

公司代码：600483

公司简称：福能股份

福建福能股份有限公司

2020 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.....	13
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.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	157

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、福能股份	指	福建福能股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
控股股东、福能集团	指	福建省能源集团有限责任公司
报告期、本报告期	指	2020年1月1日至2020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
福能新能源	指	福建省福能新能源有限责任公司-公司全资子公司
南纺卫材	指	福建福能南纺卫生材料有限公司（原福建福能南纺新材料有限公司）-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
三川风电	指	福建省三川海上风电有限公司-公司控股子公司
配售电公司	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
福能贵电	指	福能（贵州）发电有限公司-公司控股子公司
福能海峡	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	指	华能霞浦核电有限公司-公司参股公司
中核霞浦	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	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
宁德核电	指	福建宁德核电有限公司-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75号福建外贸大厦29层	福建省福州市五四路75号福建外贸大厦29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75号福建外贸大厦29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	3,658,943,629.56	4,445,069,218.98	-17.69
归属于上市公司股东的净利润	381,129,571.58	494,552,124.52	-22.93
归属于上市公司股东的扣除非经常	368,949,471.95	473,370,928.78	-22.06

性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	711,434,158.38	918,392,486.71	-22.53
	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	14,167,025,629.51	12,661,780,771.28	11.89
总资产	31,018,598,602.28	27,932,458,901.22	11.05

(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)	0.25	0.32	-21.88
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.28	-17.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.31	-22.58
加权平均净资产收益率(%)	2.98	4.14	减少1.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.89	3.97	减少1.08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	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	9,381,163.08	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,985,151.17	
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、合同资产减值准备转回	167,606.04	
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	2,235,846.36	
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	-2,651,460.86	
所得税影响额	-4,938,206.16	
合计	12,180,099.63	

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 2020 年 6 月底，公司控股运营总装机规模 511.70 万千瓦，其中：风电装机 93 万千瓦，天然气发电装机 152.80 万千瓦，热电联产机组装机 129.61 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，全国电力供需总体平衡有余，为社会疫情防控和复工复产、复商复市提供坚强电力保障。分电网区域看，华北、华东、华中、南方区域电力供需总体平衡；东北、西北区域电力供应能力富余。上半年，全国全社会用电量 3.35 万亿千瓦时，同比下降 1.3%。截至 6 月底，全国全口径发电装机容量 20.5 亿千瓦，同比增长 5.5%。

上半年，华东地区（含上海、江苏、浙江、安徽、福建）全社会用电量 7,758 亿千瓦时，同比下降 3.39%，其中，福建省全社会用电量 1,087 亿千瓦时，同比下降 0.67%。

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 2019 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

2020 年上半年，公司上下团结一心，认真贯彻落实公司股东大会、董事会的决策部署，全面落实疫情防控和安全生产责任，紧紧围绕年度生产经营目标，紧抓安全生产、电力营销、资本运作、项目建设、资金保障等工作，生产经营总体平稳。报告期内，实现营业收入 36.59 亿元，同比下降 17.69%；归属于上市公司股东净利润 3.81 亿元，同比下降 22.93%。主要原因系报告期上网电量、供热量同比下降以及替代电量兑现滞后等因素影响。

二、报告期内主要经营情况

(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	3,658,943,629.56	4,445,069,218.98	-17.69
营业成本	3,022,595,390.98	3,659,688,184.19	-17.41
销售费用	24,394,598.29	21,136,937.19	15.41
管理费用	90,697,701.04	94,046,119.44	-3.56
财务费用	203,406,046.81	215,819,585.32	-5.75
研发费用	2,047,252.91	5,099,412.09	-59.85
经营活动产生的现金流量净额	711,434,158.38	918,392,486.71	-22.53
投资活动产生的现金流量净额	-1,673,503,057.58	-909,223,409.40	-84.06
筹资活动产生的现金流量净额	941,448,068.57	-202,351,469.36	565.25

研发费用变动原因说明:本期纺织业务研发投入同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期项目建设现金支出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期取得借款收到的现金同比增加。

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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	473,725.10	15.27	506,129.87	18.24	-6.40	
应收票据	4,475.40	0.14	19,274.60	0.69	-76.78	部分应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产,调整至“应收款项融资”项目列报
应收账款	188,247.02	6.07	187,830.13	6.77	0.22	
应收款项融资	5,367.76	0.17			100.00	部分应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产,调整至本项目列报
预付款项	13,766.78	0.44	20,596.81	0.74	-33.16	本期预付燃煤采购款同比减少
应收股利	8,686.83	0.28	10,572.47	0.38	-17.84	
其他应收款	2,369.45	0.08	1,465.30	0.05	61.70	本期支付受让股权交易保证金
存货	54,020.64	1.74	42,869.83	1.55	26.01	
持有待售资产			2,474.77	0.09	-100.00	本期处置南纺卫材持有待售资产
其他流动资产	22,980.51	0.74	26,467.84	0.95	-13.18	
其他权益工具投资	62,691.70	2.02	64,563.16	2.33	-2.90	
长期股权投资	389,694.45	12.56	186,180.35	6.71	109.31	本期公司向福能集团发行股份购买其持有的宁德核电10%股权
投资性房地产	391.49	0.01	431.85	0.02	-9.35	
固定资产	1,518,883.40	48.97	1,387,821.10	50.02	9.44	
在建工程	163,485.90	5.27	178,327.39	6.43	-8.32	
工程物资			42.95	0.00	-100.00	本期安装设备转出
固定资产清理	3,423.81	0.11	3,103.67	0.11	10.31	
无形资产	47,581.60	1.53	37,653.56	1.36	26.37	
商誉	39,470.80	1.27	46,296.51	1.67	-14.74	
长期待摊费用	786.52	0.03	128.44	0.00	512.36	本期福能新能源长期待摊费用同比增加
递延所得税资产	15,417.23	0.50	10,512.35	0.38	46.66	本期确认燃气发电业务亏损等递延所得税资产
其他非流动资产	86,393.49	2.79	41,820.16	1.51	106.58	本期预付设备款、工程款同比增加,以及抵扣期超过一年的待抵扣进项税同比增加
短期借款	85,000.00	2.74	47,000.00	1.69	80.85	本期流动资金借款同比增加
应付票据			6,635.00	0.24	-100.00	本期银行承兑汇票到期结算
应付账款	88,080.74	2.84	115,481.52	4.16	-23.73	
预收款项			998.99	0.04	-100.00	本期执行新收入准则,预收款项重分类至合同负债列示

合同负债	1,573.31	0.05			100.00	本期执行新收入准则,预收款项重分类至合同负债列示,以及纺织业务预收货款和预收供热款增加
应付职工薪酬	7,638.70	0.25	7,117.31	0.26	7.33	
应交税费	14,137.19	0.46	13,070.65	0.47	8.16	
应付利息	1,908.45	0.06	2,188.86	0.08	-12.81	
应付股利	2.56	0.00	34,590.80	1.25	-99.99	本期支付公司 2019 年度股利
其他应付款	30,395.33	0.98	52,045.67	1.88	-41.60	本期竣工结算调整减少以及工程质保金等同比减少
一年内到期的非流动负债	123,111.50	3.97	137,350.50	4.95	-10.37	
长期借款	849,416.54	27.38	754,765.97	27.20	12.54	
应付债券	246,081.77	7.93	235,800.01	8.50	4.36	
长期应付职工薪酬	177.51	0.01	195.79	0.01	-9.34	
递延收益	5,459.13	0.18	6,000.09	0.22	-9.02	
长期应付款	14,143.15	0.46	1,000.00	0.04	1,314.32	本期融资租赁海上风电设备增加
递延所得税负债	8,419.69	0.27	7,582.04	0.27	11.05	
股本	400,124.50	12.90	379,269.99	13.67	5.50	
资本公积	451,619.37	14.56	320,500.22	11.55	40.91	本期公司向福能集团发行股份购买资产之股本溢价,相应增加资本公积
盈余公积	62,549.05	2.02	50,899.22	1.83	22.89	
其他权益工具	50,026.56	1.61	50,027.18	1.80		
未分配利润	452,101.08	14.58	389,505.33	14.04	16.07	
其他综合收益	282.01	0.01	1,685.61	0.06	-83.27	本期公司持有的以公允价值计量的其他权益工具投资市值下降
少数股东权益	209,611.73	6.76	160,852.36	5.80	30.31	

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	15,000.00	自有资金	113,000.00	35.00	1,266.43	117,922.78
华能霞浦	核能发电		自有资金	6,100.00	10.00		6,088.62
中核霞浦	核能发电		自有资金	180.00	20.00	17.30	318.46
宁德第二核电	核能发电		自有资金	5,226.00	10.00		5,226.00
国核福建	核能发电		自有资金	2,336.25	35.00		2,336.25
石狮热电	供热、供电		自有资金	17,157.90	46.67	1,047.41	20,767.14
国电泉州	火力发电、供热		自有资金	54,346.68	23.00	6,996.32	59,753.10
福能财务公司	金融业		自有资金	14,815.96	10.00	742.59	20,980.14
宁德核电	核能发电	153,069.06	发行股份	153,069.06	10.00	-981.18	152,087.88
华润温州	火力发电		自有资金	52,317.62	20.00		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	累计实际投入	项目收益情况
莆田潘宅风电场	70,836	部分完工	7,647	46,441	部分完工投运，产生收益
莆田石城海上风电场	362,998	部分完工	58,566	81,852	部分完工投运，产生收益
莆田平海湾海上风电场 F 区	376,337	部分完工	34,631	97,540	部分完工投运，产生收益
长乐外海海上风电场 C 区	1,043,778	项目实施	16,482	19,970	在建项目，尚未产生收益
晋南热电联产项目	105,899	部分完工	4,412	75,309	部分完工投运，产生收益
南纺高新材料产业园项目（一期）	47,837	部分完工	458	38,766	部分完工投运，产生收益
南纺高新材料产业园项目（二期）	26,616	设备安装	5,508	6,171	在建项目，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	9,734.18	597.71	-711.56	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	439.91	5.14	-11.08	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		10,174.08	602.85	-722.64		

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	实收资本	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	445,038.51	189,673.43	24,727.76
晋江气电	天然气发电	供电	99,600.00	312,417.10	123,594.86	-18,075.69
福能新能源	风力发电	供电	450,448.80	1,028,995.61	711,757.78	25,106.48
南纺卫材	产业用纺织品制造	产业用纺织品	33,848.37	134,517.32	87,926.86	623.49
龙安热电	供热、供电及灰渣综合利用	供热、供电	15,000.00	73,173.32	16,822.31	1,086.51
福能贵电	燃煤发电	供电	130,000.00	344,128.56	128,458.98	-880.21
东南热电	热力生产和供应	供热、供电	5,500.00	5,297.98	5,068.03	-19.38
配售电公司	售电、供电	售电、供电	20,000.00	39,851.57	34,757.15	672.02
福能海峡	风力发电	供电	12,650.00	52,865.44	12,007.71	-129.17

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	24,727.76	22,633.88	2,093.88	9.25	
晋江气电	-18,075.69	-3,948.67	-14,127.02	-357.77	报告期燃气发电机组电量替代兑现滞后，盈利同比减少

福能新能源	25,106.48	18,423.21	6,683.27	36.28	报告期陆上风电以及海上风电机组新增装机陆续投运，发电量同比增加，盈利同比增加
福能贵电	-880.21	2,355.86	-3,236.07	-137.36	报告期上网电量同比减少，盈利同比减少
南纺卫材	623.49	1,471.83	-848.34	-57.64	报告期土地处置收益同比减少

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 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。

3. 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；加快新能源发电项目建设进度，提高新能源发电业务比重。

4. 福建省天然气发电政策的不确定性，将可能影响燃气发电业务的经营业绩。

公司将加强与相关部门和企业沟通，加强市场营销，积极争取替代电量指标，科学安排全年发电任务。

(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 年年度股东大会	2020-05-15	http://www.sse.com.cn	2020-05-16

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	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	福能集团	针对机组已关停但尚未完成资产处置及注销的福建省安溪煤矸石发电有限公司，福能集团承诺不再恢复生产，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（报告期内宁德核电股权已按承诺注入）	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	2017 年 12 月 15 日，长期有效	是	是

		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。			
解决关联交易	福能集团	1. 将采取措施尽量减少和避免福能集团及关联方与公司之间发生关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和合理、公允的价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2. 将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规以及公司章程的有关规定行使股东权利，在公司董事会、股东大会对有关涉及关联交易的事项进行审议、表决时，履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序，依法履行信息披露义务。3. 保证不通过关联交易损害公司及该公司其他股东的合法权益。	2013年10月24日，长期有效	是	是
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	2014年4月15日，长期有效	是	是

		<p>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。</p>			
解决关联交易	福能集团	<p>1. 本次重组完成后，公司及其子公司与福能财务公司开展存款、贷款、委托理财、财务结算等金融业务应遵循自愿原则，福能集团不得对公司及其子公司的资金存储等业务做统一要求或安排，以保证公司及其子公司的财务独立性。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</p>	2014 年 6 月 3 日，长期有效	是	是

			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。			
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	2013 年 10 月 24 日，长期有效	是	是

		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。			
其他	福能集团	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。	2014年3月18日，长期有效	是	是
股份限售	福能集团	1. 本公司在本次交易中直接或间接取得的福能股份的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。2. 本次交易完成后 6 个月内如福能股份股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者交易完成后 6 个月福能股份股票期末收盘价低于发行价的，则本公司直接或间接持有福能股份股票的锁定期自动延长 6 个月。3. 如本次重组因涉嫌交易对方所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让直接或间接持有的福能股份股票。4. 本次发行结束后，本公司基于本次重组而享有的福能股份送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。5. 若上述安排规定与证券监管机构的最新监管规定不相符，本公司同意根据相关监管规定进行相应调整。6. 前述限售期满后，本公司所取得的福能股份股票转让事宜将按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。	2019年8月1日至股份发行结束之日起36个月内（发行股份购买宁德核电10%股权）	是	是
股份限售	福能集团	自本次交易涉及发行的新股上市之日起 12 个月内，本公司不转让本次交易前其已持有的上市公司股份，本公司于本次交易前持有的上市公司股份因分配股票股利、资本公积转增股本等情形衍生取得的上市公司股份亦遵守上述股份锁定安排。但如在同一实际控制人控制下的不同主体之间进行转让或划转不受前述 12	2019年11月18日至新股上市之日起12个月内（发行股份购买宁	是	是

			个月的限制。本公司在本次交易前已持有上市公司股票的限售期，最终将按照中国证监会和上海证券交易所以的审核要求执行。	德核电 10%股权)		
与再融 资相关 的承诺	其他	公司	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。	2015年8月10日至募集资金使用完毕	是	是
	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	2017年11月30日，长期有效	是	是

			章制度，对本人做出处罚或采取相关监管措施。			
其他承诺	分红	公司	公司于 2017 年 12 月 15 日召开的 2017 年第一次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、	2017 年 12 月 15 日至 2021 年	是	是

			<p>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。</p>		
--	--	--	--	--	--

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

(1) 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	2020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	224,000.00	57,082.81
		采购辅助材料	2,220.00	505.90
	国电泉州	电量替代交易	3,565.00	
	宁德核电	电量替代交易	10,150.00	
	神华福能发电及其子公司	采购辅汽	5,050.00	221.67
		电量替代交易	6,585.00	
		小计	251,570.00	57,810.38
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	2,300.00	666.85
		绿化养护服务	300.00	
		勘察设计等服务	3,120.00	58.91
		建安工程服务	9,050.00	135.29
		节电改造能源管理	500.00	86.66
		煤质化验及相关服务	230.00	25.78
		劳务外包、租赁等服务	2,720.00	271.32

