

福建闽东电力股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈凌旭	董事	出差在外	张斌
叶宏	董事	出差在外	林晓鸣

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张斌、主管会计工作负责人杨小明及会计机构负责人(会计主管人员)李晋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略、工作思路等前瞻性描述，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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	34
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	38
第九节 财务报告	39
第十节 备查文件目录	146

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
福建监管局、福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
国投公司	指	宁德市国有资产投资经营有限公司
上市公司、本公司、闽东电力	指	福建闽东电力股份有限公司
CDM 利得	指	清洁发展机制利得
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	闽东电力	股票代码	000993
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建闽东电力股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	闽东电力		
公司的外文名称（如有）	Fujian Mindong Electric Power Limited Company		
公司的外文名称缩写（如有）	MDEP		
公司的法定代表人	张斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈凌旭	陈胜
联系地址	福建省宁德市蕉城区环城路 143 号华隆大厦 10 楼	福建省宁德市蕉城区环城路 143 号华隆大厦 9 楼
电话	(0593) 2768811	(0593) 2768888
传真	(0593) 2098993	(0593) 2098993
电子信箱	mepclx@126.com	mepcs@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	325,012,083.01	573,145,053.15	-43.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,346,086.51	28,031,857.71	186.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,609,145.91	30,133,354.18	167.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,099,768.72	-115,199,238.78	199.91%
基本每股收益（元/股）	0.2154	0.0752	186.44%
稀释每股收益（元/股）	0.2154	0.0752	186.44%
加权平均净资产收益率	5.21%	1.88%	3.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,836,687,161.36	3,420,569,189.59	12.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,582,262,951.79	1,501,916,865.28	5.35%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	63,981.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,402.47	
减：所得税影响额	17,680.41	
少数股东权益影响额（税后）	-15,042.48	
合计	-263,059.40	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

(1) 电力板块

本公司的主营业务为水力、风力发电，公司目前所属十一家水力发电分公司、三家水力发电控股子公司、一家风力发电控股子公司。公司下属二十二座水力发电站分布在福建省宁德市除古田县以外的其他县（市、区），并主要向宁德市电业局或其下属各供电分公司趸售上网电量；公司下属三座风力发电站，主要向辽宁省电力公司、吉林省电力公司、福建省电力公司趸售上网电量。公司水电上网电量目前执行综合上网电价为0.3432元/千瓦时（不含税）；风电上网电量目前执行综合上网电价为0.5589元/千瓦时（不含税）。

本报告期公司完成水力发电量86,227万千瓦时，较上年同期增加了130.53%，完成水力售电量84,525万千瓦时，较上年同期增加了131.23%，增加的主要原因为本报告期降雨量比上年同期增加，导致水力发、售电量比上年同期增加；公司完成风力发电量4,501万千瓦时，较上年同期增加了23.11%，完成风力售电量4,351万千瓦时，较上年同期增加了23.61%，增加的主要原因为本报告期孙公司闽箭霞浦发电量937万千瓦时，售电量918万千瓦时。

(2) 地产板块

本公司拥有两家全资子公司宁德市东晟房地产有限公司及武汉楚都房地产有限公司，目前已开发“闽东国际城”、“泰丽园”、“泰怡园”、“泰和园”等地产项目。楚都地产“闽东国际城”项目已进入尾盘处理阶段；东晟地产公司“泰丽园”“泰怡园”项目已基本完成销售，在售地产项目“泰和园”报告期内未达到收入确认条件。本报告期实现商品房销售收入181万元，较上年同期减少了99.58%，实现营业利润-771万元，实现净利润-983万元。

(3) 贸易板块

本公司子公司宁德市环三实业有限公司，本报告期实现贸易收入19万元，中止贸易进行债务追讨，仅对原库存商品部分酒类进行销售。实现营业利润-1029万元，实现净利润-1028万元。

本报告期本公司实现营业收入为32,501万元，较上年同期减少了24,814万元，减幅为43.29%；实现营业利润9916万元，较上年同期增加了5532万元，增幅为126.19%；归属母公司所有者的净利润8,035万元，较上年同期增加5,232万元，增幅为186.66%，增加的主要原因系本报告期降水量增加，水电主业发电量大幅增加。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	325,012,083.01	573,145,053.15	-43.29%	本报告期房地产行业没有达到收入确认条件的项目，确认的房屋销售收入减少；本报告期雨水充沛，水电主业发电量增加，售电收入增加。
营业成本	119,867,061.27	362,513,584.28	-66.93%	本报告期房地产行业没有达到收入确认条件的项目，确认的房屋销售收入减少，相应结转的

				营业成本减少。
销售费用	1,047,126.42	2,811,062.93	-62.75%	本报告期贸易行业销售人员职工薪酬较上年同期减少，主要原因系本期子公司宁德市环三实业有限公司销售人员减少；本报告期房地产行业广告费用、业务宣传费用较上年同期减少，主要原因系本期房地产系子公司武汉楚都处于尾盘阶段，仅剩余商业楼盘及写字楼。
管理费用	67,665,742.63	59,523,095.21	13.68%	
财务费用	37,622,919.52	44,306,416.73	-15.08%	
所得税费用	19,494,044.69	16,359,665.06	19.16%	
经营活动产生的现金流量净额	115,099,768.72	-115,199,238.78	199.91%	本报告期降雨量增加，水电主业售电收入增加；本报告期房地产子公司宁德市东晟房地产有限公司收到的商品房预售款较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-138,081,754.36	-26,556,938.37	-419.95%	本报告期取得福安市国电福成水电有限公司70%股权
筹资活动产生的现金流量净额	37,235,098.94	-6,194,250.47	701.12%	本报告期偿还债务支付的现金较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	14,253,113.30	-147,950,427.62	109.63%	本报告期经营活动、筹资活动产生的现金净额增加，投资活动产生的现金净额减少综合影响
营业税金及及附加	4,262,143.01	58,258,226.27	-92.68%	本报告期房地产行业确认的商品房销售收入大幅减少，导致营业税金及附加较上年同期减少。
投资收益	14,930,420.17	2,106,874.05	608.65%	本报告期参股公司福建寿宁牛头山水电有限公司因雨水充沛，净利润增加，确认的投资收益

				增加。
资产减值损失	10,314,896.28	3,995,522.03	158.16%	上年同期收回融资租赁质保金等事项转回坏账准备所致，本报告期无上述事项。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期公司经营工作围绕前期披露的经营计划进行，基本完成工作计划。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力行业	314,459,481.63	115,087,328.19	63.40%	127.94%	19.78%	33.05%
房地产行业	1,805,313.00	1,258,894.88	30.27%	-99.58%	-99.52%	-7.88%
贸易行业	187,471.79	136,982.62	26.93%	39.82%	46.98%	-3.56%
工程施工	70,970.00	142,844.82	-101.27%			
分产品						
电力销售	314,459,481.63	115,087,328.19	63.40%	127.94%	19.78%	33.05%
房地产销售	1,805,313.00	1,258,894.88	30.27%	-99.58%	-99.52%	-7.88%
贸易业务	187,471.79	136,982.62	26.93%	39.82%	46.98%	-3.56%
工程施工	70,970.00	142,844.82	-101.27%			
分地区						
福建省	295,168,016.44	99,941,773.72	66.14%	-44.65%	-70.42%	29.50%
湖北省	1,805,313.00	1,258,894.88	30.27%	-84.86%	-78.82%	-19.89%
吉林省	11,303,872.99	8,365,231.52	26.00%	-5.01%	-4.77%	-0.18%
辽宁省	8,246,033.99	7,060,150.39	14.38%	10.97%	-2.92%	12.26%

四、核心竞争力分析

1、公司从事电力生产与开发行业多年，积累了丰富的经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术

人才。公司积极推进人才战略，大力实施人才梯队建设，培养关键岗位复合人才，人力资源水平持续提升，形成一支结构合理、专业配套、素质优良、忠诚企业、符合公司发展战略需要的人才队伍，为公司持续健康发展提供强大保证。

2、公司作为宁德市国有控股上市公司，随着“六新大宁德”建设推进和海峡西岸经济区发展战略提升至国家战略，为公司在新能源、中心城市建设等领域发展带来投资机会。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
220,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
霞浦县浮鹰岛风电有限公司	风力发电	100.00%
福安市国电福成水电有限公司	水力发电	70.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
福建宁德农村商业银行股份有限公司	商业银行	39,000,000.00	37,837,433	10.00%	37,837,433	10.00%	39,000,000.00	14,472,983.66	可供出售金融资产	购买
合计		39,000,000.00	37,837,433	--	37,837,433	--	39,000,000.00	14,472,983.66	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建穆阳溪水电开发有限公司	子公司	水电开发	建设和经营福建省闽东水电站扩建工程和其他水电站	100,000,000.00	539,975,396.52	323,584,887.75	65,446,746.15	49,724,839.59	37,292,629.69
福建福安市黄兰溪水力发电	子公司	水电开发	水力发电	100,000,000.00	257,217,622.89	160,952,431.92	36,652,439.78	22,086,223.05	16,565,417.29

有限公司									
宁德市环三实业有限公司	子公司	贸易	钢材、建材、金属材料（不含稀贵金属）、装潢材料、塑料制品、机械设备及配件、家具销售及代理；仓储（不含道路运输）；对房地产行业的投资；船务代理；钢材压延加工（仅限分支机构经营）；矿产品销售（不含煤炭及国家禁止流通或需许可证经营的矿产品）；批发兼零售预包装食品（有效期至 2015 年 5 月 13 日）	50,000,000.00	78,142,216.82	-41,807,598.03	187,471.79	-10,287,395.51	-10,280,600.39
航天闽箭新能源股份有限公司	子公司	新能源	对新能源项目的投资和开发建设；对海上及陆地风力发电项目的投资开发；风力发电项目的建设；风力	150,000,000.00	590,106,689.18	96,528,818.71	24,319,410.45	-10,027,903.98	-9,745,587.50

			发电；风电场专业运行及维修维护服务；风资源测量、开发、评估咨询；电力设备、风机设备的采购、供应；旅游开发与服务的投资建设						
福建寿宁牛头山水电开发有限公司	参股公司	水电开发	开发、经营福建寿宁牛头山水电站和其他水电站等	130,000,000.00	670,093,960.79	256,577,176.57	110,762,654.73	73,578,194.23	55,200,370.67

5、 主要子公司、参股公司情况说明

(1)福建穆阳溪水电开发有限公司,经营范围为建设、经营福建省闽东水电站扩建工程和其他水电站,注册资本为10,000万元,本公司拥有100%股权。截止报告期末,该公司总资产为53,997.54万元,净资产为32,358.49万元,本报告期该公司实现营业收入6,544.67万元,实现营业利润4972.48万元,实现净利润3,729.26万元。

(2)福建福安市黄兰溪水力发电有限公司,经营范围为水力发电,注册资本为10,000万元,本公司拥有100%股权。截止报告期末,该公司总资产为25,721.76万元,净资产为16,095.24万元,本报告期该公司实现营业收入3,665.24万元,实现营业利润2,208.62万元,实现净利润1,656.54万元。

(3)宁德市环三实业有限公司,经营范围为钢材、建材、金属材料(不含稀贵金属)、装潢材料、塑料制品、机械设备及配件、家具销售及代理;仓储(不含道路运输);对房地产行业的投资;船务代理;钢材压延加工(仅限分支机构经营);矿产品销售(不含煤炭及国家禁止流通或需许可证经营的矿产品);批发兼零售预包装食品(有效期至2015年5月13日)。注册资本5,000万元,本公司拥有100%股权。截止报告期末,该公司总资产为7,814.22万元,净资产为-4,180.76万元,本报告期该公司实现营业收入18.75万元,实现营业利润-1,028.74万元,实现净利润-1,028.06万元。

(4)航天闽箭新能源投资股份有限公司,经营范围为对新能源项目的投资和开发建设;对海上及陆地风力发电项目的投资开发;风力发电项目的开发建设;风力发电;风电场专业运行及维修维护服务;风资源测量、开发、评估咨询;电力设备、风机设备的采购、供应;旅游开发与服务的投资建设。注册资本15,000万元,本公司拥有80%股权。截止报告期末,该公司总资产为59,010.67万元,净资产为9,652.88万元,本报告期该公司实现营业收入2,431.94万元,实现营业利润-1,002.79万元,本报告期实现净利润-974.56万元。

