

公司代码：600483

公司简称：福能股份

# 福建福能股份有限公司

## 2019 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）周树理声明：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

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在本报告中已详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	145

## 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
立信所、年审会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
控股股东、福能集团	指	福建省能源集团有限责任公司
国网福建省公司	指	国家电网福建省电力有限公司
报告期、本报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
鸿山热电	指	福建省鸿山热电有限责任公司-公司全资子公司
晋江气电	指	福建晋江天然气发电有限公司-公司控股子公司
新能源公司	指	福建省福能新能源有限责任公司-公司全资子公司
南纺新材（原南纺公司）	指	福建福能南纺新材料有限公司（原福建南纺有限责任公司）-公司全资子公司
龙安热电	指	福建省福能龙安热电有限公司-公司控股子公司
三川公司	指	福建省三川海上风电有限公司-公司控股子公司
福建省配售电	指	福建省配售电有限责任公司-公司全资子公司
东南热电	指	福建福能东南热电有限责任公司-公司控股子公司
晋南热电	指	福建省福能晋南热电有限公司-公司控股子公司
福能股权投资公司	指	福建福能股权投资管理有限公司-公司控股子公司
六枝电厂	指	华润电力（六枝）有限公司-公司控股子公司
福能海峡发电	指	福建省福能海峡发电有限公司-公司控股子公司
福能财务公司	指	福建省能源集团财务有限公司-公司参股公司
国电泉州	指	国电泉州热电有限公司-公司参股公司
石狮热电	指	福建省石狮热电有限责任公司-公司参股公司
华能霞浦核电	指	华能霞浦核电有限公司-公司参股公司
中核霞浦核电	指	中核霞浦核电有限公司-公司参股公司
海峡发电	指	海峡发电有限责任公司-公司参股公司
国核（福建）公司	指	国核（福建）核电有限公司-公司参股公司
宁德第二核电	指	福建宁德第二核电有限公司-公司参股公司
华润温州	指	华润电力（温州）有限公司-公司参股公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建福能股份有限公司
公司的中文简称	福能股份

公司的外文名称	FUJIAN FUNENG CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FUNENG CO., LTD.
公司的法定代表人	林金本

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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

公司注册地址	福建省南平市安丰路63号
公司注册地址的邮政编码	353000
公司办公地址	福建省福州市五四路109号东煌大厦13层
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	www.fjec.com.cn
电子信箱	fngf@fjec.com.cn
报告期内变更情况查询索引	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》和《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	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 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	4,445,069,218.98	3,836,244,176.48	15.87
归属于上市公司股东的净利润	494,552,124.52	406,659,434.21	21.61

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	473,370,928.78	403,423,548.75	17.34
经营活动产生的现金流量净额	918,392,486.71	745,865,710.37	23.13
	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	11,918,875,474.86	11,744,461,898.36	1.49
总资产	27,745,631,134.80	27,206,940,521.22	1.98

## (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)	0.32	0.26	23.08
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.26	7.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.26	19.23
加权平均净资产收益率(%)	4.14	3.80	增加0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.97	3.77	增加0.20个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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
非流动资产处置损益	40,651,623.50
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	4,489,803.84
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	348,348.03
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	-1,656,477.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-10,625,571.59
所得税影响额	-12,026,530.22
合计	21,181,195.74

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要业务为电力、热力生产和供应。截至 2019 年 6 月底，公司控股运营总装机规模 488.10 万千瓦，其中：风电装机规模 75.40 万千瓦，天然气发电装机规模 152.80 万千瓦，热电联产机组装机 123.61 万千瓦，燃煤纯凝电厂装机 132.00 万千瓦，光伏装机 4.29 万千瓦。

上半年，全国电力生产运行平稳，电力供需总体平衡，迎峰度夏期间部分地区电力供需偏紧、高峰时段存在电力缺口。全国全社会用电量 3.40 万亿千瓦时，同比增长 5.0%，增速同比下降 4.4 个百分点。截至 6 月底，全国全口径发电装机容量 19.4 亿千瓦，同比增长 6.1%，增速同比回落 0.1 个百分点。

上半年，华东地区（含上海、江苏、浙江、安徽、福建）全社会用电量 8,031 亿千瓦时，同比增长 3%，其中福建省全社会用电量 1,095 亿千瓦时，同比增长 1.19%。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，详见公司 2018 年年度报告“第三节 公司业务概要”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，公司认真贯彻落实股东大会、董事会的决策部署，紧紧围绕年度工作目标，统一思想，坚定信心，凝心聚力，积极作为，各项工作进展态势良好。报告期内，公司实现营业收入44.45亿元，同比增长15.87%；实现归属于上市公司股东的净利润4.95亿元，同比增长21.61%。

#### (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	4,445,069,218.98	3,836,244,176.48	15.87
营业成本	3,659,688,184.19	3,256,751,762.84	12.37
销售费用	21,136,937.19	18,386,244.63	14.96
管理费用	94,046,119.44	81,591,818.44	15.26
财务费用	215,819,585.32	202,281,003.71	6.69
研发费用	5,099,412.09	1,543,260.89	230.43
经营活动产生的现金流量净额	918,392,486.71	745,865,710.37	23.13
投资活动产生的现金流量净额	-909,223,409.40	-459,345,651.07	-97.94
筹资活动产生的现金流量净额	-202,351,469.36	-297,491,196.05	31.98

营业收入变动原因说明:报告期供电量、供热量同比增加，供电、供热收入同比增加；以及燃气发电业务电量替代业务政策同比提早兑现，替代收入同比增加。

营业成本变动原因说明:报告期供电量、供热量同比增加，供电、供热成本同比增加；以及燃气发电业务电量替代业务政策同比提早兑现，替代成本同比增加。

销售费用变动原因说明:报告期六枝电厂售电服务费支出同比增加。

管理费用变动原因说明:公司规模不断扩大，管理人员及其薪酬支出相应增加；以及纺织业务转型升级，人员安置支付的经济补偿金增加。

财务费用变动原因说明:报告期公司可转债溢价摊销同比增加。

研发费用变动原因说明:报告期纺织业务研发投入同比增加，以及新增六枝电厂研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期售电量、供热量同比增加，电量替代及售电、供热业务流入的现金同比增加，以及电量替代业务政策同比提早兑现。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期项目建设、股权投资等现金流出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司宣告派发的2018年度股利尚未支付，现金流出同比减少。

##### 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

适用 不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	506,129.87	18.24	527,457.55	19.39	-4.04	
应收票据	19,274.60	0.69	23,604.64	0.87	-18.34	
应收账款	187,830.13	6.77	161,384.52	5.93	16.39	
预付款项	20,596.81	0.74	11,995.07	0.44	71.71	本期预付燃煤采购款等增加
应收利息			98.97		-100.00	本期收到到期应收利息
应收股利	10,572.47	0.38			100.00	本期应收参股企业宣告派发的现金红利
其他应收款	1,465.30	0.05	1,333.98	0.05	9.84	
存货	42,869.83	1.55	54,020.47	1.99	-20.64	
持有待售资产	2,474.77	0.09	3,279.91	0.12	-24.55	
其他流动资产	26,467.84	0.95	32,843.97	1.21	-19.41	
其他权益工具投资	64,563.16	2.33			100.00	首次执行新金融工具准则调整增加
可供出售金融资产			63,802.12	2.35	-100.00	首次执行新金融工具准则调整减少
长期股权投资	186,180.35	6.71	169,360.94	6.22	9.93	
投资性房地产	431.85	0.02	452.03	0.02	-4.46	
固定资产	1,387,821.10	50.02	1,370,338.32	50.37	1.28	
在建工程	178,327.39	6.43	168,592.41	6.20	5.77	
工程物资	42.95		5.54		675.27	本期已购进未安装发电设备增加
固定资产清理	3,103.67	0.11	1,286.82	0.05	141.19	本期燃气发电机组升级改造相关设备转入

无形资产	37,653.56	1.36	37,882.90	1.39	-0.61	
商誉	46,296.51	1.67	46,296.51	1.70		
长期待摊费用	128.44				100.00	本期租入新办公场所装修费用支出
递延所得税资产	10,512.35	0.38	7,728.38	0.28	36.02	本期燃气发电业务等可抵扣亏损相应确认递延所得税资产
其他非流动资产	41,820.16	1.51	38,929.01	1.43	7.43	
短期借款	47,000.00	1.69	55,000.00	2.02	-14.55	
应付票据	6,635.00	0.24	6,915.45	0.25	-4.06	
应付账款	115,481.52	4.16	117,338.74	4.31	-1.58	
预收款项	998.99	0.04	2,385.92	0.09	-58.13	本期纺织业务预收货款及鸿山热电预收供热款下降
应付职工薪酬	7,117.31	0.26	6,627.99	0.24	7.38	
应交税费	13,070.65	0.47	10,374.47	0.38	25.99	
应付利息	2,188.86	0.08	1,215.35	0.04	80.10	本期增加应付可转债利息
应付股利	34,590.80	1.25	2.47	0.00	1,400,337.25	本期宣告尚未支付2018年度股利
其他应付款	52,045.67	1.88	56,119.84	2.06	-7.26	
一年内到期的非流动负债	137,350.50	4.95	103,843.50	3.82	32.27	一年内到期的长期借款转入
长期借款	754,765.97	27.20	793,384.72	29.16	-4.87	
应付债券	235,800.01	8.50	231,334.30	8.50	1.93	
长期应付职工薪酬	195.79	0.01	217.26	0.01	-9.88	
递延收益	6,000.09	0.22	6,117.53	0.22	-1.92	
长期应付款	1,000.00	0.04	1,000.00	0.04	0.00	
递延所得税负债	7,582.04	0.27	6,748.90	0.25	12.34	
股本	379,269.99	13.67	379,269.47	13.94		
资本公积	320,500.22	11.55	320,496.24	11.78		
盈余公积	50,899.22	1.83	50,899.22	1.87		
其他权益工具	50,027.18	1.80	50,027.97	1.84		
未分配利润	389,505.33	14.04	372,638.45	13.70	4.53	
其他综合收益	1,685.61	0.06	1,114.83	0.04	51.20	本期公司持有的以公允价值计量的金融资产市值上升
少数股东权益	160,852.36	5.80	147,621.42	5.43	8.96	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要经营活动	本期投资金额	资金来源	截至报告期末累计投资金额	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
海峡发电	风力发电	14,000.00	自有资金	77,000.00	35.00	1,893.48	79,818.94
华能霞浦核电	核能发电		自有资金	4,600.00	10.00	0.60	4,589.22
中核霞浦核电	核能发电		自有资金	180.00	20.00	3.84	233.05
宁德第二核电	核能发电		自有资金	3,746.00	10.00		3,746.00
国核(福建)核电	核能发电		自有资金	2,100.00	35.00		2,100.00
石狮热电	供热、供电		自有资金	17,157.90	46.67	1,045.75	18,998.71
国电泉州	火力发电、供热		自有资金	54,346.68	23.00	4,030.96	55,889.52
福能财务公司	金融业		自有资金	14,815.96	10.00	1,001.40	19,150.33
华润温州	火力发电		自有资金	52,317.62	20.00	6,000.00	52,317.62

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
顶岩山风电场	47,259	部分完工	1,244	31,573	部分投产,产生收益
潘宅风电场	70,836	部分完工	2,896	12,772	部分投产,产生收益
外山风电场	18,903	完工	971	15,833	已投产,产生收益
洋坪风电场	18,123	完工	454	12,245	已投产,产生收益
莆田石城海上风电场	369,000	项目实施	7,098	23,077	在建,尚未产生收益

莆田平海湾海上风电场 F 区	368,363	项目实施	28,938	69,399	在建, 尚未产生收益
长乐外海海上风电场 C 区	1,119,166	项目前期	11	11	在建, 尚未产生收益
晋南热电联产项目	105,899	设备安装	17,839	49,013	在建, 尚未产生收益
南纺高新材料产业园项目(一期)工程	47,837	部分完工	29	37,506	部分投产, 产生收益
南纺高新材料产业园项目(二期)工程	26,616	土建施工	63	63	在建, 尚未产生收益

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

持有其他上市公司股权情况

单位: 万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	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	11,612.70	569.25	469.63	其他权益工具投资、其他综合收益	股东 1997 年注入
601377	兴业证券	24.13	0.010	432.84	3.21	101.15	其他权益工具投资、其他综合收益	1994 年陆续买入
合计		2,874.13	/	12,045.54	572.46	570.78	/	/

持有非上市金融企业情况

单位: 万元

所持对象名称	最初投资金额	持有数量(股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
南平市投资担保中心	200.00		3.92	200.00			其他权益工具投资	1995 年购买
合计	200.00			200.00				

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、子公司基本信息和报告期主要财务数据

单位: 万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	期末总资产	期末净资产	净利润
鸿山热电	供热、供电及灰渣综合利用	供热、供电	100,000.00	477,378.20	177,406.76	22,633.88
晋江气电	天然气发电	供电	99,600.00	339,890.95	136,758.31	-3,948.67
新能源公司	风力发电	供电	435,148.80	856,283.31	595,428.55	18,423.21

南纺新材	产业用纺织品制造	产业用纺织品	28,848.37	113,716.05	76,253.26	1,471.83
龙安热电	供热、供电及灰渣综合利用	供热、供电	15,000.00	81,146.30	16,908.90	1,554.39
六枝电厂	燃煤发电	供电	130,000.00	387,290.93	123,252.35	2,355.86
东南热电	热力生产和供应	供热、供电	5,500.00	5,422.87	5,107.78	-35.13
福能股权投资公司	股权投资管理	股权投资管理	3,000.00	3,071.43	3,069.87	18.72
福建省配售电	售电、供电	售电、供电	20,000.00	25,930.49	25,496.65	482.38

## 2、重要子公司业绩波动情况及其变动原因说明

单位：万元

公司名称	本期净利润	上年同期净利润	增减变动额	变动比例 (%)	变动原因
鸿山热电	22,633.88	14,783.58	7,850.30	53.10	报告期上网电量、供热量同比增加，以及煤炭采购价格同比下降，盈利同比增加。
晋江气电	-3,948.67	-12,721.52	8,772.85	68.96	报告期燃气发电业务电量替代业务政策同比提早兑现，亏损同比减少。
新能源公司	18,423.21	21,254.76	-2,831.55	-13.32	报告期风力发电利用小时数同比下降，盈利同比下降。
六枝电厂	3,129.08	454.58	2,674.50	588.35	报告期上网电量同比增加，以及煤炭采购价格同比下降，盈利同比增加。
龙安热电	1,554.39	885.48	668.91	75.54	报告期供热量、上网电量同比增加，以及煤炭采购价格同比下降，盈利同比增加。
南纺新材	1,471.83	72.62	1,399.21	1926.76	报告期子公司取得土地处置收益。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 二、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) 可能面对的风险

√适用 □不适用

一. 社会用电量增速变化、新增装机陆续投产及水电发电小时变化等因素影响，公司燃煤机组发

电利用小时数可能发生波动；风况资源变化，可能影响风电机组发电利用小时数。

公司将进一步加强电力和热力市场营销，用好“以热定电”发电交易政策，提高集中供热产品质量，完善集中供热管网，提高热力产品市场覆盖率和占有率，争取多供热并带动多发电；加强发电机组日常运维，科学安排发电机组检修，维持机组安全、平稳运行，稳定发电利用小时数。

2. 煤炭行业供给侧结构性改革，煤炭价格波动风险。

公司将密切跟踪煤炭产业政策及国内外煤炭市场变化，加强燃料采购、库存、使用的精细化管理，努力控制燃料成本支出。

一. 电改政策深入推进，综合上网电价存在下调风险。

公司加强电力和供热市场营销，努力提高热电联产机组发电利用小时数；加快新能源项目建设进度，提高新能源发电业务比重。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-1-24	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-1-25
2018 年年度股东大会	2019-5-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-5-11

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	是否及时

					行 期 限	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，福能集团承诺不再恢复生产，并积极督促其于2019年12月31日前，按照国有资产处置程序完成剩余资产处置，并不迟于2020年12月31日完成注销。	2017年12月15日，至2020年12月31日	是	是
	解决同业竞争	福能集团	针对参股的福建惠安泉惠发电有限责任公司（在建尚未投产）、神华福能发电有限责任公司和福建宁德核电有限公司，福能集团将在2020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。	2017年12月15日，至2020年12月31日	是	是
	解决同业竞争	福能集团	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上市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，包括在中国境内外通过投资、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，但对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不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资除外。 2、如福能集团未来产生或出现与未来上市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，福能集团将在符合上市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上市公司或者将该等商业机会优先提供给上市公司，但与上市公司的主营业务或者主要产品相同或者相似的不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资商业机会除外。 3、针对与上市公司主营业务或主要产品相关、符合上市公司业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产，福能集团可在与上市公司充分协商的基础上，按照市场原则代为培育。福能集团与上市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，上市公司在同等条件下有优先购买的权利。上市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述事项的表决。	2017年12月15日，长期有效	是	是
	解	福能	1、将采取措施尽量减少和避免福能集团及关联方	2013年10	是	是