	华润电力及其子公司	直购电技术服务	600.00	
		信息系统运维等劳务服务等	2,500.00	
	小计		21,320.00	1244.81
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	948.08
		销售防护口罩等	500.00	136.07
		销售过滤材料	200.00	
		淡水转供	30.00	0.28
	福化集团及其子公司	供电	200.00	58.91
	神华福能发电及其子公司	供汽	810.00	1.01
		淡水转供	1,080.00	292.11
	石狮热电	供汽	4,900.00	1,645.78
小计		10,820.00	3,082.24	
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	11,680.00	3,693.77
	福能集团及其子公司	直购电技术服务	700.00	172.22
	福化集团及其子公司	直购电技术服务	100.00	30.99
	宁德核电	直购电技术服务	400.00	
	石狮热电	燃煤转供	2,370.00	384.82
	小计		15,250.00	4,281.80
合计		298,960.00	66,419.23	

(2) 与关联人金融业务交易

单位：万元

关联人	关联交易类别	2020 年预计金额	本期实际金额
福能财务公司	存款业务	≤400,000	285,818.42
	贷款业务	≤300,000	209,896.14
	委托贷款	≤300,000	
	开具保函	≤80,000	
	开具承兑汇票	≤50,000	
	保函、委托贷款、承兑汇票等手续费	≤500	
	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	14,851.76

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

(1) 2020年5月6日,经公司第九届董事会第二十二次临时会议审议通过,公司与控股股东福能集团签订《中华福能发电有限责任公司49%股权转让意向协议》。该协议仅为意向性协议,目标股权交易定价和交易金额尚未最终确定,公司将待相关审计评估工作完成,并履行福建省国资委评估报告备案和协议转让核准程序后,与控股股东协商确定具体交易方案,并提交公司董事会、股东大会审议。

(2) 经中国证监会《关于核准福建福能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[2019]2883号)文核准,公司发行208,540,956股人民币普通股收购控股股东福能集团持有的宁德核电10%股权。上述关联交易已于2020年6月18日完成新增股份发行登记。

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	866,690.55	14,534,531.99		2,209,347.55	43,791,593.90	833,908.16
	合计	866,690.55	14,534,531.99		2,209,347.55	43,791,593.90	833,908.16
关联债权债务形成原因		期末应付利息—福能财务公司83.39万元,系向福能财务公司借款,根据双方借款合同已					

因	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	无

(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											73,600,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1,079,350,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											1,079,350,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											6.64		
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

2020年是脱贫攻坚决胜之年，是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年。公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持精准扶贫、精准脱贫的基本方略，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、产业扶贫、生态文明建设等方面的工作部署，确保高质量打赢脱贫攻坚战。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期，公司本部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 109.35 万元，助力扶贫攻坚工作。

(1) 捐资助学

为支持当地教育事业的发展，鸿山热电、福能贵电持续开展青年文明号结对助学活动，支出爱心帮扶资金 1.36 万元。

(2) 帮扶解困

各权属子公司继续开展入户走访慰问工作，对建档立卡的贫困户、困难职工及困难党员进行捐助，帮助其解决生活中遇到的困难，累计慰问资金 5.48 万元。

(3) 消费扶贫

根据《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于积极开展消费扶贫的函》（闽国资便函〔2018〕98号）文件精神，公司本部及所属企业积极开展消费扶贫，共计采购支出 46.81 万元。

(4) 精准扶贫

龙安热电深入推进精准扶贫工作，按照“当地优先录用”的原则，对周边村民、建档立卡贫困户进行技能培训，通过服务外包项目劳务派遣形式与 34 位村民签订就业协议，实现就业脱贫。

(5) 生态建设

秉承人与自然和谐共生和高质量发展的理念，坚持项目开发建设与生态环境保护并重，公司权属子公司三川风电投入资金 55.7 万元，在莆田石城渔港码头开展增殖放流保护生态环境活动，放流黑鲷鱼苗 200 万尾，此举对补充海域水生生物种群数量，维护生物多样性，改善渔业水域生态环境具有重要意义。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	109.35
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	58
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
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	46.81
2. 转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	34
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	34
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.36
4.2 资助贫困学生人数（人）	4
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	55.70
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	5.48
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	24

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

南纺卫材对 2019 年在南平市总工会建档的 7 户困难职工进行重新筛选、核实，报告期 7 户困难职工已实现全面脱贫脱困。

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、晋江气电和福能新能源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，截至目前已支付扶持资金 120 万元。

福能新能源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 5,000 元，每年捐助资金 50 万元，截至目前已完成三个年度的捐助活动。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，进一步增强责任感和紧迫感，以更有力的行动，更扎实的工作，切实打好脱贫攻坚战。

- (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) 继续开展“同心助贫 国资先行”消费扶贫活动等，落实省国资委消费扶贫工作计划；
- (4) 继续开展增殖放流保护生态环境活动。

十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一)转债发行情况

经中国证监会（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。经上交所自律监管决定书[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 日起在上交所上市交易，债券简称“福能转债”，债券代码“110048”。福能转债自 2019 年 6 月 14 日起可转换为公司股票，初始转股价格为 8.69 元/股。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	福能转债	
期末转债持有人数	2,107	
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	206,575,000	7.30
招商财富—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	111,968,000	3.96
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	91,003,000	3.22
工银瑞信基金—交通银行—工银瑞信投资管理有限公司	90,626,000	3.20
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	69,529,000	2.46
工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	56,686,000	2.00
大家资产—邮储银行—大家资产—稳健精选 6 号（第二期）集合资产管理产品	50,917,000	1.80
申万宏源证券有限公司	40,428,000	1.43
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	40,000,000	1.41
光大证券股份有限公司	38,108,000	1.35

(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	2,829,929,000	9,000	0	0	2,829,920,000

(四)报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	福能转债
报告期转股额(元)	9,000
报告期转股数(股)	1,062
累计转股数(股)	9,294
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0006
尚未转股额(元)	2,829,920,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9972

(五)转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称			福能转债	
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
2019年7月29日	8.48	2019年7月22日	《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	因实施2018年度权益分派方案,按《可转债募集说明书》相关规定对可转债转股价格进行调整。
2020年6月8日	8.23	2020年6月1日	《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	因实施2019年度权益分派方案,按《可转债募集说明书》相关规定对可转债转股价格进行调整。
2020年6月23日	8.12	2020年6月20日	《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	因增发新股(发行股份购买资产),根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定,对可转债转股价格进行调整。
截止本报告期末最新转股价格			8.12	

(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国际信用评级有限责任公司(以下简称“中诚信国际”)对公司及公开发行的福能转债进行跟踪评级。中诚信国际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 2020 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（2020）》（信评委函字[2020]跟踪 0826 号），中诚信国际维持公司主体信用等级为“AA+”，评级展望“稳定”；维持福能转债信用等级为“AA+”。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

无

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		2020 年上半年排放量	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 ₂	19.42mg/m ³	35mg/m ³	发改能源〔2014〕2093 号文,超低排放限值	280.19t	3500t	通过 1 根烟囱有组织排放
		NO _x	35.47mg/m ³	50mg/m ³		465.84t	3373.06t	
		烟尘	4.53mg/m ³	10mg/m ³		60.85t	1011.92t	
	废水	废水循环利用,达到零排放						
晋江气电	废气	SO ₂	3.31mg/m ³	35mg/m ³	发改能源〔2014〕2093 号文,燃气轮机排放限值	9.91t	52.16t	通过 4 根烟囱有组织排放
		NO _x	32.12mg/m ³	50mg/m ³		149.32t	1,380.8t	
	废水	COD	20.00mg/L	100mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.77t	4.2t	通过管道有组织排到厂区循环水前池
		NH ₃ -N	0.23mg/L	15mg/L		0.01t	0.7t	
龙安热电	废气	SO ₂	10mg/m ³	35mg/m ³	发改能源〔2014〕2093 号文,超低排放限值	8.97t	95.23t	通过 1 根烟囱(两内筒)有组织排放
		NO _x	35mg/m ³	50mg/m ³		25.46t	166.66t	
		烟尘	3mg/m ³	10mg/m ³		1.54t	22.5t	
	废水	废水循环利用,达到零排放						
南纺卫材	废气	SO ₂	190mg/m ³	400mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB-13271-2014	11.53t	268.36t	通过 4 根烟囱有组织排放
		NO _x	240mg/m ³	400mg/m ³			14.55t	
	废水	COD	35.89mg/L	80mg/L	纺织染整工业水污染物排放标准 GB-4287-2012	23.08t	129.58t	通过 2 个排放口有组织排放
		NH ₃ -N	2.86mg/L	10mg/L		1.82t	3.971t	
福能贵电	废气	SO ₂	97.26mg/m ³	200mg/m ³	《火力发电厂大气污染物排放标准》(2011 版)限值	859.02t	5082t	通过 1 根烟囱(双内筒)有组织排放
		NO _x	160.90mg/m ³	200mg/m ³		1400.62t	5082t	
		烟尘	15.42mg/m ³	30mg/m ³		100.11t	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

(1) 鸿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) 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。

(3) 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。

(4) 南纺卫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。

(5) 福能贵电配套建设石灰石-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. 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
福能贵电	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
南纺卫材	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
福能贵电	已备案
晋江气电	已备案
龙安热电	已备案

南纺卫材	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
福能贵电	每季度监测
晋江气电	每季度监测
龙安热电	每季度监测
南纺卫材	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

福能新能源、三川风电主营风力发电，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

2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市公司自2020年1月1日起施行。根据该文件的要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整，并从2020年1月1日起施行。详见公司《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-039）。

(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	0	0	208,540,956				208,540,956	208,540,956	11.85
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	208,540,956				208,540,956	208,540,956	11.85
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	1,551,833,806	100				1,062	1,062	1,551,834,868	88.15
1、人民币普通股	1,551,833,806	100				1,062	1,062	1,551,834,868	88.15
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	1,551,833,806	100	208,540,956			1,062	208,542,018	1,760,375,824	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 经中国证监会（证监许可[2018]1732 号文）核准发行的 28.3 亿元可转换公司债券报告期内累计转股 1,062 股。

(2) 经中国证监会（证监许可[2019]2883 号文）核准，公司向福能集团发行 208,540,956 股购买其持有的宁德核电 10%股权，并于 2020 年 6 月 18 日完成新增股份登记工作。

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
福建省能源集团有限责任公司	0	0	208,540,956	208,540,956	发行股份购买资产	2023 年 6 月 19 日
合计	0	0	208,540,956	208,540,956	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,147
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	208,540,956	1,178,404,567	66.94	208,540,956	无	0	国有法人
三峡资本控股有限责任公司	35,967,591	150,809,554	8.57	0	无	0	国有法人
南平实业集团有限公司	0	49,732,112	2.83	0	无	0	国有法人
福建长源纺织有限公司	0	32,608,695	1.85	0	质押	27,000,000	境内非国有法人
方正富邦基金—包商银行—紫金亿丰（北京）投资管理有限公司	0	32,608,695	1.85	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	1.23	0	无	0	国有法人
福州港务集团有限公司	0	21,739,129	1.23	0	无	0	国有法人
中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司	0	14,982,497	0.85	0	无	0	国有法人
银华乾利股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	5,870,034	13,616,352	0.77	0	无	0	未知
福建省交通运输集团有限责任公司	0	10,869,564	0.62	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	150,809,554	人民币普通股	150,809,554				
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—包商银行—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				
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				

银华乾利股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	13,616,352	人民币普通股	13,616,352
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十名股东

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

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

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

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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,737,251,004.02	4,757,640,969.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	44,753,962.50	39,689,685.11
应收账款	七、5	1,882,470,179.68	1,696,262,859.54
应收款项融资	七、6	53,677,621.39	113,104,870.56
预付款项	七、7	137,667,755.36	113,082,919.47
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	110,562,799.35	20,640,232.70
其中：应收利息			1,216,171.13
应收股利		86,868,319.01	
买入返售金融资产			
存货	七、9	540,206,351.32	414,435,666.75
合同资产			
持有待售资产			1,380,992.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	229,805,058.75	269,262,516.26
流动资产合计		7,736,394,732.37	7,425,500,712.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	3,896,944,514.99	2,180,621,405.03
其他权益工具投资	七、18	626,917,000.00	636,552,206.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	3,914,879.27	4,116,671.07

固定资产	七、21	15,223,072,090.36	14,523,748,555.07
在建工程	七、22	1,634,858,961.32	1,744,959,300.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	475,816,039.57	372,081,079.03
开发支出			
商誉	七、28	394,708,001.87	394,104,286.40
长期待摊费用	七、29	7,865,189.96	6,405,770.93
递延所得税资产	七、30	154,172,302.86	79,740,633.62
其他非流动资产	七、31	863,934,889.71	564,628,280.94
非流动资产合计		23,282,203,869.91	20,506,958,189.02
资产总计		31,018,598,602.28	27,932,458,901.22
流动负债：			
短期借款	七、32	850,000,000.00	250,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		37,000,000.00
应付账款	七、36	880,807,382.22	882,354,568.76
预收款项			8,071,561.95
合同负债	七、38	15,733,115.76	
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、39	76,387,007.18	68,189,358.71
应交税费	七、40	141,371,918.53	143,637,790.02
其他应付款	七、41	323,063,330.54	480,068,957.18
其中：应付利息		19,084,450.34	13,354,872.62
应付股利		25,616.34	25,094.34
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、43	1,231,115,000.00	1,502,530,744.98
其他流动负债			
流动负债合计		3,518,477,754.23	3,371,852,981.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	8,494,165,439.29	7,438,277,939.74
应付债券	七、46	2,460,817,723.38	2,412,227,664.32
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	141,431,472.92	10,000,000.00
长期应付职工薪酬	七、49	1,775,088.81	1,988,141.07
预计负债			

递延收益	七、51	54,591,311.88	58,628,598.06
递延所得税负债		84,196,923.80	83,127,746.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,236,977,960.08	10,004,250,089.55
负债合计		14,755,455,714.31	13,376,103,071.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	4,001,244,980.00	3,792,702,962.00
其他权益工具	七、54	500,265,581.84	500,267,172.84
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,516,193,658.37	3,205,433,707.97
减：库存股			
其他综合收益	七、57	2,820,117.00	10,046,521.50
专项储备			
盈余公积	七、59	625,490,500.00	625,490,500.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,521,010,792.30	4,527,839,906.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,167,025,629.51	12,661,780,771.28
少数股东权益		2,096,117,258.46	1,894,575,058.79
所有者权益（或股东权益）合计		16,263,142,887.97	14,556,355,830.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,018,598,602.28	27,932,458,901.22

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,657,599,355.32	1,340,942,356.50
交易性金融资产			
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	929,523,295.52	287,724,908.28
其中：应收利息		542,971.70	207,488.41
应收股利		523,818,319.01	286,950,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		37,050,989.32	452,461,670.01
流动资产合计		2,624,173,640.16	2,081,128,934.79
非流动资产：			
债权投资		415,300,000.00	194,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	13,796,073,386.27	11,978,679,374.60
其他权益工具投资		624,917,000.00	634,552,206.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,797,627.35	1,197,106.30
在建工程		1,457,355.77	1,870,199.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		854,373.93	973,588.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,285,230.22	1,570,836.94
递延所得税资产		37,742,519.42	32,248,886.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,879,427,492.96	12,845,092,198.89
资产总计		17,503,601,133.12	14,926,221,133.68
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		232,874.44	2,488,384.90
应交税费		1,287,666.78	106,538.88
其他应付款		23,185,174.85	10,490,135.92
其中：应付利息			3,118,082.08
应付股利			25,094.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		330,000,000.00	330,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		454,705,716.07	443,085,059.70
非流动负债：			
长期借款		1,990,000,000.00	1,090,000,000.00
应付债券		2,460,817,723.38	2,412,227,664.32
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		15,415,190.50	17,823,992.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,466,232,913.88	3,520,051,656.32
负债合计		4,920,938,629.95	3,963,136,716.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,760,375,824.00	1,551,833,806.00
其他权益工具		500,265,581.84	500,267,172.84
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,627,120,551.68	6,316,360,601.28
减：库存股			
其他综合收益		46,245,571.50	53,471,976.00
专项储备			
盈余公积		460,315,177.93	460,315,177.93
未分配利润		2,188,339,796.22	2,080,835,683.61
所有者权益（或股东权益）合计		12,582,662,503.17	10,963,084,417.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,503,601,133.12	14,926,221,133.68