(5)福建寿宁牛头山水电有限公司,经营范围为开发、经营福建寿宁牛头山水电站和其他水电站等。注册资本为13,000万元,本公司拥有30%股权。截止报告期末,该公司总资产为67,009.40万元,净资产为25,657.72万元,本报告期实现营业收入11,076.27万元,实现营业利润7,357.82万元,实现净利润5,520.04万元,本公司按股比确认投资收益1,622.21万元。

6、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入 金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如 有）	披露索引（如 有）
宁德市东晟房地 产有限公司	29,700	0	29,700	100.00%	-693.38		
合计	29,700	0	29,700	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

按照有关法律法规和公司章程的规定，公司已经建立了以《公司章程》为基础的内控制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会为主体的较为完善的法人治理结构。

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和业务规则的要求，进一步完善公司法人治理结构和提升内部控制的有效性。公司股东大会、董事会、监事会的运作与会议召开均严格按照《股票上市规则》、《公司章程》等有关规定所要求的程序执行，严格内幕信息管理和内幕信息知情人登记管理，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求相符。

1、公司高度重视信息披露工作，严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》的规定和要求，在认真做好定期报告信息披露的基础上，重点加强了公司的重大事项和投资者重点关注事项的信息披露工作，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，积极参加信息披露及内部控制相关培训，报告期内，公司董事长、总经理均参加了中国上市公司协会举办的《上市公司董事长、总经理研修班》学习，进一步督促公司真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

2、在加强投资者关系管理工作上，公司注重推进投资者关系管理工作的质量，以期实现公司价值和股东利益最大化。本报告期，公司进一步提升对广大投资者服务的水平，积极参加中国证监会福建监管局举办的“福建辖区上市公司网上集体接待日”活动，与投资者进行有效沟通，听取中小投资者相关建议，提高了公司的资本市场形象。

3、公司董事会专门委员会和独立董事积极发挥了各自的职能和作用。董事会专门委员会在公司的发展战略、重大决策、督促董事会决议执行等方面发挥了重要作用。独立董事充分发挥专业和信息方面的优势，在公司财务管理、绩效管理、内部审计、内部控制等方面提出合理化建议，促进公司董事会的决策更加科学有效。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
福州闽东大酒店有限公司诉福建冠胜装饰工程有限公司、福州联丰建筑装饰工程有限公司工程纠纷案。2016年3月29日，福州市中级人民法院作出二审裁定，撤销福州市鼓楼区人民法院作出(2011)鼓民初字第3175号《民事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。	580.97	否	2016年3月29日，福州市中级人民法院作出二审裁定，撤销福州市鼓楼区人民法院作出(2011)鼓民初字第3175号《民事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。	2016年3月29日，福州市中级人民法院作出二审裁定，撤销福州市鼓楼区人民法院作出(2011)鼓民初字第3175号《民事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。	2016年3月29日，福州市中级人民法院作出二审裁定，撤销福州市鼓楼区人民法院作出(2011)鼓民初字第3175号《民事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。		

<p>院作出（2011）鼓民初字第 3175 号《民事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。</p> <p>2016 年 7 月 11 日，冠胜公司向鼓楼区人民法院提起反诉，诉讼请求：1、请求闽东大酒店支付工程款 5670108 元，并且支付拖欠工程款利息 4127627 元（按同期银行贷款基准利率计算，利息计算至款项还清之日）2、请求闽东大酒店赔偿反诉人 600 万元工程垫资款的利息 1706895 元（以 600 万元为基数，自 1998 年 8 月 6 日计算至 2002 年 12 月 30 日，按同期银行贷款基准利率计算。）3、请求闽东大酒店支付窝工损失 2366000 元。4、案件原审一审二审诉讼费、反诉费和鉴定费由闽东大酒店承担。目前案件尚未开庭。</p>			<p>事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。</p> <p>2016 年 7 月 11 日，冠胜公司向鼓楼区人民法院提起反诉，诉讼请求：1、请求闽东大酒店支付工程款 5670108 元，并且支付拖欠工程款利息 4127627 元（按同期银行贷款基准利率计算，利息计算至款项还清之日）2、请求闽东大酒店赔偿反诉人 600 万元工程垫资款的利息 1706895 元（以 600 万元为基数，自 1998 年 8 月 6 日计算至 2002 年 12 月 30 日，按同期银行贷款基准利率计算。）3、请求闽东大酒店支付窝工损失 2366000 元。4、案件</p>	<p>冠胜公司向鼓楼区人民法院提起反诉，诉讼请求：1、请求闽东大酒店支付工程款 5670108 元，并且支付拖欠工程款利息 4127627 元（按同期银行贷款基准利率计算，利息计算至款项还清之日）2、请求闽东大酒店赔偿反诉人 600 万元工程垫资款的利息 1706895 元（以 600 万元为基数，自 1998 年 8 月 6 日计算至 2002 年 12 月 30 日，按同期银行贷款基准利率计算。）3、请求闽东大酒店支付窝工损失 2366000 元。4、案件原审一审二审诉讼费、反诉费和鉴定费由闽东大酒店承担。目前案件尚未开庭。</p>	<p>2016 年 7 月 11 日，冠胜公司向鼓楼区人民法院提起反诉，诉讼请求：1、请求闽东大酒店支付工程款 5670108 元，并且支付拖欠工程款利息 4127627 元（按同期银行贷款基准利率计算，利息计算至款项还清之日）2、请求闽东大酒店赔偿反诉人 600 万元工程垫资款的利息 1706895 元（以 600 万元为基数，自 1998 年 8 月 6 日计算至 2002 年 12 月 30 日，按同期银行贷款基准利率计算。）3、请求闽东大酒店支付窝工损失 2366000 元。4、案件原审一审二审诉讼费、反诉费和鉴定费由闽东大酒店承担。目前案件尚未开庭。</p>		
--	--	--	--	---	---	--	--

			原审一审二审诉讼费、反诉费和鉴定费由闽东大酒店承担。目前案件尚未开庭。				
宁德市环三实业有限公司诉中国外运福建有限公司福州闽星分公司、中国外运福建有限公司仓储纠纷案。2014年9月19日，环三实业公司向宁德市中级人民法院申请强制执行案件，尚未收回款项。中外运福建有限公司及闽星分公司于2015年1月19日向最高人民法院提起再审申请。2015年12月28日最高人民法院作出（2015）民申字第439号《民事裁定书》，裁定驳回中国外运福建有限公司闽星分公司、中国外运福建有限公司的再审申请，目前案件在强制执行中。为尽快收回国有资产，经第六届董事会第六次临时会议审议通过，董事会同意在法院主持下，环三实业公司与中外运公司执行和解。	2,960.8	否	目前案件在强制执行中	目前案件在强制执行中	目前案件在强制执行中	2016年08月18日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202576184?announceTime=2016-08-18

<p>宁德市环三实业有限公司诉宁德南瑞贸易有限公司买卖合同纠纷案。目前案件一审已于 2014 年 12 月 1 日开庭审理, 法院尚未宣判, 2015 年 3 月 20 日, 宁德市中级人民法院作出 (2014) 宁民初字第 580 号民事判决, 判决宁德南瑞贸易有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告宁德市环三实业有限公司货款 6059964 元及逾期付款违约金人民币 174787.92 元 (逾期付款违约金仅计算至 2014 年 7 月 8 日, 此后至判决生效确定的还款日止的逾期付款违约金按合同约定的日千分之一另计)。案件判决已生效, 目前法院强制执行中。</p>	606	否	目前法院强制执行中。	<p>2015 年 3 月 20 日, 宁德市中级人民法院作出 (2014) 宁民初字第 580 号民事判决, 判决宁德南瑞贸易有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告宁德市环三实业有限公司货款 6059964 元及逾期付款违约金人民币 174787.92 元 (逾期付款违约金仅计算至 2014 年 7 月 8 日, 此后至判决生效确定的还款日止的逾期付款违约金按合同约定的日千分之一另计)。案件判决已生效, 目前法院强制执行中。公司采用个别认定法已于 2014 年度全额计提坏账准备, 故对本报告期利润无影响。</p>	目前法院强制执行中。	2015 年 08 月 15 日	<p>http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=2015-08-15</p>
<p>宁德市环三实业有限公司诉上海祥奉建材市场经营管理有限公司、上海祥奉实业有限公司、何孙明仓储合同纠纷案。目前案件一审已于 2014 年 12 月 1 日开庭审理, 2015 年 3 月 25 日, 宁</p>	405.23	否	案件判决已生效, 申请法院强制执行, 但由于被执行人无财产, 本次执行程序终结。	<p>2015 年 3 月 25 日, 宁德市中级人民法院作出 (2014) 宁民初字第 608 号民事判决, 判决如下: 1、被告上海祥奉建材市场经营管理有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁</p>	案件判决已生效, 申请法院强制执行, 但由于被执行人无财产, 本次执行程序终结。	2015 年 08 月 15 日	<p>http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=2015-08-15</p>

<p>德市中级人民法院作出（2014）宁民初字第 608 号民事判决，判决如下：1、被告上海祥奉建材市场经营管理有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁德市环三实业有限公司赔偿货款共计人民币 4052271 元及违约金人民币 405227.10 元；2、上海祥奉实业有限公司、何孙明对上海祥奉建材市场经营管理有限公司的上述赔偿货款及违约金承担连带偿还责任，并在承担保证责任后，有权向上海祥奉建材市场经营管理有限公司追偿；3、驳回原告宁德市环三实业有限公司的其他诉讼请求。案件判决已生效，申请法院强制执行，但由于被执行人无财产，本次执行程序终结。</p>				<p>德市环三实业有限公司赔偿货款共计人民币 4052271 元及违约金人民币 405227.10 元；2、上海祥奉实业有限公司、何孙明对上海祥奉建材市场经营管理有限公司的上述赔偿货款及违约金承担连带偿还责任，并在承担保证责任后，有权向上海祥奉建材市场经营管理有限公司追偿；3、驳回原告宁德市环三实业有限公司的其他诉讼请求。案件判决已生效，申请法院强制执行，但由于被执行人无财产，本次执行程序终结。公司采用个别认定法已于 2014 年度全额计提坏账准备，故对本报告期利润无影响。</p>			
<p>宁德市环三实业有限公司诉上海乾淳实业有限公司、福建银博建设有限公司、缪瑞侠买卖合同纠纷案。2015 年 1 月 7 日，法院对案件作出（2014）宁民初字第</p>	824.04	否	<p>2015 年 1 月 7 日，法院对案件作出（2014）宁民初字第 611 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对</p>	<p>2015 年 1 月 7 日，法院对案件作出（2014）宁民初字第 611 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回</p>	<p>2015 年 1 月 7 日，法院对案件作出（2014）宁民初字第 611 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事</p>	<p>2015 年 08 月 15 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=20</p>

第 611 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。			涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	环三实业的起诉。截止 2015 年末已计提坏账准备 233.29 万元，截止本报告期该事项账龄仍为 2-3 年，故对本报告期利润无影响。	犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。		15-08-15
宁德市环三实业有限公司诉福建省家具工贸集团公司、宋志建买卖合同纠纷案。案件二审已于 2016 年 1 月 18 日下午在福建省高级人民法院第六法庭开庭审理，目前尚未判决。	1,688.73	否	目前尚未判决。	2015 年 7 月 30 日，福建省高级人民法院出具 (2015)闽民终字第 1222 号审理上诉案件通知书。案件二审已于 2016 年 1 月 18 日下午在福建省高级人民法院第六法庭开庭审理，目前尚未判决。截止 2015 年末已全额计提坏账准备，故对本报告期利润无影响。	目前尚未判决。	2015 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=2015-08-15
宁德市环三实业有限公司诉上海热创经贸有限公司、福建银博建设有限公司、缪瑞侠买卖合同纠纷案。目前案件一审已于 2015 年 1 月 26 日开庭审理，2015 年 2 月 7 日，法院对案件作出 (2014)宁民初字第 609 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	317.07	否	目 2015 年 2 月 7 日，法院对案件作出 (2014)宁民初字第 609 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	目前案件一审已于 2015 年 1 月 26 日开庭审理，2015 年 2 月 7 日，法院对案件作出 (2014)宁民初字第 609 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	2015 年 2 月 7 日，法院对案件作出 (2014)宁民初字第 609 号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	2015 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=2015-08-15