决 关 联 交 易	集团	与公司之间发生关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和合理、公允的价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规范性文件和本公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2、将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规以及本公司章程的有关规定行使股东权利，在公司董事会、股东大会对有关涉及关联交易的事项进行审议、表决时，履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序，依法履行信息披露义务。3、保证不通过关联交易损害公司及该公司其他股东的合法权益。	月24日， 长期有效		
解 决 关 联 交 易	福能集团	1、福能集团不得以任何方式限制公司及其子公司存放在福能财务公司的资金的自由使用，并将建议并督促公司建立健全相应的管理制度，同时完善问责机制。2、福能集团将督促公司以信息披露为核心，在公司定期报告中真实、准确、完整地披露公司及其子公司在福能财务公司开展关联存贷款等金融业务的有关信息。	2014年6月 13日，长期 有效	是	是
解 决 关 联 交 易	福能集团	1、福能集团作为公司本次重大资产重组完成后的控股股东，将严格遵守有关法律、法规、规范性文件的相关规定，切实履行福能集团已出具的相关承诺，充分尊重公司及其子公司的经营自主权，不干预公司及其子公司的日常商业运作。2、重组完成后福能集团将就公司与福能财务公司发生的存、贷款等金融业务事宜督促双方签订金融服务协议，并作为单独议案履行董事会或者股东大会审议程序，如需提交股东大会审议的，同时向股东提供网络形式的投票平台，涉及关联交易的，关联董事或关联股东在董事会、股东大会审议该议案时应当回避表决，福能集团还将建议并督促公司参照同类资金存放的公司管理制度，制定《公司在福建省能源集团财务有限公司存款资金风险控制制度》，该项制度内容应至少包括：（1）公司与福能财务公司之间发生存、贷款等金融业务事宜的信息披露及关联交易决策程序；（2）公司与福能财务公司发生存款业务前，应当对福能财务公司的经营资质、业务和风险状况等进行评估。发生存款业务期间，应当每年取得并审阅福能财务公司经审计的财务报告，并指派专门人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。3、福能集团作为福能财务公司的控股股东，将加强对福	2014年4月 15日，长期 有效	是	是

		能财务公司经营情况的监督，保障公司及其子公司在福能财务公司存款及结算资金的安全。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。			
解决关联交易	福能集团	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。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。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。	2014年6月3日，长期有效	是	是
其他	福能集团	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	2013年10月24日，长期有效	是	是

			<p>务核算体系。2、保证公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证公司独立在银行开户，不与本公司及关联公司共用银行账户。4、保证公司的财务人员专职为公司提供服务，不在本公司及关联公司兼职。5、保证公司依法独立纳税。6、保证公司能够独立作出财务决策，本公司不干预公司的资金使用。四、保证公司机构独立：1、保证公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理及其他高级管理人员等依照法律、法规和上市公司章程的规定独立行使职权。五、保证公司业务独立：1、保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证福能集团及关联公司除通过行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行干预。3、保证福能集团及关联公司不从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营。4、保证尽量减少和避免福能集团及关联公司与公司之间发生关联交易；确有必要且无法避免的关联交易则应按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p>			
	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，报告期内已履行完毕。	是	是
	其他	公司	<p>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>	2015年8月10日至募集资金使	是	是

				用完毕。		
其他	福能集团	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补摊薄即期回报的相关措施；2、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关制度及本公司承诺与该等规定不符时，本公司承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司修订相关制度，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求；3、作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规章制度，对本公司做出处罚或采取相关监管措施。		2017年11月30日，长期有效	是	是
其他	公司董事高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。8、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规章制度，对本人做出处罚或采取相关监管措施。		2017年11月30日，长期有效	是	是
其他	福能集团	自公司可转换公司债券上市之日起6个月内，不通过二级市场（包括集合竞价和大宗交易）减持所持有的可转换公司债券。		2018年12月26日至2019年6月25日，报告期内已履行完毕。	是	是
其他	分公司	公司于2017年12月15日召开的2017年第一次		2017年12	是	是

对公司中小股东所作承诺	红	<p>临时股东大会审议通过了《关于制定〈福建福能股份有限公司 2018—2020 年股东分红回报规划〉的议案》，2018 年-2020 年分红规划如下：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。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%。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。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。5、公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并随董事会决议一并公开披露。分红预案经董事会、监事会审议通过，方可提交股东大</p>	月 15 日至 2021 年		
-------------	---	---	----------------	--	--

			会审议。公司利润分配事项应当充分听取独立董事和中小股东的意见，中小股东可以通过多种渠道(包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等)与公司进行沟通和交流。公司安排审议分红预案的股东大会会议时，应当向股东提供网络投票平台，鼓励股东出席会议并行使表决权。			
--	--	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

报告期内，公司及子公司根据生产经营实际需要，与关联人发生日常关联交易总额约 6.95 亿元（不含金融业务），其中：向关联人购买商品 6.13 亿元，接受关联人提供劳务 0.19 亿元，向关联人销售商品 0.27 亿元，向关联人提供劳务 0.36 亿元。

**(一) 与关联人商品及服务交易**

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2019 年预计金额	本期实际发生金额
向关联人购买商品	福能集团及其子公司	采购煤炭	57,928.00	55,090.49
		采购辅助材料	1,840.00	553.49
	华润电力及其子公司	采购煤炭	25,000.00	
	国电泉州	电量替代交易	3,475.00	411.50
	宁德核电	电量替代交易	10,155.00	2,414.16
	神华福能发电及其子公司	采购辅汽	615.00	28.39
		电量替代交易	6,680.00	2,842.51
		小计		105,693.00
接受关联人提供劳务	福能集团及其子公司	码头卸煤清舱保洁服务	1,600.00	612.78
		煤炭运输	1,200.00	
		绿化养护服务	400.00	
		勘察设计等服务	3,000.00	168.54
		建安工程服务	16,600.00	157.41
		节电改造能源管理	500.00	98.84
		煤质化验及相关服务	200.00	22.71
		劳务外包、租赁等服务	1,570.00	152.71
	华润电力及其子公司	直购电技术服务	1,300.00	

		信息系统运维等劳务服务等	700.00	672.93
	小计		27,070.00	1,885.92
向关联人销售商品	福能集团及其子公司	销售固体排放物	3,100.00	916.85
		销售过滤材料	120.00	
		淡水转供	30.00	0.40
	福化集团及其子公司	供电	200.00	56.21
	神华福能发电及其子公司	供汽	770.00	
		淡水转供	730.00	185.50
	石狮热电	供汽	4,800.00	1,508.53
	小计		9,750.00	2,667.49
向关联人提供劳务	神华福能发电及其子公司	提供废水处理、卸煤等综合服务	11,660.00	3,268.33
	福能集团及其子公司	直购电技术服务	626.00	141.88
	福化集团及其子公司	直购电技术服务	66.00	9.82
	宁德核电	直购电技术服务	615.00	
	石狮热电	燃煤转供	2,100.00	157.44
		小计		15,067.00
合计			157,580.00	69,471.42

## (一)与关联人金融业务交易

单位：万元

关联人	关联交易类别	2019年预计金额	本期实际金额
福能财务公司	存款业务	≤300,000	223,066.49
	贷款业务	≤300,000	145,952.00
	委托贷款	≤300,000	14,100.00
	开具保函	≤80,000	
	开具承兑汇票	≤50,000	5,535.00
	保函及委托贷款等手续费	≤300	2.40
	承兑汇票贴现业务	≤50,000	-
福能融资租赁	风电设备融资租赁	≤100,000	-

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 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**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
福能财务公司	股东的子公司	960,523.50	11,573,198.91	-	1,427,876.20	29,105,937.25	1,217,503.68
合计		960,523.50	11,573,198.91	-	1,427,876.20	29,105,937.25	1,217,503.68
关联债权债务形成原因		(1) 期末应付利息—福能财务公司 121.75 万元，系向福能财务公司借款，根据双方借款合同已提取尚未支付的本报告期借款利息。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		(1) 期初应付利息—福能财务公司 142.79 万元，根据双方借款合同已于 2019 年第一季度支付；(2) 期初应收利息—福能财务公司 96.05 万元，按照计息支付时间已于 2019 年第一季度收取；(3) 期末应付利息—福能财务公司 121.75 万元，根据双方借款合同应于 2019 年第三季度支付。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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						-31,400,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						942,150,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						942,150,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.96							
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													

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2019 年是新中国成立 70 周年，是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的关键之年，公司继续推进精准扶贫工作，在捐资助学、定点扶贫、慈善等公益事业中，用实际行动履行上市公司的社会责任。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期，公司及权属子公司认真贯彻中央和各级政府扶贫工作会议精神，深入推进各项扶贫工作，积极履行社会责任，累计投入资金 11.68 万元，助力扶贫攻坚工作。

鸿山热电为浦城县石陂镇余墩村建档立卡贫困户、困难党员、80 岁以上老人共 42 人送去春节慰问金 2.1 万元。在开展青年文明号结对助学活动中为“号户”结对的三位困难学生送去 0.7 万元爱心帮扶基金。

晋江气电按照国资委关于“同心助贫、国资先行”消费扶贫活动方案文件要求，公司于端午节期间向闽货公司采购了约 5 万元扶贫物资。

龙安热电促进当地人员就业 10 人，春节期间主动与龙安管委会工会联合会联系，慰问东岐村、玉岐村特困户 25 户，发放慰问金 1.28 万元。

南纺新材公司对建档立卡的贫困人员进行全面摸底，健全完善困难职工档案，根据实际情况及存在的问题对贫困人员进行精准帮扶，共发放慰问金 2.6 万元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

一、总体情况	
其中：1. 资金	11.68
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	10
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	5.00
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.3 产业扶贫项目投入金额	5.00
2. 转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	10
4. 教育脱贫	0.70

其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.70
4.2 资助贫困学生人数（人）	3
8. 社会扶贫	5.98
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	3.38
8.3 扶贫公益基金	2.60

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

根据福建省“两办”《关于开展第五轮省级扶贫开发重点村整村推进帮扶工作的通知》（闽委办〔2017〕56号）文件精神，由鸿山热电、晋江气电和新能源公司挂钩帮扶浦城县余墩村、后濠村、政和县西溪村，挂钩三年，每年帮扶20万元用于帮助推进精准脱贫、建设美丽乡村等。报告期已累计支付扶持资金80万元。

新能源公司在莆田秀屿区开展为期五年的助学活动，每年资助100名当年考上大学的高考贫困生，每名贫困生5000元，每年捐助资金50万元；至2017年起，今年已完成第三个年度的捐助活动。

南纺新材公司将2018年南平市总工会建档的50户贫困户进行全面摸底，健全完善困难职工档案，根据实际情况及存在的问题对贫困人员进行精准帮扶，已脱困21户。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续以习近平总书记扶贫开发重要战略思想为统领，按照精准扶贫的要求，积极履行企业社会责任，精准定位扶贫对象、深入推进教育扶贫、就业扶贫、商贸扶贫等方面的工作部署，确保扶贫工作再上新台阶。

- （1）继续开展特困户慰问和金秋助学活动；
- （2）继续开展帮助驻村推进精准脱贫、建设美丽乡村活动；
- （3）开展“同心助贫 国资先行”消费扶贫活动，落实省国资委消费扶贫工作计划；
- （4）按照“当地优先录用”的原则，根据岗位需求，龙安热电将通过劳务派遣公司，继续为当地优先提供就业岗位。

### 十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### （一）转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕1732号文核准，公司于2018年12月7日公开发行了2,830万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额28.30亿元。经上海证券交易所自律监管决定书〔2018〕161号文同意，公司28.30亿元可转换公司债券于2018年12月28日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“福能转债”，债券代码“110048”。

#### （二）报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	2,784
本公司转债的担保人	无

前十名转债持有人情况如下：

可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
福建省能源集团有限责任公司	531,000,000	18.76
工银瑞信基金—交通银行—工银瑞信投资管理有限公司	100,000,000	3.53
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	86,090,000	3.04
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	59,202,000	2.09
平安资产—工商银行—工银瑞信投资管理有限公司	58,571,000	2.07
申万宏源证券有限公司	51,903,000	1.83
招商财富—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	47,474,000	1.68
通用技术集团投资管理有限公司	46,077,000	1.63
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	44,586,000	1.58
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	41,686,000	1.47

### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
福能转债	2,830,000,000	45,000	0	0	2,829,955,000

### (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	45,000
报告期转股数（股）	5,177
累计转股数（股）	5,177
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0003
尚未转股额（元）	2,829,955,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9984

### (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
				报告期内未调整转股价格
截止本报告期末最新转股价格				8.69

### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

根据中国证监会《公司债券发行与交易管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》等相关规定，公司委托信用评级机构中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）对公司及公开发行的福能转债进行跟踪评级。中诚信证评在对公司经营状况及相关行业进行综合分析与评估的基础上，于2019年6月18日出具了《福建福能股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2019）》（信评委函字[2019]跟踪516号），中诚信证评维持公司主体信用等级

为“AA<sup>+</sup>”，评级展望“稳定”；维持福能转债信用等级为“AA<sup>+</sup>”。公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

#### (七) 转债其他情况说明

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。票面利率为第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

单位	污染物名称		排放浓度	标准		2019年上半年排放量	年度核定排污许可量	排放方式及排放口
				标准值	标准名称			
鸿山热电	废气	SO <sub>2</sub>	20.84mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	发改能源〔2014〕2093号文，超低排放限值	297.52t	3500t	通过1根烟囱有组织排放
		NO <sub>x</sub>	34.89mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>		493.28t	3373.06t	
		烟尘	4.51mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>		63.99t	1011.92t	
	废水	废水循环利用，达到零排放						
晋江气电	废气	SO <sub>2</sub>	9.82mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	发改能源〔2014〕2093号文，燃气轮机组排放限值	28.612t	52.16t	通过4根烟囱有组织排放
		NO <sub>x</sub>	29.11mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>		145.24t	1,380.8t	
	废水	COD	27.5mg/L	100mg/l <sup>3</sup>	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.7936t	4.2t	通过管道有组织排到厂区循环水前池
		NH <sub>3</sub> -N	0.25mg/L	15mg/l <sup>3</sup>		0.00679t	0.7t	
龙安热电	废气	SO <sub>2</sub>	15mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	发改能源〔2014〕2093号文，超低排放限值	12.11t	69.59t	通过1根烟囱（两内筒）有组织排放
		NO <sub>x</sub>	35mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>		40.50t	69.59t	
		烟尘	3mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>		2.96t	15.9t	
	废水	废水循环利用，达到零排放						
南纺	废	SO <sub>2</sub>	251mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染	31.48t	268.36t	通过4根

新材	气	NO <sub>x</sub>	171mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	物排放标准 GB-13271-2014	14.47t	101.05t	烟囱有 组织排 放
	废水	COD	48.6mg/l <sup>3</sup>	80mg/l <sup>3</sup>	纺织染整工业 水污染物排放 标准 GB-4287-2012	17.43t	130.08t	通过 2 个 排放口 有组织 排放
NH <sub>3</sub> -N		1.15mg/l <sup>3</sup>	10mg/l <sup>3</sup>	0.6548t		3.97t		
六枝 电厂	废气	SO <sub>2</sub>	101.15mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	《火力发电厂 大气污染物排 放标准》(2011 版)限值	1031.18t	5082t	通过 1 根 烟囱(双 内筒)有 组织排 放
		NO <sub>x</sub>	167.83mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>		1713.72t	5082t	
		烟尘	6.75mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>		68.21t	576t	
	废水	废水循环利用，达到零排放						

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

一 山热电配套建设石灰石-石膏湿法脱硫、SCR 脱硝和双室四电场静电除尘等大气污染防治设施，并完成超低排放改造，实现废气经处理后达到超低排放标准；采用封闭式栈桥、封闭式储存场所、喷淋装置和除尘装置，有效的控制燃料、灰渣、石灰石粉在输送、贮存过程中的粉尘，实现全厂污染物排放满足国标要求；配套建设工业废水、生活污水、脱硫废水和含煤废水等污水治理设施，各类废水分类处理后分类回用至脱硫系统、燃料系统和绿化灌溉，实现全厂废水零排放；上述设施运行良好。