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	七、61	3,658,943,629.56	4,445,069,218.98
其中：营业收入		3,658,943,629.56	4,445,069,218.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,372,449,938.08	4,030,712,696.00
其中：营业成本	七、61	3,022,595,390.98	3,659,688,184.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	29,308,948.05	34,922,457.77
销售费用	七、63	24,394,598.29	21,136,937.19
管理费用	七、64	90,697,701.04	94,046,119.44
研发费用	七、65	2,047,252.91	5,099,412.09

财务费用	七、66	203,406,046.81	215,819,585.32
其中：利息费用		227,658,570.37	250,624,252.57
利息收入		25,738,071.33	36,868,194.57
加：其他收益	七、67	27,038,661.60	21,257,587.11
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	96,880,282.21	145,528,511.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,851,781.21	79,803,901.16
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,132,170.26	-6,590,829.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-13,021,833.70	-1,226,163.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	9,438,200.86	40,658,265.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		404,696,832.19	613,983,893.57
加：营业外收入	七、74	4,115,859.91	3,329,805.72
减：营业外支出	七、75	552,524.07	2,125,551.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		408,260,168.03	615,188,147.88
减：所得税费用	七、76	59,909,484.27	102,959,378.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		348,350,683.76	512,228,769.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		348,350,683.76	512,228,769.29
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）		381,129,571.58	494,552,124.52
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-32,778,887.82	17,676,644.77
六、其他综合收益的税后净额		-7,226,404.50	5,707,777.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,226,404.50	5,707,777.50
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-7,226,404.50	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		-7,226,404.50	5,707,777.50
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		341,124,279.26	517,936,546.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		373,903,167.08	500,259,902.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-32,778,887.82	17,676,644.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.28

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		1,195,777.60	11,020.00
销售费用			
管理费用		7,644,650.91	7,782,045.60
研发费用			
财务费用		83,684,585.60	70,762,825.19
其中：利息费用		92,319,506.50	87,629,393.99
利息收入		8,641,539.52	16,872,720.47
加：其他收益		37,410.69	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	582,456,769.21	1,013,478,508.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,888,845.64	79,760,204.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		489,969,165.79	934,922,618.01
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)		489,969,165.79	934,922,618.01
减:所得税费用		-5,493,633.07	-17,801,943.75
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		495,462,798.86	952,724,561.76
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		495,462,798.86	952,724,561.76
(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		-7,226,404.50	5,707,777.50
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-7,226,404.50	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		-7,226,404.50	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			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		488,236,394.36	958,432,339.26
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

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,702,465,484.41	4,326,301,422.91
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		60,484,754.89	22,036,759.36
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	118,712,964.52	101,432,294.34
经营活动现金流入小计		3,881,663,203.82	4,449,770,476.61
购买商品、接受劳务支付的现金		2,505,498,519.69	2,891,462,698.15
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		217,603,808.30	236,982,527.01
支付的各项税费		283,212,174.53	294,238,584.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	163,914,542.92	108,694,179.77
经营活动现金流出小计		3,170,229,045.44	3,531,377,989.90
经营活动产生的现金流量净额		711,434,158.38	918,392,486.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		175,087.50	11,609,756.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,821,193.00	48,709,646.12
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、78	55,646,968.59	3,991,522.50
投资活动现金流入小计		66,643,249.09	64,310,925.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,568,159,306.67	833,534,334.61
投资支付的现金		171,987,000.00	140,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,740,146,306.67	973,534,334.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,673,503,057.58	-909,223,409.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		182,090,000.00	147,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		182,090,000.00	147,000,000.00
取得借款收到的现金		2,327,750,000.00	525,920,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,509,840,000.00	672,920,000.00

偿还债务支付的现金		943,278,245.43	657,037,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		611,915,882.45	216,245,213.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,188,880.00	12,367,258.45
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	13,197,803.55	1,988,755.61
筹资活动现金流出小计		1,568,391,931.43	875,271,469.36
筹资活动产生的现金流量净额		941,448,068.57	-202,351,469.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		230,864.98	-94,372.26
五、现金及现金等价物净增加额		-20,389,965.65	-193,276,764.31
加：期初现金及现金等价物余额		4,757,640,969.67	5,253,605,481.77
六、期末现金及现金等价物余额		4,737,251,004.02	5,060,328,717.46

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

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		567,531.72	410,897.00
收到其他与经营活动有关的现金		13,019,876.76	319,096,707.91
经营活动现金流入小计		13,587,408.48	319,507,604.91
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,256,877.39	6,375,772.30
支付的各项税费		17,459.70	2,564,690.24
支付其他与经营活动有关的现金		404,243,013.76	308,037,846.28
经营活动现金流出小计		409,517,350.85	316,978,308.82
经营活动产生的现金流量净额		-395,929,942.37	2,529,296.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		335,794,236.21	332,653,450.86
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		450,000,000.00	
投资活动现金流入小计		785,794,236.21	332,653,450.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,158.99	344,196.97
投资支付的现金		281,087,000.00	395,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		256,300,000.00	
投资活动现金流出小计		537,788,158.99	395,344,196.97
投资活动产生的现金流量净额		248,006,077.22	-62,690,746.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,173,611.05	33,083,937.50
支付其他与筹资活动有关的现金		12,245,524.98	500,000.00
筹资活动现金流出小计		535,419,136.03	233,583,937.50
筹资活动产生的现金流量净额		464,580,863.97	-33,583,937.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		316,656,998.82	-93,745,387.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,340,942,356.50	2,277,297,042.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,657,599,355.32	2,183,551,655.03

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,792,702,962.00			500,267,172.84	3,205,433,707.97		10,046,521.50		625,490,500.00		4,527,839,906.97		12,661,780,771.28	1,894,575,058.79	14,556,355,830.07
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	3,792,702,962.00			500,267,172.84	3,205,433,707.97		10,046,521.50		625,490,500.00		4,527,839,906.97		12,661,780,771.28	1,894,575,058.79	14,556,355,830.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	208,542,018.00			-1,591.00	1,310,759,950.40		-7,226,404.50				-6,829,114.67		1,505,244,858.23	201,542,199.67	1,706,787,057.90
(一)综合收益总额							-7,226,404.50				381,129,571.58		373,903,167.08	-32,778,887.82	341,124,279.26
(二)所有者投入和减少资本	208,542,018.00			-1,591.00	1,310,759,950.40								1,519,300,377.40	256,509,967.49	1,775,810,344.89
1.所有者投入的普通股	208,540,956.00				1,310,597,278.57								1,519,138,234.57	257,090,000.00	1,776,228,234.57
2.其他权益工具持有者投入资本	1,062.00			-1,591.00	8,304.41								7,775.41		7,775.41
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					154,367.42								154,367.42	-580,032.51	-425,665.09
(三)利润分配											-387,958,686.25		-387,958,686.25	-22,188,880.00	-410,147,566.25
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											-387,958,686.25		-387,958,686.25	-22,188,880.00	-410,147,566.25
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.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															

2020 年半年度报告

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	4,001,244,980.00		500,265,581.84	4,516,193,658.37		2,820,117.00		625,490,500.00		4,521,010,792.30		14,167,025,629.51	2,096,117,258.46	16,263,142,887.97

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		
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														

2020 年半年度报告

(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	3,792,699,907.00		500,271,769.05	3,205,002,219.56	16,856,073.00	508,992,221.15		3,895,053,285.10		11,918,875,474.86	1,608,523,601.41	13,527,399,076.27	

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：周树理

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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	1,551,833,806.00			500,267,172.84	6,316,360,601.28		53,471,976.00		460,315,177.93	2,080,835,683.61	10,963,084,417.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,551,833,806.00			500,267,172.84	6,316,360,601.28		53,471,976.00		460,315,177.93	2,080,835,683.61	10,963,084,417.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	208,542,018.00			-1,591.00	1,310,759,950.40		-7,226,404.50			107,504,112.61	1,619,578,085.51
（一）综合收益总额							-7,226,404.50			495,462,798.86	488,236,394.36
（二）所有者投入和减少资本	208,542,018.00			-1,591.00	1,310,759,950.40						1,519,300,377.40
1. 所有者投入的普通股	208,540,956.00				1,310,597,278.57						1,519,138,234.57
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,062.00			-1,591.00	8,304.41						7,775.41
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					154,367.42						154,367.42
（三）利润分配										-387,958,686.25	-387,958,686.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-387,958,686.25	-387,958,686.25
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2020 年半年度报告

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	1,760,375,824.00			500,265,581.84	7,627,120,551.68		46,245,571.50	460,315,177.93	2,188,339,796.22	12,582,662,503.17

项目	2019 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			500,279,724.03	6,315,889,289.87		54,573,750.00		363,379,518.95	1,534,299,282.97	10,320,247,139.82
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			500,279,724.03	6,315,889,289.87		54,573,750.00		363,379,518.95	1,534,299,282.97	10,320,247,139.82
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			626,841,191.22	632,586,013.74
（一）综合收益总额							5,707,777.50			952,724,561.76	958,432,339.26
（二）所有者投入和减少资本	5,177.00			-7,954.98	39,823.00						37,045.02
1. 所有者投入的普通股											
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
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

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。

2018年12月,经中国证监会“证监许可[2018]1732号”核准,公司向社会公开发行面值总额28.30亿元的可转换公司债券(福能转债110048),债券期限为自发行之日起六年,本次发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。截止2020年6月30日,累计转股数为9,294股。

2019年12月,经中国证监会《关于核准福建福能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[2019]2883号),公司向福建省能源集团有限责任公司发行股份购买其持有的福建宁德核电有限公司10%股权。截至2020年6月12日止,本公司实际已向福建省能源集团有限责任公司发行A股股票人民币普通股20,854.0956万股,每股面值为人民币1.00元,发行价格为7.34元/股,扣除发行费用11,552,382.05元,实际增加股东权益1,519,138,234.57元,其中计入股本208,540,956.00元,计入资本公积(股本溢价)人民币1,310,597,278.57元;新增股本经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2020年6月12日出具了信会师报字[2020]第ZA14942号验资报告。截至2020年6月30日,公司总股本176,037.5824万股。

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 2020 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 2020 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
福建福能南纺卫生材料有限公司（原福建南纺有限责任公司）
福建省福能龙安热电有限公司
福建福能东南热电有限责任公司
福建省配售电有限责任公司
福能（贵州）发电有限公司（原华润电力（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、10 金融工具之金融资产减值的测试方法及会计处理方法”“五、23 固定资产”“五、29 无形资产”“五、38 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2020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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，合并范围包括本公司及全部子公司。

（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、21 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

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

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）。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

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。

(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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

通常账龄超过 1 年，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。

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。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 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。

18. 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

19. 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

20. 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

21. 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。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

22. 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）。

本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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 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	摊销方法	依据
土地使用权	25-50年	直线法	土地使用年限
软件	5-10年	直线法	估计的使用年限
海域使用权	40-50年	直线法	海域使用年限

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

30. 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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 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

1) 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缴费制度（补充养老保险）及企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费及年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率

法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

(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。

电力技术服务费：本公司在电力交易市场通过双边协商、集中竞价、挂牌交易等方式购入电能，并在零售交易市场将其从批发市场购入的电能出售给其代理的电力用户的服务。

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用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1)因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

40. 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。

41. 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，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。

42. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

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。

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44. 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

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)
将不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产，将已收取客户对价而应向客户转让商品的预收款项重分类至合同负债。	法律法规要求	合并报表中将已收取客户对价而应向客户转让商品的预收款项重分类至合同负债；年初预收账款减少 8,071,561.95 元，年初合同负债增加 8,071,561.95 元。

其他说明：

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,757,640,969.67	4,757,640,969.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	39,689,685.11	39,689,685.11	
应收账款	1,696,262,859.54	1,696,262,859.54	
应收款项融资	113,104,870.56	113,104,870.56	
预付款项	113,082,919.47	113,082,919.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,640,232.70	20,640,232.70	
其中: 应收利息	1,216,171.13	1,216,171.13	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	414,435,666.75	414,435,666.75	
合同资产			
持有待售资产	1,380,992.14	1,380,992.14	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	269,262,516.26	269,262,516.26	
流动资产合计	7,425,500,712.20	7,425,500,712.20	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,180,621,405.03	2,180,621,405.03	
其他权益工具投资	636,552,206.00	636,552,206.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,116,671.07	4,116,671.07	
固定资产	14,523,748,555.07	14,523,748,555.07	
在建工程	1,744,959,300.93	1,744,959,300.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	372,081,079.03	372,081,079.03	
开发支出			

商誉	394,104,286.40	394,104,286.40	
长期待摊费用	6,405,770.93	6,405,770.93	
递延所得税资产	79,740,633.62	79,740,633.62	
其他非流动资产	564,628,280.94	564,628,280.94	
非流动资产合计	20,506,958,189.02	20,506,958,189.02	
资产总计	27,932,458,901.22	27,932,458,901.22	
流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,000,000.00	37,000,000.00	
应付账款	882,354,568.76	882,354,568.76	
预收款项	8,071,561.95		-8,071,561.95
合同负债		8,071,561.95	8,071,561.95
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	68,189,358.71	68,189,358.71	
应交税费	143,637,790.02	143,637,790.02	
其他应付款	480,068,957.18	480,068,957.18	
其中：应付利息	13,354,872.62	13,354,872.62	
应付股利	25,094.34	25,094.34	
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	1,502,530,744.98	1,502,530,744.98	
其他流动负债			
流动负债合计	3,371,852,981.60	3,371,852,981.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,438,277,939.74	7,438,277,939.74	
应付债券	2,412,227,664.32	2,412,227,664.32	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00	
长期应付职工薪酬	1,988,141.07	1,988,141.07	
预计负债			
递延收益	58,628,598.06	58,628,598.06	
递延所得税负债	83,127,746.36	83,127,746.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,004,250,089.55	10,004,250,089.55	
负债合计	13,376,103,071.15	13,376,103,071.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,792,702,962.00	3,792,702,962.00	
其他权益工具	500,267,172.84	500,267,172.84	

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,205,433,707.97	3,205,433,707.97	
减：库存股			
其他综合收益	10,046,521.50	10,046,521.50	
专项储备			
盈余公积	625,490,500.00	625,490,500.00	
一般风险准备			
未分配利润	4,527,839,906.97	4,527,839,906.97	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	12,661,780,771.28	12,661,780,771.28	
少数股东权益	1,894,575,058.79	1,894,575,058.79	
所有者权益(或股东权益)合计	14,556,355,830.07	14,556,355,830.07	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	27,932,458,901.22	27,932,458,901.22	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,340,942,356.50	1,340,942,356.50	
交易性金融资产			
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	287,724,908.28	287,724,908.28	
其中：应收利息	207,488.41	207,488.41	
应收股利	286,950,000.00	286,950,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	452,461,670.01	452,461,670.01	
流动资产合计	2,081,128,934.79	2,081,128,934.79	
非流动资产：			
债权投资	194,000,000.00	194,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,978,679,374.60	11,978,679,374.60	
其他权益工具投资	634,552,206.00	634,552,206.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,197,106.30	1,197,106.30	

在建工程	1,870,199.81	1,870,199.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	973,588.89	973,588.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,570,836.94	1,570,836.94	
递延所得税资产	32,248,886.35	32,248,886.35	
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,845,092,198.89	12,845,092,198.89	
资产总计	14,926,221,133.68	14,926,221,133.68	
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,488,384.90	2,488,384.90	
应交税费	106,538.88	106,538.88	
其他应付款	10,490,135.92	10,490,135.92	
其中：应付利息	3,118,082.08	3,118,082.08	
应付股利	25,094.34	25,094.34	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	330,000,000.00	330,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	443,085,059.70	443,085,059.70	
非流动负债：			
长期借款	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	
应付债券	2,412,227,664.32	2,412,227,664.32	
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	17,823,992.00	17,823,992.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,520,051,656.32	3,520,051,656.32	
负债合计	3,963,136,716.02	3,963,136,716.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,551,833,806.00	1,551,833,806.00	
其他权益工具	500,267,172.84	500,267,172.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,316,360,601.28	6,316,360,601.28	