<p>宁德市环三实业有限公司诉上海康灿物资有限公司、上海弘衍物资有限公司、肖建辉买卖合同纠纷案。2015年1月7日, 人民法院对案件作出(2014)宁民初字第612号《民事裁定书》, 认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查, 裁定驳回环三实业的起诉。</p>	230.06	否	<p>2015年1月7日, 人民法院对案件作出(2014)宁民初字第612号《民事裁定书》, 认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查, 裁定驳回环三实业的起诉。</p>	<p>2015年1月7日, 人民法院对案件作出(2014)宁民初字第612号《民事裁定书》, 认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查, 裁定驳回环三实业的起诉。</p>	<p>2015年1月7日, 人民法院对案件作出(2014)宁民初字第612号《民事裁定书》, 认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查, 裁定驳回环三实业的起诉。</p>	2015年08月15日	<p>http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=2015-08-15</p>
<p>宁德市环三实业有限公司诉宁德市聚仁贸易有限公司、何邦田买卖合同纠纷案。2015年5月7日, 宁德市中级人民法院作出(2014)宁民初字第775号民事判决, 判决如下: 1、被告宁德市聚仁贸易有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁德市环三实业有限公司支付货款13893760.88元及违约金(违约金自2013年9月30日起至生效判决确定还款日止按月利率2%计付); 2、被告何邦田应于本判决生效之日起十日内对上述判决确定的债务</p>	1,634.73	否	<p>目前法院强制执行中。</p>	<p>2014年8月14日立案受理, 2015年5月7日, 宁德市中级人民法院作出(2014)宁民初字第775号民事判决, 判决如下: 1、被告宁德市聚仁贸易有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁德市环三实业有限公司支付货款13893760.88元及违约金(违约金自2013年9月30日起至生效判决确定还款日止按月利率2%计付); 2、被告何邦田应于本判决生效之日起十日内对上述判决确定的债务承担连带偿还责任, 并在承担保证责任后, 有权向被</p>	<p>目前法院强制执行中。</p>	2015年08月15日	<p>http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=2015-08-15</p>

<p>承担连带偿还责任，并在承担保证责任后，有权向被告宁德市聚仁贸易有限公司追偿；</p> <p>3、驳回原告宁德市环三实业有限公司其他诉讼请求。案件一审判决已生效，目前法院强制执行中。</p>				<p>告宁德市聚仁贸易有限公司追偿；</p> <p>3、驳回原告宁德市环三实业有限公司其他诉讼请求。案件一审判决已生效，目前法院强制执行中。公司采用个别认定法已于 2014 年度全额计提坏账准备，故对本报告期利润无影响。</p>			
<p>宁德市环三实业有限公司诉福建宇星实业有限公司买卖合同纠纷案。2015 年 6 月 10 日，宁德市蕉城区人民法院作出（2015）蕉民初字第 515 号民事判决；判决如下：被告福建宇星实业有限公司应于本判决生效之日退还原告宁德市环三实业有限公司货款人民币 1442024.7 元及偿付资金占用期间给原告造成的利息损失（自 2013 年 1 月 5 日起至付清之日止，按中国人民银行规定的金融机构计收逾期贷款利息的标准计算），并按货物总金额 29607975.3 元向原告开具国家税务局增值税专用发票。于 2015 年 8</p>	144.2	否	<p>于 2015 年 8 月 31 日判决生效，申请法院强制执行，由于被执行人无财产，本次执行程序终结。</p>	<p>宇星案件一审已于 2015 年 1 月 7 日立案受理，2015 年 6 月 10 日，宁德市蕉城区人民法院作出（2015）蕉民初字第 515 号民事判决；判决如下：被告福建宇星实业有限公司应于本判决生效之日退还原告宁德市环三实业有限公司货款人民币 1442024.7 元及偿付资金占用期间给原告造成的利息损失（自 2013 年 1 月 5 日起至付清之日止，按中国人民银行规定的金融机构计收逾期贷款利息的标准计算），并按货物总金额 29607975.3 元向原告开具国家税务局增值税专用发票。于 2015 年 8 月 31 日判决生</p>	<p>于 2015 年 8 月 31 日判决生效，申请法院强制执行，由于被执行人无财产，本次执行程序终结。</p>	2015 年 08 月 15 日	<p>http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announcementTime=2015-08-15</p>

月 31 日判决生效，申请法院强制执行，由于被执行人无财产，本次执行程序终结。				效，申请法院强制执行，由于被执行人无财产，本次执行程序终结。公司采用个别认定法已于 2014 年度全额计提坏账准备，故对本报告期利润无影响。			
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
陈迎春等五个自然人股东	福安市国电福成水电有限公司股权	12,000	已办理股权转让手续	突破目前公司面临水电开发资源瓶颈,扩大公司电力装机规模和电力资产总量,改善电力主业基	631.04 万元	70.00%	否		2016 年 01 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943247.PDF

				本面,提高 公司主营 业务收入 和资产收 益率,增强 公司抗风 险能力和 融资能力。						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

本报告期新增控股子公司福安市国电福成水电有限公司。

本公司于2016年3月通过购买股权的方式,实现对福安市国电福成水电有限公司的非同一控制下企业合并,具体情况如下:

被合并方的基本情况

福安市国电福成水电有限公司(以下简称“国电福成”)成立于2003年9月22日,成立时注册资本为8,000 万元人民币;经营范围:水电站项目的投资、建设和管理;水力发电;农业综合开发(电力业务许可证有效期至2031-1-27)

国电福建电力有限公司系中国国电集团公司的全资子公司,是目标公司相对控股的股东(持股30%),其余拟转让股权的5个自然人股东(合计持股70%)及国电福建电力有限公司与闽东电力均不存在关联关系,本次收购不构成关联交易。

2016年3月根据福建闽东电力股份有限公司(以下简称:“闽东电力”)与陈迎春等5名自然人签订的《股份转让合同》,闽东电力分别受让陈迎春等5名自然人70%股权,并于2016年3月办理了工商变更登记手续。股权转让完成后,完成了非同一控制下的企业合并。详见公司于2016年1月27日披露于巨潮资讯网的《福建闽东电力股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告》(2016董-01)(<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-27/1201943247.PDF>)。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

为了确保公司生产经营资金的需要，我公司拟向福建宁德农村商业银行股份有限公司（以下简称“宁德农商银行”）申请流动资金借款授信额度人民币2400万元，授信期限三年，授信的担保方式为质押担保，以本公司持有福建寿宁牛头山水电有限公司30%股权作质押担保，授信利率为不超过银行同期基准利率上浮10%。公司持有宁德农商银行10%的股份。公司财务总监杨小明先生担任宁德农商银行董事，本次交易构成关联交易。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，也无需提交公司股东大会批准。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
福建闽东电力股份有限公司关联交易公告	2016年04月15日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-04-15/1202179421.PDF

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

I、2003年4月30日，本公司与宁德市国有资产投资经营有限公司签订《〈土地使用权租赁协议〉补充协议》，协议约定：本公司一次性支付宁德市国有资产投资经营有限公司5,000.00万元，作为本公司占用工业土地（22块，6,918.72亩工业用地）的预付租赁费，租赁期为2003年1月1日至2015年12月31日共计13年，平均每年土地租赁费约384.62万元；本公司已于2003年6月支付给宁德市国有资产投资经营有限公司土地租赁费5,000.00万元，并列作“长期待摊费用”，截至2015年12月31日止，该项长期待摊费用已摊销完。自2016年1月1日起仍按《土地使用权租赁协议》执行，按每年600万元支付租金，本期计提租金300万元。

II、宏福大厦整体出租事项

2008年11月25日子公司闽东大酒店与福州西湖大酒店（以下简称“西湖大酒店”）签订的《续建及租赁合同》，合同约定闽东大酒店将“宏福大厦”整体出租给西湖大酒店用于酒店经营及商务办公经营使用，租赁期限为20年，从2009年5月3日至2029年5月2日；租赁期开始之日起5年内租赁费用为每月每平方米21.30元，每月租金为646,732.00元，租金每5年递增5%。具体内容详见2008年12月9日刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司董事会公告》（2008-55）。

III、通过融资租赁租入的固定资产情况

（1）2015年子公司穆阳溪水电与交银租赁签订融资租赁合同，协议约定子公司穆阳溪水电的发电设备以105,298,001.59元先出售给招银租赁，再由子公司穆阳溪水电租回上述设备，租赁期为5年，租赁保证金450万元，租赁手续费250万元；租赁利率参照同期银行借款基准利率上浮10%，租金分20期偿还，每期付租金5,643,196.80元。租赁期届满子公司穆阳溪以100元的价格取得上述资产的所有权。具体内容详见2015年7月15日刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的《公司售后回租融资租赁的公告》（2015临-23）。

（2）2015年子公司黄兰溪水电与交银租赁签订融资租赁合同，协议约定子公司穆阳溪水电的发电设备以111,641,503.98元先出售给招银租赁，再由子公司穆阳溪水电租回上述设备，租赁期为5年，租赁保证金450万元，租赁手续费250万元；租赁利率参照同期银行借款基准利率上浮10%，租金分20期偿还，每期付租金5,643,196.80元。租赁期届满子公司穆阳溪以100元的价格取得上述资产的所有权。具体内容详见2015年7月15日刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的《公司售后回租融资租赁的公告》（2015临-21）。

IV、本公司将房屋建筑物中“东海商务广场”2号楼第五层出租给联营单位宁德市精信小额贷款股份有限公司，租赁期限2010年6月1日至2020年5月31日，初始月租金标准为20元/平方米，租金每两年递增8%，从2014年6月1日起，月租金23.33元/平方米。

V、2016年1月13日子公司宁德市东晟房地产有限公司（以下简称“东晟地产”）与宁德市蕉城区皇家国际幼儿园（以下简称“皇家国际幼儿园”）签订的《租赁合同》，合同约定东晟地产将坐落于宁德市东桥经济开发区国宝路16号“东晟泰怡园”10号楼出租给皇家国际幼儿园用于开办幼儿园使用，租赁期限为12年，从2016年6月13日至2028年6月12日。租赁期开始之日起3年内每年租金为920,000元，从第四年起即2019年6月13日至2028年6月12日止每年租金逐年递增3%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁德市精信小额贷款股份有限公司	2016年02月18日	3,000	2016年03月04日	3,000	连带责任保证	2016.2.18-2018.3.07	否	否
航天闽箭新能源（霞浦）有限公司	2013年04月26日	30,000	2014年06月18日	9,820	连带责任保证	2014.6.18-2019.6.17	否	否
				4,940	连带责任保证	2015.1.27-2029.6.17	否	否
				3,000	连带责任保证	2015.9.22-2029.6.17	否	否
				1,000	连带责任保证	2015.9.23-2029.6.17	否	否
				2,000	连带责任保证	2016.3.09-2029.6.17	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			3,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			33,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				23,760
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建穆阳溪水电开发有限公司	2006年02月24日	25,000	2006年04月30日	1,390	连带责任保证	2006.04.30-2016.09.30	否	否
福建穆阳溪水电开发有限公司	2009年03月13日	14,000	2009年04月27日	9,948	连带责任保证	2009.04.27-2023.12.31	否	否
福建穆阳溪水电开发有限公司	2015年07月15日	10,000	2015年08月07日	8,636.57	连带责任保证	2015.08.07-2020.08.07	否	否
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	2015年07月15日	10,000	2015年08月07日	8,636.57	连带责任保证	2015.08.07-2020.08.07	否	否
营口风力发电股	2013年03	6,000					否	否

份有限公司	月 29 日							
白城富裕风力发电有限公司	2014 年 01 月 08 日	6,150					否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			71,150	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				28,611.14
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			104,150	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				52,371.14
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				33.10%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
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 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁德市国有资产投资经营有限公司	1、本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺函出具之日起至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承	2016年04月28日	长期有效	未违反承诺

		<p>诺并给公司或者投资者造成损失的,本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一,若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本公司同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	<p>宁德市国有资产投资经营有限公司</p>	<p>公司控股股东宁德市国有资产投资经营有限公司承诺:自本承诺函公告之日起6个月内不减持其持有的福建闽东电力股份有限公司(股票简称:闽东电力,股票代码:000993)股票,以实际行动维护上市公司信用体系,切实保护投资者利益。</p>	<p>2015年07月10日</p>	<p>6个月</p>	<p>公司控股股东宁德市国有资产投资经营有限公司严格履行承诺,自本承诺函公告之日(2015年7月10日)起至承诺结束之日(2016年1月10日)止,6个月内未减持其持有的福建闽东电力股份有限公司(股票简称:闽东电力,股票代码:000993)股票。目前,本次承诺已履行完毕。</p>
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

详见第九节财务报告之十五——其他重要事项。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,808	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁德市国有资产投资经营有限公司	国家	53.21%	198,470,000			198,470,000		
徐凤慧	境内自然人	0.49%	1,821,800	新进		1,821,800		
张景秋	境内自然人	0.35%	1,316,787			1,316,787		
中央汇金资产管理有限责任	国有法人	0.32%	1,208,200			1,208,200		