②六枝电厂配套建设石灰石-石膏湿法脱硫、SCR 脱硝和双室五电场静电除尘等大气污染防治设施，实现废气经处理后达到超低排放标准；采用封闭式栈桥、封闭式储存场所、喷淋装置和除尘装置，有效的控制燃料、灰渣、石灰石粉在输送、贮存过程中的粉尘，实现全厂污染物排放满足国标要求；配套建设工业废水、生活污水、脱硫废水和含煤废水等污水治理设施，各类废水分类处理后分类回用至复用水系统、用于绿化灌溉和灰场降尘，实现全厂废水零排放；上述设施运行良好。

③晋江气电燃机采用低氮燃烧技术，机组达标排放。建设工业废水、生活污水等污水治理设施，各类废水分类处理后，集中排放到循环厂区循环水前池作为冷却水循环利用，建设的环保设施运行良好。

④龙安热电配套建设高效静电除尘器、石灰石-石膏湿法脱硫设施、SNCR+SCR 组合脱硝装置、废水处理系统、除灰渣系统、灰场设施以及烟气脱硝系统等环保项目，环保设施运行良好。

⑤南纺新材建设两个污水处理站，污水处理站运行良好，废气处理设施运行正常。新建的高新材料园区污水站已经投入试运行。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

单位	建设项目环境影响评价情况	排污许可证情况
鸿山热电	通过环保部批复	已取得
六枝电厂	通过环保部批复	已取得

晋江气电	通过环保部批复	已取得
龙安热电	通过福建省环保厅批复	已取得
南纺新材	通过南平市环保局批复	已取得

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

单位	突发环境事件应急预案
鸿山热电	已备案
六枝电厂	已备案
晋江气电	已备案
龙安热电	已备案
南纺新材	已备案

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

单位	环境自行监测方案
鸿山热电	每季度监测
六枝电厂	每季度监测
晋江气电	每季度监测
龙安热电	每季度监测
南纺新材	每季度监测

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

新能源公司主营风力发电，属可再生清洁能源，无污染物排放。

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见“第十节财务报告”

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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	293,478,251	18.91	0	0	0	-293,478,251	-293,478,251	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	173,913,037	11.21	0	0	0	-173,913,037	-173,913,037	0	0
3、其他内资持股	119,565,214	7.70	0	0	0	-119,565,214	-119,565,214	0	0
其中：境内非国有法人持股	119,565,214	7.70	0	0	0	-119,565,214	-119,565,214	0	0
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	1,258,347,323	81.09	0	0	0	293,483,428	293,483,428	1,551,830,751	100.00
1、人民币普通股	1,258,347,323	81.09	0	0	0	293,483,428	293,483,428	1,551,830,751	100.00
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	1,551,825,574	100.00	0	0	0	5,177	5,177	1,551,830,751	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

(1)2019年1月14日,公司非公开发行的293,478,251股限售人民币普通股解禁上市流通。本次限售股上市流通过后,公司股本结构全部为无限售条件的流通股,股本总额为1,551,825,574股。

(2)2019年6月14日起,公司公开发行的28.30亿元可转换公司债券开始转股。截至本报告期末,因转股形成的股份数量为5,177股,公司股本总额增加至1,551,830,751股。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(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
三峡资本控股有限责任公司	108,695,651	108,695,651	0	0	非公开发行	2019-1-14
福建省交通运输集团有限责任公司	10,869,564	10,869,564	0	0	非公开发行	2019-1-14
福州港务集团有限公司	21,739,129	21,739,129	0	0	非公开发行	2019-1-14
厦门路桥五缘投资有限公司	10,869,564	10,869,564	0	0	非公开发行	2019-1-14
上海汽车集团股权投资有限公司	21,739,129	21,739,129	0	0	非公开发行	2019-1-14
全国社保基金五零四组合	32,608,695	32,608,695	0	0	非公开发行	2019-1-14
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	32,608,695	0	0	非公开发行	2019-1-14
福建长源纺织有限公司(原福建省长乐市长源纺织有限公司)	32,608,695	32,608,695	0	0	非公开发行	2019-1-14
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	14,739,129	0	0	非公开发行	2019-1-14
平安资产-工商银行-平安资产鑫享7号保险资产管理产品	7,000,000	7,000,000	0	0	非公开发行	2019-1-14
合计	293,478,251	293,478,251	0	0	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,396
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	0	无	0	国有法 人
三峡资本控股有 限责任公司	0	114,841,963	7.40	0	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
福建长源纺织有 限公司	0	32,608,695	2.10	0	质押	27,000,000	境内非 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	0	32,608,695	2.10	0	质押	32,608,695	未知
上海汽车集团股 权投资有限公司	0	21,739,129	1.40	0	无	0	国有法 人
福州港务集团有 限公司	0	21,739,129	1.40	0	无	0	国有法 人
全国社保基金五 零四组合	-16,304,663	16,304,663	1.05	0	无	0	未知
中国(福建)对 外贸易中心集团 有限责任公司	0	14,982,497	0.97	0	无	0	国有法 人
福建省交通运输 集团有限责任公 司	0	10,869,564	0.70	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				
福建省能源集团有限责任公司	969,863,611	人民币普通股	969,863,611				
三峡资本控股有限责任公司	114,841,963	人民币普通股	114,841,963				
南平实业集团有限公司	49,732,112	人民币普通股	49,732,112				
福建长源纺织有限公司	32,608,695	人民币普通股	32,608,695				
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	人民币普通股	32,608,695				
上海汽车集团股权投资有限公司	21,739,129	人民币普通股	21,739,129				

福州港务集团有限公司	21,739,129	人民币普通股	21,739,129
全国社保基金五零四组合	16,304,663	人民币普通股	16,304,663
中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司	14,982,497	人民币普通股	14,982,497
福建省交通运输集团有限责任公司	10,869,564	人民币普通股	10,869,564
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东福建省能源集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系；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；除上述情形外，公司未知其他前十名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。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
沈龙山（离任）	高管	0	20,000	20,000	二级市场增持

其它情况说明

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
周必信	副董事长	选举
陈伟	监事会主席	选举
黄友星	副董事长	离任

林群	监事会主席	离任
沈龙山	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	5,061,298,717.46	5,274,575,481.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.4	192,745,969.10	236,046,419.88
应收账款	七.5	1,878,301,250.61	1,613,845,154.97
应收款项融资			
预付款项	七.7	205,968,132.46	119,950,654.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	120,377,659.70	14,329,454.87
其中：应收利息			989,654.23
应收股利		105,724,653.97	
买入返售金融资产			
存货	七.9	428,698,320.15	540,204,679.42

持有待售资产	七. 10	24,747,730.50	32,799,111.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 12	264,678,441.52	328,439,719.11
流动资产合计		8,176,816,221.50	8,160,190,676.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			638,021,238.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 16	1,861,803,499.19	1,693,609,398.59
其他权益工具投资	七. 17	645,631,608.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七. 19	4,318,462.88	4,520,254.68
固定资产	七. 20	13,909,247,743.44	13,716,251,396.81
在建工程	七. 21	1,783,703,405.52	1,685,979,505.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 25	376,535,567.29	378,829,030.73
开发支出			
商誉	七. 27	462,965,086.40	462,965,086.40
长期待摊费用	七. 28	1,284,403.67	
递延所得税资产	七. 29	105,123,497.36	77,283,809.17
其他非流动资产	七. 30	418,201,639.55	389,290,125.66
非流动资产合计		19,568,814,913.30	19,046,749,845.10
资产总计		27,745,631,134.80	27,206,940,521.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 31	470,000,000.00	550,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	66,350,000.00	69,154,528.75
应付账款	七. 35	1,154,815,167.88	1,173,387,365.76
预收款项	七. 36	9,989,915.40	23,859,232.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 37	71,173,133.42	66,279,903.19
应交税费	七. 38	130,706,475.48	103,744,702.24
其他应付款	七. 39	888,253,364.55	573,376,593.35
其中：应付利息		21,888,627.11	12,153,518.24
应付股利		345,908,026.40	24,655.86

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 41	1,373,505,000.00	1,038,435,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,164,793,056.73	3,598,237,326.10
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 43	7,547,659,744.22	7,933,847,244.22
应付债券	七. 44	2,358,000,099.00	2,313,342,959.62
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七. 46	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬	七. 47	1,957,906.37	2,172,630.72
预计负债			
递延收益	七. 49	60,000,856.15	61,175,259.99
递延所得税负债		75,820,396.06	67,488,987.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,053,439,001.80	10,388,027,081.67
负债合计		14,218,232,058.53	13,986,264,407.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 51	3,792,699,907.00	3,792,694,730.00
其他权益工具	七. 52	500,271,769.05	500,279,724.03
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 53	3,205,002,219.56	3,204,962,396.56
减：库存股			
其他综合收益	七. 55	16,856,073.00	11,148,295.50
专项储备			
盈余公积	七. 57	508,992,221.15	508,992,221.15
一般风险准备			
未分配利润	七. 58	3,895,053,285.10	3,726,384,531.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,918,875,474.86	11,744,461,898.36
少数股东权益		1,608,523,601.41	1,476,214,215.09
所有者权益（或股东权益）合计		13,527,399,076.27	13,220,676,113.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,745,631,134.80	27,206,940,521.22

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：周树理

## 母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			

货币资金		2,183,551,655.03	2,277,297,042.55
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七.2	753,828,747.88	100,884,016.64
其中：应收利息			161,218.49
应收股利		752,674,653.97	100,000,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,132,549.69	2,195,227.82
流动资产合计		2,939,512,952.60	2,380,376,287.01
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			636,021,238.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	11,522,327,265.47	11,099,176,861.50
其他权益工具投资		643,631,608.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		937,024.23	859,138.24
在建工程		647,032.68	1,584,728.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,092,803.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,284,403.67	
递延所得税资产		36,194,020.47	18,392,076.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,206,114,158.37	11,756,034,042.79
资产总计		15,145,627,110.97	14,136,410,329.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		340,000,000.00	440,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			

预收款项			
应付职工薪酬		220,974.96	2,368,924.74
应交税费		38,951.35	2,722,985.57
其他应付款		344,440,089.60	9,537,070.05
其中：应付利息		12,571,819.59	2,720,547.50
应付股利		325,908,026.40	24,655.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		684,700,015.91	454,628,980.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,130,000,000.00	1,030,000,000.00
应付债券		2,358,000,099.00	2,313,342,959.62
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		20,093,842.50	18,191,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,508,093,941.50	3,361,534,209.62
负债合计		4,192,793,957.41	3,816,163,189.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,551,830,751.00	1,551,825,574.00
其他权益工具		500,271,769.05	500,279,724.03
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,315,929,112.87	6,315,889,289.87
减：库存股			
其他综合收益		60,281,527.50	54,573,750.00
专项储备			
盈余公积		363,379,518.95	363,379,518.95
未分配利润		2,161,140,474.19	1,534,299,282.97
所有者权益（或股东权益）合计		10,952,833,153.56	10,320,247,139.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,145,627,110.97	14,136,410,329.80

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：周树理

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七.59	4,445,069,218.98	3,836,244,176.48

其中：营业收入		4,445,069,218.98	3,836,244,176.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,030,712,696.00	3,591,974,943.23
其中：营业成本		3,659,688,184.19	3,256,751,762.84
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			
税金及附加	七.60	34,922,457.77	31,420,852.72
销售费用	七.61	21,136,937.19	18,386,244.63
管理费用	七.62	94,046,119.44	81,591,818.44
研发费用	七.63	5,099,412.09	1,543,260.89
财务费用	七.64	215,819,585.32	202,281,003.71
其中：利息费用		250,624,252.57	213,454,415.36
利息收入		36,868,194.57	13,990,990.08
加：其他收益	七.65	21,257,587.11	20,015,971.15
投资收益（损失以“-”号填列）	七.66	145,528,511.16	161,896,881.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,803,901.16	37,827,140.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.68		-5,168.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.69	-6,590,829.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.70	-1,226,163.33	-3,569,840.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.71	40,658,265.17	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		613,983,893.57	422,607,077.48
加：营业外收入	七.72	3,329,805.72	10,275,993.37
减：营业外支出	七.73	2,125,551.41	6,174,691.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		615,188,147.88	426,708,378.91
减：所得税费用	七.74	102,959,378.59	45,519,471.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		512,228,769.29	381,188,907.27
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		494,552,124.52	406,659,434.21

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		17,676,644.77	-25,470,526.94
六、其他综合收益的税后净额		5,707,777.50	-7,656,804.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,707,777.50	-7,656,804.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,707,777.50	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-7,656,804.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-7,656,804.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		517,936,546.79	373,532,103.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		500,259,902.02	399,002,630.21
归属于少数股东的综合收益总额		17,676,644.77	-25,470,526.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.32	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.26

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：周树理

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		11,020.00	17,096.00
销售费用			
管理费用		7,782,045.60	6,937,982.47

研发费用			
财务费用		70,762,825.19	24,584,329.40
其中：利息费用		87,629,393.99	26,410,277.77
利息收入		16,872,720.47	1,828,623.47
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	1,013,478,508.80	433,231,766.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,760,204.53	37,934,313.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-5,168.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		934,922,618.01	401,687,190.38
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		934,922,618.01	401,687,190.38
减：所得税费用		-17,801,943.75	-7,217,860.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		952,724,561.76	408,905,050.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		952,724,561.76	408,905,050.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		5,707,777.50	-7,656,804.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,707,777.50	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		5,707,777.50	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-7,656,804.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-7,656,804.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		958,432,339.26	401,248,246.69
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：周树理

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,326,301,422.91	3,900,676,165.42
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,036,759.36	22,943,080.33
收到其他与经营活动有关的现金	七.76	101,432,294.34	120,836,415.85
经营活动现金流入小计		4,449,770,476.61	4,044,455,661.60
购买商品、接受劳务支付的现金		2,891,462,698.15	2,743,219,959.59
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		236,982,527.01	201,840,408.96
支付的各项税费		294,238,584.97	237,551,300.07
支付其他与经营活动有关的现金	七.76	108,694,179.77	115,978,282.61
经营活动现金流出小计		3,531,377,989.90	3,298,589,951.23
经营活动产生的现金流量净额		918,392,486.71	745,865,710.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			24,673.18
取得投资收益收到的现金		11,609,756.59	30,542,224.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,709,646.12	1,997,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.76	3,991,522.50	80,521,492.90
投资活动现金流入小计		64,310,925.21	113,085,890.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		833,534,334.61	550,427,526.54
投资支付的现金		140,000,000.00	20,337,514.92
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	七.76		1,666,500.00
投资活动现金流出小计		973,534,334.61	572,431,541.46
投资活动产生的现金流量净额		-909,223,409.40	-459,345,651.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		147,000,000.00	265,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		147,000,000.00	265,000,000.00
取得借款收到的现金		525,920,000.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		672,920,000.00	835,000,000.00
偿还债务支付的现金		657,037,500.00	606,254,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		216,245,213.75	526,236,546.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,367,258.45	1,503,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.76	1,988,755.61	
筹资活动现金流出小计		875,271,469.36	1,132,491,196.05
筹资活动产生的现金流量净额		-202,351,469.36	-297,491,196.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-94,372.26	-371,025.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-193,276,764.31	-11,342,162.59
加：期初现金及现金等价物余额		5,253,605,481.77	2,426,583,920.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,060,328,717.46	2,415,241,757.84

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：周树理

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		410,897.00	
收到其他与经营活动有关的现金		319,096,707.91	315,405,391.90
经营活动现金流入小计		319,507,604.91	315,405,391.90
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		6,375,772.30	5,160,077.17
支付的各项税费		2,564,690.24	28,973.90
支付其他与经营活动有关的现金		308,037,846.28	394,762,598.00
经营活动现金流出小计		316,978,308.82	399,951,649.07
经营活动产生的现金流量净额		2,529,296.09	-84,546,257.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			24,673.18
取得投资收益收到的现金		332,653,450.86	133,739,474.31
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			300,000,000.00

投资活动现金流入小计		332,653,450.86	433,764,147.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		344,196.97	1,267,190.38
投资支付的现金		395,000,000.00	334,337,514.92
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			
投资活动现金流出小计		395,344,196.97	335,604,705.30
投资活动产生的现金流量净额		-62,690,746.11	98,159,442.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,083,937.50	336,556,141.61
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
筹资活动现金流出小计		233,583,937.50	436,556,141.61
筹资活动产生的现金流量净额		-33,583,937.50	-156,556,141.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-93,745,387.52	-142,942,956.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,277,297,042.55	383,099,966.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,183,551,655.03	240,157,009.62