减：库存股			
其他综合收益	53,471,976.00	53,471,976.00	
专项储备			
盈余公积	460,315,177.93	460,315,177.93	
未分配利润	2,080,835,683.61	2,080,835,683.61	
所有者权益（或股东权益）合计	10,963,084,417.66	10,963,084,417.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,926,221,133.68	14,926,221,133.68	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	13%，9%，6%，5%；享受出口退税产品执行“免、抵、退”政策；享受风力发电增值税即征即退 50%的政策
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%，7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，20%，12.5%

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

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

(2) 根据 2008 年 1 月 1 日起施行的财政部关于公布《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），优惠目录包含由政府投资主管部门核准的风力发电新建项目。本公司属于 2008 年 1 月 1 日后经政府投资主管部门核准的风力发电新建项目。

根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）规定：对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目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。本通知所称第一笔生产经营收入，是指公共基础设施项目建

成并投入运营（包括试运营）后所取得的第一笔主营业务收入。企业同时从事不在《目录》范围的生产经营项目取得的所得，应与享受优惠的公共基础设施项目经营所得分开核算，并合理分摊企业的期间共同费用；没有单独核算的，不得享受上述企业所得税优惠。

1) 福能(龙海)风力发电有限责任公司新厝风电场和港尾风电场于 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半计缴企业所得税。

2) 福能埭头(莆田)风力发电有限公司大蚶山风电场 2015 年至 2017 年免缴所得税，2018 年至 2020 年减半计缴企业所得税；顶岩山风电场 2018 年至 2020 年免缴所得税，2021 年至 2023 年减半计缴企业所得税；潘宅风电场 2019 年至 2021 年免缴所得税，2022 年至 2024 年减半计缴企业所得税。

3) 福能平海(莆田)风电发电有限公司石塘风电场 2016 年至 2018 年免征所得税，2019 年至 2021 年减半计缴企业所得税。

4) 福能(城厢)风力发电有限责任公司坪洋风电场 2017 年至 2019 年免征所得税，2020 年至 2022 年减半计缴企业所得税。

5) 云南福能新能源有限责任公司管粮山光伏电站 2016 年至 2018 年免征所得税，2019 年至 2021 年所得税减半计缴企业所得税。

6) 福建省三川海上风电有限公司莆田平海湾 F 区海上风电项目、莆田石城海上风电项目 2019 年至 2021 年免征所得税，2022 年至 2024 年所得税减半计缴企业所得税。

7) 福建省永春福能风电有限公司永春风电场 2019 年至 2021 年免征所得税，2022 年至 2024 年所得税减半计缴企业所得税。

8) 福建省南安福能风电有限公司洋坪风电场 2019 年至 2021 年免征所得税，2022 年至 2024 年所得税减半计缴企业所得税。

9) 南平市配电售电有限责任公司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 年所得税减半计缴企业所得税。

10) 福建莆田福荔能源科技有限公司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 年所得税减半计缴企业所得税。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定：

南平市配电售电有限责任公司、福建莆田福荔能源科技有限公司、龙岩市配电售电有限责任公司、宁德市配电售电有限责任公司，自 2019 年至 2021 年，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	1,724.20	18,229.91
银行存款	4,737,211,223.75	4,757,584,749.32
其他货币资金	38,056.07	37,990.44
合计	4,737,251,004.02	4,757,640,969.67

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	44,753,962.50	39,689,685.11
合计	44,753,962.50	39,689,685.11

(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	9,414,209.30	
合计	9,414,209.30	

公司部分下属子公司管理应收票据的主要业务模式为收取合同现金流，应收票据背书比例较低，金额不重大，公司将其应收票据分类为以摊余成本计量的金融资产。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无商业承兑汇票，所持有的银行承兑汇票预期不存在重大信用风险。

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,305,748,661.97
1 至 2 年	407,763,014.57
2 至 3 年	168,683,078.29

3 至 4 年	6,191,890.60
4 至 5 年	30,569.68
5 年以上	7,082,747.05
合计	1,895,499,962.16

(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	3,443,097.73	0.18	3,443,097.73	100.00		3,297,262.27	0.19	3,297,262.27	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,892,056,864.43	99.82	9,586,684.75	0.51	1,882,470,179.68	1,704,181,465.31	99.81	7,918,605.77	0.46	1,696,262,859.54
其中：										
关联方组合	17,638,966.60	0.93			17,638,966.60	363,545.29	0.02			363,545.29
清洁能源电价补贴款	1,145,222,853.98	60.42			1,145,222,853.98	891,114,658.49	52.19			891,114,658.49
应收电价组合	578,046,630.97	30.50			578,046,630.97	704,108,957.02	41.24			704,108,957.02
应收供热组合	44,682,814.66	2.36			44,682,814.66	33,606,689.35	1.97			33,606,689.35
账龄组合	106,465,598.22	5.62	9,586,684.75	9.00	96,878,913.47	74,987,615.16	4.39	7,918,605.77	10.56	67,069,009.39
合计	1,895,499,962.16	/	13,029,782.48	/	1,882,470,179.68	1,707,478,727.58	/	11,215,868.04	/	1,696,262,859.54

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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,952,484.59	1,952,484.59	100.00	预计无法收回
客户二	713,600.00	713,600.00	100.00	预计无法收回
客户三	465,511.64	465,511.64	100.00	预计无法收回
客户四	311,501.50	311,501.50	100.00	预计无法收回
合计	3,443,097.73	3,443,097.73	100.00	/

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: 账龄组合

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 (%)
1年以内	99,676,700.71	4,983,835.44	5.00
1-2年	583,145.61	58,314.56	10.00
2-3年	2,065,450.26	413,090.05	20.00
3-4年	4,571.00	1,828.00	40.00
4-5年	30,569.68	24,455.74	80.00
5年以上	4,105,160.96	4,105,160.96	100.00
合计	106,465,598.22	9,586,684.75	9.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,297,262.27		165,666.04		311,501.50	3,443,097.73
按组合计提坏账准备	7,918,605.77	1,668,078.98				9,586,684.75
合计	11,215,868.04	1,668,078.98	165,666.04	-	311,501.50	13,029,782.48

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

(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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	1,553,522,536.53	81.96	
客户二	55,524,274.92	2.93	
客户三	15,939,270.27	0.84	796,963.51
客户四	14,970,325.89	0.79	748,516.29
客户五	7,504,096.44	0.40	
合计	1,647,460,504.05	86.92	

(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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	53,677,621.39	113,104,870.56
合计	53,677,621.39	113,104,870.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本年新增	本年终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	113,104,870.56	382,822,111.24	442,249,360.41	53,677,621.39	
合计	113,104,870.56	382,822,111.24	442,249,360.41	53,677,621.39	

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

其他说明:

√适用 □不适用

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,585,852.72	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	28,585,852.72	

公司部分下属子公司因其日常资金管理需要，将应收票据进行背书的情况频繁且金额重大，故将其应收票据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。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无商业承兑汇票，所持有的银行承兑汇票预期不存在重大信用风险。

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	136,824,897.16	99.39	113,078,931.27	100.00
1 至 2 年	838,870.00	0.61	3,988.20	0.00
2 至 3 年	3,988.20	0.00		
3 年以上				
合计	137,667,755.36	100.00	113,082,919.47	100.00

(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(%)
第一名	91,433,909.00	66.42
第二名	17,203,794.42	12.50
第三名	8,325,721.06	6.05
第四名	3,000,000.00	2.18
第五名	1,866,550.00	1.36
合计	121,829,974.48	88.51

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		1,216,171.13
应收股利	86,868,319.01	
其他应收款	23,694,480.34	19,424,061.57
合计	110,562,799.35	20,640,232.70

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		100,895.85
委托贷款		
债券投资		
活期存款		1,115,275.28
合计		1,216,171.13

(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	51,376.00	
交通银行股份有限公司	5,977,125.00	
国电泉州热电有限公司	80,839,818.01	
合计	86,868,319.01	

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	21,669,904.93
1 至 2 年	1,435,845.81

2至3年	247,080.48
3至4年	53,703.50
4至5年	1,539,925.71
5年以上	117,801.00
合计	25,064,261.43

(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
按单项计提坏账准备	1,470.00	3,410.00
按组合计提坏账准备		
其中：		
关联方组合	279,860.70	299,772.99
押金、备用金组合	16,809,743.00	6,541,792.71
应收退税组合	5,970,906.00	11,598,084.60
账龄组合	2,002,281.73	1,721,025.04
合计	25,064,261.43	20,164,085.34

(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)	
2020年1月1日余额	2,680.39	733,933.38	3,410.00	740,023.77
本期计提	13,739.35	617,957.97		631,697.32
本期转回			1,940.00	1,940.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	16,419.74	1,351,891.35	1,470.00	1,369,781.09

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

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	740,023.77	631,697.32	1,940.00			1,369,781.09
合计	740,023.77	631,697.32	1,940.00			1,369,781.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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	押金	4,587,000.00	1年以内	18.30	
第二名	增值税即征即退	4,216,257.36	1年以内	16.82	
第三名	押金	3,592,500.00	1年以内	14.33	
第四名	押金	3,586,204.78	1年以内	14.31	
第五名	其他往来	1,539,925.71	3-4年	6.14	1,231,940.57
合计	/	17,521,887.85		69.90	1,231,940.57

(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
国家金库莆田市中心支库	增值税即征即退	4,216,257.36	1年以内	依据财税[2015]74号文,预计2020年内全额收回
国家金库龙海市支库	增值税即征即退	713,755.63	1年以内	依据财税[2015]74号文,预计2020年内全额收回
国家金库晋江市支库	增值税即征即退	628,084.08	1年以内	依据财税[2015]74号文,预计2020年内全额收回
国家金库仙游县支库	增值税即征即退	236,977.21	1年以内	依据财税[2015]74号文,预计2020年内全额收回
国家金库惠安县支库	增值税即征即退	175,831.72	1年以内	依据财税[2015]74号文,预计2020年内全额收回
合计	/	5,970,906.00	/	/

(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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	483,644,223.36	8,046,450.59	475,597,772.77	346,943,317.91	2,818,265.16	344,125,052.75
在产品	25,597,850.61		25,597,850.61	26,517,776.02		26,517,776.02
库存商品	51,977,553.59	15,869,558.73	36,107,994.86	50,654,563.45	9,431,859.38	41,222,704.07
周转材料	1,595,989.09		1,595,989.09	1,495,912.67		1,495,912.67
在途物资	1,306,743.99		1,306,743.99	1,041,261.24		1,041,261.24
委托加工物质				32,960.00		32,960.00
合计	564,122,360.64	23,916,009.32	540,206,351.32	426,685,791.29	12,250,124.54	414,435,666.75

(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	2,818,265.16	5,772,336.43		544,151.00		8,046,450.59
在产品						
库存商品	9,431,859.38	7,249,497.27		811,797.92		15,869,558.73
合计	12,250,124.54	13,021,833.70		1,355,948.92		23,916,009.32

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产适用 不适用**13、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）	207,189,160.35	246,272,580.20
预交企业所得税	22,615,898.40	22,989,936.06
合计	229,805,058.75	269,262,516.26

14、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**15、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**16、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

17、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											
华能霞浦核电有限公司	60,886,200.00									60,886,200.00	
海峡发电有限责任公司	1,016,563,467.93	150,000,000.00		12,664,317.54						1,179,227,785.47	
中核霞浦核电有限公司	2,857,209.45			173,012.15		154,367.42				3,184,589.02	
福建宁德第二核电有限公司	52,260,000.00									52,260,000.00	
国核（福建）核电有限公司	23,362,500.00									23,362,500.00	
福建省石狮热电有限责任公司	197,197,279.99			10,474,141.39						207,671,421.38	
国电泉州热电有限公司	608,407,619.39			69,963,235.82			80,839,818.01			597,531,037.20	
福建省能源集团财务有限公司	202,375,457.88			7,425,952.95						209,801,410.83	
福建宁德核电有限公司		1,530,690,616.62		-9,811,814.21						1,520,878,802.41	
宁德市环三售电有限公司	16,711,670.39	17,400,000.00		-37,064.43						34,074,605.96	
泉州市梅山美溪供电有限公司		8,066,162.72								8,066,162.72	
小计	2,180,621,405.03	1,706,156,779.34		90,851,781.21		154,367.42	80,839,818.01			3,896,944,514.99	
合计	2,180,621,405.03	1,706,156,779.34		90,851,781.21		154,367.42	80,839,818.01			3,896,944,514.99	

18、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
华润电力（温州）有限公司	523,176,180.00	523,176,180.00
交通银行（601328）	97,341,750.00	106,829,250.00
兴业证券（601377）	4,399,070.00	4,546,776.00
南平市投资担保中心	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	626,917,000.00	636,552,206.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
交通银行（601328）	5,977,125.00	2,931,718.00			非交易目的股权投资	
兴业证券（601377）	51,376.00	828,438.00			非交易目的股权投资	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司与对华润电力（温州）有限公司原控股股东华润电力控股有限公司签订一致行动函，根据协议约定，本公司对华润电力（温州）有限公司不具有重大影响，本公司将其计入其他权益工具投资核算。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、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	8,398,460.29			8,398,460.29
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	8,600,252.09			8,600,252.09
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	3,914,879.27			3,914,879.27
2. 期初账面价值	4,116,671.07			4,116,671.07

(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	1,211,368.03	相关户的土地出让金问题
合计	1,211,368.03	

其他说明

□适用 √不适用

21、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	15,188,833,968.85	14,505,601,224.79
固定资产清理	34,238,121.51	18,147,330.28
合计	15,223,072,090.36	14,523,748,555.07

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	4,087,210,426.50	16,379,708,933.67	702,526,794.80	51,678,241.85	190,982,609.92	21,412,107,006.74
2. 本期增加金额	1,251,264,058.74	59,067,921.21	2,182,410.04	2,297,235.69	22,153,852.27	1,336,965,477.95
(1) 购置	216,056.88	2,084,703.05	338,568.67	505,557.53	6,766,108.45	9,910,994.58
(2) 在建工程转入	415,038,624.20	1,025,249,819.78	1,843,841.37	611,220.80	14,459,325.00	1,457,202,831.15
(3) 企业合并增加		34,691,010.33		1,180,457.36	1,504,178.82	37,375,646.51
(4) 其他	836,009,377.66	-1,002,957,611.95			-575,760.00	-167,523,994.29
3. 本期减少金额		151,295,396.22	33,055,335.61	2,063,882.96	1,159,996.44	187,574,611.23
(1) 处置或报废		44,167,853.07	33,055,335.61	2,063,882.96	1,159,996.44	80,447,068.08
(2) 其他		107,127,543.15				107,127,543.15
4. 期末余额	5,338,474,485.24	16,287,481,458.66	671,653,869.23	51,911,594.58	211,976,465.75	22,561,497,873.46
二、累计折旧						
1. 期初余额	970,534,027.95	5,374,457,208.87	418,936,128.98	30,090,261.14	71,116,819.27	6,865,134,446.21
2. 本期增加金额	116,912,741.14	395,675,797.00	19,863,005.32	2,765,090.22	9,060,040.07	544,276,673.75
(1) 计提	85,722,568.86	390,455,719.32	19,863,005.32	1,847,648.33	7,763,275.43	505,652,217.26
(2) 企业合并增加		11,602,828.75		917,441.89	1,296,764.64	13,817,035.28
(3) 其他	31,190,172.28	-6,382,751.07				24,807,421.21
3. 本期减少金额	-	45,289,938.32	26,053,153.47	1,970,217.19	870,714.98	74,184,023.96
(1) 处置或报废		26,807,551.77	26,053,153.47	1,970,217.19	870,714.98	55,701,637.41
(2) 其他		18,482,386.55				18,482,386.55
4. 期末余额	1,087,446,769.09	5,724,843,067.55	412,745,980.83	30,885,134.17	79,306,144.36	7,335,227,096.00
三、减值准备						
1. 期初余额			41,338,554.74		32,781.00	41,371,335.74
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额			3,934,527.13			3,934,527.13
(1) 处置或报废			3,934,527.13			3,934,527.13
4. 期末余额			37,404,027.61		32,781.00	37,436,808.61
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,251,027,716.15	10,562,638,391.11	221,503,860.79	21,026,460.41	132,637,540.39	15,188,833,968.85
2. 期初账面价值	3,116,676,398.55	11,005,251,724.80	242,252,111.08	21,587,980.71	119,833,009.65	14,505,601,224.79