公司								
刘志坚	境内自然人	0.32%	1,175,100	45000		1,175,100		
赵丹	境内自然人	0.29%	1,088,401	-430272		1,088,401		
北京首创期货 有限责任公司 一首创倚天 1 号资产管理计 划	其他	0.29%	1,077,800	新进		1,077,800		
高学清	境内自然人	0.28%	1,028,500	新进		1,028,500		
范亚民	境内自然人	0.22%	837,401	新进		837,401		
胡朝华	境内自然人	0.22%	818,300	新进		818,300		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司前十名股东中，国家股股东宁德市国有资产投资经营有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁德市国有资产投资经营有限公司	198,470,000	人民币普通股	198,470,000					
徐凤慧	1,821,800	人民币普通股	1,821,800					
张景秋	1,316,787	人民币普通股	1,316,787					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,208,200	人民币普通股	1,208,200					
刘志坚	1,175,100	人民币普通股	1,175,100					
赵丹	1,088,401	人民币普通股	1,088,401					
北京首创期货有限责任公司一首 创倚天 1 号资产管理计划	1,077,800	人民币普通股	1,077,800					
高学清	1,028,500	人民币普通股	1,028,500					
范亚民	837,401	人民币普通股	837,401					
胡朝华	818,300	人民币普通股	818,300					
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之 间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，国家股股东宁德市国有资产投资经营有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建闽东电力股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	192,924,208.29	178,325,566.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	107,276,625.34	69,500,068.74
预付款项	12,346,536.15	12,775,516.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	7,484,884.35	2,376,000.00
其他应收款	101,047,086.97	101,190,470.85
买入返售金融资产		
存货	754,955,059.24	751,225,547.37

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,504,964.93	60,436,259.78
流动资产合计	1,220,539,365.27	1,175,829,429.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	63,089,165.16	63,089,165.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	559,050,786.54	554,664,089.07
投资性房地产	128,659,590.99	124,214,151.21
固定资产	1,522,527,365.01	1,210,964,738.44
在建工程	196,387,989.43	148,967,674.07
工程物资		
固定资产清理	97,629.17	93,535.89
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,652,129.81	31,751,049.07
开发支出		
商誉	42,720,271.32	41,933,586.79
长期待摊费用	2,294,026.05	2,778,910.78
递延所得税资产	25,925,777.14	22,910,635.03
其他非流动资产	42,743,065.47	43,372,225.07
非流动资产合计	2,616,147,796.09	2,244,739,760.58
资产总计	3,836,687,161.36	3,420,569,189.59
流动负债：		
短期借款	644,000,000.00	604,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	115,204,576.80	108,634,368.64
预收款项	155,927,671.62	104,551,008.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,420,739.09	57,933,759.25
应交税费	23,928,208.59	30,223,477.05
应付利息	1,553,366.61	1,859,221.19
应付股利	46,920.00	46,920.00
其他应付款	55,971,390.85	56,397,795.31
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	166,675,400.48	151,445,574.40
其他流动负债	101,093,287.67	
流动负债合计	1,302,821,561.71	1,115,092,124.45
非流动负债：		
长期借款	532,085,000.00	428,380,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	138,111,078.31	148,459,274.93
长期应付职工薪酬	160,024,701.40	156,906,915.02
专项应付款		
预计负债	1,626,208.00	1,626,208.00
递延收益	2,772,564.53	3,112,062.17
递延所得税负债	2,370,729.54	983,825.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	836,990,281.78	739,468,286.11
负债合计	2,139,811,843.49	1,854,560,410.56
所有者权益：		
股本	373,000,000.00	373,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,040,684,437.21	1,040,684,437.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,017,320.93	22,017,320.93
一般风险准备		
未分配利润	146,561,193.65	66,215,107.14
归属于母公司所有者权益合计	1,582,262,951.79	1,501,916,865.28
少数股东权益	114,612,366.08	64,091,913.75
所有者权益合计	1,696,875,317.87	1,566,008,779.03
负债和所有者权益总计	3,836,687,161.36	3,420,569,189.59

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：杨小明

会计机构负责人：李晋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,636,294.61	118,231,460.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	41,102,050.05	29,145,856.80
预付款项	5,916,741.90	8,653,311.51
应收利息		
应收股利	7,484,884.35	2,376,000.00
其他应收款	566,711,469.34	479,457,118.33
存货	2,570,289.81	2,411,540.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	251,054.06	243,483.15
流动资产合计	759,672,784.12	640,518,770.37

非流动资产：		
可供出售金融资产	63,089,165.16	63,089,165.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,733,437,924.42	1,516,001,249.80
投资性房地产	8,765,574.44	8,995,863.44
固定资产	440,622,200.89	452,877,279.62
在建工程	19,117,678.07	11,493,307.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,586,901.98	10,162,677.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,634,737.95	2,113,675.94
递延所得税资产	2,790,359.21	2,541,197.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,279,044,542.12	2,067,274,415.72
资产总计	3,038,717,326.24	2,707,793,186.09
流动负债：		
短期借款	644,000,000.00	604,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,693,369.26	13,765,390.85
预收款项	290,194.63	543,249.38
应付职工薪酬	26,904,741.20	47,685,448.16
应交税费	4,083,534.73	2,828,907.95
应付利息	1,179,927.36	1,338,014.02
应付股利	46,920.00	46,920.00
其他应付款	445,677,071.93	381,982,552.29
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	68,495,000.00	54,000,000.00
其他流动负债	274,308,167.15	110,702,292.31
流动负债合计	1,484,678,926.26	1,216,892,774.96
非流动负债：		
长期借款	123,405,000.00	118,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,648,000.00	1,648,000.00
长期应付职工薪酬	154,943,491.55	145,704,651.03
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	279,996,491.55	265,352,651.03
负债合计	1,764,675,417.81	1,482,245,425.99
所有者权益：		
股本	373,000,000.00	373,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,051,240,818.52	1,051,240,818.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,017,320.93	22,017,320.93
未分配利润	-172,216,231.02	-220,710,379.35
所有者权益合计	1,274,041,908.43	1,225,547,760.10
负债和所有者权益总计	3,038,717,326.24	2,707,793,186.09

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	325,012,083.01	573,145,053.15
其中：营业收入	325,012,083.01	573,145,053.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	240,779,889.13	531,407,907.45
其中：营业成本	119,867,061.27	362,513,584.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,262,143.01	58,258,226.27
销售费用	1,047,126.42	2,811,062.93
管理费用	67,665,742.63	59,523,095.21
财务费用	37,622,919.52	44,306,416.73
资产减值损失	10,314,896.28	3,995,522.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,930,420.17	2,106,874.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,604,466.17	1,890,244.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,162,614.05	43,844,019.75
加：营业外收入	666,271.28	1,693,321.07
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	559,722.72	3,351,807.64
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,269,162.61	42,185,533.18
减：所得税费用	19,494,044.69	16,359,665.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,775,117.92	25,825,868.12
归属于母公司所有者的净利润	80,346,086.51	28,031,857.71

少数股东损益	-570,968.59	-2,205,989.59
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	79,775,117.92	25,825,868.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,346,086.51	28,031,857.71
归属于少数股东的综合收益总额	-570,968.59	-2,205,989.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2154	0.0752
（二）稀释每股收益	0.2154	0.0752

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：杨小明

会计机构负责人：李晋

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	178,071,470.61	86,791,452.29
减：营业成本	70,328,028.75	60,754,367.92
营业税金及附加	1,177,255.16	849,970.47
销售费用		
管理费用	44,832,277.94	39,632,070.57
财务费用	20,250,774.24	27,658,356.81
资产减值损失	7,946,682.64	-1,849,533.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,930,420.17	2,106,874.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,604,466.17	1,890,244.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,466,872.05	-38,146,906.31
加：营业外收入	119,384.50	80,811.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	341,270.00	601,728.90
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,244,986.55	-38,667,824.21
减：所得税费用	-249,161.78	1,082,495.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,494,148.33	-39,750,319.95
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	48,494,148.33	-39,750,319.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	367,979,748.90	166,176,097.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	533,627.77	864,908.10
收到其他与经营活动有关的现金	34,744,619.23	12,291,455.27
经营活动现金流入小计	403,257,995.90	179,332,461.08

购买商品、接受劳务支付的现金	82,036,815.04	88,677,655.15
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	96,805,208.00	98,660,526.64
支付的各项税费	64,068,925.82	71,043,985.08
支付其他与经营活动有关的现金	45,247,278.32	36,149,532.99
经营活动现金流出小计	288,158,227.18	294,531,699.86
经营活动产生的现金流量净额	115,099,768.72	-115,199,238.78
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	5,434,838.35	216,630.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,742.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,442,580.35	216,630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,317,350.35	26,773,568.37
投资支付的现金		
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	109,206,984.36	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	143,524,334.71	26,773,568.37
投资活动产生的现金流量净额	-138,081,754.36	-26,556,938.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	513,600,000.00	584,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	513,600,000.00	584,000,000.00
偿还债务支付的现金	421,716,347.22	512,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,317,163.92	58,145,440.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	22,331,389.92	19,948,810.34
筹资活动现金流出小计	476,364,901.06	590,194,250.47
筹资活动产生的现金流量净额	37,235,098.94	-6,194,250.47
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	14,253,113.30	-147,950,427.62
加：期初现金及现金等价物余额	171,519,593.80	265,894,634.87
六、期末现金及现金等价物余额	185,772,707.10	117,944,207.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,733,571.56	64,583,128.69
收到的税费返还	80,036.17	1,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	187,943,774.57	118,415,886.60
经营活动现金流入小计	359,757,382.30	183,000,115.29
购买商品、接受劳务支付的现金	21,677,393.04	16,990,158.26
支付给职工以及为职工支付的现金	76,424,015.60	76,824,418.39
支付的各项税费	8,372,757.33	3,922,446.34
支付其他与经营活动有关的现金	139,889,236.36	93,988,370.93
经营活动现金流出小计	246,363,402.33	191,725,393.92
经营活动产生的现金流量净额	113,393,979.97	-8,725,278.63
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	5,434,838.35	216,630.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		42,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,434,838.35	42,216,630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,802,369.59	8,002,253.02
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	145,154,360.00	
支付其他与投资活动有关的现金	69,960,000.00	102,807,212.41
投资活动现金流出小计	221,916,729.59	110,809,465.43
投资活动产生的现金流量净额	-216,481,891.24	-68,592,835.43
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	493,600,000.00	534,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		97,000,000.00
筹资活动现金流入小计	493,600,000.00	631,000,000.00
偿还债务支付的现金	334,016,347.22	495,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,333,819.98	45,889,499.25
支付其他与筹资活动有关的现金	17,757,087.18	62,541,597.93
筹资活动现金流出小计	373,107,254.38	603,431,097.18
筹资活动产生的现金流量净额	120,492,745.62	27,568,902.82
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	17,404,834.35	-49,749,211.24
加：期初现金及现金等价物余额	118,231,460.26	103,958,379.87
六、期末现金及现金等价物余额	135,636,294.61	54,209,168.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	373,000,000.00				1,040,684,437.21				22,017,320.93		66,215,107.14	64,091,913.75	1,566,008,779.03
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	373,000,000.00				1,040,684,437.21				22,017,320.93		66,215,107.14	64,091,913.75	1,566,008,779.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											80,346,086.51	50,520,452.33	130,866,538.84
（一）综合收益总额											80,346,086.51	-570,968.59	79,775,117.92
（二）所有者投入和减少资本												51,091,420.92	51,091,420.92
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												51,091,420.92	51,091,420.92
（三）利润分配													
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													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	373,000,000.				1,040,684,437.21			22,017,320.93		146,561,193.65	114,612,366.08	1,696,875,317.87	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	373,000,000.				1,040,684,437.21		29,268.47	22,017,320.93		43,309,925.64	72,192,693.15	1,551,233,645.40	
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	373,000,000.				1,040,684,437.21		29,268.47	22,017,320.93		43,309,925.64	72,192,693.15	1,551,233,645.40	

	00				21		47		320.93		925.64	693.15	40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-29,268.47				22,905,181.50	-8,100,779.40	14,775,133.63
（一）综合收益总额							-29,268.47				22,905,181.50	-8,074,529.40	14,801,383.63
（二）所有者投入和减少资本												-26,250.00	-26,250.00
1. 股东投入的普通股												-26,250.00	-26,250.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	373,000,000.				1,040,684,437.		0.00		22,017,320.93		66,215,107.14	64,091,913.75	1,566,008,779.