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：周树理

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,792,694,730.00			500,279,724.03	3,204,962,396.56		11,148,295.50		508,992,221.15		3,726,384,531.12		11,744,461,898.36	1,476,214,215.09	13,220,676,113.45
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	3,792,694,730.00			500,279,724.03	3,204,962,396.56		11,148,295.50		508,992,221.15		3,726,384,531.12		11,744,461,898.36	1,476,214,215.09	13,220,676,113.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,177.00			-7,954.98	39,823.00		5,707,777.50				168,668,753.98		174,413,576.50	132,309,386.32	306,722,962.82
(一)综合收益总额							5,707,777.50				494,552,124.52		500,259,902.02	17,676,644.77	517,936,546.79
(二)所有者投入和减少资本	5,177.00			-7,954.98	39,823.00								37,045.02	147,000,000.00	147,037,045.02
1.所有者投入的普通股														147,000,000.00	147,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	5,177.00			-7,954.98	39,823.00								37,045.02		37,045.02
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-325,883,370.54		-325,883,370.54	-32,367,258.45	-358,250,628.99
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											-325,883,370.54		-325,883,370.54	-32,367,258.45	-358,250,628.99
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)															





2019 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-325,883,370.54	-325,883,370.54
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-325,883,370.54	-325,883,370.54
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,551,830,751.00			500,271,769.05	6,315,929,112.87		60,281,527.50		363,379,518.95	2,161,140,474.19	10,952,833,153.56

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	1,551,825,574.00				6,315,905,789.39		61,822,431.00		319,805,563.40	1,452,498,797.82	9,701,858,155.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,551,825,574.00				6,315,905,789.39		61,822,431.00		319,805,563.40	1,452,498,797.82	9,701,858,155.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,253.04		-7,656,804.00			98,539,935.89	90,881,878.85
(一) 综合收益总额							-7,656,804.00			408,905,050.69	401,248,246.69
(二) 所有者投入和减少资本					-1,253.04						-1,253.04
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-1,253.04						-1,253.04

(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,551,825,574.00				6,315,904,536.35		54,165,627.00		319,805,563.40	1,551,038,733.71	9,792,740,034.46

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：周树理

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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)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。2016年4月22日,公司完成注册资本变更的工商登记手续并换发了统一社会信用代码为91350000156983680C的企业法人营业执照。

截至2018年12月31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。

福能转债自2019年6月14日起可转换为本公司股份,2019年6月14日至2019年6月30日期间因可转债转股形成的股份数量为5,177股。截至2019年6月30日止,本公司累计发行股本总数155,183.0751万股。

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、技术咨询服务;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2019年8月26日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下（一级以下略）：

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
福建福能南纺新材料有限公司
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
福建福能东南热电有限责任公司
福建省配售电有限责任公司
华润电力（六枝）有限公司
福建省福能海峡发电有限公司

本公司 2014 年度实施的重大资产重组构成反向购买，本公司按反向购买编制合并报表，详见本附注“五、6 合并财务报表的编制方法”。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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”、“五.12 应收账款”、“五.14 其他应收款”、“五.22 固定资产”、“五.28 无形资产”、“五.36 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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

##### （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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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“五.20 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。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （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

√适用 □不适用

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

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

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**

#### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加

#### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

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. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合和依据如下：

按信用风险特征划分的组合（除单项计提坏账的所有应收账款）	
组合名称	确定组合的依据
应收关联方组合	实际控制人并表范围内关联方之间发生的应收款项
应收清洁能源电价补贴款组合	应收清洁能源电价补贴款
应收电价组合	应收供电收入款项
应收供热组合	应收供热收入款项
账龄组合	账龄状态

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如有客观证据表明应收账款已经发生信用风险减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

对于单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合和依据如下：

按信用风险特征划分的组合（除单项计提坏账的所有其他应收款）	
组合名称	确定组合的依据
应收关联方组合	实际控制人并表范围内关联方之间发生的应收款项
应收押金、备用金组合	应收押金、备用金等
应收退税组合	应收出口退税款或政府补贴款
账龄组合	账龄状态

如有客观证据表明其他应收款已经发生信用风险减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**（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。

**16. 持有待售资产**

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### (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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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。

## 21. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

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。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

**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。

#### 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

√适用 □不适用

#### 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。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

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。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出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

适用  不适用

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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 预计负债

适用  不适用

**(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。

**33. 租赁负债**

适用 不适用

**34. 股份支付**

适用 不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**36. 收入**

适用 不适用

**(1) 销售商品收入确认的一般原则**

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。其中：①燃煤发电根据燃煤机组标杆上网电价结算上网电量；②燃气发电根据燃气发电上网电价结算上网电量；③可再生能源发电（包括陆上风力发电、海上风力发电、光伏发电等）按相应的可再生能源发电上网标杆电价结算上网电量。

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。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### (2) 确认时点

与收益相关的政府补助：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。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 41. 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

①执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因报表项目名称变更,将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	法律法规要求	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债):减少 0.00 元交易性金融资产(负债):增加 0.00 元
可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	法律法规要求	其他流动资产:减少 0.00 元交易性金融资产:增加 0.00 元可供出售金融资产:减少 0.00 元其他非流动金融资产:增加 0.00 元其他综合收益:减少 0.00 元留存收益:增加 0.00 元
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	法律法规要求	可供出售金融资产:减少 645,631,608.00 元其他权益工具投资:增加 645,631,608.00 元
可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	法律法规要求	可供出售金融资产:减少 0.00 元其他债权投资:增加 0.00 元
可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	法律法规要求	可供出售金融资产:减少 0.00 元其他综合收益:减少 0.00 元债权投资:增加 0.00 元
持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	法律法规要求	持有至到期投资:减少 0.00 元债权投资:增加 0.00 元
将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	法律法规要求	应收票据:减少 0.00 元应收账款:减少 0.00 元应收款项融资:增加 0.00 元
对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	法律法规要求	留存收益:减少 0.00 元应收票据及应收账款:减少 0.00 元其他应收款:减少 0.00 元债权投资:减少 0.00 元其他综合收益:增加 0.00 元

其他说明:

②执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	法律法规要求	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”本期末金额 192,745,969.10 元,上期末金额 23,6046,419.88 元;“应收账款”本期末金额 1,878,301,250.61 元,上期末金额 1,613,845,154.97 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”本期末金额 66,350,000.00 元,上期末金额 69,154,528.75 元;“应付账款”本期末金额 1,154,815,167.88 元,上期末金额 1,173,387,365.76 元。
在利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	法律法规要求	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。

③执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需

要按照本准则的规定进行追溯调整。  
本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%，9%；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；
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

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) 云南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，管粮山农业光伏电站项目 2016 年至 2018 年免征所得税，2019 年至 2021 年所得税减按 12.5%计征。

(2) 南平市配电售电有限责任公司根据财税[2008]46号，国税发[2009]80号文，南平新城低碳科技园光伏项目 2017 年至 2019 年免征所得税，2020 年至 2022 年所得税减按 12.5%计征。

(3) 福建莆田福荔能源科技有限公司根据财税[2008]46号，国税发[2009]80号文，莆田闽中有机食品光伏项目 2018 至 2020 年免征所得税，2021 年至 2023 年所得税减按 12.5%计征。

(4) 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,黄坑风电场、隆教风电场于 2013 年至 2015 年免征所得税,2016 年至 2018 年减按 12.5%计征;新村风电场于 2015 年至 2017 年免征所得税,2018 年至 2020 年减按 12.5%计征。

(5) 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,小岞风电场 2013 年至 2015 年免征所得税,2016 年至 2018 年减按 12.5%计征。

(6) 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,草山风电场 2015 年至 2017 年免征所得税,2018 年至 2020 年减按 12.5%计征。

(7) 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,大蚶山风电场 2015 年至 2017 年免征所得税,2018 年至 2020 年减按 12.5%计征;顶岩山风电场 2018 年至 2020 年免缴所得税,2021 年至 2023 年减按 12.5%计缴企业所得税。

(8) 福能平海(莆田)风电发电有限公司根据财税[2008]46 号,国税发[2009]80 号文,石塘风电场 2016 年至 2018 年免征所得税,2019 年至 2021 年所得税减按 12.5%计征。

(9) 福能(龙海)风力发电有限责任公司根据财税[2008]46 号,国税发[2009]80 号文,新厝风电场、港尾风电场于 2016 年至 2018 年免征所得税,2019 年至 2021 年所得税减按 12.5%计征。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,191.86	8,553.84
银行存款	5,060,228,146.76	5,253,504,708.34
其他货币资金	1,062,378.84	21,062,219.59
合计	5,061,298,717.46	5,274,575,481.77
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的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	970,000.00	20,970,000.00
合计	970,000.00	20,970,000.00

### 2、交易性金融资产

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	192,745,969.10	233,205,932.33
商业承兑票据		

国际信用证		2,840,487.55
合计	192,745,969.10	236,046,419.88

## (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	68,700,996.71	
商业承兑票据		
合计	68,700,996.71	

## (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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,396,490,441.34
1 年以内小计	1,396,490,441.34
1 至 2 年	438,376,370.74
2 至 3 年	48,465,879.76
3 至 4 年	4,689,720.89
4 至 5 年	1,501,425.75
5 年以上	5,318,250.22
合计	1,894,842,088.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	7,897,051.25	0.42	6,999,988.61	88.64	897,062.64	10,327,687.37	0.63	8,252,902.58	79.91	2,074,784.79
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,485,313.19	0.24	3,588,250.55	80.00	897,062.64	3,661,134.35	0.22	2,562,794.05	70.00	1,098,340.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,411,738.06	0.18	3,411,738.06	100.00	-	6,666,553.02	0.41	5,690,108.53	85.35	976,444.49
按组合计提坏账准备	1,886,945,037.45	99.58	9,540,849.48	0.51	1,877,404,187.97	1,620,386,678.30	99.37	8,616,308.12	0.53	1,611,770,370.18
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,886,945,037.45	99.58	9,540,849.48	0.51	1,877,404,187.97	1,620,386,678.30	99.37	8,616,308.12	0.53	1,611,770,370.18
合计	1,894,842,088.70	/	16,540,838.09	/	1,878,301,250.61	1,630,714,365.67	/	16,869,210.70	/	1,613,845,154.97

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江新富来实业有限公司	4,485,313.19	3,588,250.55	80.00	胜诉,无财产可供执行
鹏程实业有限公司	1,952,484.59	1,952,484.59	100.00	胜诉,续封土地房产
山东金锋人造皮革有限公司	419,143.81	419,143.81	100.00	胜诉,进入执行程序,无财产可供执行
浙江大利革业有限公司	160,843.62	160,843.62	100.00	胜诉,进入执行程序,无财产可供执行
天津东方环境工程有限责任公司	713,600.00	713,600.00	100.00	胜诉,无财产可供执行
南平市延平区鑫恒丰制衣厂	165,666.04	165,666.04	100.00	进入执行程序,无可供执行财产
合计	7,897,051.25	6,999,988.61	88.64	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法	116,090,854.33	9,540,849.48	8.22
关联方组合	12,433,036.14		
清洁能源电价补贴款	897,233,536.30		
应收电价组合	822,744,627.81		
应收供热组合	38,442,982.87		
合计	1,886,945,037.45	9,540,849.48	0.51

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

其中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	109,031,016.95	5,451,550.85	5.00
1至2年	2,968,751.36	296,875.13	10.00
2至3年	59,591.00	11,918.20	20.00
3至4年	43,569.68	17,427.87	40.00
4至5年	1,124,239.55	899,391.64	80.00
5年以上	2,863,685.79	2,863,685.79	100.00
合计	116,090,854.33	9,540,849.48	8.22

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	8,252,902.58	6,055,679.64	348,348.03	6,960,245.58	6,999,988.61
按组合计提坏账准备	8,616,308.12	924,541.36			9,540,849.48
合计	16,869,210.70	6,980,221.00	348,348.03	6,960,245.58	16,540,838.09

本期计提坏账准备金额 6,980,221.60 元，其中：信用减值损失金额 6,631,872.97 元，已转销应收账款收回增加金额 348,348.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 348,348.03 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 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	6,960,245.58

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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	1,512,655,509.05	79.83	
第二名	166,319,164.91	8.78	
第三名	37,031,563.45	1.95	
第四名	11,490,438.65	0.61	
第五名	7,487,133.31	0.40	
合计	1,734,983,809.37	91.57	

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

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	204,004,175.49	99.05	117,649,538.25	98.08
1至2年	1,963,953.87	0.95	2,300,013.87	1.92
2至3年			1,102.53	
3年以上	3.10			
合计	205,968,132.46	100.00	119,950,654.65	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	款项性质
第一名	194,000,000.00	94.19	预付煤炭采购款
第二名	3,332,500.00	1.62	预付设备采购款
第三名	1,959,965.67	0.95	预付煤炭采购款
第四名	740,000.00	0.36	预付设备采购款
第五名	560,000.00	0.27	预付维修工程款
合计	200,592,465.67	97.39	

其他说明

适用 不适用**8、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		989,654.23
应收股利	105,724,653.97	
其他应收款	14,653,005.73	13,339,800.64
合计	120,377,659.70	14,329,454.87

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		51,562.21
委托贷款		
债券投资		
活期存款		938,092.02
合计		989,654.23

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
兴业证券股份有限公司	32,110.00	
交通银行股份有限公司	5,692,500.00	
海峡发电有限责任公司	40,000,043.97	
华润电力(温州)有限公司	60,000,000.00	
合计	105,724,653.97	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	12,594,610.73
1 年以内小计	12,594,610.73

1至2年	455,317.70
2至3年	66,526.50
3至4年	2,158,037.71
4至5年	0.00
5年以上	134,108.00
合计	15,408,600.64

## (2). 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	7,614,464.90	3,584,179.42
应收退税款	5,284,009.74	6,707,169.10
其他往来	2,510,126.00	3,496,742.45
合计	15,408,600.64	13,788,090.97

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	22,628.17	406,885.16	18,777.00	448,290.33
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-18,997.94	326,302.52		307,304.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,630.23	733,187.68	18,777.00	755,594.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	增值税即征即退	2,253,343.33	1年以内	14.62	
第二名	清洁能源电价补贴款及应收售电款	2,147,106.12	1年以内, 1-2年	13.93	
第三名	增值税即征即退	2,044,497.93	1年以内	13.27	
第四名	货款	1,539,925.71	3-4年	9.99	
第五名	押金	1,500,000.00	1年以内	9.73	
合计		9,484,873.09		61.54	

## (7). 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晋江支库	增值税即征即退	502,897.14	1年以内	依据财税[2008]156号文, 预计下一会计期间全额收回
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	2,253,343.33	1年以内	依据财税[2008]156号文, 预计下一会计期间全额收回
国家金库惠安县支库	增值税即征即退	142,670.52	1年以内	依据财税[2008]156号文, 预计下一会计期间全额收回
中华人民共和国国家金库龙海市支库	增值税即征即退	2,044,497.93	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		4,943,408.92		

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	321,664,907.09	2,048,652.56	319,616,254.53	412,446,297.90	1,939,556.44	410,506,741.46

在产品	31,802,257.72		31,802,257.72	35,460,213.80		35,460,213.80
库存商品	79,485,096.08	5,524,285.92	73,960,810.16	94,304,309.71	5,262,101.79	89,042,207.92
周转材料	1,513,449.18		1,513,449.18	1,809,463.00		1,809,463.00
在途物资	1,798,930.42		1,798,930.42	3,365,997.91		3,365,997.91
委托加工物资	6,618.14		6,618.14	20,055.33		20,055.33
合计	436,271,258.63	7,572,938.48	428,698,320.15	547,406,337.65	7,201,658.23	540,204,679.42

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

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	1,939,556.44	204,342.89		95,246.77		2,048,652.56
在产品						
库存商品	5,262,101.79	1,021,820.44		759,636.31		5,524,285.92
周转材料						
合计	7,201,658.23	1,226,163.33		854,883.08		7,572,938.48

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
南纺针刺一厂土地厂房	23,366,738.36		23,366,738.36			2019年
鼓山福兴投资区地产	1,380,992.14		1,380,992.14			2019年
合计	24,747,730.50		24,747,730.50			/

其他说明：

注：详见附注“十五、4划分为持有待售的资产和处置组”。

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税（预计一年内抵扣）	244,757,779.37	316,524,482.30
预交企业所得税	19,904,557.45	11,913,483.53