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计账面净值为 685,349,877.86 元的建筑物之产权证尚在办理中。公司管理层认为，公司有权合法及有效地占有上述建筑物，相关情况对公司正常生产经营无重大影响。

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
电力机器设备	24,441,448.43	8,350,657.20
纺织机器设备	9,598,112.96	9,598,112.96
运输设备	267.75	14,574.62
其他设备	198,292.37	183,985.50
合计	34,238,121.51	18,147,330.28

22、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	1,634,858,961.32	1,744,923,523.70
工程物资		35,777.23
合计	1,634,858,961.32	1,744,959,300.93

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
福能贵州技改项目（原六枝电厂技改项目）	12,565,831.94		12,565,831.94	5,506,354.47		5,506,354.47
燃气 4#机组升级改造	1,269,510.07		1,269,510.07			-
福能晋南热电联产项目	58,643,124.07		58,643,124.07	677,137,666.97		677,137,666.97

高新区供热管道建设工程	66,051,621.21		66,051,621.21	59,162,874.97		59,162,874.97
晋南热电职工周转房	27,120,209.00		27,120,209.00	27,120,209.00		27,120,209.00
零星技改工程	90,566.04		90,566.04	180,188.68		180,188.68
南纺高新材料产业园项目（一期）	38,567,172.04		38,567,172.04	46,482,428.02		46,482,428.02
南纺高新材料产业园项目（二期）	61,708,597.78		61,708,597.78	6,633,444.08		6,633,444.08
机织布技改项目	4,181,974.21		4,181,974.21			
潘宅风电场	94,078,856.77		94,078,856.77	255,820,994.46		255,820,994.46
福能晋南热电厂配套热网一期工程				44,213,645.33		44,213,645.33
平海湾 F 区海上风电项目	512,785,500.20		512,785,500.20	438,043,955.88		438,043,955.88
石城海上风电项目	553,153,032.67		553,153,032.67	147,556,413.85		147,556,413.85
长乐外海海上风电场 C 区项目	199,701,956.46		199,701,956.46	34,884,770.83		34,884,770.83
鸿山热电培训基地	43,452.83		43,452.83	42,452.83		42,452.83
其他	4,897,556.03		4,897,556.03	2,138,124.33		2,138,124.33
合计	1,634,858,961.32		1,634,858,961.32	1,744,923,523.70		1,744,923,523.70

(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
平海湾 F 区海上风电项目	3,763,370,000.00	438,043,955.88	346,312,997.42	271,571,453.10		512,785,500.20	69.45	部分完工	35,164,965.40	20,520,062.79		募集资金
石城海上风电项目	3,629,980,000.00	147,556,413.85	585,660,702.40	180,064,083.58		553,153,032.67	22.58	部分完工	11,915,918.64	8,644,938.03		自筹资金
潘宅风电场	708,356,500.00	255,820,994.46	76,470,913.36	238,213,051.05		94,078,856.77	66.02	部分完工	9,565,355.53	1,574,955.28		募集资金
南纺高新材料产业园项目（一期）	478,374,900.00	46,482,428.02	4,583,009.69	12,498,265.67		38,567,172.04	81.05	部分完工	8,607,387.63			自筹资金

南纺高新材料产业园项目(二期)	266,160,000.00	6,633,444.08	55,075,153.70			61,708,597.78	23.18	在建	240,465.59	227,668.96		自筹资金
高新区供热管道建设工程	150,000,000.00	59,162,874.97	6,888,746.24			66,051,621.21	41.02	在建	-			自筹资金
福能晋南热电联产项目	1,058,990,000.00	677,137,666.97	44,115,969.04	662,610,511.94		58,643,124.07	71.12	在建	32,315,325.04	11,200,095.34		自筹资金
长乐外海海上风电场C区项目	10,437,777,500.00	34,884,770.83	164,817,185.63			199,701,956.46	1.91	在建	570,327.21	570,327.21		自筹资金
合计	20,493,008,900.00	1,665,722,549.06	1,283,924,677.48	1,364,957,365.34	0.00	1,584,689,861.20	/	/	98,379,745.04	42,738,047.61	/	/

注：公司本期在建项目利息资本化率在 3%至 4.61%之间。

(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				35,777.23		35,777.23
合计				35,777.23		35,777.23

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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
一、账面原值				
1. 期初余额	396,958,290.13	23,987,833.00	32,509,966.85	453,456,089.98
2. 本期增加金额	130,024,943.15		564,770.53	130,589,713.68
(1) 购置	22,897,400.00		178,095.68	23,075,495.68
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加			150,825.80	150,825.80
(4) 其他	107,127,543.15		235,849.05	107,363,392.20
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	526,983,233.28	23,987,833.00	33,074,737.38	584,045,803.66
二、累计摊销				
1. 期初余额	57,474,861.08	4,742,768.11	19,157,381.76	81,375,010.95
2. 本期增加金额	24,599,630.98	263,128.31	1,991,993.85	26,854,753.14
(1) 计提	6,117,244.43	263,128.31	1,913,919.65	8,294,292.39
(2) 企业合并增加			78,074.20	78,074.20
(3) 其他	18,482,386.55			18,482,386.55
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	82,074,492.06	5,005,896.42	21,149,375.61	108,229,764.09
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	444,908,741.22	18,981,936.58	11,925,361.77	475,816,039.57
2. 期初账面价值	339,483,429.05	19,245,064.89	13,352,585.09	372,081,079.03

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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
福能（贵州）发电有限公司	29,080,201.43					29,080,201.43
泉州配售电有限公司		603,715.47				603,715.47
合计	492,033,755.12	603,715.47				492,637,470.59

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		处置		
反向购买	97,929,468.72					97,929,468.72
合计	97,929,468.72					97,929,468.72

注：①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。

②本公司 2019 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（2020）第 AB20004 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 68,860,800.00 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

公司商誉减值测试时以被收购公司的相关资产认定为一个资产组，并以该资产组为评估对象进行商誉减值测试。相关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

29、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	1,570,836.94		285,606.72		1,285,230.22
其他	4,834,933.99	1,992,038.52	247,012.77		6,579,959.74
合计	6,405,770.93	1,992,038.52	532,619.49	-	7,865,189.96

30、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	94,079,776.67	23,519,944.18	87,205,789.58	21,801,447.42
内部交易未实现利润	3,739,409.62	806,528.04	8,374,884.25	2,093,721.07
可抵扣亏损	449,862,644.66	112,464,267.92	155,246,867.06	38,681,599.46
折旧或摊销差	6,948,317.20	1,737,079.30	1,732,553.87	433,138.47
工资及福利	2,834,817.79	708,704.45	2,808,995.33	702,248.83
收入确认-递延收益	59,743,116.08	14,935,778.97	64,113,913.66	16,028,478.37
合计	617,208,082.02	154,172,302.86	319,483,003.75	79,740,633.62

(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	169,371,912.57	42,342,978.14	161,436,273.35	40,359,068.35
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	61,660,762.00	15,415,190.50	71,295,968.00	17,823,992.00
可转债项目资本化利息	30,099,827.93	7,524,956.99	19,784,910.64	4,946,227.66
固定资产折旧	75,655,192.69	18,913,798.17	79,993,833.39	19,998,458.35
合计	336,787,695.19	84,196,923.80	332,510,985.38	83,127,746.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,628,481.78	1,305,568.26
合计	1,628,481.78	1,305,568.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	887,501.97	887,501.97	
2022 年	1,158,339.74	1,158,339.74	
2023 年	1,375,250.42	1,375,250.42	
2024 年	5,051,218.44	5,051,218.44	
2025 年	1,291,654.09		
合计	9,763,964.66	8,472,310.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款、工程款	549,902,641.57		549,902,641.57	293,204,436.90		293,204,436.90
待抵扣进项税	301,062,635.28		301,062,635.28	259,401,460.09		259,401,460.09
项目前期费用	12,969,612.86		12,969,612.86	12,022,383.95		12,022,383.95
合计	863,934,889.71		863,934,889.71	564,628,280.94		564,628,280.94

其他说明：

1. 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;
2. 待抵扣增值税系预计抵扣期超过一年的增值税进项税;
3. 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。

32、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	750,000,000.00	250,000,000.00
合计	850,000,000.00	250,000,000.00

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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		37,000,000.00
合计		37,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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
燃料及材料款	336,715,264.68	346,241,009.84
工程及设备款	482,732,853.85	428,503,716.57
检修及技术服务费	19,805,806.98	46,973,128.88
其他	41,553,456.71	60,636,713.47
合计	880,807,382.22	882,354,568.76

(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
供应商一	20,710,134.57	尚未结算
供应商二	18,415,925.00	尚未结算
合计	39,126,059.57	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	15,733,115.76	8,071,561.95
合计	15,733,115.76	8,071,561.95

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	61,748,746.96	218,211,937.49	210,199,281.42	69,761,403.03
二、离职后福利-设定提存计划	5,619,757.49	16,909,052.46	16,724,060.06	5,804,749.89
三、辞退福利	820,854.26	137,647.00	137,647.00	820,854.26
四、一年内到期的其他福利				
合计	68,189,358.71	235,258,636.95	227,060,988.48	76,387,007.18

(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	57,566,505.06	179,747,667.34	173,081,598.19	64,232,574.21
二、职工福利费		13,483,008.64	13,483,008.64	-
三、社会保险费	36,115.40	7,194,269.35	7,042,038.83	188,345.92
其中：医疗保险费	25,652.39	6,567,593.23	6,423,648.84	169,596.78
工伤保险费	5,231.31	219,943.99	174,365.18	50,810.12
生育保险费	5,231.70	406,732.13	444,024.81	-32,060.98
四、住房公积金	864.00	13,573,634.13	13,289,954.13	284,544.00
五、工会经费和职工教育经费	4,145,262.50	4,213,358.03	3,302,681.63	5,055,938.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	61,748,746.96	218,211,937.49	210,199,281.42	69,761,403.03

(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	22,418.65	6,308,657.96	5,164,952.00	1,166,124.61
2、失业保险费	3,643.91	189,169.75	158,152.57	34,661.09
3、企业年金缴费	5,593,694.93	10,411,224.75	11,400,955.49	4,603,964.19
合计	5,619,757.49	16,909,052.46	16,724,060.06	5,804,749.89

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	30,378,831.27	22,882,476.96
消费税		
营业税		
企业所得税	97,781,800.99	107,185,898.07
个人所得税	491,316.20	1,352,979.76
城市维护建设税	1,483,737.02	1,275,498.36
房产税	2,432,170.76	2,257,449.94
教育费附加	1,469,406.63	1,212,402.33
土地使用税	1,118,502.84	953,055.60
环境保护税	4,544,366.05	5,751,763.27
其他	1,671,786.77	766,265.73
合计	141,371,918.53	143,637,790.02

41、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	19,084,450.34	13,354,872.62
应付股利	25,616.34	25,094.34
其他应付款	303,953,263.86	466,688,990.22
合计	323,063,330.54	480,068,957.18

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	9,347,307.26	10,667,768.08
企业债券利息	9,536,434.74	1,116,457.14
短期借款应付利息	200,708.34	1,570,647.40
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	19,084,450.34	13,354,872.62

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	25,616.34	25,094.34
合计	25,616.34	25,094.34

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	100,575,154.96	237,154,971.03
工程保留金、质保金、保证金及押金	176,218,381.32	190,999,624.53
其他	27,159,727.58	38,534,394.66
合计	303,953,263.86	466,688,990.22

(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
供应商一	21,366,904.56	工程保留金、质保金，未到支付期
供应商二	8,622,740.50	工程保留金、质保金，未到支付期
供应商三	8,299,000.00	工程保留金、质保金，未到支付期
供应商四	6,479,497.00	工程保留金、质保金，未到支付期
供应商五	3,290,197.00	工程保留金、质保金，未到支付期
供应商六	4,006,000.00	工程保留金、质保金，未到支付期

供应商七	3,858,000.00	工程保留金、质保金, 未到支付期
供应商八	4,813,093.00	工程保留金、质保金, 未到支付期
供应商九	6,159,894.98	工程保留金、质保金, 未到支付期
合计	66,895,327.04	/

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	1,231,115,000.00	1,502,530,744.98
合计	1,231,115,000.00	1,502,530,744.98

44、其他流动负债

适用 不适用

45、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	708,200,000.00	839,400,000.00
抵押借款		
保证借款	460,960,000.00	989,790,000.00
信用借款	7,325,005,439.29	5,609,087,939.74
合计	8,494,165,439.29	7,438,277,939.74

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

公司借款利率区间为 3%-5.32%。

相关质押保证情况详见附注十二、关联方及关联交易 5. (4) 关联方担保、附注十四、承诺及或有事项。

46、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	2,460,817,723.38	2,412,227,664.32
合计	2,460,817,723.38	2,412,227,664.32

(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 110048	100.00	2018/12/7	6年	2,830,000,000.00	2,412,227,664.32		8,419,977.60	-48,597,834.47		2,460,817,723.38
合计				2,830,000,000.00	2,412,227,664.32		8,419,977.60	-48,597,834.47		2,460,817,723.38

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

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。

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。

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%。

转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为8.69元/股。

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）。

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。

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格的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

47、租赁负债

适用 不适用

48、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	131,431,472.92	-
专项应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	141,431,472.92	10,000,000.00

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	131,431,472.92	
合计	131,431,472.92	

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	/

49、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	1,775,088.81	1,988,141.07
三、其他长期福利		
合计	1,775,088.81	1,988,141.07

(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**50、预计负债**适用 不适用**51、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	55,038,333.06		2,498,601.18	52,539,731.88	与资产相关的政府补助
排污权交易收入	3,590,265.00		1,538,685.00	2,051,580.00	具有长期受益期限的排污权交易
合计	58,628,598.06		4,037,286.18	54,591,311.88	

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	7,633,638.95			361,166.66		7,272,472.29	与资产相关
两化融合奖励专项奖金	260,000.00			20,000.00		240,000.00	与资产相关
低碳发展项目补助资金	9,749,946.88			404,663.10		9,345,283.78	与资产相关
码头岸电系统补助	779,093.56			29,649.12		749,444.44	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	29,300,213.23			1,218,050.88		28,082,162.35	与资产相关
合成革基布与非织造新	4,733,709.66			248,004.12		4,485,705.54	与资产相关

材料工程研究中心项目							
龙安热电厂供热提升发展项目	1,100,000.00			150,000.00		950,000.00	与资产相关
石狮市工业信息化和科技局补助资金	1,394,230.78			57,692.30		1,336,538.48	与资产相关
环境保护专项资金	87,500.00			9,375.00		78,125.00	与资产相关
合计	55,038,333.06			2,498,601.18		52,539,731.88	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	3,792,702,962.00	208,540,956.00			1,062.00	208,542,018.00	4,001,244,980.00
股份总数	1,551,833,806.00	208,540,956.00			1,062.00	208,542,018.00	1,760,375,824.00

其他说明：

公司2014年度向福建省能源集团有限责任公司发行969,863,611股股份购买资产的重大资产重组交易构成反向购买，公司2016年非公开发行A股股票人民币普通股293,478,251股。公司2018年12月发行可转换公司债券，截至上年年末累计转股数为8,232股，本期转股数为1,062股。

截至2020年6月30日，按反向购买编制的合并报表股本总额4,001,244,980.00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2020年6月30日止，公司发行在外股份总额1,760,375,824股。

54、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)权益工具部分价值	28,299,290.00	500,267,172.84			90.00	1,591.00	28,299,200.00	500,265,581.84
合计	28,299,290.00	500,267,172.84			90.00	1,591.00	28,299,200.00	500,265,581.84