	00			21							03
--	----	--	--	----	--	--	--	--	--	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	373,000,000.00				1,051,240,818.52				22,017,320.93	-220,710,379.35	1,225,547,760.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,000,000.00				1,051,240,818.52				22,017,320.93	-220,710,379.35	1,225,547,760.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										48,494,148.33	48,494,148.33
（一）综合收益总额										48,494,148.33	48,494,148.33
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	373,000,000.00				1,051,240,818.52				22,017,320.93	-172,216,231.02	1,274,041,908.43

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	373,000,000.00				1,051,240,818.52		29,268.47		22,017,320.93	-207,771,350.29	1,238,516,057.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,000,000.00				1,051,240,818.52		29,268.47		22,017,320.93	-207,771,350.29	1,238,516,057.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-29,268.47			-12,939,029.06	-12,968,297.53
(一)综合收益总额							-29,268.47			-12,939,029.06	-12,968,297.53

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	373,000,000.00				1,051,240,818.52				22,017,320.93	-220,710,379.35	1,225,547,760.10

三、公司基本情况

福建闽东电力股份有限公司（以下简称“本公司”）系经福建省人民政府“闽证体股[1998]30号”文批准，由福建省闽东老区水电开发总公司、闽东电力电器厂、福建省闽东水电综合服务公司、闽东电力勘察设计院、宁德地区输变电工程公司等5家法人单位共同发起设立，于1998年12月30日在福建省工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币20,000万元。

2000年6月28日，经中国证券监督管理委员会以“证监发行字[2000]88号”文批准，本公司在深圳证券交易所向法人

投资者配售和向一般投资者上网定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股10,000万股,发行价格为每股人民币11.50元。2000年7月20日发行成功后本公司依法向福建省工商行政管理局申请工商登记变更,注册资本变更为人民币30,000万元。

2000年7月31日,本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市,股票代码000993。

本公司国家股19,847万股原委托福建省闽东老区水电开发总公司管理,根据“宁国资[2001]031号”《关于变更国有股权管理的通知》,从2001年1月起由宁德市财政局及宁德市国有资产管理局委托宁德市国有资产投资经营有限公司管理,并取得中华人民共和国财政部“财企[2001]822号”文批复确认。

2006年8月2日,本公司实施股权分置改革,将资本公积中7,300万元转增为股本支付给已上市流通股股东,非流通股股东以此取得上市流通权。股权分置改革后,本公司注册资本变为人民币37,300万元。

本公司《营业执照》统一社会信用代码:91350000705100343U;注册地址:宁德市蕉城区环城路143号闽东大广场华隆大厦8-10层;本公司法定代表人为张斌。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设董事会办公室、监事会办公室、证券投资部、企业管理部、法律事务部、审计部、电力管理部、投资发展部、安全监察部、经营管理部、财务部、人力资源部、办公室等部门,拥有福建福安市黄兰溪水力发电有限公司(以下简称“黄兰溪水电”)、福建穆阳溪水电开发有限公司(以下简称“穆阳溪水电”)、武汉楚都房地产有限公司(以下简称“武汉楚都”)、宁德市东晟房地产有限公司(以下简称“东晟地产”)、航天闽箭新能源投资股份有限公司(以下简称“航天闽箭”)、福州闽东大酒店有限公司(以下简称“闽东大酒店”)、宁德市环三实业有限公司(以下简称“环三实业”)、宁德环三矿业有限公司(以下简称“环三矿业”)、福建环三亿能电力工程有限公司(以下简称“环三亿能”)、霞浦县浮鹰岛风电有限公司(以下简称:“浮鹰岛风电”)、福安市国电福成水电有限公司(以下简称“国电福成”)等子公司,拥有营口风力发电股份有限公司(以下简称“营口风电”)、白城富裕风力发电有限公司(以下简称“白城风电”)、航天闽箭新能源(霞浦)有限公司(以下简称“霞浦航天闽箭”)等孙公司。

本公司及下属子公司(以下简称“本集团”)的主营业务为电力生产、开发;房地产开发;矿产资源勘探、开采;物业租赁;大宗商品贸易;电力电器设备的销售;水库经营;建筑材料,金属材料,水暖器材。

本公司的母公司为宁德市国有资产投资经营有限公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第七次临时会议于2016年8月29日批准。

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司,本报告期新增控股子公司福安市国电福成水电有限公司合并范围的主体,本报告期无新增不再纳入合并范围的主体。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本集团还按照中国证监会《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》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司生产经营正常,预计未来12个月经营活动产生现金净流量为正数,具有较强的持续经营能力。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,

则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司生产经营正常，预计未来12个月经营活动产生现金净流量为正数，具有较强的持续经营能力。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本集团根据自身生产经营特点，确定无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见第九节五之17和第九节五之22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年度1-6月份的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及下属子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，应当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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，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。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司

司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（第九节五之10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债均为其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第九节五之9。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，如有客观证据表明其已发生减值，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

房地产开发企业特定存货的计价方法

存货主要包括库存材料、在建开发产品、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

施工企业特定存货的计价方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建

合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见第九节五之18。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见第九节五之18。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5%	2.71%-4.75%
运输设备	年限平均法	5-10	0-10%	9.00%-20.00%
大坝	年限平均法	20-50	5-10%	1.80%-4.75%
引水工程	年限平均法	15-35	5-10%	2.57%-6.33%
厂房工程	年限平均法	30-35	5-10%	2.57%-3.17%
升压站	年限平均法	20-30	5-10%	3.00%-4.75%
生产用房及附属工程	年限平均法	5-35	5-10%	2.57%-19.00%
发电设备	年限平均法	5-25	5-10%	3.60%-19.00%
配电设备	年限平均法	5-30	5-10%	3.00%-19.00%
其它设备	年限平均法	5-20	5-10%	4.50%-19.00%
办公电子设备	年限平均法	5-10	0-10%	9.00%-20.00%
输电线路	年限平均法	5-30	5%	3.17%-19.00%
渠道	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第九节五之18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第九节五之18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件、探矿权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	相应的使用年限	平均年限法	
计算机软件	2—5年	平均年限法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

无法预见无形资产带来未来经济利益的期限的，确认为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本公司于每年年度终了，针对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，并对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命，按上述使用寿命有限的无形资产会计政策处理。

本公司探矿权目前确认为使用寿命不确定的无形资产，矿山勘探工作尚处于普查（或详查）阶段，无法根据推定及探明矿产总存量估计矿山使用年限。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第九节五之18。

18、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企

业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）收入确认的具体方法

本公司电力销售、房地产销售以及贸易销售收入确认的具体方法如下：

电力销售业务以月末最后一日电能输送至买卖双方约定的计量仪表确认作为销售收入的实现。

房地产销售业务在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房款证明并且办理了房产交接手续后，确认销售收入的实现。

贸易业务在满足商品销售合同约定的交付条件，于商品所有权转移给购买方并取得购买方确认时确认销售收入实现。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁

资产折旧。

26、 质量保证金

本集团下属房地产开发企业按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。设定受益计划负债

本集团已对水电板块的在职、内退、已退休人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	电力销售收入	3%、6%、17%
营业税	租赁收入、商品房销售收入、资金占用费收入	5%

城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
江海堤防工程维护管理费	产品销售收入	0.09%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税种及税率的说明

根据财政部“财税【2014】57号”《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》，自2014年7月1日起，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%。

根据财政部“财税（2016）36号”《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，原缴纳营业税项目全面缴交增值税。

3、税收优惠

根据财政部和国家税务总局联合下发的“财税[2008]156号”《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，孙公司营口风电、白城风电作为风力发电公司，可享受增值税即征即退50%的优惠政策。

4、其他

土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，土地增值税实行四级超率累进税率（30%至60%）。其中，房地产开发企业建造普通标准住宅出售，增值额未超过扣除项目金额之和20%的，免缴土地增值税；增值额超过20%的，按税法规定的四级超率累进税率（30%至60%）计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,951.23	96,650.96
银行存款	185,697,755.87	171,422,942.84
其他货币资金	7,151,501.19	6,805,972.31
合计	192,924,208.29	178,325,566.11

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额7,151,501.19元，系本公司下属子公司东晟地产商品房按揭贷款保证金3,361,101.19元，

及孙公司霞浦航天闽箭保函保证金3,790,400.00元；因不能随时用于支付，本集团在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(2) 除上述款项外，截至2016年6月30日，本集团不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,407,242.46	14.76%	22,407,242.46	100.00%	0.00	22,407,242.46	20.14%	22,407,242.46	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,397,579.01	85.24%	22,120,953.67	17.10%	107,276,625.34	88,864,379.16	79.86%	19,364,310.42	21.79%	69,500,068.74
合计	151,804,821.47		44,528,196.13	29.33%	107,276,625.34	111,271,621.62	100.00%	41,771,552.88	37.54%	69,500,068.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁德南瑞贸易有限公司	6,059,964.00	6,059,964.00	100.00%	未正常经营，预计收回可能性小
宁德市聚仁贸易有限公司	16,347,278.46	16,347,278.46	100.00%	未正常经营，预计收回可能性小
合计	22,407,242.46	22,407,242.46	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项	94,369,062.40	4,718,453.10	5.00%

1 年以内小计	94,369,062.40	4,718,453.10	5.00%
1 至 2 年	3,829,611.12	382,961.11	10.00%
2 至 3 年	19,335,929.34	5,800,778.80	30.00%
3 至 4 年	1,281,400.75	640,700.38	50.00%
4 至 5 年	17,575.62	14,060.50	80.00%
5 年以上	10,563,999.78	10,563,999.78	100.00%
合计	129,397,579.01	22,120,953.67	17.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,756,643.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计 数的比例%	坏账准备 期末余额
福建省电力有限公司	37,991,187.63	25.03	1,899,559.38
上海岑屹工贸有限公司	17,728,664.80	11.68	5,318,599.44
宁德市聚仁贸易有限公司	16,347,278.46	10.77	16,347,278.46
福州西湖大酒店	10,874,729.90	7.16	680,031.83
福建省闽东老区水电开发总公司（说	8,668,148.30	5.71	8,668,148.30

明)			
合计	91,610,009.09	60.35	32,913,617.41

说明:

该公司为本公司2001年之前的控股股东。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,729,527.61	95.00%	10,785,911.16	84.43%
1至2年	181,117.00	1.47%	1,283,832.00	10.05%
2至3年	281,870.00	2.28%	420,821.00	3.29%
3年以上	154,021.54	1.25%	284,952.00	2.23%
合计	12,346,536.15	--	12,775,516.16	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司	金额
霞浦县土地收购储备中心	2,000,440.00
福建衡泰建筑工程有限公司	1,334,459.60
福建省水利水电机械有限公司	581,784.00
重庆水轮机厂有限责任公司	578,200.00
天津宏震齿轮箱有限公司	542,892.00
合计	5,037,775.60

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,037,775.60元，占预付款项期末余额合计数的比例40.80%。

其他说明：

4、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁德市精信小额贷款股份有限公司	2,376,000.00	2,376,000.00
福建寿宁牛头山水电有限公司	5,108,884.35	
合计	7,484,884.35	2,376,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
宁德市精信小额贷款股份有限公司	2,376,000.00	1-2 年	被投资单位未支付	被投资单位正常运营
合计	2,376,000.00	--	--	--

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,801,518.16	11.91%	28,894,018.16	83.03%	5,907,500.00	34,801,518.16	12.22%	28,894,018.16	83.03%	5,907,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	255,669,184.03	87.46%	160,529,597.06	62.79%	95,139,586.97	248,254,314.88	87.13%	152,971,344.03	61.62%	95,282,970.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,850,652.39	0.63%	1,850,652.39	100.00%		1,850,652.39	0.65%	1,850,652.39	100.00%	