其他	16,104.70	1,753.28
合计	264,678,441.52	328,439,719.11

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**14、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

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		
二、联营企业											
海峡发电有限责任公司	639,254,598.93	140,000,000.00		18,934,805.68						798,189,404.61	
华能霞浦核电有限公司	45,886,200.00			5,956.40						45,892,156.40	
中核霞浦核电有限公司	2,292,030.99			38,429.73						2,330,460.72	
福建宁德第二核电有限公司	37,460,000.00									37,460,000.00	
国核（福建）核电有限公司	21,000,000.00									21,000,000.00	
福建省石狮热电有限责任公司	179,529,666.67			10,457,472.20						189,987,138.87	
国电泉州热电有限公司	558,585,643.34			40,309,556.13			40,000,043.97			558,895,155.50	
福建省能源集团财务有限公司	193,099,081.61			10,013,984.39			11,609,756.59			191,503,309.41	
宁德市环三售电有限公司	16,502,177.05			43,696.63						16,545,873.68	
小计	1,693,609,398.59	140,000,000.00		79,803,901.16			51,609,800.56			1,861,803,499.19	
合计	1,693,609,398.59	140,000,000.00		79,803,901.16			51,609,800.56			1,861,803,499.19	

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交通银行股份有限公司	116,127,000.00	109,865,250.00
兴业证券股份有限公司	4,328,428.00	2,979,808.00
华润电力（温州）有限公司	523,176,180.00	523,176,180.00
南平市投资担保中心	2,000,000.00	2,000,000.00

2019 年半年度报告

合计	645,631,608.00	638,021,238.00
----	----------------	----------------

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

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

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	12,515,131.36			12,515,131.36
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	12,515,131.36			12,515,131.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,994,876.68			7,994,876.68
2. 本期增加金额	201,791.80			201,791.80
(1) 计提或摊销	201,791.80			201,791.80
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	8,196,668.48			8,196,668.48
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,318,462.88			4,318,462.88
2. 期初账面价值	4,520,254.68			4,520,254.68

## (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	1,295,314.24	相关户的土地出让金问题
合计	1,295,314.24	

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,878,211,006.11	13,703,383,163.91
固定资产清理	31,036,737.33	12,868,232.90
合计	13,909,247,743.44	13,716,251,396.81

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,033,905,552.48	15,655,997,842.84	659,580,618.22	46,945,392.74	282,142,011.21	19,678,571,417.49
2. 本期增加金额	298,436,717.58	225,390,018.09	87,300,400.26	4,529,132.51	70,273,524.66	685,929,793.10
(1) 购置		3,384,897.76	102,212.39	3,243,472.03	4,318,365.55	11,048,947.73
(2) 在建工程转入	298,436,717.58	222,005,120.33	87,198,187.87	1,285,660.48	65,955,159.11	674,880,845.37
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		44,355,812.62		472,444.06	17,115.39	44,845,372.07
(1) 处置或报废		44,355,812.62		472,444.06	17,115.39	44,845,372.07
4. 期末余额	3,332,342,270.06	15,837,032,048.31	746,881,018.48	51,002,081.19	352,398,420.48	20,319,655,838.52
二、累计折旧						
1. 期初余额	783,535,648.84	4,594,719,859.12	434,094,799.30	30,166,350.05	88,059,589.93	5,930,576,247.24
2. 本期增加金额	65,233,944.01	394,969,687.24	15,994,181.72	1,716,492.06	13,579,286.91	491,493,591.94
(1) 计提	65,233,944.01	394,969,687.24	15,994,181.72	1,716,492.06	13,579,286.91	491,493,591.94
3. 本期减少金额		24,796,920.62		429,618.77	10,473.72	25,237,013.11
(1) 处置或报废		24,796,920.62		429,618.77	10,473.72	25,237,013.11
4. 期末余额	848,769,592.85	4,964,892,625.74	450,088,981.02	31,453,223.34	101,628,403.12	6,396,832,826.07
三、减值准备						
1. 期初余额			44,579,225.34		32,781.00	44,612,006.34
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			44,579,225.34		32,781.00	44,612,006.34
四、账面价值						

1. 期末账面价值	2,483,572,677.21	10,872,139,422.57	252,212,812.12	19,548,857.85	250,737,236.36	13,878,211,006.11
2. 期初账面价值	2,250,369,903.64	11,061,277,983.72	180,906,593.58	16,779,042.69	194,049,640.28	13,703,383,163.91

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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	123,895.30
房屋及建筑物	1,032,724.91
合计	1,156,620.21

## (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
龙安热电厂房及办公楼	46,155,025.71	2018 年投入使用，产权证正在办理中
六枝电厂厂房及办公楼	43,669,214.94	整体厂区尚未竣工决算，产权证正在办理中
新南针轧光车间	153,915.84	老旧房屋
大蚶山、顶岩山、潘宅升压站	21,679,953.79	产权证正在办理中
云南管粮山光伏电站	9,910,302.53	产权证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

**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
房屋及建筑物	106,393.44	106,393.44
电力机器设备	29,529,928.48	12,243,425.18
纺织机器设备	1,275,877.75	411,643.38
运输设备	22,974.16	19,514.27
其他设备	101,563.50	87,256.63
合计	31,036,737.33	12,868,232.90

**21、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,783,273,918.90	1,685,924,117.06
工程物资	429,486.62	55,388.00
合计	1,783,703,405.52	1,685,979,505.06

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√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
南纺高新材料产业园项目（一期）	38,409,477.12		38,409,477.12	288,239,211.31		288,239,211.31
南纺高新材料产业园项目（二期）	626,926.15		626,926.15			
福能晋南热电联产项目	458,297,240.86		458,297,240.86	279,908,725.62		279,908,725.62
外山风电场				148,618,648.11		148,618,648.11

2019 年半年度报告

洋坪风电场				117,903,449.20		117,903,449.20
顶岩山风电场	126,546,693.59		126,546,693.59	114,102,482.52		114,102,482.52
潘宅风电场	130,825,571.97		130,825,571.97	98,759,816.45		98,759,816.45
F 区海上风电送出工程	88,970,699.25		88,970,699.25	67,033,506.93		67,033,506.93
纺织机器设备技改项目	9,572,952.76		9,572,952.76	40,779,308.48		40,779,308.48
配套热网一期工程	37,340,727.64		37,340,727.64	28,272,059.39		28,272,059.39
晋南热电职工周转房	27,120,209.00		27,120,209.00	21,890,276.00		21,890,276.00
六枝煤场扩建工程	46,580,170.54		46,580,170.54	21,478,684.58		21,478,684.58
燃煤转供工程				20,755,315.44		20,755,315.44
石城海上风电送出工程	20,214,784.75		20,214,784.75	16,531,844.58		16,531,844.58
高新区供热管道建设工程	15,737,130.55		15,737,130.55	4,525,261.87		4,525,261.87
软件系统工程	991,372.30		991,372.30	2,236,071.67		2,236,071.67
零星技改工程	1,144,017.76		1,144,017.76	1,144,017.76		1,144,017.76
新村风电场生活附属楼	2,386,602.65		2,386,602.65	989,805.79		989,805.79
六枝电厂技改项目				937,654.53		937,654.53
信息化系统	83,207.55		83,207.55	179,695.00		179,695.00
金井风电信息系统技改				143,319.00		143,319.00
平海湾 F 区海上风电项目	591,049,365.31		591,049,365.31	295,212,532.67		295,212,532.67
石城海上风电项目	187,266,672.06		187,266,672.06	116,282,430.16		116,282,430.16
长乐外海海上风电场 C 区项目	110,097.09		110,097.09			
合计	1,783,273,918.90		1,783,273,918.90	1,685,924,117.06		1,685,924,117.06

(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
顶岩山风电场	472,590,000.00	114,102,482.52	12,444,211.07			126,546,693.59	69.45	在建	14,299,298.84	1,120,775.50	5.35	募集资金
潘宅风电场	708,356,400.00	98,759,816.45	32,065,755.52			130,825,571.97	22.58	在建	3,107,625.07	3,107,625.07	4.70	募集资金
外山风电场	189,033,600.00	148,618,648.11	10,503,797.74	159,122,445.85			84.12	完工	7,791,649.21	1,877,635.23	4.53	募集资金
洋坪风电场	181,225,700.00	117,903,449.20	5,346,935.15	123,250,384.35			67.95	完工	2,996,212.42	1,078,352.56	4.62	募集资金

2019 年半年度报告

平海湾 F 区海上风电项目	3,683,634,000.00	295,212,532.67	295,836,832.64			591,049,365.31	15.87	在建	6,460,739.77	6,460,739.77	4.70	募集资金
石城海上风电项目	3,690,000,000.00	116,282,430.16	70,984,241.90			187,266,672.06	5.12	在建				自筹资金
F 区海上风电送出工程	166,560,000.00	67,033,506.93	21,937,192.32			88,970,699.25	53.42	在建				自筹资金
南纺高新材料产业园项目（一期）	478,374,900.00	288,239,211.31	289,238.12	250,100,343.00	18,629.00	38,409,477.43	78.41	部分完工	8,607,387.63	1,779,967.25	3.50	自筹资金
南纺高新材料产业园项目（二期）	266,160,000.00		626,926.15			626,926.15	0.24	在建				自筹资金
福能晋南热电厂工程	1,058,990,000.00	279,908,725.62	178,388,515.24			458,297,240.86	46.29	在建	10,592,606.99	5,991,915.32	4.66	自筹资金
长乐外海海上风电场 C 区项目	11,191,660,000.00		110,097.09			110,097.09	0.00	在建				自筹资金
合计	22,086,584,600.00	1,526,060,802.97	628,533,742.94	532,473,173.20	18,629.00	1,622,102,743.71	/	/	53,855,519.93	21,417,010.70	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

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
专用材料	55,133.20		55,133.20	55,388.00		55,388.00
专用设备	374,353.42		374,353.42			
合计	429,486.62		429,486.62	55,388.00		55,388.00

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	海域使用权	电脑软件	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	398,061,829.94	23,987,833.00	26,218,117.10	448,267,780.04
2. 本期增加金额	498,300.00		4,101,302.17	4,599,602.17
(1) 购置	498,300.00		2,305,886.92	2,804,186.92
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程转入			1,795,415.25	1,795,415.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	398,560,129.94	23,987,833.00	30,319,419.27	452,867,382.21
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	49,880,171.54	4,216,511.49	15,342,066.28	69,438,749.31
2. 本期增加金额	4,887,274.57	79,965.06	1,925,825.98	6,893,065.61
(1) 计提	4,887,274.57	79,965.06	1,925,825.98	6,893,065.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	54,767,446.11	4,296,476.55	17,267,892.26	76,331,814.92
<b>三、减值准备</b>				
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	343,792,683.83	19,691,356.45	13,051,527.01	376,535,567.29
2. 期初账面价值	348,181,658.40	19,771,321.51	10,876,050.82	378,829,030.73

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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	其他	处置	其他	
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
华润电力(六枝)有限公司	29,080,201.43					29,080,201.43
合计	492,033,755.12					492,033,755.12

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

√适用 □不适用

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
		计提	其他	处置	其他	
反向购买	29,068,668.72					29,068,668.72
合计	29,068,668.72					29,068,668.72

注:本公司2018年根据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的闽中兴评字(2019)第WE20005号评估报告,反向购买形成商誉所在的资产组组合的可收回金额低于资产组的账面价值和商誉的合计数,计提商誉减值准备29,068,668.72元。

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出		1,284,403.67			1,284,403.67
合计		1,284,403.67			1,284,403.67

## 29、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	67,856,151.38	16,964,037.86	64,182,573.74	16,045,643.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	277,645,856.94	69,411,464.23	166,720,650.96	41,680,162.73
折旧或摊销差	1,957,610.45	489,402.61	2,182,666.98	545,666.74
工资及福利	2,447,773.66	611,943.42	4,046,082.80	1,011,520.70
递延收益	70,586,597.07	17,646,649.24	72,003,262.31	18,000,815.55
合计	420,493,989.50	105,123,497.36	309,135,236.79	77,283,809.17

## (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	184,549,741.07	46,137,435.27	197,190,948.44	49,297,737.12
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	80,375,370.00	20,093,842.50	72,765,000.00	18,191,250.00
可转债项目资本化利息	11,149,278.67	2,787,319.67		
固定资产折旧	27,207,195.56	6,801,798.62		
合计	303,281,585.30	75,820,396.06	269,955,948.44	67,488,987.12

## (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

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程款	182,085,515.63	222,356,770.62
待抵扣进项税（抵扣期超过一年）	224,467,533.02	157,156,554.97
项目前期费用	11,648,590.90	9,776,800.07
合计	418,201,639.55	389,290,125.66

其他说明：

注：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。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	470,000,000.00	550,000,000.00
合计	470,000,000.00	550,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	66,350,000.00	69,154,528.75
合计	66,350,000.00	69,154,528.75

### 35、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	925,145,205.24	1,021,942,053.16
1-2年	166,143,101.69	101,577,177.36
2-3年	39,399,966.35	27,014,138.57
3年以上	24,126,894.60	22,853,996.67
合计	1,154,815,167.88	1,173,387,365.76

#### (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
湘电风能有限公司	18,425,925.80	尚未结算
中国电建集团福建工程有限公司	13,368,215.23	尚未结算
合计	31,794,141.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 36、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	9,836,931.14	23,694,056.32
1-2年	152,984.26	165,176.49
2-3年		
3年以上		
合计	9,989,915.40	23,859,232.81

#### (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

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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	61,594,382.51	209,677,382.68	204,151,211.84	67,120,553.35
二、离职后福利-设定提存计划	4,257,641.57	29,628,377.88	30,323,306.67	3,562,712.78
三、辞退福利	427,879.11	5,847,525.49	5,785,537.31	489,867.29
四、一年内到期的其他福利				
合计	66,279,903.19	245,153,286.05	240,260,055.82	71,173,133.42

**(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	55,026,741.24	172,741,531.80	167,093,057.86	60,675,215.18
二、职工福利费		11,424,869.27	11,424,869.27	
三、社会保险费	109,076.76	9,809,256.89	9,817,266.74	101,066.91
其中：医疗保险费	92,268.40	8,572,408.61	8,586,323.96	78,353.05
工伤保险费	6,014.38	670,092.55	665,327.61	10,779.32
生育保险费	10,793.98	566,755.73	565,615.17	11,934.54
四、住房公积金	217,772.78	11,488,562.80	11,408,461.80	297,873.78
五、工会经费和职工教育经费	6,240,791.73	4,213,161.92	4,407,556.17	6,046,397.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	61,594,382.51	209,677,382.68	204,151,211.84	67,120,553.35

**(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	775,078.54	19,138,665.29	19,659,521.31	254,222.52
2、失业保险费	6,382.69	602,569.89	598,207.30	10,745.28
3、企业年金缴费	3,476,180.34	9,887,142.70	10,065,578.06	3,297,744.98
合计	4,257,641.57	29,628,377.88	30,323,306.67	3,562,712.78

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,849,206.76	37,110,322.31
企业所得税	78,511,454.94	51,167,896.13
个人所得税	435,019.29	1,560,375.42

城市维护建设税	2,004,118.31	1,722,088.99
房产税	1,222,841.75	1,963,743.40
土地使用税	1,359,447.44	1,057,963.04
印花税	306,519.25	438,172.62
环境保护税	7,048,976.52	6,502,919.26
教育费附加	1,940,196.73	1,724,351.43
其他	28,694.49	496,869.64
合计	130,706,475.48	103,744,702.24

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,888,627.11	12,153,518.24
应付股利	345,908,026.40	24,655.86
其他应付款	520,456,711.04	561,198,419.25
合计	888,253,364.55	573,376,593.35

#### 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	10,733,661.64	10,581,473.86
企业债券利息	10,722,986.31	744,328.77
短期借款应付利息	431,979.16	827,715.61
合计	21,888,627.11	12,153,518.24

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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	325,908,026.40	24,655.86
应付股利—应付少数股东股利	20,000,000.00	
合计	345,908,026.40	24,655.86

#### 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	244,097,736.07	277,685,158.25

工程保留金、质保金、保证金及押金	236,314,514.13	241,239,313.08
其他	40,044,460.84	42,273,947.92
合计	520,456,711.04	561,198,419.25