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

本公司 2018 年 12 月 7 日公开发行可转换公司债券 28.30 亿元，参考市场上相同信用等级及期限的中债企业债收益率，以及扣除债券发行费用之后，经计算可转换公司债券权益工具部分价值为 500,279,724.03 元。2019 年公司可转换公司债券累计转股金额为 71,000 元，因转股形成的股份数量为 8,232 股，结转相关可转债其他权益工具金额 12,551.19 元。2019 年末可转换公司债券权益工具部分价值为 500,267,172.84 元。本期公司可转换公司债券转股金额为 9,000 元，因转股形成的股份数量为 1,062 股，相应转出可转债权益部分金额 1,591.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日止，可转换公司债券权益工具部分价值为 500,265,581.84 元。

其他说明：

适用 不适用

55、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）	3,204,961,108.01	1,310,605,582.98		4,515,566,690.99
其他资本公积	472,599.96	154,367.42		626,967.38
合计	3,205,433,707.97	1,310,759,950.40		4,516,193,658.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期资本溢价（股本溢价）增加 1,310,605,582.98 元，其中：公司发行新股影响增加 1,310,597,278.57 元；公司可转换债券转股影响增加 8304.41 元。

（2）其他资本公积增加 154,367.42 元，系公司权益法核算长期股权投资企业其他权益变动对公司其他资本公积的影响。

56、库存股

适用 不适用

57、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,046,521.50	-9,635,206.00			-2,408,801.50	-7,226,404.50		2,820,117.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	10,046,521.50	-9,635,206.00			-2,408,801.50	-7,226,404.50		2,820,117.00
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	10,046,521.50	-9,635,206.00			-2,408,801.50	-7,226,404.50		2,820,117.00

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	625,490,500.00			625,490,500.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	625,490,500.00			625,490,500.00

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,527,839,906.97	3,726,384,531.12
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	4,527,839,906.97	3,726,384,531.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	381,129,571.58	1,243,838,184.86
减：提取法定盈余公积		116,498,278.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	387,958,686.25	325,884,530.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,521,010,792.30	4,527,839,906.97

根据 2020 年 5 月 15 日公司 2019 年年度股东大会审议通过，以公司总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元（含税），不以公积金转增股本。

公司以 2019 年度权益分派实施公告确定的股权登记日（2020 年 6 月 5 日）总股本 1,551,834,745 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计分配股利 387,958,686.25 元。上述权益分配方案已于 2020 年 6 月 8 日实施完毕。

61、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	3,604,097,697.10	3,000,711,137.84	4,399,176,339.60	3,637,912,477.53
其他业务	54,845,932.46	21,884,253.14	45,892,879.38	21,775,706.66
合计	3,658,943,629.56	3,022,595,390.98	4,445,069,218.98	3,659,688,184.19

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,596,138.65	7,942,907.02

教育费附加	5,458,954.39	7,638,292.49
资源税		
房产税	6,821,727.26	6,023,661.43
土地使用税	2,800,103.56	2,770,944.92
车船使用税	573,471.94	524,868.54
印花税	2,827,651.66	2,260,111.54
环境保护税	5,223,680.77	7,761,671.83
其他	7,219.82	
合计	29,308,948.05	34,922,457.77

63、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	10,455,326.32	9,320,905.45
运杂费	10,321,853.97	7,580,172.12
营销费用	95,361.36	402,258.13
交通差旅费	328,610.56	529,389.41
其他	3,193,446.08	3,304,212.08
合计	24,394,598.29	21,136,937.19

64、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	52,735,496.13	56,726,098.21
折旧摊销费	12,895,541.09	13,617,503.20
税费	1,779,833.39	2,283,564.07
保险费	407,675.05	395,524.16
聘请中介及咨询费	4,046,143.18	4,940,351.27
业务招待费	281,774.90	505,849.32
办公费	831,405.36	619,894.62
广告宣传费	427,555.96	117,441.09
租赁费	2,711,304.49	2,084,624.72
交通差旅费	667,968.27	1,845,150.68
邮电通讯费	858,616.47	818,307.47
物料消耗及修理费	649,075.82	464,352.59
党建经费	1,793,748.17	1,923,706.86
其他	10,611,562.76	7,703,751.18
合计	90,697,701.04	94,046,119.44

65、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	1,059,445.74	3,250,556.62
折旧摊销费	446,077.63	632,520.00

材料费	214,155.86	646,734.17
其他	327,573.68	569,601.30
合计	2,047,252.91	5,099,412.09

66、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
利息费用	227,658,570.37	250,624,252.57
减：利息收入	-25,738,071.33	-36,868,194.57
汇兑损益	-378,699.46	-2,254.38
其他	1,864,247.23	2,065,781.70
合计	203,406,046.81	215,819,585.32

67、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
政府补助	26,894,354.56	21,221,534.62
个税手续费返还	144,307.04	36,052.49
合计	27,038,661.60	21,257,587.11

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	19,077,152.47	18,551,101.68	收益相关
中压蒸汽技术改造项目	361,166.66	361,166.66	资产相关
码头岸电系统补助	29,649.12	29,649.12	资产相关
两化融合奖励专项奖金	20,000.00	20,000.00	资产相关
超低排放技术改造项目	57,692.30	48,076.92	资产相关
环境保护专项资金	9,375.00	3,125.00	资产相关
低碳项目发展补助资金	404,663.10	338,191.20	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用材料项目	1,218,050.88	285,509.94	资产相关
合成革基布与非织造新材料工程研究中心	248,004.12		资产相关
稳岗就业补贴	2,098,890.17	152,600.00	收益相关
龙安热电供热提升发展项目	150,000.00	150,000.00	资产相关
2017年度福建省科学技术奖奖励		50,000.00	收益相关
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	收益相关
南平市财政局扶持资金		1,000,000.00	收益相关
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	收益相关
2018年市级高企培育库入库将补助资金		5,000.00	收益相关
龙岩经济开发区财政局房租补贴		16,814.10	收益相关
石狮市工信科技局2019年省级切块节能与循环经济专项资金	890,000.00		收益相关
南平市技术局、财政局研发费用分段补助省级	1,105,700.00		收益相关
市场监督管理局专利奖	50,000.00		收益相关
收职业技能培训补贴	2,400.00		收益相关
吸纳建档贫困户补贴	19,610.74		收益相关
清洁高效电力产业省级专项资金	950,000.00		收益相关
企业研发经费补助	202,000.00		收益相关
合计	26,894,354.56	21,221,534.62	

68、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	90,851,781.21	79,803,901.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	6,028,501.00	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	96,880,282.21	145,528,511.16

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、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
其他应收款坏账损失	-629,757.32	-307,304.58
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,502,412.94	-6,283,524.94
合计	-2,132,170.26	-6,590,829.52

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,021,833.70	-1,226,163.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-13,021,833.70	-1,226,163.33

73、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处置收益	9,438,200.86	40,658,265.17
合计	9,438,200.86	40,658,265.17

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	701,186.12		701,186.12
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		347,500.00	
违约金、罚款收入	188,159.00	164,055.11	188,159.00
其他	3,226,514.79	2,818,250.61	3,226,514.79
合计	4,115,859.91	3,329,805.72	4,115,859.91

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	收益相关
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
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
合计		347,500.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、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	144,793.58	29,592.82	144,793.58
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	134,781.37	1,627,600.00	134,781.37
罚款滞纳金支出	106,064.77	395,272.89	106,064.77
赔偿支出	130,441.84		130,441.84
其他	36,442.51	73,085.70	36,442.51
合计	552,524.07	2,125,551.41	552,524.07

76、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	130,862,883.68	123,808,343.15
递延所得税费用	-70,953,399.41	-20,848,964.56
合计	59,909,484.27	102,959,378.59

(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	408,260,168.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	102,065,041.99
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	3,134,194.05
非应税收入的影响	-59,655,042.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,042,377.39
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	322,913.52
税率调整导致期初递延所得税资产负债余额的变化	
所得税费用	59,909,484.27

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、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	5,168,518.44	3,265,400.00
利息收入	27,367,405.53	36,682,538.47
其他往来款项	84,565,768.10	60,727,344.78
营业外收入	1,611,272.45	757,011.09
合计	118,712,964.52	101,432,294.34

(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、研发费用支出	21,623,272.40	29,244,952.28
财务费用支出	555,223.14	4,425,930.66
其他往来款项	141,344,604.26	72,940,358.96
营业外支出	391,443.12	2,082,937.87
合计	163,914,542.92	108,694,179.77

(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	50,847.97	43,862.59
试运行收入	23,963,881.54	3,168,052.90
工程项目其他往来款		33,671.71
非同一控制下合并购买日子公司持有的现金	31,632,239.08	
合计	55,646,968.59	3,991,522.50

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
发行股份财务顾问费	12,245,524.98	
融资担保费	952,278.57	1,488,755.61
合计	13,197,803.55	1,988,755.61

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	348,350,683.76	512,228,769.29
加：资产减值准备	13,021,833.70	1,226,163.33
信用减值损失	2,132,170.26	6,590,829.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,854,009.06	491,167,238.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,294,292.39	6,877,180.05
长期待摊费用摊销	532,619.49	
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）	-9,438,200.86	-40,658,265.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-588,768.23	29,592.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	228,178,246.90	242,280,436.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,880,282.21	-143,750,209.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,356,345.29	-28,085,683.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-720,997.23	8,331,408.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,436,551.35	32,081,341.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,746,174.79	-252,864,960.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,237,622.78	82,938,646.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	711,434,158.38	918,392,486.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,737,251,004.02	5,060,328,717.46
减：现金的期初余额	4,757,640,969.67	5,253,605,481.77
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	-20,389,965.65	-193,276,764.31

(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	4,737,251,004.02	4,757,640,969.67
其中：库存现金	1,724.20	18,229.91
可随时用于支付的银行存款	4,737,211,223.75	4,757,584,749.32
可随时用于支付的其他货币资金	38,056.07	37,990.44
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	4,737,251,004.02	4,757,640,969.67
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

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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			
其中：美元	1,341,075.30	7.08	9,494,142.59
应收账款			
其中：美元	547,496.12	7.08	3,875,998.78

(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

83、套期

适用 不适用

84、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
中压蒸汽技术改造项目	7,272,472.29	递延收益、其他收益	361,166.66
两化融合奖励专项奖金	240,000.00	递延收益、其他收益	20,000.00
低碳发展项目补助资金	9,345,283.78	递延收益、其他收益	404,663.10
码头岸电系统补助	749,444.44	递延收益、其他收益	29,649.12
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	28,082,162.35	递延收益、其他收益	1,218,050.88
合成革基布与非织造新材料工程研究中心项目	4,485,705.54	递延收益、其他收益	248,004.12
龙安热电厂供热提升发展项目	950,000.00	递延收益、其他收益	150,000.00
石狮市工业信息化和科技局补助资金	1,336,538.48	递延收益、其他收益	57,692.30
环境保护专项资金	78,325.00	递延收益、其他收益	9,175.00
增值税即征即退	19,090,152.47	其他收益	19,090,152.47
石狮市工信科技局2019年省级切块节能与循环经济专项资金	890,000.00	其他收益	890,000.00
南平市技术局、财政局研发费用分段补助省级	1,105,700.00	其他收益	1,105,700.00
市场监督管理局专利奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
收职业技能培训补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
吸纳建档贫困户补贴	19,610.74	其他收益	19,610.74
清洁高效电力产业省级专项资金	950,000.00	其他收益	950,000.00
企业研发经费补助	202,000.00	其他收益	202,000.00
稳岗就业补贴合计	2,086,090.17	其他收益	2,086,090.17

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
泉州配售电有限公司	2020年5月7日	78,061,200.00	51	支付现金	2020年5月7日	实际取行控制权日期	26,442,648.30	1,121,475.06

其他说明：

报告期内，本公司全资子公司福建省配售电公司有限责任公司与泉州水务集团有限公司签署增资协议合同，注资其全资子公司泉州配售电有限公司7,806.12万元，注资后占泉州配售电有限公司51%股权。2020年5月7日，泉州配售电有限公司51%股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

本次股权转让完成后，本公司持有全资子公司福建省配电网供电公司 51% 股权，形成非同一控制下企业合并。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	泉州配售电有限公司
--现金	78,061,200.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	78,061,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	77,457,484.53
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	603,715.47

(3). 购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	泉州配售电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	161,101,210.80	144,305,306.12
货币资金	105,954,339.08	105,954,339.08
应收款项	23,348,233.95	23,348,233.95
长期股权投资	8,066,162.72	5,206,228.03
存货		
固定资产	23,556,120.65	9,262,130.80
无形资产	72,751.60	72,751.60
长期待摊费用	28,309.04	386,328.90
递延所得税资产	75,293.76	75,293.76
负债：	9,223,758.78	5,024,782.61
借款		
应付款项	4,396,887.73	4,396,887.73
应交税费	185,103.26	185,103.26
其他负债	442,791.62	442,791.62
递延所得税负债	4,198,976.17	
净资产	151,877,452.02	139,280,523.51
减：少数股东权益	74,419,967.49	68,247,472.52
取得的净资产	77,457,484.53	71,033,050.99

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

泉州配售电有限公司的可辨认资产、负债公允价值是依据以2019年8月31日为评估基准日，北京中企华资产评估有限责任公司出具的评估报告(中企华评报字[2019]第4654号)中评估的可辨认资产、负债公允价值持续计量的公允价值。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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
福建福能南纺卫生材料有限公司	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
福能（贵州）发电有限公司（原华润电力（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	同一控制下企业合并

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
泉州配售电有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	电能的输送与分配、售电、供电、承装		51.00	非同一控制下合并
泉州山美水库综合开发有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	水电安装、检修		100.00	非同一控制下合并

(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%	-45,189,226.97		308,987,146.71
福建省三川海上风电有限公司	49%	7,082,553.45		874,054,843.67
福能（贵州）发电有限公司	49%	-5,038,775.27		653,541,717.90

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

福能（贵州）发电有限公司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。

(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	522,140,746.51	2,602,030,261.35	3,124,171,007.86	618,054,296.04	1,270,168,125.00	1,888,222,421.04	599,443,230.78	2,652,185,972.35	3,251,629,203.13	544,151,208.42	1,290,772,500.00	1,834,923,708.42
三川风电	244,875,746.17	2,902,614,303.93	3,147,490,050.10	113,935,414.92	1,330,952,913.42	1,444,888,328.34	335,643,219.95	1,622,582,889.94	1,958,226,109.89	67,607,138.34	480,471,440.50	548,078,578.84
福能贵电	657,306,083.46	2,844,218,029.02	3,501,524,112.48	341,406,484.40	1,826,359,020.13	2,167,765,504.53	792,082,436.57	3,073,549,958.45	3,865,632,395.02	597,137,843.72	1,924,452,728.51	2,521,590,572.23

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	634,286,430.39	-180,756,907.89	-180,756,907.89	9,758,126.38	1,136,972,210.86	-39,486,730.75	-39,486,730.75	82,393,027.71
三川风电	38,646,251.17	14,454,190.71	14,454,190.71	9,601,727.86		-1,240,795.43	-1,240,795.43	-6,338,342.16
福能贵电	749,485,658.88	-10,283,214.84	-10,283,214.84	190,875,621.64	954,471,424.05	22,065,037.09	22,065,037.09	123,807,707.90

福能贵电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
福建宁德核电有限公司	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