合计	292,321,354.58	100.00%	191,274,267.61	65.43%	101,047,086.97	284,906,485.43	100.00%	183,716,014.58	64.48%	101,190,470.85
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省家具工贸集团公司	16,887,250.00	16,887,250.00	100.00%	未正常经营，预计收回可能性小，见第九节十三之 2，（1）说明 4
上海乾淳实业有限公司	8,240,400.00	2,332,900.00	28.31%	已获得第三方房产抵押，目前抵押标的拍卖中
福州鼎众贸易有限公司	5,752,693.16	5,752,693.16	100.00%	未正常经营，预计收回可能性小
上海祥奉建材经营管理有限公司	3,921,175.00	3,921,175.00	100.00%	未正常经营，预计收回可能性小
合计	34,801,518.16	28,894,018.16	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	25,228,420.72	1,261,421.04	5.00%
1 年以内小计	25,228,420.72	1,261,421.04	5.00%
1 至 2 年	18,526,667.69	1,852,666.78	10.00%
2 至 3 年	56,159,298.71	16,847,789.61	30.00%
3 至 4 年	30,135,194.85	15,067,597.43	50.00%
4 至 5 年	597,399.30	477,919.44	80.00%
5 年以上	125,022,202.76	125,022,202.76	100.00%
合计	255,669,184.03	160,529,597.06	62.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,558,253.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
爱建证券结算资金	100,762,750.00	100,762,750.00
逾期预付款转其他应收款	90,960,666.10	90,960,666.10
诉讼索赔款	30,490,849.70	30,490,849.70
往来款	35,805,621.92	35,808,956.03
保证金	26,135,515.09	21,392,865.09
代垫款	400,318.85	211,677.45
备用金	2,086,500.48	1,199,280.69
个人借款	2,631,422.45	1,597,246.92
保险理赔款	695,846.33	695,846.33
其他	2,351,863.66	1,786,347.12
合计	292,321,354.58	284,906,485.43

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
爱建证券有限责任公司上海中华路证券营业部	证券交易结算资金, 见第九节十三之 2, (1)	100,762,750.00	5 年以上	34.47%	100,762,750.00
中国外运福建有限公司福州闽星分公司	逾期预付款	29,607,975.30	3-4 年	10.13%	14,803,987.65
上海益享金属材料有限公司	逾期预付款	19,002,760.00	2-3 年	6.50%	5,700,828.00
上海泰岑溢物资有限公司	逾期预付款	18,804,614.95	2-3 年	6.43%	5,641,384.49
福建省家具工贸集团公司	逾期预付款	16,887,250.00	2-3 年	5.78%	16,887,250.00
合计	--	185,065,350.25	--	63.31%	143,796,200.14

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,712,732.53	1,204,628.24	7,508,104.29	8,326,582.04	1,204,628.24	7,121,953.80
库存商品	626,656.25		626,656.25	763,372.98		763,372.98
周转材料	519,318.02		519,318.02	547,257.48		547,257.48
开发成本	674,941,031.94		674,941,031.94	656,278,348.45		656,278,348.45
开发产品	71,359,948.74		71,359,948.74	86,514,614.66		86,514,614.66
合计	756,159,687.48	1,204,628.24	754,955,059.24	752,430,175.61	1,204,628.24	751,225,547.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,204,628.24					1,204,628.24
合计	1,204,628.24					1,204,628.24

(4) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
东晟广场	—	—	1,100,000,000.00	341,249,492.21	341,230,466.21	—
泰和园项目	2013.9	2017.8	361,390,000.00	333,691,539.73	315,047,882.24	—
合计	—	—	1,461,390,000.00	674,941,031.94	656,278,348.45	—

说明：东晟广场项目预计2016年10月29日前开工，无法预计竣工时间。

(5) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
闽东国际城	2008.09	28,748,061.38	170,073.71	1,250,407.48	27,667,727.61	—
泰丽园项目	2013.07	5,845,289.46			5,845,289.46	—
泰怡园项目	2014.10	51,580,258.02	2,105,139.00	16,179,471.15	37,505,925.87	—
和宁楼、祥宁楼	2012.09	341,005.80	—	—	341,005.80	—
合计	—	86,514,614.66	2,275,212.71	17,429,878.63	71,359,948.74	—

说明1：

闽东国际城本报告期减少系销售结转成本。

说明2：

泰怡园项目本报告期减少系出租的开发产品转入投资性房地产以及办公用的开发产品转入固定资产。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

①开发成本期末余额中不包含借款费用资本化金额。

②开发产品期末余额中包含借款费用资本化金额6,863,623.25元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	32,025,384.74	32,896,067.24
预缴所得税		21,732,310.30
预缴营业税	7,450,408.39	3,458,399.25
预缴土地增值税	2,387,988.79	
预缴其他税费	2,641,183.01	2,349,482.99
合计	44,504,964.93	60,436,259.78

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	87,500,000.00	24,410,834.84	63,089,165.16	87,500,000.00	24,410,834.84	63,089,165.16
按成本计量的	87,500,000.00	24,410,834.84	63,089,165.16	87,500,000.00	24,410,834.84	63,089,165.16
合计	87,500,000.00	24,410,834.84	63,089,165.16	87,500,000.00	24,410,834.84	63,089,165.16

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建惠泉啤酒福鼎有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00					9.00%	
福建闽投工业区开发有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	21,528,234.84			21,528,234.84	5.00%	
宁德农村商业银行股份有限公司	39,000,000.00			39,000,000.00					10.00%	
福建海峡股权投资所有有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.26%	
鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00	2,882,600.00			2,882,600.00	15.00%	
合计	87,500,000.00			87,500,000.00	24,410,834.84			24,410,834.84	--	

(3) 关于期末按成本计量的可供出售金融资产的说明

说明：

①上述采用成本计量的可供出售权益工具核算本集团长期持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的非上市公司权益性投资。

②本公司持有福建惠泉啤酒福鼎有限公司9%的股权，该公司不属于上市公司，其股权不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

③本公司持有福建闽投工业区开发有限公司（原“中海油海西宁德工业区开发有限公司”）5%的股权，本公司已计提减值准备2,152.82万元。

④本公司持有宁德农村商业银行股份公司10%的股权，该公司不属于上市公司，其股权不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

⑤本公司持有福建海峡股权交易所有限公司5.26%的股权，该公司不属于上市公司，其股权不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

⑥本公司持有鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司15%的股权，该公司正处于清算阶段，清算工作尚未结束，本公司已对该项长期股权投资计提减值准备288.26万元。

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况。

本报告期可供出售金融资产未发生减值。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门船舶 重工股份 有限公司	343,870,4 10.53			629,202.4 9						344,499,6 13.02	
福建福宁 船舶重工 有限公司	45,242,59 4.18			474,407.9 4						45,717,00 2.12	
福建寿宁 牛头山水 电有限公 司	69,369,09 1.68			16,222,11 5.29			10,217,76 8.70			75,373,43 8.27	
宁德市精 信小额贷 款股份有 限公司	50,329,65 4.84			-390,555. 81						49,939,09 9.03	
中闽（霞	18,839,57			-2,238,52						16,601,04	

浦) 风电有限公司	3.16			5.98					7.18	
上海东溟投资有限公司	16,964,608.52								16,964,608.52	16,964,608.52
福建省福安鑫地铝业公司	27,012,764.68			-92,177.76					26,920,586.92	
小计	571,628,697.59			14,604,466.17			10,217,768.70		576,015,395.06	16,964,608.52
合计	571,628,697.59			14,604,466.17			10,217,768.70		576,015,395.06	16,964,608.52

其他说明

说明:

(1) 本公司持有上海东溟投资有限公司45%的股权, 上海东溟投资有限公司已被工商主管部门吊销营业执照, 目前处于歇业状态, 本公司已对其全额计提了减值准备。2016年1月22日, 人民法院作出(2015)浦民二(商)清(预)字第5号《民事裁定书》, 裁定受理东溟公司的清算申请。

(2) 本公司持有的厦门船舶重工股份有限公司32%股权已用于向中信银行股份有限公司宁德分行贷款质押。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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	156,556,502.17			156,556,502.17
2.本期增加金额	6,945,202.61			6,945,202.61
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,945,202.61			6,945,202.61
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	163,501,704.78			163,501,704.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	32,342,350.96			32,342,350.96
2.本期增加金额	2,499,762.83			2,499,762.83
(1) 计提或摊销	2,499,762.83			2,499,762.83
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,842,113.79			34,842,113.79
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	128,659,590.99			128,659,590.99
2.期初账面价值	124,214,151.21			124,214,151.21

(2) 关于采用成本计量模式的投资性房地产的说明

说明

①投资性房地产主要系整体出租的宏福大厦（即宁德大厦，但不包括该大厦18层），期末原值为132,093,255.85元、净值为109,564,438.11元，承租方为福州西湖大酒店，租赁物业面积为30,363.00平方米，租赁期限为20年，从2009年5月3日至2029年5月2日。

②本期投资性房地产增加，主要系东晟泰怡园项目出租，由开发产品转入投资性房地产。

③期末投资性房地产抵押情况参见本第九节七之52。

④期末本公司投资性房地产不存在减值的情况。

(3) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
宏福大厦	105,403,763.31	由于宁德大厦（即宏福大厦）土地功能发生变化，根据国土资源局综（2010）756号文，闽东大酒店需补交相应的土地出让金。闽东大酒店已提出异议并要求减免该地段差价，未缴纳相应的土地出让金，基于上述原因，闽东大酒店尚无法办理房产证

其他说明

说明：

截止2016年6月30日，子公司闽东大酒店投资性房地产“宏福大厦”（即宁德大厦，但不包括该大厦18层）已办理国有土地使用权证，但房屋所有权证尚在办理之中。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	大坝	引水工程	厂房工程	升压站	生产用房及附属工程	发电设备	配电设备	其他设备	办公电子设备	输电线路	渠道	厂内道路	合计
一、账面原值：															
1.期初余额	123,384,690.54	32,759,127.55	306,534,541.28	381,110,974.01	155,136,842.68	48,821,038.81	197,444,969.00	657,855,776.15	172,635,904.83	46,938,934.34	21,718,026.41	26,390,096.37	10,021,693.53	6,021,346.00	2,186,773,961.50
2.本期增加金额	9,334,010.94	2,575,721.85	182,452,477.60	45,751,088.41	4,450,439.57	5,278,685.65	78,361,227.65	39,775,443.29	6,332,262.32	17,528,104.67	1,435,517.06	0.00	23,615,634.94	0.00	416,890,613.98
(1)购置		549,888.90							126,495.73	1,523,542.25	1,144,795.62				3,344,722.50
								3,220,4	94,226.						3,314,6

(2)在建工程转入								48.13	00						74.13
(3)企业合并增加	9,334,010.94	2,025,832.95	182,452,477.63	45,751,088.41	4,450,439.57	5,278,685.65	78,361,227.65	36,554,995.16	6,111,540.59	16,004,562.42	290,721.44			23,615,634.94	410,231,217.35
3.本期减少金额		258,066.79													258,066.79
(1)处置或报废		258,066.79													258,066.79
4.期末余额	132,718,701.48	35,076,782.61	488,987,018.91	426,862,062.42	159,587,282.25	54,099,724.46	275,806,196.65	697,631,219.44	178,968,167.15	64,467,039.01	23,153,543.47	26,390,096.37	33,637,328.47	6,021,346.00	2,603,406,508.69
二、累计折旧															
1.期初余额	31,135,354.79	24,929,173.61	93,966,968.19	162,405,250.36	98,169,431.39	26,418,095.75	97,330,781.74	302,480,671.05	65,953,640.54	34,709,488.17	13,650,383.12	13,427,643.39	8,318,917.12	262,179.44	973,157,978.66
2.本期增加金额	1,838,320.88	2,158,060.94	26,953,273.24	13,143,128.09	3,002,527.27	2,001,246.94	13,829,208.04	25,106,655.86	6,070,588.30	6,964,367.54	1,599,696.11	659,865.36	1,993,306.84	0.00	105,320,245.41
(1)计提	1,832,020.73	1,178,762.32	5,153,615.64	7,085,535.67	2,116,105.64	806,527.67	3,553,298.17	17,786,154.62	4,398,065.18	1,822,716.95	1,335,652.36	659,865.36	53,797.74	0.00	47,782,118.05
(2)其他增加	6,300.15	979,298.62	21,799,657.60	6,057,592.42	886,421.63	1,194,719.27	10,275,909.87	7,320,501.24	1,672,523.12	5,141,650.59	264,043.75		1,939,509.10		57,538,127.36
3.本期减少金额		250,324.79													250,324.79
(1)处置或报废		250,324.79													250,324.79