## (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
东方电气股份有限公司	37,806,000.00	工程保留金、质保金，未到支付期
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	14,992,750.00	工程保留金、质保金，未到支付期
中国电建集团福建工程有限责任公司	9,077,178.95	工程保留金、质保金，未到支付期
蓝天环保设备工程股份有限公司	6,839,342.50	工程保留金、质保金，未到支付期
中国能源建设集团浙江火电建设有限公司	4,813,093.00	工程保留金、质保金，未到支付期
杭州汽轮机股份有限公司	3,858,000.00	工程保留金、质保金，未到支付期
北京北科欧远科技有限公司	4,000,000.00	工程保留金、质保金，未到支付期
合计	81,386,364.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、持有待售负债

□适用 √不适用

## 41、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	1,373,505,000.00	1,038,435,000.00
合计	1,373,505,000.00	1,038,435,000.00

## 42、其他流动负债

□适用 √不适用

## 43、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	970,800,000.00	1,107,000,000.00
抵押借款		
保证借款	497,820,000.00	1,115,440,000.00
信用借款	6,079,039,744.22	5,711,407,244.22
合计	7,547,659,744.22	7,933,847,244.22

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
福能转债 110048	2,358,000,099.00	2,313,342,959.62
合计	2,358,000,099.00	2,313,342,959.62

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
福能转债	100	2018/12/7	6年	2,830,000,000.00	2,313,342,959.62		3,574,328.77	44,694,184.40	37,045.02	2,358,000,099.00
合计				2,830,000,000.00	2,313,342,959.62		3,574,328.77	44,694,184.40	37,045.02	2,358,000,099.00

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

①经股东大会决议通过，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]1732号《关于核准福建福能股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2018年12月7日发行283,000万元可转换公司债券。

②债券期限：本次发行的可转债期限为自发行之日起6年，即2018年12月7日至2024年12月6日。

③票面利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。

④转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为8.69元/股。

⑤转股期限：本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2018年12月13日）起满六个月后第一个交易日起至可转债到期日止（即2019年6月14日至2024年12月6日止）。

⑥赎回条款：

到期赎回条款：在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值的109%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转债。

有条件赎回条款：转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）；

当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足3,000万元时。

⑦回售条款：

有条件回售条款：在本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

附加回售条款：若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 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
搬迁补助资金	10,000,000.00			10,000,000.00	财政拨入专项资金
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	/

#### 47、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	1,957,906.37	2,172,630.72
三、其他长期福利		
合计	1,957,906.37	2,172,630.72

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

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	54,507,624.99	1,600,000.00	1,235,718.84	54,871,906.15	与资产相关的政府补助
排污权交易收入	6,667,635.00		1,538,685.00	5,128,950.00	具有长期受益期限的排污权交易
合计	61,175,259.99	1,600,000.00	2,774,403.84	60,000,856.15	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	本期计入其他收益金额	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	8,355,972.27			361,166.66		7,994,805.61	与资产相关
码头岸电系统补助	838,391.80			29,649.12		808,742.68	与资产相关
两化融合奖励专项奖金	300,000.00			20,000.00		280,000.00	与资产相关
超低排放技术改造项目		1,500,000.00		48,076.92		1,451,923.08	与资产相关
环境保护专项资金		100,000.00		3,125.00		96,875.00	与资产相关
低碳项目发展补助资金	10,007,347.08			338,191.20		9,669,155.88	与资产相关
年产2万吨功能性高效多级低位水刺全棉复合医卫材料项目	31,290,268.82			285,509.94		31,004,758.88	与资产相关
合成革基布与非织造新材料工程研究中心	2,315,645.02					2,315,645.02	与资产相关
龙安热电供热提升发展项目	1,400,000.00			150,000.00		1,250,000.00	与资产相关
合计	54,507,624.99	1,600,000.00		1,235,718.84		54,871,906.15	

其他说明：

适用 不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	3,792,694,730.00				5,177.00	5,177.00	3,792,699,907.00
股份总数(股)	1,551,825,574				5,177	5,177	1,551,830,751

其他说明：

注：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，公司 2016 年非公开发行 A 股股票人民币普通股 293,478,251 股。福能转债自 2019 年 6 月 14 日起可转换为本公司股份，报告内因转股形成的股份数量为 5,177 股。截至 2019 年 6 月 30 日止，按反向购买编制的合并报表股本总额 3,792,699,907.00 元。

在合并财务报表中的权益结构反映本公司（被购买方）的权益结构，即本公司（被购买方）发行在外权益性证券的数量及种类。截至 2019 年 6 月 30 日止，公司发行在外股份总额 1,551,830,751 股。

**52、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

详见附注七.44 应付债券

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
福能转债 110048		500,279,724.03				7,954.98		500,271,769.05
合计		500,279,724.03				7,954.98		500,271,769.05

注：报告内公司末因转股形成的股份数量为 5,177 股，可转换公司债券权益工具部分价值本期转出 7,954.98 元。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√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
资本溢价（股本溢价）	3,204,896,965.75	39,823.00		3,204,936,788.75
其他资本公积	65,430.81			65,430.81
合计	3,204,962,396.56	39,823.00		3,205,002,219.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司本报告期股本溢价本期增加 39,823.00 元，系本报告期可转换公司债券转股形成的股本溢价。

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,148,295.50	7,610,370.00			1,902,592.50	5,707,777.50	16,856,073.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动损益	11,148,295.50	7,610,370.00			1,902,592.50	5,707,777.50	16,856,073.00
其他综合收益合计	11,148,295.50	7,610,370.00			1,902,592.50	5,707,777.50	16,856,073.00

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√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
法定盈余公积	508,992,221.15			508,992,221.15
合计	508,992,221.15			508,992,221.15

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

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	3,726,384,531.12	3,042,986,681.44
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	3,726,384,531.12	3,042,986,681.44
加:本期归属于母公司所有者的净利润	494,552,124.52	406,659,434.21
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	325,883,370.54	310,365,114.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,895,053,285.10	3,139,281,000.85

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,399,176,339.60	3,637,912,477.53	3,785,561,619.20	3,242,515,217.64
其他业务	45,892,879.38	21,775,706.66	50,682,557.28	14,236,545.20
合计	4,445,069,218.98	3,659,688,184.19	3,836,244,176.48	3,256,751,762.84

## 60、税金及附加

√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
城市维护建设税	7,942,907.02	6,758,763.13
教育费附加	7,638,292.49	5,984,917.39
房产税	6,023,661.43	5,575,622.77
土地使用税	2,770,944.92	3,318,836.14
车船使用税	524,868.54	18,423.76
印花税	2,260,111.54	2,543,265.19
环境保护税	7,761,671.83	7,204,246.50
其他		16,777.84
合计	34,922,457.77	31,420,852.72

## 61、销售费用

√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
职工薪酬	9,320,905.45	7,540,401.56
运杂费	7,580,172.12	8,511,544.75
营销费用	845,748.24	1,491,026.73
其他	3,390,111.38	843,271.59
合计	21,136,937.19	18,386,244.63

**62、管理费用**

√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
职工薪酬	56,726,098.21	42,920,479.57
折旧摊销费	13,617,503.20	10,701,617.65
税费	2,283,564.07	2,602,621.50
保险费	395,524.16	394,175.65
聘请中介及咨询费	4,940,351.27	4,243,845.62
业务招待费	505,849.32	806,940.06
会务费	16,940.07	146,368.46
办公费	619,894.62	631,647.34
广告宣传费	117,441.09	270,663.96
租赁费	2,084,624.72	2,031,148.05
交通差旅费	1,845,150.68	1,744,551.62
邮电通讯费	818,307.47	561,154.88
物料消耗及修理费	464,352.59	683,582.74
诉讼费	197,857.63	5,000.00
其他	9,412,660.34	13,848,021.34
合计	94,046,119.44	81,591,818.44

**63、研发费用**

√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
职工薪酬	3,250,556.62	368,431.69
材料费	646,734.17	493,163.93
燃料动力	28,052.58	15,865.08
折旧费用	632,520.00	398,532.25
其他	541,548.72	267,267.94
合计	5,099,412.09	1,543,260.89

**64、财务费用**

√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
利息支出	250,624,252.57	213,454,415.36
减：利息收入	-36,868,194.57	-13,990,990.08
汇兑损益	-2,254.38	220,761.60
其他	2,065,781.70	2,596,816.83
合计	215,819,585.32	202,281,003.71

**65、其他收益**

√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
增值税即征即退	18,551,101.68	19,371,308.05
中压蒸汽技术改造项目	361,166.66	361,166.66

码头岸电系统补助	29,649.12	3,333.34
两化融合奖励专项奖金	20,000.00	
超低排放技术改造项目	48,076.92	
环境保护专项资金	3,125.00	
低碳项目发展补助资金	338,191.20	110,063.10
年产2万吨功能性高效多级低位水刺全棉复合医卫材料项目	285,509.94	
规模以上工业企业稳定就业补助资	152,600.00	170,100.00
龙安热电供热提升发展项目	150,000.00	
2017年度福建省科学技术奖奖励	50,000.00	
2017年和2018年福建省省级制造业单项冠军企业奖励金	200,000.00	
南平市财政局扶持资金	1,000,000.00	
2018年第一批南平市稳定和促进外贸高质量发展资金	10,300.00	
2018年市级高企培育库入库将补助资金	5,000.00	
龙岩经济开发区财政局房租补贴	16,814.10	
个税手续费返还	36,052.49	
合计	21,257,587.11	20,015,971.15

## 66、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	79,803,901.16	37,827,140.53
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		60,534.42
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		124,009,206.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	65,724,610.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	145,528,511.16	161,896,881.48

## 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-5,168.16
合计		-5,168.16

**69、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-6,283,524.94	
其他应收款坏账损失	-307,304.58	
合计	-6,590,829.52	

**70、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		-3,329,240.04
二、存货跌价损失	-1,226,163.33	-240,600.20
合计	-1,226,163.33	-3,569,840.24

**71、资产处置收益**

√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
鼓山福兴投资区地产	40,658,265.17	
合计	40,658,265.17	

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

□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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		465,196.58	
其中：固定资产处置利得		465,196.58	
政府补助	347,500.00	6,468,700.00	347,500.00
违约金、罚款收入	164,055.11	863,793.48	164,055.11
其他	2,818,250.61	2,478,303.31	2,818,250.61
合计	3,329,805.72	10,275,993.37	3,329,805.72

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
石狮市知识产权工作奖励补助	17,500.00		资产相关

两化融合奖励	-	20,000.00	资产相关
城厢区工业惠企政策补助金	120,000.00		收益相关
纳税大户奖励金	160,000.00		收益相关
龙安热电供热提升发展项目	150,000.00		资产相关
六枝特区经济和信息化局奖励经济发展专项资金	50,000.00		收益相关
二三期土地契税专项补贴		6,191,500.00	收益相关
石狮环保局环保教育基地补助		50,000.00	收益相关
稳增长奖励金		7,200.00	收益相关
福鼎市财政局新入规模以上企业奖励		50,000.00	收益相关
福鼎经信局新投产纳统企业奖励资金		30,000.00	收益相关
2017 年度经开区房租补贴		120,000.00	收益相关
合计	497,500.00	6,468,700.00	

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,592.82	6,607.84	29,592.82
其中：固定资产处置损失	29,592.82	6,607.84	29,592.82
对外捐赠	1,627,600.00	130,000.00	1,627,600.00
罚款滞纳金支出	395,272.89	63,383.63	395,272.89
赔偿支出	-	50,000.00	-
其他	73,085.70	5,924,700.47	73,085.70
合计	2,125,551.41	6,174,691.94	2,125,551.41

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	123,808,343.15	100,402,610.07
递延所得税费用	-20,848,964.56	-54,883,138.43
合计	102,959,378.59	45,519,471.64

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	615,188,147.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	153,797,036.96
子公司适用不同税率的影响	-20,391,921.11
调整以前期间所得税的影响	1,790,843.53

非应税收入的影响	-36,382,127.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,145,547.00
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	
所得税费用	102,959,378.59

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55

## 76、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

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
专项补贴、补助款	3,265,400.00	21,210,100.00
利息收入	36,682,538.47	33,416,968.33
其他往来款项	60,727,344.78	59,027,006.06
营业外收入	757,011.09	7,182,341.46
合计	101,432,294.34	120,836,415.85

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
销售费用、管理费用支出	29,244,952.28	34,346,458.51
财务费用支出	4,425,930.66	643,374.44
其他往来款项	72,940,358.96	74,839,382.91
营业外支出	2,082,937.87	6,149,066.75
合计	108,694,179.77	115,978,282.61

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
收回保函保证金	745,935.30	
利息收入	43,862.59	2,243,399.41
试运行收入	3,168,052.90	
工程项目其他往来款	33,671.71	109,900.30
非同一控制下合并购买子公司持有的现金		78,168,193.19
合计	3,991,522.50	80,521,492.90

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
工程项目其他往来款		1,666,500.00
合计		1,666,500.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
可转债转股余额兑付预付款	500,000.00	
其他筹资手续费	1,488,755.61	
合计	1,988,755.61	

## 77. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	512,228,769.29	381,188,907.27
加：资产减值准备	7,816,992.85	3,569,840.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	491,167,238.07	470,012,551.99
无形资产摊销	6,877,180.05	6,767,855.94
长期待摊费用摊销		95,920.74
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）	-40,658,265.17	-465,196.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,592.82	6,607.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		5,168.16
财务费用（收益以“-”号填列）	242,280,436.24	212,751,501.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,750,209.33	-161,605,057.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,085,683.48	-52,139,535.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,331,408.94	-1,207,186.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,081,341.15	-114,012,294.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-252,864,960.73	35,649,046.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,938,646.01	-34,752,418.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	918,392,486.71	745,865,710.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	5,060,328,717.46	2,415,241,757.84
减：现金的期初余额	5,253,605,481.77	2,426,583,920.43
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	-193,276,764.31	-11,342,162.59

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,060,328,717.46	5,253,605,481.77
其中：库存现金	8,191.86	8,553.84
可随时用于支付的银行存款	5,060,228,146.76	5,253,504,708.34
可随时用于支付的其他货币资金	92,378.84	92,219.59
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	5,060,328,717.46	5,253,605,481.77
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		

其他说明：

□适用 √不适用

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 79、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	970,000.00	保函保证金存款
合计	970,000.00	

## 80、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,389,315.96
其中：美元	702,135.88	6.87	4,826,973.53
港币	613,566.79	0.92	562,342.43
应收账款			5,576,820.64
其中：美元	811,209.31	6.87	5,576,820.64
应付账款			382,219.57
其中：美元	55,598.00	6.87	382,219.57

(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

**81、套期**

□适用 √不适用

**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	54,871,906.15	递延收益、其他收益	1,235,718.84
与收益相关	20,021,868.27	其他收益	20,021,868.27
与收益相关	347,500.00	营业外收入	347,500.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、其他**

□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

其他说明：

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：

适用 不适用

#### **6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	100.00		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	75.00		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	100.00		投资设立
福建福能南纺新材料有限公司（原福建福能南纺新材料有限公司）	福建省南平市	福建省南平市	纺织品，PU 革的制造	100.00		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	65.00		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	51.00		投资设立
福建福能东南热电有限责任公司	福州市福清市	福州市福清市	热力生产和供应	65.00		投资设立
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；电力设施的承装、承试、承修	100.00		非同一控制下合并
华润电力（六枝）有限公司	贵州省六盘水	贵州省六盘水	电力建设、生产、销售及电力生产相关的热、汽、燃料、粉煤灰、脱硫石膏等附属经营及综合利用。	51.00		非同一控制下合并
福建省福能海峡发电有限公司	福州市长乐区	福州市长乐区	风力发电、太阳能发电等	51.00		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		100.00	投资设立
福建省福能晋南热电有限公司	福建省晋江市	福建省晋江市	热力生产和供应；火力发电；电力销售；		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	同一控制下合并
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		100.00	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		100.00	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		100.00	投资设立
福建省三川海上风电有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	风力发电		51.00	投资设立
福建延嘉合成皮有限公司	福建南平市	福建南平市	PU革生产		75.00	反向购买
福州三友制衣有限公司	福建福州市	福建福州市	服饰制品		70.00	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	福建南平市	福建南平市	针织品、服装制品		80.00	反向购买
漳州市配电售电有限责任公司	福建省漳州市	福建省漳州市	售电; 供电		51.00	投资设立
龙岩市配电售电有限责任公司	福建省龙岩市	福建省龙岩市	售电; 供电		51.00	投资设立
宁德市配电售电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	售电; 供电; 电力设施的承装、承试、承修		65.00	投资设立
南平市配电售电有限责任公司	福建省南平市	福建省南平市	售电; 供电; 电力设施的承装、承试、承修		65.00	投资设立
福建莆田福荔能源科技有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	太阳能发电		100.00	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	25.00	-9,871,682.69	20,000,000.00	341,895,801.04
福建省福能龙安热电有限公司	35.00	5,440,350.33	11,167,258.45	59,181,156.82