(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	中核霞浦	海峡发电	华能霞浦	中核霞浦
流动资产	625,558,360.08	94,988,847.88	81,337,986.24	812,229,540.62	135,268,450.03	51,260,744.11
非流动资产	5,046,302,035.06	545,992,495.38	62,973,263.09	3,932,547,577.20	506,795,896.89	61,239,167.88
资产合计	5,671,860,395.14	640,981,343.26	144,311,249.33	4,744,777,117.82	642,064,346.92	112,499,911.99
流动负债	1,357,775,074.91	32,119,343.26	63,448,709.82	1,132,074,796.38	33,202,346.92	34,712,221.96
非流动负债	848,434,504.61		64,939,594.43	708,235,270.22		63,501,642.78
负债合计	2,206,209,579.52	32,119,343.26	128,388,304.25	1,840,310,066.60	33,202,346.92	98,213,864.74
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	3,465,650,815.62	608,862,000.00	15,922,945.08	2,904,467,051.22	608,862,000.00	14,286,047.25
按持股比例计算的净资产份额	1,179,227,785.47	60,886,200.00	3,184,589.02	1,016,563,467.93	60,886,200.00	2,857,209.45
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	1,179,227,785.47	60,886,200.00	3,184,589.02	1,016,563,467.93	60,886,200.00	2,857,209.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	22,762,016.84		99,716,114.57	97,476,078.84		81,290,316.97
净利润	36,183,764.40		865,060.76	54,099,444.81	59,564.03	192,148.66
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	36,183,764.40		865,060.76	54,099,444.81	59,564.03	192,148.66
本年度收到的来自联营企业的股利						

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	国核福建	石狮热电	国电泉州	国核福建	石狮热电	国电泉州
流动资产	4,960,277.66	189,575,207.11	765,896,325.09	7,347,601.74	147,321,677.76	554,259,145.72
非流动资产	62,235,908.96	190,374,104.46	3,365,827,023.83	56,644,994.11	197,639,739.92	3,493,818,218.98
资产合计	67,196,186.62	379,949,311.57	4,131,723,348.92	63,992,595.85	344,961,417.68	4,048,077,364.70
流动负债	446,186.62	55,993,129.35	1,270,477,503.40	1,630,095.85	39,128,949.49	1,309,208,698.02
非流动负债	-	9,769,765.61	807,166,666.12		14,089,037.21	637,499,999.48
负债合计	446,186.62	65,762,894.96	2,077,644,169.52	1,630,095.85	53,217,986.70	1,946,708,697.50
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	66,750,000.00	314,186,416.61	2,054,079,179.40	62,362,500.00	291,743,430.98	2,101,368,667.20
按持股比例计算的净资产份额	23,362,500.00	146,630,800.63	472,438,211.27	21,826,875.00	136,156,659.24	483,314,793.46
调整事项		61,040,620.75	125,092,825.93	1,535,625.00	61,040,620.75	125,092,825.93
—商誉		61,040,620.75	125,092,825.93		61,040,620.75	125,092,825.93
—内部交易未实现利润						
—其他				1,535,625.00		
对联营企业权益投资的账面价值	23,362,500.00	207,671,421.38	597,531,037.20	23,362,500.00	197,197,279.99	608,407,619.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		164,670,423.72	1,827,959,723.63		177,944,563.84	1,794,473,034.99
净利润		22,442,985.63	304,187,981.82		22,407,268.49	175,258,939.71
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		22,442,985.63	304,187,981.82		22,407,268.49	175,258,939.71
本年度收到的来自			80,839,818.01			40,000,043.97

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		
	宁德第二核电	福能财务公司	宁德核电	宁德第二核电	福能财务公司	宁德核电
流动资产	206,122,086.15	8,259,265,277.93	6,187,799,432.04	7,323,424.18	13,913,078,666.23	
非流动资产	2,035,005,091.10	5,647,169,776.80	43,803,270,487.17	1,829,600,712.31	567,811,520.57	
资产合计	2,241,127,177.25	13,906,435,054.73	49,991,069,919.21	1,836,924,136.49	14,480,890,186.80	
流动负债	478,527,177.25	11,931,950,680.94	6,284,234,508.59	604,324,136.49	12,580,665,342.51	
非流动负债	1,240,000,000.00		28,993,730,610.25	710,000,000.00		
负债合计	1,718,527,177.25	11,931,950,680.94	35,277,965,118.84	1,314,324,136.49	12,580,665,342.51	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	522,600,000.00	1,974,484,373.79	14,713,104,800.37	522,600,000.00	1,900,224,844.29	
按持股比例计算的净资产份额	52,260,000.00	197,448,437.38	1,471,310,480.04	52,260,000.00	190,022,484.43	
调整事项		12,352,973.45			12,352,973.45	
--商誉		12,352,973.45			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	52,260,000.00	209,801,410.83	1,471,310,480.04	52,260,000.00	202,375,457.88	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		133,419,550.05	4,423,505,415.85		143,845,151.23	
净利润		74,259,529.50	788,972,423.02		100,139,843.91	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		74,259,529.50	788,972,423.02		100,139,843.91	
本年度收到的来自联营企业的股利					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
合营企业：		
投资账面价值合计	42,140,768.68	16,711,670.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-37,064.43	43,696.63
--其他综合收益		
--综合收益总额	-37,064.43	43,696.63

(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 2020 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 10,575.28 万元（不含可转换公司债券）（2019 年 12 月 31 日：约 9,190.81 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、78 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。

本公司持有的按公允价值计量的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	101,740,820.00	111,376,026.00
合计	101,740,820.00	111,376,026.00

于 2020 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 5,087.04 万元（2019 年 12 月 31 日：其他综合收益 5,568.80 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。本公司及其子公司通过生产经营资金收入及授信额度、发行债券等方式来确保灵活的资金供应。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	101,740,820.00		525,176,180.00	626,917,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	101,740,820.00		525,176,180.00	626,917,000.00

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

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	福建福州	能源投资	1,000,000.00	66.94	66.94

本企业的母公司情况的说明

福能集团持有本公司的 66.94%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

适用 不适用

详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

详见附注九、3

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
福建宁德核电有限公司	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
福建省煤炭工业科学研究所	股东的子公司
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
海峡发电有限责任公司	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
福建福维股份有限公司	股东的子公司
福建省天湖山能源实业有限公司	股东的子公司
福建省东南电化股份有限公司	股东的子公司
福建能源报业有限公司	股东的子公司
福建福能社区商业管理有限公司	股东的子公司
福能保险经纪有限公司	本公司控股股东子公司
福建省城乡综合开发投资有限责任公司	股东的子公司
福建福能达人石股份有限公司	股东的子公司
福建省福能万业物流有限公司	股东的子公司
福建省建材（控股）有限责任公司	股东的子公司
福州美伦大饭店有限公司	股东的子公司
厦门京闽中心酒店	其他
福建省天然气管网有限责任公司	其他

福建省福能兴业股权投资管理有限公司	股东的子公司
福能期货股份有限公司	股东的子公司
福建惠安泉惠发电有限责任公司	其他
福建省福能总医院有限责任公司泉州天湖山分院	股东的子公司
福建福能融资租赁股份有限公司	股东的子公司
福煤（漳平）煤业有限公司	股东的子公司
福建省煤矿疗养院（福建省福能集团总医院）	股东的子公司
福建福能健康管理股份有限公司	股东的子公司
福能（福州）健康体检中心有限公司	股东的子公司
福建省能源集团住房资金管理中心	其他
福建省永安煤业有限责任公司上京分公司	股东的子公司
福建能源集团在榕部分单位离退休人员管理服务中心	其他
福建省能源研究会	其他
福建省福能燕城投资发展有限公司	股东的子公司
福建宁德美伦大饭店有限公司	股东的子公司
福建省福能水务投资发展有限责任公司	股东的子公司
福建美海旅游实业有限责任公司武夷山美海大酒店	股东的子公司
福能（建瓯）实业有限公司	股东的子公司

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	6,668,458.69	6,127,759.61
福建省福能物流有限责任公司	采购煤炭	570,828,090.41	550,904,898.29
福建省福能新型建材有限责任公司	采购石灰石粉	4,826,482.94	5,298,378.71
福建绿美园林工程有限公司	厂区景观和绿化工程		
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	589,068.87	2,969,832.91
福建省煤炭质量安全监督检验站	煤质化验及培训劳务	257,801.13	227,053.96
福建省福煤科技有限公司	照明节电改造服务	866,563.70	988,426.44
福建省福化工贸有限责任公司	采购材料	232,545.42	236,484.53
神华福能发电有限责任公司	采购辅汽	2,216,672.01	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	1,352,935.78	289,726.21
福建联美建设集团有限公司	建安工程劳务		
南平利宏工贸公司	采购辅助材料	2,121,737.24	1,219,257.09
南平利宏工贸公司	运输及装卸劳务	2,695,921.40	2,187,793.98
南平利宏工贸公司	采购员工福利品等	83,497.76	2,188.71
南平利宏工贸公司	购入口罩设备	79,117.87	

福建省永安煤业有限责任公司	采购煤炭		
福州美伦酒店管理有限责任公司	物业管理费	55,132.08	
福建省煤炭工业科学研究所	技术服务费	328,301.89	122,641.51
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	16,457,802.76	15,085,339.79
福建省石狮热电有限责任公司	燃煤转供	3,848,187.18	1,574,410.37
福建省福能新型建材有限责任公司	销售灰渣	9,480,826.78	9,168,490.29
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	39,868,879.09	34,538,200.43
南平利宏工贸公司	销售产品	255,477.70	42,613.20
南平利宏工贸公司	转供水电	75,824.65	69,336.22
南平利宏工贸公司	配件加工		9,233.81
福能环保新材(石狮)有限责任公司	淡水转供	2,771.09	4,026.65
福建煤电股份有限公司	交易服务费(注1)	80,554.55	66,458.47
福建省永安煤业有限责任公司	交易服务费(注1)	54,259.72	
福建省钢源粉体材料有限公司	交易服务费(注1)	55,327.35	
福建水泥股份有限公司	交易服务费(注1)	1,356,055.63	1,275,738.30
福建福维股份有限公司	交易服务费(注1)	83,407.48	53,685.64
翔鹭石化(漳州)有限公司	交易服务费(注1)	309,887.05	98,150.46
福建可门港物流有限责任公司	交易服务费(注1)	52,093.72	23,012.70
福建省天湖山能源实业有限公司	交易服务费(注1)	23,876.62	
福能环保新材(石狮)有限责任公司	交易服务费(注1)	16,487.91	
福建省东南电化股份有限公司	供电	589,114.49	562,113.57
福建省石狮热电有限责任公司	销售口罩等	25,896.64	
福建省华夏能源设计研究院有限公司	销售口罩等	39,568.14	
福建水泥股份有限公司	销售口罩等	191,816.26	
福建省能源集团有限责任公司	销售口罩等	22,300.88	
福建省能源集团财务有限公司	销售口罩等	7,263.70	
福建能源报业有限公司	销售口罩等	2,293.80	
福建福能社区商业管理有限公司	销售口罩等	17,740.35	
福能保险经纪有限公司	销售口罩等	5,734.50	
福建省城乡综合开发投资有限责任公司	销售口罩等	6,690.26	
福建省福能物流有限责任公司	销售口罩等	12,424.76	
福建福能达人石股份有限公司	销售口罩等	7,900.89	
福建省福能万业物流有限公司	销售口罩等	1,529.20	
福建省建材(控股)有限责任公司	销售口罩等	33,260.18	
福州美伦大饭店有限公司	销售口罩等	26,226.55	
福建可门港物流有限责任公司	销售口罩等	21,778.04	

厦门京闽中心酒店	销售口罩等	5,309.70	
福煤（邵武）煤业有限公司	销售口罩等	28,592.88	
福建省天湖山能源实业有限公司	销售口罩等	44,283.19	
福建省天然气管网有限责任公司	销售口罩等	3,631.85	
福建省福能融资担保有限公司	销售口罩等	3,440.70	
福建省福能兴业股权投资管理有 限公司	销售口罩等	5,925.65	
福能期货股份有限公司	销售口罩等	20,070.76	
福建福维股份有限公司	销售口罩等	16,184.06	
福建惠安泉惠发电有限责任公司	销售口罩等	9,939.82	
福建省福能总医院有限责任公司 泉州天湖山分院	销售口罩等	764.60	
福建福能融资租赁股份有限公司	销售口罩等	7,444.24	
福煤（漳平）煤业有限公司	销售口罩等	39,982.30	
福建省煤矿疗养院（福建省福能集 团总医院）	销售口罩等	3,058.41	
福建煤电股份有限公司	销售口罩等	141,166.73	
福建福能健康管理股份有限公司	销售口罩等	53,426.55	
福能（福州）健康体检中心有限公 司	销售口罩等	42,053.09	
福建省福能新型建材有限责任公 司	销售口罩等	45,111.51	
福建省能源集团住房资金管理中 心	销售口罩等	3,249.55	
福建联美建设集团有限公司	销售口罩等	146,939.82	
福建肖厝港物流有限责任公司	销售口罩等	19,809.54	
福建省永安煤业有限责任公司上 京分公司	销售口罩等	215,681.42	
福建能源集团在榕部分单位离退 休人员管理服务中心	销售口罩等	764.60	
福建省能源研究会	销售口罩等	631.51	
福建省福能燕城投资发展有限公 司	销售口罩等	764.60	
福建宁德美伦大饭店有限公司	销售口罩等	3,609.20	
福建省福能水务投资发展有限责 任公司	销售口罩等	1,911.50	
福建美海旅游实业有限责任公司 武夷山美海大酒店	销售口罩等	1,274.34	
福能（建瓯）实业有限公司	销售口罩等	1,183.18	
福建联美建设集团有限公司	转供水电	72,117.30	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注 1：交易情况见附注“十二、5 关联方电能交易”。

(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	420,436.92	454,731.03

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	895,296.33	
福州美伦酒店管理有限责任公司	房屋	536,146.80	

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
福能集团	74,600,000.00	2008年8月27日	2023年8月26日	否
福能集团	59,400,000.00	2008年8月27日	2023年8月26日	否
福能集团	3,750,000.00	2009年4月14日	2024年4月13日	否
福能集团	2,570,000.00	2009年6月12日	2024年6月11日	否
福能集团	47,000,000.00	2012年5月29日	2027年5月28日	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	530,000,000.00	2018年1月31日	2033年1月31日	长期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2019年6月17日	2020年6月17日	已到期归还

福能财务公司	47,920,000.00	2019年3月27日	2025年1月31日	长期借款
福能财务公司	10,000,000.00	2019年10月18日	2020年10月18日	短期借款
福能财务公司	10,000,000.00	2019年11月6日	2020年10月18日	短期借款
福能财务公司	10,000,000.00	2019年12月10日	2020年10月18日	短期借款
福能财务公司	20,000,000.00	2020年1月13日	2020年10月18日	短期借款
福能财务公司	234,221,440.50	2019年12月13日	2034年12月13日	长期借款
福能财务公司	130,620,000.00	2019年12月26日	2034年12月26日	长期借款
福能财务公司	26,200,000.00	2016年6月13日	2031年6月12日	长期借款
福能财务公司	54,000,000.00	2013年3月20日	2029年3月19日	长期借款
福能财务公司	64,000,000.00	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	20,000,000.00	2019年7月31日	2020年7月31日	短期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2019年5月29日	2020年5月29日	已到期归还
福能财务公司	70,000,000.00	2019年7月31日	2022年7月30日	长期借款
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2月12日	2022年2月11日	长期借款
福能财务公司	120,000,000.00	2019年9月4日	2022年9月2日	长期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2019年11月26日	2022年11月25日	长期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2020年5月29日	2023年5月26日	长期借款
福能财务公司	100,000,000.00	2020年6月30日	2023年6月29日	长期借款

注：关联方资金拆借利率参照同期银行贷款利率确定；本期支付给福建省能源集团财务有限公司的资金拆借利息支出为 43,791,593.90 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
福能集团	发行股份购买福建宁德核电有限公司 10%股权	1,530,690,616.62	

经本公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，本公司控股股东福建省能源集团有限公司与本公司签订的发行股份购买资产协议，由本公司向其非公开发行人民币普通股（A 股）协议购买其所持有的福建宁德核电有限公司 10%股权。本次交易中，本公司共向福建省能源集团有限公司以 7.34 元/股的价格发行股份 20,854.10 万股普通股购买福建宁德核电有限公司 10%股权，股权转让价为 153,069.06 万元。

(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	289.35	368.93

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1)

关联方资金存放款项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	期末余额	年初余额
福建省能源集团财务有限公司	货币资金	2,858,184,209.03	2,738,384,128.56