4.期末余额	32,973,675.67	26,836,909.76	120,920,241.43	175,548,378.45	101,171,958.66	28,419,342.69	111,159,989.78	327,587,326.91	72,024,228.84	41,673,855.71	15,250,079.23	14,087,508.75	10,312,223.96	262,179.44	1,078,227,899.28
三、减值准备															
1.期初余额		64,684.39				200,000.00	136,242.35	1,717,459.21	392,625.00	9,975.00	130,258.45				2,651,244.40
2.本期增加金额															
(1)计提															
3.本期减少金额															
(1)处置或报废															
4.期末余额		64,684.39				200,000.00	136,242.35	1,717,459.21	392,625.00	9,975.00	130,258.45				2,651,244.40
四、账面价值															
1.期末账面价值	99,745,025.81	8,175,188.46	368,066,777.48	251,313,683.97	58,415,323.59	25,480,381.77	164,509,964.52	368,326,433.32	106,551,313.31	22,783,208.30	7,773,205.79	12,302,587.62	23,325,104.51	5,759,166.56	1,522,527,365.01
2.期初账面价值	92,249,335.75	7,765,269.55	212,567,573.09	218,705,723.65	56,967,411.29	22,202,943.06	99,977,944.91	353,657,645.89	106,289,639.29	12,219,471.17	7,937,384.84	12,962,452.98	1,702,776.41	5,759,166.56	1,210,964,738.44

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
厂房工程	4,229,524.58	222,103.20		4,007,421.38
大坝	27,138,473.96	1,400,784.77		25,737,689.19

发电设备	21,305,203.23	1,462,465.95		19,842,737.28
配电设备	8,463,747.23	581,043.98		7,882,703.25
升压站工程	6,159,236.89	235,765.64		5,923,471.25
生产及附属工程	15,304,770.47	585,841.96		14,718,928.51
引水工程	70,537,695.25	3,679,301.23		66,858,394.02
引水系统工程	51,185,125.03	1,959,284.03		49,225,841.00
合计	204,323,776.64	10,126,590.76		194,197,185.88

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
凯升大厦 5、6、7 三层	4,098,828.76	开发商已经注销，其法定代表人移民海外，无法办证。
水工仓库等房屋建筑物	19,307,133.70	黄兰溪水土地证未办妥。

其他说明

说明：

本报告期本集团用于抵押的固定资产见本第九节七之52。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
闽峡风电场建设工程	145,634,140.02		145,634,140.02	126,155,020.55		126,155,020.55
闽东水电站机电一体化改造项目	7,943,973.53		7,943,973.53	6,812,141.53		6,812,141.53
航天闽箭海上风电项目	6,020,000.00		6,020,000.00	6,020,000.00		6,020,000.00
黄兰溪一级、二级电站机电一体化改造				351,282.60		351,282.60
S3 风机建设	781,334.61		781,334.61	781,334.61		781,334.61
二级电站及其冷却水系统改造工				871,432.50		871,432.50

程						
SVG 静止无功发生器	202,735.31		202,735.31	202,735.31		202,735.31
浮鹰岛风电场项目	25,140,326.26		25,140,326.26	2,277,738.98		2,277,738.98
金风 2 号风机大修理工程				1,025,641.03		1,025,641.03
闽东电力水电号文一级电站·2#机及其冷却系统和四级电站 2#机组及其冷却系统改造工程				994,138.50		994,138.50
闽东水电站办公楼及装修工程	5,321,226.84		5,321,226.84			
虎贝风电项目	1,612,828.20		1,612,828.20			
四级水电站 3#水轮机及其冷却系统改造	640,912.00		640,912.00			
二级水电站 1#水轮机及其冷却系统	588,428.00		588,428.00			
其他零星工程	2,502,084.66		2,502,084.66	3,476,208.46		3,476,208.46
合计	196,387,989.43		196,387,989.43	148,967,674.07		148,967,674.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
闽峡风电场建设工程	379,040,000.00	126,226,192.03	19,407,947.99			145,634,140.02	38.42%	38%	15,011,327.10	3,290,866.28	5.42%	金融机构贷款
闽东水电站机电一体化改造项目	9,000,000.00	6,463,504.53	1,480,469.00			7,943,973.53	88.27%	88%				其他

航天闽 箭海上 风电项 目	3,467,83 0,000.00	6,020,00 0.00	0.00			6,020,00 0.00	0.17%	2%				金融机 构贷款
S3 风机 建设	3,724,00 0.00	781,334. 61				781,334. 61	20.98%	21%				其他
浮鹰岛 风电场 项目	530,735, 300.00	2,277,73 8.98	22,862,5 87.28			25,140,3 26.26	4.74%	5%				金融机 构贷款
合计	4,390,32 9,300.00	141,768, 770.15	43,751,0 04.27			185,519, 774.42	--	--	15,011,3 27.10	3,290,86 6.28	5.42%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本报告期内本集团在建工程无发现减值准备的情况。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	探矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	26,188,591.35			5,282,803.36	8,784,300.00	40,255,694.71
2.本期增加 金额	1,720,830.53			43,999.93		1,764,830.46
(1) 购置				8,100.00		8,100.00
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加	1,720,830.53			35,899.93		1,756,730.46
3.本期减少金 额						
(1) 处置						

4.期末余额	27,909,421.88			5,326,803.29	8,784,300.00	42,020,525.17
二、累计摊销						
1.期初余额	3,264,934.06			3,484,211.58		6,749,145.64
2.本期增加 金额	334,114.53			529,635.19	0.00	863,749.72
(1) 计提	258,224.70			468,094.23		726,318.93
(2) 其他增加	75,889.83			61,540.96		137,430.79
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,599,048.59			4,013,846.77		7,612,895.36
三、减值准备						
1.期初余额					1,755,500.00	
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额					1,755,500.00	
四、账面价值						
1.期末账面 价值	24,310,373.29			1,312,956.52	7,028,800.00	32,652,129.81
2.期初账面 价值	22,923,657.29			1,798,591.78	7,028,800.00	31,751,049.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 关于无形资产的说明

说明：

(1) 本公司探矿权目前确认为使用寿命不确定的无形资产，其中周挡金矿的勘探工作尚处于普查阶段，天池银多金属矿于2014年11月进入详查阶段，但尚未探明经济可采储量，故探矿权均无法根据推定及探明矿产总储量估计矿山使用年限。

(2) 本公司下属孙公司营口风电的土地使用权为划拨性质，无使用年限，确认为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 其他增加系收购国电福成项目形成的。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
黄兰溪水电	41,933,586.79					41,933,586.79
营口风电	8,996,465.20					8,996,465.20
国电福成		786,684.53				786,684.53
合计	50,930,051.99	786,684.53				51,716,736.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
营口风电	8,996,465.20					8,996,465.20
合计	8,996,465.20					8,996,465.20

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

说明：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据被投资单位过去5年经营成果平均值预计未来20年内现金流量。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为水力发电、风力发电行业财务基准收益率范围6-10%内8.3%（上期：6%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉发生减值8,996,465.20元。

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

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
办公楼装修费	1,037,982.11	147,756.39	185,303.47		1,000,435.03
办公楼租赁费	1,439,430.72		363,580.62		1,075,850.10
固定资产大修理支 出	207,897.95		68,157.03		139,740.92
渡船费	93,600.00		15,600.00		78,000.00

合计	2,778,910.78	147,756.39	632,641.12	2,294,026.05
----	--------------	------------	------------	--------------

其他说明

16、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**

单位：元

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	27,714,606.32	6,928,651.58	15,433,151.52	3,927,773.13
可抵扣亏损	2,180,219.76	545,054.94	8,380,179.07	2,095,044.77
预售房款计算的预计利润	25,951,820.14	6,487,955.04	18,504,957.12	4,626,239.29
预提长期职工薪酬	11,563,950.15	2,890,987.54	11,563,950.15	2,890,987.54
预估开发成本	22,981,967.00	5,745,491.75	22,981,967.00	5,745,491.75
固定资产计税基础与账面价值差异	6,780,322.14	1,695,080.53	6,780,322.14	1,695,080.53
纳税调增的违约保证金				
预提奖金	5,276,796.03	1,319,199.01	5,276,796.03	1,319,199.01
预计负债	859,427.00	214,856.75	1,626,208.00	406,552.00
预估营销费用	394,000.00	98,500.00	817,068.02	204,267.01
合计	103,703,108.54	25,925,777.14	91,364,599.05	22,910,635.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
房地产企业预缴的税金	9,482,918.18	2,370,729.54	3,935,303.97	983,825.99
合计	9,482,918.18	2,370,729.54	3,935,303.97	983,825.99

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		25,925,777.14		22,910,635.03

递延所得税负债		2,370,729.54		983,825.99
---------	--	--------------	--	------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备（说明 1）	261,123,296.65	251,805,047.42
闽东电力母公司可抵扣亏损	140,183,135.04	188,428,121.59
航天闽箭可抵扣亏损	45,881,363.62	39,767,504.38
营口风电可抵扣亏损	15,861,128.59	12,902,650.04
霞浦航天闽箭可抵扣亏损	1,921,048.73	1,391,725.22
武汉楚都可抵扣亏损	933,177.54	0.00
环三实业可抵扣亏损	2,900,327.05	6,868,133.31
环三矿业可抵扣亏损	17,148,733.70	12,828,495.43
环三亿能可抵扣亏损	13,666,336.24	4,977,082.92
东晟房地产土地增资增值额（说明 2）	5,020,022.13	5,408,478.69
合计	504,638,569.29	524,377,239.00

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	25,222,832.03	36,394,093.54	
2017 年	25,222,832.03	19,986,570.43	
2018 年	19,986,570.43	83,635,173.83	
2019 年	83,635,173.83	76,486,684.00	
2020 年	76,486,684.00	50,661,191.09	
2021 年	75,716,285.07		
合计	306,270,377.39	267,163,712.89	--

其他说明：

①主要为本公司应收爱建证券有限责任公司上海中华路证券营业部交易结算资金100,762,750.00元,福建省闽东老区水电开发总公司13,817,720.49元,福州宁榕房地产开发有限公司11,535,028.42元,账龄已超过5年,已全额计提坏账;本公司可供出售金融资产(权益工具)、长期股权投资减值准备合计41,375,443.36元;子公司环三实业期末计提坏账准备90,095,351.5元。

②东晟房地产土地增值额系本公司以土地使用权投资东晟房地产,土地使用权评估增值的部分,预计这部分土地使用权的账面价值与计税价值差异在未来转回的可能性较小,未确认递延所得税资产。

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	8,594,991.07	9,647,439.07
预付设备款	34,148,074.40	33,724,786.00
合计	42,743,065.47	43,372,225.07

其他说明：

说明：

未实现售后租回损益系子公司穆阳溪水电售后租回融资租赁业务形成的未实现售后租回损益。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	224,000,000.00	224,000,000.00
抵押借款	160,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	260,000,000.00	270,000,000.00
信托借款		50,000,000.00
合计	644,000,000.00	604,000,000.00

短期借款分类的说明：

说明：

(1) 质押借款期末余额224,000,000.00元，其中100,000,000.00元系本公司以持有黄兰溪水电100%股权作为质押向交通银行股份有限公司宁德分行借入的借款，100,000,000.00元系本公司以持有穆阳溪水电98%股权作为质押向兴业银行股份有限公司宁德分行营业部借入的借款，24,000,000.00元系本公司以持有寿宁牛头山30%股权作为质押向宁德农村商业银行股份有限公司借入的借款。

(2) 抵押期末余额160,000,000.00元，其中60000000.00万系本公司以华隆大厦A栋8-10楼、B栋作为抵押向福建海峡银行股份有限公司福州福新支行取得借款，100,000,000.00元系本公司以本公司福鼎发电分公司桑园电站作为抵押向中国建设银行股份有限公司宁德分行取得借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	68,960,909.35	68,551,434.17
存货材料款	10,778,537.16	7,850,488.42
库区基金	7,069,480.22	5,538,520.37
购水费	4,052,253.43	5,054,486.16
设备款	1,535,973.35	4,666,138.94
水资源费	6,201,190.41	4,163,662.13
质保金	2,003,127.26	2,718,675.91
库区维护费	1,413,976.62	1,397,768.12
营销代理费	394,000.00	924,928.65
水库勘探费	214,107.05	234,107.05
电量补偿款	40,000.00	109,235.40
租赁款	3,000,000.00	
其他	9,541,021.95	7,424,923.32
合计	115,204,576.80	108,634,368.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洪宇建设集团公司宁德分公司	21,480,285.00	未最终结算
福建省温泉建设工程有限公司	20,564,319.60	未最终结算
福安市供电有限公司	4,951,145.56	未最终结算
福建华星建设工程有限公司	2,097,355.05	未最终结算
温州中海建设工程公司	1,456,365.00	未最终结算
合计	50,549,470.21	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	135,691,938.82	84,445,554.00
预收货款	19,552,320.17	19,552,320.23
电费	162,319.63	294,734.38
预收租金	521,093.00	258,400.00
合计	155,927,671.62	104,551,008.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	19,552,320.17	未结算
预收售房款	13,142,503.00	未结算
合计	32,694,823.17	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,937,183.16	45,866,248.49	65,515,239.63	27,288,192.02
二、离职后福利-设定提存计划	4,397,352.25	9,153,204.07	9,355,155.27	4,195,401.05
三、辞退福利	925,422.84	394,551.56	214,153.88	1,105,820.52
四、一年内到期的其他福利	5,673,801.00	2,645,791.36	2,488,266.86	5,831,325.50
合计	57,933,759.25	58,059,795.48	77,572,815.64	38,420,739.09