华润电力（六枝）有限公司	49.00	10,811,868.19	629,481,743.11
--------------	-------	---------------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

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	755,865,294.28	2,643,044,195.07	3,398,909,489.35	797,849,510.26	1,233,476,875.00	2,031,326,385.26	766,300,019.79	2,495,324,199.99	3,261,624,219.78	588,204,384.94	1,186,350,000.00	1,774,554,384.94
龙安热电	229,312,051.35	582,150,907.05	811,462,958.40	125,373,938.91	517,000,000.00	642,373,938.91	281,360,341.24	599,148,460.77	880,508,802.01	177,907,187.87	517,150,000.00	695,057,187.87
六枝电厂	802,813,808.47	3,133,955,629.87	3,936,769,438.34	593,064,946.08	2,059,047,873.71	2,652,112,819.79	827,482,954.78	3,191,670,186.13	4,019,153,140.91	681,815,824.03	2,074,745,735.42	2,756,561,559.45

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	1,136,972,210.86	-39,486,730.75	-39,486,730.75	82,393,027.71	709,162,607.57	-127,215,239.90	-127,215,239.90	89,909,792.29
龙安热电	164,297,190.59	15,543,858.07	15,543,858.07	55,863,002.71	142,451,839.85	8,854,802.47	8,854,802.47	36,561,422.94
六枝电厂	954,471,424.05	22,065,037.09	22,065,037.09	123,807,707.90	890,402,069.45	4,545,809.18	4,545,809.18	195,344,130.68

注：六枝电厂财务数据系按合并日可辨认资产负债的公允价值重述后的金额。

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
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
福建宁德第二核电有限公司	福建省宁德市	福建省宁德市	核电站的投资、建设与经营	10.00		权益法核算
国核(福建)核电有限公司	福建省福州市	福建省福州市	核能发电;核电项目开发、投资、建设、运营及管理	35.00		权益法核算
国电泉州热电有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	供热、火力发电	23.00		权益法核算
福建省能源集团财务有限公司	福建省福州市	福建省福州市	金融业	10.00		权益法核算
福建省石狮热电有限责任公司	福建省石狮市	福建省泉州市	供热、供电、煤渣综合利用	46.67		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	华能霞浦核电	中核霞浦核电	宁德第二核电	海峡发电	华能霞浦核电	中核霞浦核电	宁德第二核电
流动资产	830,724,093.48	68,514,469.27	30,726,422.46	135,757,705.31	882,898,123.31	136,176,585.83	25,837,832.97	378,569,431.95
非流动资产	2,927,106,852.69	422,517,842.87	48,712,221.54	1,549,610,889.78	2,479,612,155.84	367,412,275.39	43,646,697.71	1,383,844,213.56
资产合计	3,757,830,946.17	491,032,312.14	79,438,644.00	1,685,368,595.09	3,362,510,279.15	503,588,861.22	69,484,530.68	1,762,413,645.51
流动负债	777,289,790.15	32,110,748.11	16,359,096.30	310,768,595.00	836,068,567.94	44,726,861.22	12,875,196.73	927,813,645.51
非流动负债	700,000,000.00		51,427,244.12	1,000,000,000.00	700,000,000.00		45,149,178.89	460,000,000.00
负债合计	1,477,289,790.15	32,110,748.11	67,786,340.42	1,310,768,595.00	1,536,068,567.94	44,726,861.22	58,024,375.62	1,387,813,645.51
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	2,280,541,156.02	458,921,564.03	11,652,303.58	374,600,000.00	1,826,441,711.21	458,862,000.00	11,460,155.06	374,600,000.00
按持股比例计算的净资产份额	798,189,404.61	45,892,156.40	2,330,460.72	37,460,000.00	639,254,598.93	45,886,200.00	2,292,030.99	37,460,000.00
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	798,189,404.61	45,892,156.40	2,330,460.72	37,460,000.00	639,254,598.93	45,886,200.00	2,292,030.99	37,460,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	97,476,078.84		81,290,316.97				61,489,808.79	
净利润	54,099,444.81	59,564.03	192,148.66		1,655,108.88		434,150.53	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	54,099,444.81	59,564.03	192,148.66		1,655,108.88		434,150.53	
本年度收到的来自								

2019 年半年度报告

联营企业的股利								
---------	--	--	--	--	--	--	--	--

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	国核（福建）公司	石狮热电	国电泉州	福能财务公司	国核（福建）公司	石狮热电	国电泉州	福能财务公司
流动资产	16,635,061.74	148,228,647.09	552,160,023.84	8,707,221,568.74	21,266,700.38	121,140,800.33	453,979,283.38	1,883,692,172.32
非流动资产	44,347,011.48	199,734,590.45	3,621,814,277.70	4,615,789,468.72	39,416,638.92	198,389,622.14	3,838,494,913.22	12,706,074,846.34
资产合计	60,982,073.22	347,963,237.54	4,173,974,301.54	13,323,011,037.46	60,683,339.30	319,530,422.47	4,292,474,196.60	14,589,767,018.66
流动负债	982,073.22	56,623,290.68	1,620,096,491.90	11,531,507,677.86	683,339.30	46,206,273.68	1,765,335,916.36	12,782,305,937.10
非流动负债		15,045,714.75	667,780,724.53			19,437,185.17	642,386,900.20	
负债合计	982,073.22	71,669,005.43	2,287,877,216.43	11,531,507,677.86	683,339.30	65,643,458.85	2,407,722,816.56	12,782,305,937.10
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	60,000,000.00	276,294,232.11	1,886,097,085.11	1,791,503,359.60	60,000,000.00	253,886,963.62	1,884,751,380.04	1,807,461,081.56
按持股比例计算的净资产份额	21,000,000.00	128,946,518.12	433,802,329.57	179,150,335.96	21,000,000.00	118,489,045.92	433,492,817.41	180,746,108.16
调整事项		61,040,620.75	125,092,825.93	12,352,973.45		61,040,620.75	125,092,825.93	12,352,973.45
--商誉		61,040,620.75	125,092,825.93	12,352,973.45		61,040,620.75	125,092,825.93	12,352,973.45
--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	21,000,000.00	189,987,138.87	558,895,155.50	191,503,309.41	21,000,000.00	179,529,666.67	558,585,643.34	193,099,081.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入		177,944,563.84	1,794,473,034.99	143,845,151.23		159,159,919.39	1,649,111,961.65	196,225,071.42
净利润		22,407,268.49	175,258,939.71	100,139,843.91		19,580,538.45	63,557,980.27	135,124,325.72
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额		22,407,268.49	175,258,939.71	100,139,843.91		19,580,538.45	63,557,980.27	135,124,325.72
本年度收到的来自联营企业的股利			40,000,043.97	11,609,756.59				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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
联营企业：		
投资账面价值合计	16,545,873.68	16,502,177.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	43,696.63	-107,172.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	43,696.63	-107,172.68

## (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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 2019 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果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 9,391.16 万元（不含可转换公司债券）（2018 年 12 月 31 日：约 9,522.28 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 2. 汇率风险

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

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

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

本公司报告期的外币货币性项目详见附注“七、80 外币货币性项目”。

### 3. 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其他权益工具投资	120,455,428.00	112,845,058.00
合计	120,455,428.00	112,845,058.00

于 2019 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其他综合收益 6,022.77 万元（2018 年 12 月 31 日：净利润 1.12 万元、其他综合收益 5,642.25 万元）。管理层认为 50%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业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余额、可随时变现的有价证券以及对未来 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。

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

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	645,631,608.00			645,631,608.00
(四) 投资性房地产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	645,631,608.00			645,631,608.00

### 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

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
福能集团有	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

福能集团持有本公司的 62.50%股份, 为本公司控股股东。

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建省能源集团财务有限公司	本公司联营企业
国电泉州热电有限公司	本公司联营企业
福建省石狮热电有限责任公司	本公司联营企业

其他说明

□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
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
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
福建联美建设集团有限公司	股东的子公司
福建省华夏能源设计研究院有限公司	股东的子公司
福建水泥股份有限公司	股东的子公司
神华福能(福建雁石)发电有限责任公司	其他
福建省煤炭质量安全监督检验站	其他
福建省福煤科技有限公司	股东的子公司

福建可门港物流有限责任公司	股东的子公司
福能联信建设集团有限公司	股东的子公司
福煤(邵武)煤业有限公司	股东的子公司
福建省福化工贸有限责任公司	股东的子公司
福州美伦酒店管理有限责任公司	股东的子公司
福能环保新材(石狮)有限责任公司	股东的子公司
福建煤电股份有限公司	股东的子公司
福煤职业培训中心	其他
福建省福能融资担保有限公司	股东的子公司
福建泉州肖厝港有限责任公司	股东的子公司
福建宁德核电有限公司	其他
福建省肖厝港口开发有限公司	股东的子公司
国电泉州热电有限公司	其他
福建省煤炭工业科学研究所	股东的子公司
福建省石狮热电有限责任公司	其他
福建省东南电化股份有限公司	其他
福建省钢源粉体材料有限公司	股东的子公司
翔鹭石化(漳州)有限公司	股东的子公司
福建省能源集团财务有限公司	其他
海峡发电有限责任公司	其他
福建福维股份有限公司	股东的子公司
华润电力控股有限公司	其他
华润电力(贵州)煤电一体化公司	其他
华润电力投资有限公司西南分公司	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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	6,127,759.61	5,066,419.05
福建省福能电力燃料有限公司	采购煤炭	550,904,898.29	539,558,768.35
福建省福能新型建材有限责任公司	采购石灰石粉	5,298,378.71	3,665,978.50
福建绿美园林工程有限公司	厂区景观和绿化工程		253,600.00
福建省华夏能源设计研究院有限公司	勘察设计及建安工程劳务	2,969,832.91	763,746.23
福建省煤炭质量安全监督检验站	煤质化验及培训劳务	227,053.96	214,132.82
福建省福煤科技有限公司	照明节电改造服务	988,426.44	1,335,987.38
福建省福化工贸有限责任公司	采购材料	236,484.53	131,482.15
神华福能发电有限责任公司	采购辅汽	283,892.00	
神华福能发电有限责任公司	电量替代	15,088,495.58	
神华福能(福建雁石)发电有限责任公司	电量替代	13,336,556.64	
福建宁德核电有限公司	电量替代	24,141,592.92	
国电泉州热电有限公司	电量替代	4,115,044.25	
福能联信建设集团有限公司	建安工程劳务	289,726.21	
福建联美建设集团有限公司	建安工程劳务		20,081,081.08
南平利宏工贸公司	采购辅助材料	1,219,257.09	1,388,347.61

南平利宏工贸公司	运输及装卸劳务	2,187,793.98	2,596,418.97
南平利宏工贸公司	采购员工福利品等	2,188.71	107,600.00
福建省永安煤业有限责任公司	采购煤炭		505,083.57
福建省福能融资担保有限公司	担保费	1,404,486.42	1,881,020.15
福建省煤炭工业科学研究所	技术服务费	122,641.51	75,471.70
华润电力控股有限公司	信息系统运维等劳务服务	6,729,346.48	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	15,085,339.79	21,399,178.95
福建省石狮热电有限责任公司	燃煤转供	1,574,410.37	
福建省福能新型建材有限责任公司	销售灰渣	9,168,490.29	7,061,225.32
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	34,538,200.43	45,002,934.33
南平利宏工贸公司	销售产品	42,613.20	198,115.26
南平利宏工贸公司	转供水电	69,336.22	69,253.45
南平利宏工贸公司	配件加工	9,233.81	1,427.17
福能环保新材（石狮）有限责任公司	淡水转供	4,026.65	944.01
福建煤电股份有限公司	交易服务费	66,458.47	
福建省永安煤业有限责任公司	交易服务费		13,701.90
福建水泥股份有限公司	交易服务费	1,275,738.30	51,560.16
福建福维股份有限公司	交易服务费	53,685.64	
翔鹭石化（漳州）有限公司	交易服务费	98,150.46	
福建可门港物流有限责任公司	交易服务费	23,012.70	
福建水泥股份有限公司	销售产品		416,626.46
福建省东南电化股份有限公司	供电	562,113.57	655,795.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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

南平利宏工贸公司	房屋建筑物、运输设备	454,731.03	295,553.85
----------	------------	------------	------------

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福能商业社区有限公司	房屋建筑物		195,428.58
福建省煤炭工业科学研究所	房屋建筑物		57,714.29

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	110,900,000.00	2008/8/27	2023/8/26	否
福建省能源集团有限责任公司	95,000,000.00	2008/8/27	2023/8/26	否
福建省能源集团有限责任公司	6,250,000.00	2009/4/14	2024/4/13	否
福建省能源集团有限责任公司	4,230,000.00	2009/6/12	2024/6/11	否
福建省能源集团有限责任公司	53,000,000.00	2012/5/29	2027/5/28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

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				
福能财务公司	100,000,000.00	2018年4月3日	2019年4月3日	短期借款已到期归还
福能财务公司	70,000,000.00	2018年7月30日	2019年7月25日	短期借款
福能财务公司	120,000,000.00	2018年8月31日	2019年8月25日	短期借款
福能财务公司	300,000,000.00	2018年9月28日	2021年9月28日	长期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2019年5月29日	2020年5月29日	短期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2019年2月12日	2022年2月12日	长期借款
福能财务公司	370,000,000.00	2018年1月31日	2033年1月31日	长期借款
福能财务公司	80,000,000.00	2018年6月11日	2019年6月11日	短期借款已到期归还
福能财务公司	100,000,000.00	2019年6月17日	2020年6月17日	短期借款
福能财务公司	29,600,000.00	2016年6月13日	2031年6月12日	长期借款
福能财务公司	60,000,000.00	2013年3月20日	2029年3月19日	长期借款
福能财务公司	72,000,000.00	2013年8月30日	2029年3月19日	长期借款
福能财务公司	52,000,000.00	2017年4月7日	2032年4月7日	长期借款
福能财务公司	55,920,000.00	2019年3月27日	2025年1月31日	长期借款

福能财务公司	20,000,000.00	2018年7月30日	2019年7月30日	短期借款
福能财务公司	10,000,000.00	2018年8月20日	2019年8月20日	短期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2018年4月3日	2019年4月3日	短期借款已到期归还
福能财务公司	70,000,000.00	2018年7月30日	2019年7月25日	短期借款
福能财务公司	120,000,000.00	2018年8月31日	2019年8月25日	短期借款

## (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	368.93	301.19

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## ①关联方奖金存放款项

关联方	关联交易内容	期末余额	年初余额
福建省能源集团财务有限公司	货币资金	2,230,664,934.17	1,802,408,459.65

注：关联方资金存款利率参照同期银行存款利率确定；本期确认福建省能源集团财务有限公司资金存款利息收入 11,573,198.91 元。

## ②支付关联方手续费

本公司本期从关联方福建省能源集团财务有限公司处开具银行承兑汇票 55,350,000.00 元，支付相关手续费 23,993.87 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

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	363,545.29		429,445.29	21,472.26
	神华福能发电有限责任公司	7,487,133.31			
	福建省福能新型建材有限责任公司	2,120,683.19			
	福建省石狮热电有限责任公司	2,412,486.00			
	福建省东南电化股份有限公司			68,288.98	
	南平利宏工贸公司	49,188.35			
其他应收款	福建水泥股份有限公司	50,000.00		50,000.00	
	华润电力(贵州)煤电一体化公司			957,734.66	
	华润电力控股有限公司			520,548.70	
	华润电力投资有限公司西南分公司			232,081.58	
应收利息	福建省能源集团财务有限公司			960,523.50	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	福能联信建设集团有限公司	168,554.00	633,830.00
	福建省华夏能源设计研究院有限公司	6,537,952.00	7,937,952.00
	南平利宏工贸公司	237,315.50	277,227.00
	神华福能发电有限责任公司	17,052,027.80	
	神华福能(福建雁石)发电有限责任公司	7,535,154.50	3,712,500.00
	福建省福能电力燃料有限公司	14,431,596.33	
	国电泉州热电有限公司	1,550,000.00	
	福建宁德核电有限公司	13,640,000.00	
	福建省煤炭质量安全监督检验站		207,040.00
	福建省肖厝港口开发有限公司		25,242.72
其他应付款	福建省福能新型建材有限责任公司	500,500.00	500,500.00
	神华福能发电有限责任公司	165,100.00	165,100.00
	福建绿美园林工程有限公司	500.00	500.00
	福建肖厝港物流有限责任公司		0.01
	南平利宏工贸公司	2,199,213.34	2,223,753.57
	福建省福能电力燃料有限公司	100,000.00	100,000.00
	福建省华夏能源设计研究院有限公司		14,950.00
	海峡发电有限责任公司		82,277.70
应付利息	福建省能源集团财务有限公司	1,217,503.68	1,427,876.20