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 14,534,531.99 元。

(2) 支付融资担保费

因为本公司向金融机构借款提供担保，本公司本期向关联方福建省福能融资担保有限公司支付担保费 898,375.99 元。

(3) 向参股公司增资

海峡发电有限责任公司持有本公司子公司福建省三川海上风电有限公司 39% 股权，为满足海峡发电投资建设海上风电项目资金需要，公司本期与海峡发电另一股东长江三峡集团福建能源投资有限公司以现金方式同比例向海峡发电增资，其中：公司本期实缴增资款 15,000 万元，增资后各投资方持股比例不变。

(4) 关联方电能交易

根据福建省电力市场交易规则及相关规定，本公司子公司福建省配售电有限责任公司在电力交易市场通过双边协商、集中竞价、挂牌交易等方式购入电能，并在零售交易市场将其从批发市场购入的电能出售给其代理的电力用户。售电公司与电网企业进行交易电费的结算，结算电费等于售电公司代理的所有用户当月交易电费总和，扣减售电公司当月批发市场交易电费及售电公司批发市场偏差考核电费。电费为正时，由售电公司向电网企业开具发票，电网企业向售电公司支付电费。电费为负时，由电网企业向售电公司开具发票，售电公司向电网企业支付电费。

报告期内，本公司与宁德核电通过交易平台进行双边协商交易批发的电量为 1,595,456.415 兆瓦时，电价为 366.7 元/兆瓦时。

报告期内，本公司代理的关联方用户交易的电量为 366,319.219 兆瓦时。代理用户为关联方时，本公司从国网处结算的电费收益明细如下：

关联方	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)
福建煤电股份有限公司	80,554.55	66,458.47
福建省永安煤业有限责任公司	54,259.72	
福建省钢源粉体材料有限公司	55,327.35	
福建水泥股份有限公司	1,356,055.63	1,275,738.30
福建福维股份有限公司	83,407.48	53,685.64
翔鹭石化(漳州)有限公司	309,887.05	98,150.46
福建可门港物流有限责任公司	52,093.72	23,012.70
福建省天湖山能源实业有限公司	23,876.62	
福能环保新材(石狮)有限责任公司	16,487.91	

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	福建省东南电化股份有限公司	424,527.93		72,133.76	
	神华福能发电有限责任公司	7,504,096.44			
	福建水泥股份有限公司	161,099.33		363,545.29	
	南平利宏工贸公司	160,844.15			
	福建省华夏能源设计研究院有限公司	6,048.00			
	福建省福能物流有限责任公司	1,944.00			
	福建省石狮热电有限责任公司	4,880,410.32			
	福煤(邵武)煤业有限公司	5,400.00			
	福建省天然气管网有限责任公司	2,160.00			
	福建省福能兴业股权投资管理有限公司	2,160.00			
	福能期货股份有限公司	5,400.00			
	福建福维股份有限公司	2,592.00			
	福建惠安泉惠发电有限责任公司	5,400.00			
	福建福能融资租赁股份有限公司	1,728.00			
	福能(贵州)发电有限公司	8,640.00			

	福建省福能新型建材有限责任公司	4,545,356.50			
	福建省能源集团住房资金管理中心	2,808.00			
	福建省煤矿疗养院(福建省福能集团总医院)	3,456.00			
	福建联美建设集团有限公司	14,688.00			
	福建省能源集团有限责任公司	12,600.00			
	福建省城乡综合开发投资有限责任公司	3,456.00			
	福州美伦大饭店有限公司	14,400.00			
	福建可门港物流有限责任公司	8,193.20			
	厦门京闽中心酒店	1,841.84			
预付款项	福建省福能物流有限责任公司	91,433,909.00			
其他应收款	福建水泥股份有限公司	50,000.00		50,000.00	
	华润电力控股有限公司	229,860.70		229,860.70	
应收利息	福建省能源集团财务有限公司			866,690.55	
应收股利	国电泉州热电有限公司	80,839,818.01			

(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	福建省华夏能源设计研究院有限公司	4,488,302.00	4,488,302.00
	福能联信建设集团有限公司	20,000.00	20,000.00
	南平利宏工贸公司	134,838.00	98,038.50
	福建联美建设集团有限公司	27,851,431.89	
	福建省福能新型建材有限责任公司	32,560.00	
其他应付款	福建绿美园林工程有限公司	500.00	500.00
	福建省福能电力燃料有限公司	100,000.00	100,000.00
	福建省福能新型建材有限责任公司	1,000,500.00	1,000,500.00
	福建省华夏能源设计研究院有限公司		400,000.00
	南平利宏工贸公司	2,220,640.46	2,338,968.40
	神华福能发电有限责任公司	165,100.00	165,100.00
应付利息	福建省能源集团财务有限公司	833,908.16	2,209,347.55

7、关联方承诺

□适用 √不适用

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

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：

(1) 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 64.27% 电费收费权为长期借款提供质押担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该项借款余额为 510,100,000.00 元，其中一年内到期的余额为 143,400,000.00 元。

(2) 公司子公司福建省福能新能源有限责任公司以其东岙风电场 48MW 发电项目下电费收费权及其项下全部收益（包括 CDM 项目收益）作质押，向国家开发银行股份有限公司取得质押借款。截至 2020 年 6 月 30 日，该项借款余额为 128,000,000.00 元，其中一年内到期的余额为 24,000,000.00 元。

(3) 公司子公司福建省福能新能源有限责任公司以其福煤莆田秀屿石城风电场二期 48MW 发电项目下电费收费权及其项下全部收益（包括 CDM 项目收益）作质押，向国家开发银行股份有限公司取得质押借款。截至 2020 年 6 月 30 日，该项借款余额为 120,000,000.00 元，其中一年内到期的余额为 20,000,000.00 元。

(4) 公司子公司福建惠安风力有限公司以其泉州惠安小岞风电场 22MW 发电项目下电费收费权及其项下全部收益（包括 CDM 项目收益）作质押，向国家开发银行股份有限公司福建省分行取得质押借款。截至 2020 年 6 月 30 日，该项借款余额为 11,400,000.00 元，其中一年内到期的余额为 11,400,000.00 元。

(5) 公司子公司福能（漳州）风力发电有限责任公司以其隆教风电场 48MW 发电项目下电费收费权及其项下全部收益（包括 CDM 项目收益）作质押，向中国建设银行股份有限公司龙海支行取得质押借款。截至 2020 年 6 月 30 日，该项借款余额为 24,000,000.00 元，其中一年内到期的余额为 24,000,000.00 元。

(6) 公司子公司福能（漳州）风力发电有限责任公司以其黄坑风电场 40MW 发电项目下电费收费权及其项下全部收益（包括 CDM 项目收益）作质押，向中国建设银行股份有限公司龙海支行取得质押借款。截至 2020 年 6 月 30 日，该项借款余额为 60,100,000.00 元，其中一年内到期的余额为 21,000,000.00 元。

(7) 公司子福煤后海（莆田）风力发电有限公司以其福煤莆田荔城后海风电场 48MW 发电项目下电费收费权及其项下全部收益（包括 CDM 项目收益）作质押，向国家开发银行股份有限公司取得质押借款。截至 2020 年 6 月 30 日，该项借款余额为 119,600,000.00 元，其中一年内到期的余额为 21,200,000.00 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 2020 年 6 月 30 日止，本公司无对外提供担保等形成的或有事项。

截至 2020 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 (元)	其他应收款 余额(元)	进展情况
鹏程实业有限公司	1,952,484.59		胜诉，无可供执行财产，终止执行
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，终止执行
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，终止执行
南平市延平区信普针织制衣厂	3,818,564.21		进入执行阶段，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，终止执行
福州港晖服装有限公司	314,654.68	17,630.32	胜诉，无财产可供执行，终止执行

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

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

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	3,340,744,363.61	318,199,265.95			3,658,943,629.56
分部间交易收入		208,560.37		208,560.37	
分部营业成本（注1）	2,978,716,319.95	318,958,147.29	92,525,014.11	17,749,543.27	3,372,449,938.08
分部其他经营收益（注2）	26,005,166.64	-300,876.66	582,494,179.90	486,431,993.33	121,766,476.55
利润总额（亏损总额）	388,033,210.30	-851,197.63	489,969,165.79	468,891,010.43	408,260,168.03
其他重要的项目					
—对联营和合营企业的投资收益	-37,064.43		90,888,845.64		90,851,781.21
—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		13,021,833.70			13,021,833.70
—折旧和摊销费用	481,478,890.45	32,058,279.23	287,319.51	-323,812.26	514,148,301.45
—所得税费用	64,746,373.32	-1,921,985.31	-5,493,633.07	-2,578,729.33	59,909,484.27
—净利润（净亏损）	323,286,836.98	1,070,787.68	495,462,798.86	471,469,739.76	348,350,683.76
—资产总额	22,986,861,850.36	1,796,295,536.20	17,503,601,133.12	11,268,159,917.40	31,018,598,602.28
—负债总额	10,678,345,721.13	487,659,074.75	4,920,938,629.95	1,331,487,711.52	14,755,455,714.31

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公允价值变动收益，投资收益、信用减值损失、资产减值损失、资产处置收益、其他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

(1)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。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。2019年9月23日, 本次交易方案经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。

2019年12月27日, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福建福能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[2019]2883号), 核准本次交易。

本报告期内, 公司成功完成向福能集团发行股份购买其持有的宁德核电10%股权事项。本次发行情况: 股票种类: 境内上市人民币A股普通股; 股票面值: 人民币1.00元; 发行数量: 208,540,956股; . 发行价格: 7.34元/股; 发行费用: 11,552,382.05元; 独立财务顾问: 平安证券股份有限公司。

2020年5月26日, 经宁德市市场监督管理局核准, 宁德核电办理完毕其10%股权过户至本公司的工商变更登记手续, 并取得换发后的《营业执照》(统一社会信用代码: 91350900786900747Q)。2020年6月12日, 立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行股份购买资产新增注册资本以及股本进行了审验, 出具了《验资报告》(信会师报字[2020]第ZA14942号)。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 截至2020年6月12日止, 变更后的注册资本人民币1,760,375,701.00元, 股本为人民币1,760,375,701.00元。本次发行股份购买资产涉及的新增股份208,540,956股已于2020年6月18日在中国结算上海分公司办理完毕股份登记手续, 并取得其出具的《证券变更登记证明》。本次登记完成后, 公司总股本增加至1,760,375,701股。本次交易中, 公司向福能集团以7.34元/股的价格发行股份208,540,956股普通股购买宁德核电10%股权。本次新增股份为有限售条件的流通股, 限售期为36个月。本次发行新增股份在其限售期满的次一交易日可在上海证券交易所上市交易。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。本次交易完成后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价, 或者交易完成后6个月公司股票期末收盘价低于发行价的, 则福能集团直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长6个月。

福能集团持有公司股票数量由本次发行前969,863,611股(持股比例62.50%)增至发行完成后的1,178,404,567股(持股比例66.94%)。本次发行完成后, 公司的控股股东仍为福能集团, 实际控制人仍为福建省国资委。本次发行不会导致公司控制权发生变化。

(2)公司控股股东福能集团与公司签订《神华福能发电有限责任公司49%股权转让意向协议》, 拟转让其持有的神华福能发电有限责任公司(以下简称“神华福能”)49%股权。此交易完成后, 公司将持有神华福能49%股权, 将增加公司权益装机规模, 进一步强化公司的竞争优势, 提高公司可持续发展能力, 符合公司和股东的利益。本协议仅为意向性协议, 目标股权交易定价和交易金额尚未最终确定, 公司将待相关审计评估工作完成, 并履行福建省国资委评估报告备案和协议转让核准程序后, 与控股股东协商确定具体交易方案, 并提交公司董事会、股东大会审议。

神华福能由国家能源集团福建能源公司、福能集团按照51%、49%的出资比例共同组建。神华福能基本信息: 注册资本: 259,299.925050万人民币; 法定代表人: 郑恒; . 公司类型: 其他有限责任公司; 住所: 石狮市鸿山镇伍堡工业区20号; 经营范围: 火力发电; 发电项目投资、建设、生产及经营管理; 电力及附属产品的开发、生产和销售和服务, 电力技术咨询、技术服务; 职业技能培训; 售电业务。截至2019年12月31日, 神华福能经审计资产总额为88.40亿元, 净资产32.47亿元; 2019年实现营业收入47.65亿元, 净利润3.70亿元。截至2020年3月31日, 未经

审计资产总额为 88.81 亿元，净资产 33.60 亿元；2020 年一季度实现营业收入 9.72 亿元，净利润 1.12 亿元。

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 _____

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

(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	542,971.70	207,488.41
应收股利	523,818,319.01	286,950,000.00
其他应收款	405,162,004.81	567,419.87
合计	929,523,295.52	287,724,908.28

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		207,488.41
委托贷款		
债券投资		
债权投资	542,971.70	
合计	542,971.70	207,488.41

(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	51,376.00	
交通银行股份有限公司	5,977,125.00	
福建省鸿山热电有限责任公司	250,000,000.00	
国电泉州热电有限公司	80,839,818.01	
福建省福能新能源有限责任公司	186,950,000.00	286,950,000.00
合计	523,818,319.01	286,950,000.00

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	405,162,004.81
合计	405,162,004.81

(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
按单项计提坏账准备		
按组合计提坏账准备		
其中:关联方组合	400,000,000.00	
押金、备用金组合	5,162,004.81	567,419.87
合计	405,162,004.81	567,419.87

(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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□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	其他往来	300,000,000.00	一年以内	74.05	
第二名	其他往来	100,000,000.00	一年以内	24.68	
第三名	押金、备用金组合	4,587,000.00	一年以内	1.13	
第四名	押金、备用金组合	500,000.00	一年以内	0.12	
第五名	押金、备用金组合	61,062.52	一年以内	0.02	
合计		405,148,062.52		100.00	

(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	9,941,269,639.96		9,941,269,639.96	9,814,769,639.96		9,814,769,639.96
对联营、合营企业投资	3,854,803,746.31		3,854,803,746.31	2,163,909,734.64		2,163,909,734.64
合计	13,796,073,386.27		13,796,073,386.27	11,978,679,374.60		11,978,679,374.60

(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	5,137,192,162.88			5,137,192,162.88		
福建南纺卫生材料有限公司	591,987,596.54	50,000,000.00		641,987,596.54		
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		
福能（贵州）发电有限公司	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	76,500,000.00		102,000,000.00		
合计	9,814,769,639.96	126,500,000.00		9,941,269,639.96		

(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		
二、联营企业										
华能霞浦核电有限公司	60,886,200.00									60,886,200.00
海峡发电有限责任公司	1,016,563,467.93	150,000,000.00		12,664,317.54						1,179,227,785.47
中核霞浦核电有限公司	2,857,209.45			173,012.15		154,367.42				3,184,589.02
福建宁德第二核电有限公司	52,260,000.00									52,260,000.00
国核（福建）核电有限公司	23,362,500.00									23,362,500.00
福建省石狮热电有限责任公司	197,197,279.99			10,474,141.39						207,671,421.38
国电泉州热电有限公司	608,407,619.39			69,963,235.82			80,839,818.01			597,531,037.20
福建省能源集团财务有限公司	202,375,457.88			7,425,952.95						209,801,410.83
福建宁德核电有限公司		1,530,690,616.62		-9,811,814.21						1,520,878,802.41
小计	2,163,909,734.64	1,680,690,616.62		90,888,845.64		154,367.42	80,839,818.01			3,854,803,746.31
合计	2,163,909,734.64	1,680,690,616.62		90,888,845.64		154,367.42	80,839,818.01			3,854,803,746.31

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

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□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	472,243,000.00	867,689,194.27
权益法核算的长期股权投资收益	90,888,845.64	79,760,204.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	6,028,501.00	65,724,610.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	13,296,422.57	304,500.00
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	582,456,769.21	1,013,478,508.80

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	9,381,163.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,985,151.17	
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、合同资产减值准备转回	167,606.04	
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	2,235,846.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,938,206.16	
少数股东权益影响额	-2,651,460.86	
合计	12,180,099.63	

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	2.98	0.25	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.24	0.22

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：2020 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用