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

本公司子公司福建省福能新能源有限责任公司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，保函受益人为福建省发展和改革委员会，截至2019年6月30日止，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97.00万元人民币。

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

(2) 根据本公司子公司福建晋江天然气发电有限公司与国家开发银行签订的借款合同及补充合同,约定福建晋江天然气发电有限公司以燃气发电项目59.90%电费收费权为长期借款提供质押担保。截至2019年6月30日止,该项长期借款余额为65,350.00万元,其中一年以内到期的金额为14,340.00万元。

(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2019年6月30日止,该项长期借款余额为59,110.00万元,其中一年以内到期的金额为13,040.00万元。

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

截至2019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:

单位名称	应收账款 余额	其他应收款 余额	进展情况
鹏程实业有限公司	1,952,484.59		胜诉,续封土地房产
天津东方环境工程有限责任公司	713,600.00		胜诉,但无财产可供执行
南平市延平区鑫恒丰制衣厂	165,666.04	1,940.00	进入执行程序,但无可供执行财产
南平市三桥制衣有限公司	465,511.64		进入执行程序,但无可供执行财产
南平市延平区信普针织制衣厂	3,818,564.21		已调解,形成和解协议
山东金锋人造皮革有限公司	419,143.81		胜诉,进入执行程序,无财产可供执行
浙江大利革业有限公司	160,843.62		胜诉,进入执行程序,无财产可供执行
南平仙景服装有限公司	670,992.70	14,259.00	胜诉,无财产可供执行
福州港晖服装有限公司	314,654.68	17,630.32	尚在诉讼中
浙江新富来实业有限公司	4,485,313.19		胜诉,无财产可供执行

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。

## 3、其他

适用 不适用

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	<p>2019年8月1日,公司第九届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈福建福能股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等。</p> <p>公司拟向福能集团以发行股份购买资产的方式购买其持有的宁德核电10%股权。本次发行股份购买资产实施完成后,公司将直接持有宁德核电10%股权。标的资产的最终交易金额将根据具有证券期货相关业务资格的评估机构以2019年3月31日为基准日出具并经国有资产监督管理部门备案的评估报告的评估结果为依据,由交易双方协商确定。本次重组拟发行的股票种类为境内上市人民币A股普通股,每股面值为人民币1.00元。本次发行股份购买资产的定价基准日为公司审议本次重组事项的首次董事会决议公告日。本次发行的发行对象为福能集团。本次发行股份总数量,即收购福能集团持有的宁德核电股权所需支付的交易金额而向其发行的股份数量=交易对方所持有的宁德核电股权的交易金额÷发行价格。本次发行股份购买资产最终发行数量将根据具有证券期货相关业务资质的资产评估机构出具并经国有资产管理部门备案的评估结果进行调整,并以证监会核准的结果为准。在本次发行的定价基准日至本次发行完成日期间,公司如有派息、送股、配股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,发行数量也将根据发行价格的调整情况进行相应调整。交易对方福能集团在本次交易中直接或间接取得的公司股份,自股份发行结束之日起36个月内不转让。</p> <p>根据公司与福能集团签订的《发行股份购买资产框架协议》,自评估基准日(2019年3月31日)起至交割日(包括该日)止(以下简称“过渡期间”),标的资产产生的利润或净资产的增加均归福能股份享有,标的资产在过渡期间若发生亏损或损失或净资产的减少,则由福能集团承担并以现金方式向福能股份全额补偿,上述期间损益将根据具有证券期货相关审计业务资格的会计师事务所审计后的结果确定。公司于本次发行完成前的滚存未分配利润由本次发行完成后的新老股东共同享有。</p> <p>根据《重组管理办法》的相关规定,经交易各方商议决定,本次发行股份购买资产发行价格选择首次董事会决议公告日前60个交易日的上市公司股票交易均价为市场参考价,本次发行股份购买资产发行价格为7.59元/股,不低于首次董事会决议公告日前60个交易日股票交易均价的90%。在本次发行的定价基准日至本次发行完成日期间,公司如有派息、送股、配股、资本公积金转增股本等除权、除息事项,发行价格将进行相应调整。本次发行的股份拟在上交所上市。</p> <p>公司拟与福能集团签署附条件生效的《发行股份购买资产框架协议》,就本次交易的交易方案、标的资产交易价格及定价依据、标的资产对价支付、标的资产交割、交易对方本次交易认购公司股份的限售期、标的资产自定价基准日至交割日期间损益的归属、以前年度未分配利润安排、协议各方声明与承诺、业绩承诺、协议的生效条件和生效时间等事项进行约定。待与本次发行股份购买资产相关的审计、评估工作完成后,公司将与福能集团签署本次交易的相关正式协议,对交易价格、发行股份数量等条款予以最终确定,并再次提请审议。</p>		

## 2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	325,884,530.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	325,884,530.16

鉴于公司发行的“福能转债”自2019年6月14日起可转换为本公司股份,公司总股本数发生变动。公司于2019年7月8日召开2019年第二次临时股东大会,审议通过2018年年度权益分派方案为:以公司2018年度权益分派实施公告确定的股权登记日(2019年7月26日)总股本(1,551,831,096)为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.10元(含税),共计分配股利325,884,530.16元,剩余未分配利润滚存至以后年度分配,本年度不进行资本公积金转增股本。上述权益分配方案已于2019年7月29日实施完毕。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

(1)划分为持有待售的资产

类别	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
南纺针刺一厂土地厂房	23,366,738.36	注 1		2019 年	收储后拍卖	针刺一厂退城入园	纺织
鼓山福兴投资区地产	1,380,992.14	注 2		2019 年	收储后拍卖	城市建设旧屋改造	纺织
合计	24,747,730.50						

注 1：根据南平市人民政府专题会议纪要《关于研究南纺针刺一厂退城入园有关工作的纪要》

（[2016]1 号）、《南平市人民政府关于收回南平市杨真路 34 号南纺针刺一厂地块国有建设用地使用权的批复》（南政[2017]地 78 号），子公司福建南纺有限责任公司（现已更名为福建福能南纺新材料有限公司，以下简称南纺新材）与南平市土地收购储备中心签订《南平市杨真路 34 号南纺针刺一厂地块国有建设用地使用权收回协议书》，因城市规划调整，由南平市土地收购储备中心有偿收回南纺针刺一厂 23,621.67 平方米地块国有建设用地使用权并公开拍卖，根据公开拍卖成交价款的 70%向南纺新材支付补偿金。2017 年，南纺公司与南平市土地收购储备中心按照协议约定办理地块移交及土地房产证的缴回手续，该地块已由南平市土地收购储备中心于 2017 年以公开拍卖方式出让成交，成交总价款 1.98 亿元；按照协议约定，根据《福建省人民政府办公厅关于进一步规范省属单位土地资产处置的通知》（闽政办【2007】91 号），南平市财政局于 2017 年 12 月 27 日将属于南纺新材分成 13,046.54 万元上缴省财政厅；截至本财务报表批准报出之日止，福建福能南纺新材料有限公司尚未收到土地分成款。

注 2：根据福州市人民政府专题会议纪要《关于研究四城区城市建设及旧屋改造等问题的纪要》

（2015[348]号），子公司福州三友制衣有限公司与福州市晋安区建设投资发展中心及福州捷诚房屋征收工程处于 2017 年签订《土地收储合同》及补充合同；土地收储合同约定由福州市晋安区建设投资发展中心收储福州三友制衣有限公司位于福兴投资区土地，收储面积为 18,986 平方米，土地收储价款按照出让总收入的 60%确定；补充合同约定额外给予一次性补助 280 万元。2017 年度，子公司福州三友制衣有限公司与福州市晋安区建设投资发展中心及福州捷诚房屋征收工程处按照协议约定办理地块移交及土地房产证的缴回手续，并收到 280 万元补助款。2019 年 1 月 28 日该公司收到 15,463.08 平方米土地收储价款 4,870.96 万元；截至本财务报表批准报出之日止，尚有 3,522.92 平方米的土地未出让。

(2) 公司子公司福建晋江天然气发电有限公司收到福建省工业和信息化厅与福建省发展和改革委员会联合下发的《关于 2019 年 LNG 发电指标转让替代工作有关事项的通知》（闽工信能源[2019]55 号），通知协定晋江气电 2019 年转让上网电量为 24.86 亿千瓦时，转让替代电价为 0.31 元/千瓦时（含税，含超低排放电价），出让方结算上网电价为 0.5906 元/千瓦时（含税）。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

根据人社部、财政部 2017 年 12 月 18 日公布的《企业年金办法》（人社部令第 36 号）以及根据福建省能源集团有限责任公司福能人[2018]85 号文件关于印发《企业年金方案》的通知，本公司自 2018 年 2 月 1 日起，实施企业年金计划。缴费原则根据国家有关规定并结合企业经营实际，以企业上年度工资总额的 8%为缴费基数。其中，企业缴费部分=分配基数\*单位系数\*个人系数。个人缴费原则上按单位缴费的 1/2 缴纳（最高不超过个税免征额）。本公司委托平安养老保险股份有限公司对相关款项进行管理。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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
对外交易收入	4,119,425,358.86	325,643,860.12			4,445,069,218.98
分部间交易收入					
分部营业成本（注1）	3,623,631,011.29	348,644,688.50	78,358,857.18	19,921,860.97	4,030,712,696.00
分部其他经营收益（注2）	39,893,316.11	34,896,262.21	1,013,653,101.82	887,611,055.24	200,831,624.90
利润总额（亏损总额）	535,687,663.68	11,895,433.83	935,294,244.64	867,689,194.27	615,188,147.88
其他重要的项目					
--对联营和合营企业的投资收益	43,696.63		79,760,204.53		79,803,901.16
--对联营企业和合营企业的长期股权投资	16,545,873.68		1,845,257,625.51		1,861,803,499.19
--资产减值损失	-1,670.53	7,818,663.38			7,816,992.85
--折旧和摊销费用	445,990,176.26	23,694,100.81	126,483.12		469,810,760.19
--所得税费用	113,261,324.76	5,988,623.95	-17,792,092.07	-1,501,521.95	102,959,378.59
--净利润（净亏损）	422,426,338.92	5,906,809.88	953,086,336.71	869,190,716.22	512,228,769.29
--资产总额	21,863,083,711.01	1,252,199,394.41	15,176,341,368.76	10,545,993,339.38	27,745,631,134.80
--负债总额	10,950,247,868.06	403,387,593.79	4,192,809,546.45	1,328,212,949.77	14,218,232,058.53

注1：分部营业成本包括营业成本、研发费用、税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用。

注2：分部其他经营收益是指其他收益、投资收益、公允价值变动收益、资产减值损失、资产处置收益及营业外收支净额。

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

本报告期内，控股子公司晋江气电执行政府有权部门相关价格与替代电量文件规定，与相关业务往来单位结算气价、电价。对本报告期有重要影响的晋江气电价格与替代电量文件主要为《福建省发展和改革委员会关于调整中海福建天然气有限责任公司印尼合同天然气门站价格的通知》（闽发改价格[2019]188号）和福建省工业和信息化厅与福建省发展和改革委员会联合下发的《关于2019年LNG发电指标转让替代工作有关事项的通知》（闽工信能源[2019]55号）。文件的主要内容及相关情况如下：

①闽发改价格[2019]188号：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）精神，就增值税率变化相应调整中海福建天然气有限公司印尼合同天然气门站价格，相关事项如下：一、销售给燃气电厂的门站价格调整为83.1643元/吉焦（折3.174元/立方米）。二、销售给城市燃气公司的门站价格（含燃气电厂置换气量）调整为65.9758元/吉焦（折2.518元/立方米）。三、通知自2019年4月1日起执行。四、各地应根据门站价格和增值税率调整变化情况，及时相应调整管道燃气配气价格和销售价格。

②闽工信能源[2019]55号：按照《福建省经济和信息化委员会 福建省物价局关于进一步规范发电计划电量指标转让替代管理工作的通知》（闽经信能源[2018]125号）有关规定，平衡协定2019年LNG发电指标转让替代事项，相关安排如下：一、根据《福建省工业和信息化厅关于做好2019年全省天然气供需平衡及运行调度工作的通知》（闽工信石化[2019]27号）明确的发电用气安排，2019年三家燃气电厂总计出让上网电量64.28亿千瓦时，其中莆田、晋江两家燃气电厂转让上网电量各为24.86亿千瓦时、厦门燃气电厂转让上网电量为14.56亿千瓦时。二、根据福建省政府批复2019年度印尼合同气量价格方案，本次转让替代电价为0.31元/千瓦时（含税、含超低排放电价），出让方结算上网电价为0.5906元/千瓦时（含税）。三、本次转让替代电量在2019年4-12月兑现完成。

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 按账龄披露**

□适用 √不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		161,218.49
应收股利	752,674,653.97	100,000,000.00
其他应收款	1,154,093.91	722,798.15
合计	753,828,747.88	100,884,016.64

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
活期存款		161,218.49
合计		161,218.49

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

兴业证券股份有限公司	32,110.00	
交通银行股份有限公司	5,692,500.00	
华润电力(温州)有限公司	60,000,000.00	
福建晋江天然气发电有限公司	60,000,000.00	
福建省鸿山热电有限责任公司	300,000,000.00	
国电泉州热电有限公司	40,000,043.97	
福建省福能新能源有限责任公司	286,950,000.00	100,000,000.00
合计	752,674,653.97	100,000,000.00

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	536,981.91
1 年以内小计	536,981.91
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	617,112.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,154,093.91

## (2). 按款项性质分类

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	1,154,093.91	722,798.15
合计	1,154,093.91	722,798.15

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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	押金、备用金	617,112.00	3-4 年	53.47	
第二名	押金、备用金	500,000.00	1 年以内	43.32	
合计	/	1,117,112.00	/	96.79	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、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	9,677,069,639.96		9,677,069,639.96	9,422,069,639.96		9,422,069,639.96
对联营、合营企业投资	1,845,257,625.51		1,845,257,625.51	1,677,107,221.54		1,677,107,221.54
合计	11,522,327,265.47		11,522,327,265.47	11,099,176,861.50		11,099,176,861.50

## (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	4,729,192,162.88	255,000,000.00		4,984,192,162.88		
福建福能南纺新材料有限公司	591,987,596.54			591,987,596.54		
福建省福能龙安热电有限公司	97,500,000.00			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		
福建福能东南热电有限责任公司	35,750,000.00			35,750,000.00		
福建省配售电有限责任公司	200,175,959.54			200,175,959.54		
华润电力（六枝）有限公司	663,721,421.00			663,721,421.00		
福建省福能海峡发电有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
合计	9,422,069,639.96	255,000,000.00	-	9,677,069,639.96		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
海峡发电有限责任公司	639,254,598.93	140,000,000.00		18,934,805.68						798,189,404.61	
华能霞浦核电有限公司	45,886,200.00			5,956.40						45,892,156.40	
中核霞浦核电有限公司	2,292,030.99			38,429.73						2,330,460.72	

福建宁德第二核电有限公司	37,460,000.00									37,460,000.00	
国核(福建)核电有限公司	21,000,000.00									21,000,000.00	
福建省石狮热电有限责任公司	179,529,666.67			10,457,472.20						189,987,138.87	
国电泉州热电有限公司	558,585,643.34			40,309,556.13			40,000,043.97			558,895,155.50	
福建省能源集团财务有限公司	193,099,081.61			10,013,984.39			11,609,756.59			191,503,309.41	
小计	1,677,107,221.54	140,000,000.00		79,760,204.53			51,609,800.56			1,845,257,625.51	
合计	1,677,107,221.54	140,000,000.00		79,760,204.53			51,609,800.56			1,845,257,625.51	

其他说明:

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

#### 5、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	867,689,194.27	268,550,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	79,760,204.53	37,934,313.21
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		60,534.42
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		124,009,206.53

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	65,724,610.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	304,500.00	2,677,712.25
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,013,478,508.80	433,231,766.41

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,651,623.50	
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）	4,489,803.84	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	348,348.03	
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	-1,656,477.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,026,530.22	
少数股东权益影响额	-10,625,571.59	
合计	21,181,195.74	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.14	0.32	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	3.97	0.31	0.27

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**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：2019 年 8 月 26 日

**修订信息**适用 不适用