(2) 关于应付职工薪酬列式的说明

说明：

辞退福利包括：（1）预期在其确认的年度报告期间期末后12个月内完全支付的辞退福利；（2）补偿款超过1年支付的辞退计划将于年度报告期间期末后12个月内支付的款项，例如内退计划将于下一年支付的金额。

一年内到期的其他福利为离职后福利设定受益计划

(3) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,113,570.49	29,550,894.38	50,035,460.02	17,629,004.85
2、职工福利费	51,526.84	3,797,904.74	3,755,572.94	93,858.64
3、社会保险费	1,169,107.06	3,821,841.38	3,788,553.25	1,202,395.19
其中：医疗保险费	317,637.80	3,260,378.96	3,285,076.40	292,940.36
工伤保险费	467,321.60	340,267.66	316,794.58	490,794.68
生育保险费	384,147.66	221,194.76	186,682.27	418,660.15
4、住房公积金	823,022.08	5,176,081.31	5,318,791.68	680,311.71
5、工会经费和职工教育经费	6,525,673.91	1,539,389.48	890,942.79	7,174,120.60
8、其他短期薪酬	254,282.78	1,980,137.20	1,725,918.95	508,501.03
合计	46,937,183.16	45,866,248.49	65,515,239.63	27,288,192.02

(4) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,427,616.26	7,452,708.95	7,234,034.87	2,646,290.34
2、失业保险费	594,162.33	313,352.85	508,179.17	399,336.01
3、企业年金缴费	1,375,573.66	1,387,142.27	1,612,941.23	1,149,774.70
合计	4,397,352.25	9,153,204.07	9,355,155.27	4,195,401.05

其他说明：

说明：设定提存计划主要系根据法规规定按照工资的一定比例计算缴纳基本养老保险及失业保险。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,471,905.87	3,057,381.73
营业税	418,648.44	636,318.99
企业所得税	10,867,800.44	20,653,531.74
个人所得税	141,043.78	215,489.67
城市维护建设税	421,182.48	282,302.74
土地增值税	3,238,488.31	4,184,520.63

土地使用税	74,532.93	69,188.09
房产税	223,866.84	556,633.51
印花税	9,869.85	18,472.23
教育费附加	474,531.55	486,900.50
江海堤防工程维护管理费	112,044.45	58,348.76
其他	474,293.65	4,388.46
合计	23,928,208.59	30,223,477.05

其他说明：

23、应付利息

单位：元

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	558,893.00	857,605.50
短期借款应付利息	994,473.61	1,001,615.69
合计	1,553,366.61	1,859,221.19

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁德市电力电器厂	19,560.00	19,560.00
宁德市昌达输变电工程有限公司	27,360.00	27,360.00
合计	46,920.00	46,920.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	15,058,323.01	15,270,651.82
往来款	8,527,571.07	11,298,016.51

未付工程款	8,096,068.56	8,096,068.56
未支付的费用	7,401,428.41	6,749,270.64
保证金及押金	6,501,312.14	4,769,722.66
保险理赔及补偿款	6,231,035.92	3,305,812.99
质保金	1,146,269.32	2,830,125.50
代扣员工款项	1,086,266.99	1,326,454.25
移民口粮款	460,407.23	796,682.83
借款及资金占用费	300,000.00	300,000.00
其他	1,162,708.20	1,654,989.55
合计	55,971,390.85	56,397,795.31

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京万源工业有限公司	8,096,068.56	未结算
鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	3,417,400.00	退回的投资款
老区一级分公司	1,594,259.98	往来款
福鼎市国投（办公场所租赁费）	1,500,000.00	往来款
武汉天源物业管理有限责任公司	1,345,301.88	往来款
合计	15,953,030.42	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	128,795,000.00	106,300,000.00
一年内到期的长期应付款	37,880,400.48	45,145,574.40
合计	166,675,400.48	151,445,574.40

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	62,895,000.00	48,400,000.00
抵押借款	21,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	29,900,000.00	26,900,000.00

保证+抵押借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	128,795,000.00	106,300,000.00

说明：本公司一年内到期长期借款说明见第九节七之28

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款—交银金融租赁有限公司	37,880,400.48	45,145,574.40

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	101,093,287.67	
合计	101,093,287.67	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
短期融资券	100,000,000.00	2016.3.7	1年	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	1,093,287.67	0.00	0.00		101,093,287.67
合计	--	--	--	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	1,093,287.67	0.00	0.00		101,093,287.67

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	277,500,000.00	288,800,000.00
抵押借款	95,000,000.00	99,500,000.00
保证借款	115,380,000.00	122,380,000.00
信用借款	50,000,000.00	
抵押+保证借款	123,000,000.00	24,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-128,795,000.00	-106,300,000.00
合计	532,085,000.00	428,380,000.00

长期借款分类的说明：

说明:

(1) 质押借款期末余额277,500,000.00元,其中69,900,000.00元系本公司以本公司持有厦门船舶重工股份有限公司32%股权作质押物向中信银行股份有限公司宁德分行取得的借款,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金60,495,000.00元调整到“一年内到期的非流动负债”中列示;207,600,000.00元系本公司之孙公司闽箭霞浦以其于霞浦闽峡风电场项目建成后享有的电费收费权及其项下全部收益作质押物向国家开发银行股份有限公司取得的借款,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金2,400,000.00元调整到“一年内到期的非流动负债”中列示。

(2) 抵押借款期末余额95,000,000.00元,其中72,000,000.00元系本公司以本公司上培水电厂发电设备及引水系统工程等建筑物作为抵押物向中国银行股份有限公司宁德分行取得的借款,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金8,000,000.00元调整到“一年内到期的非流动负债”中列示;23,000,000.00元系孙公司白城风电以发电设备作为抵押物向中国建设银行股份有限公司白城开发区支行取得的借款,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金13,000,000.00元调整到“一年内到期的非流动负债”中列示。

(3) 保证借款期末余额115,380,000.00元,其中本公司为子公司穆阳溪水电提供保证担保借款113,380,000.00元,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金27,900,000.00元,调整到“一年内到期的非流动负债”中列示;白城城原电力工程有限责任公司、吉林省百强电力工程有限责任公司、白城电力镇赉变压器有限责任公司为本公司孙公司白城风电提供担保借款2,000,000.00元,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金2,000,000.00元调整到“一年内到期的非流动负债”中列示。

(4) 信用借款期末余额50,000,000.00元,系本公司向厦门国际银行股份有限公司宁德分行取得的借款,约定到期一次性归还贷款本金。

(5) 抵押+保证借款期末余额123,000,000.00元,其中19,000,000.00元系孙公司白城风电以发电设备向中国建设银行股份有限公司白城开发区支行取得的借款,同时由原股东白城城原电力工程有限责任公司为该笔借款提供保证,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金10,000,000.00元调整到“一年内到期的非流动负债”中列示。104,000,000.00元系子公司福安市国电福成水电有限公司向中国银行股份有限公司宁德分行取得的借款,同时由4位原自然人股东为该笔借款提供保证,其中需在2016年6月-2017年6月偿还的本金5,000,000.00元调整到“一年内到期的非流动负债”中列示。

其他说明,包括利率区间:

29、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款(说明1)	174,343,478.79	191,956,849.33
应付借款(说明2)	1,648,000.00	1,648,000.00
减:一年内到期长期应付款	-37,880,400.48	-45,145,574.40

其他说明:

说明:

- (1) 期末应付交银金融租赁有限公司款项系应支付的租赁费扣除未确认融资费后的余额;
- (2) 期末应付福建省华兴信托投资公司款项系周宁发电分公司向周宁县经贸技改处取得的借款。

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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	163,083,352.33	159,854,532.92
二、辞退福利	3,878,495.09	3,832,003.62
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-6,937,146.02	-6,779,621.52
合计	160,024,701.40	156,906,915.02

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	159,854,532.92	153,397,187.99
二、计入当期损益的设定受益成本	5,677,086.27	5,700,478.88
1.当期服务成本	2,246,070.12	2,403,214.76
4.利息净额	3,431,016.15	3,297,264.12
四、其他变动	2,448,266.86	2,604,300.00
2.已支付的福利	2,448,266.86	2,604,300.00
五、期末余额	163,083,352.33	156,493,366.87

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	159,854,532.92	153,397,187.99
二、计入当期损益的设定受益成本	5,677,086.27	5,700,478.88
四、其他变动	2,448,266.86	2,604,300.00
五、期末余额	163,083,352.33	156,493,366.87

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

说明：

①本集团设定受益计划是指本集团水电板块员工在退休期间（指退休日至死亡日）享受的员工离职后福利，包括工资性补贴、

非工资性补贴。本集团将预计应支付给员工的退休福利按照30年期国债利率4.3%折现至退休日，并在员工提供服务期间平均确认。

②本集团的设定受益计划预计将形成本集团每年约500多万元的现金流出，本集团主要利用自有资金用于员工离职后福利。

(1) 精算假设

项目	期末数	期初数
折现率	4.30%	4.30%
死亡率	0.00	0.00
预计平均寿命	79.00	79.00
职工的离职率	0.00	0.00
薪酬的预期增长率	0.00	0.00

(2) 敏感性分析

项目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
折现率	0.00	0.00	0.00
死亡率	0.00	0.00	0.00
预计平均寿命	0.00	0.00	0.00
职工的离职率	0.00	0.00	0.00
薪酬的预期增长率	0.00	0.00	0.00

说明：

由于国债利率比较稳定，本集团假设折现率的变动幅度为0。由于科学技术的发展，人口死亡率、平均寿命越来越稳定，本集团在测算设定受益计划时死亡率、预计平均寿命变动幅度为0。由于本公司属于国有控股企业，员工相对稳定，本集团假设员工离职率为0。由于本集团应支付离职后福利比较固定，故本集团假设薪酬的预期增长率为0。

其他说明：

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,626,208.00	1,626,208.00	
其中：逾期交房违约金	766,781.00	766,781.00	

预计补偿款	859,427.00	859,427.00	
合计	1,626,208.00	1,626,208.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：

预计补偿款系子公司东晟房地产与部分购房业主因楼道宽度等纠纷而预提的补偿金。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益	3,112,062.17		339,497.64	2,772,564.53	
合计	3,112,062.17		339,497.64	2,772,564.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

说明：

递延收益主要系子公司黄兰溪水电售后租回未实现售后租回损益。

34、股本

单位：元

	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	
股份总数	373,000,000.00						373,000,000.00

其他说明：

说明：

期末无限售条件股份37,300万股中，宁德市国有资产投资经营有限公司持有本公司19,847万股的股份，持股比例为53.21%。

35、资本公积

单位：元

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）	1,031,734,296.22			1,031,734,296.22
其他资本公积	8,950,140.99			8,950,140.99
合计	1,040,684,437.21			1,040,684,437.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,364,101.12			20,364,101.12
任意盈余公积	1,653,219.81			1,653,219.81
合计	22,017,320.93			22,017,320.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	66,215,107.14	43,309,925.64
调整后期初未分配利润	66,215,107.14	43,309,925.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,346,086.51	28,031,857.71
期末未分配利润	146,561,193.65	71,341,783.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,523,236.42	116,626,050.51	564,516,482.38	359,899,648.94
其他业务	8,488,846.59	3,241,010.76	8,628,570.77	2,613,935.34
合计	325,012,083.01	119,867,061.27	573,145,053.15	362,513,584.28

39、关于营业收入和营业成本的说明

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品房销售（住宅）	1,109,885.00	760,205.73	414,336,690.00	257,667,868.24
商品房销售（商业）	695,428.00	498,689.15	12,086,426.00	6,055,307.37
电力销售	314,459,481.63	115,087,328.19	137,959,284.34	96,083,276.43
工程施工	70,970.00	142,844.82	—	—
贸易业务	187,471.79	136,982.62	134,082.04	93,196.90
合计	316,523,236.42	116,626,050.51	564,516,482.38	359,899,648.94

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省	295,168,016.44	99,941,773.72	533,260,902.27	337,899,197.71
湖北省	1,805,313.00	1,258,894.88	11,925,195.00	5,943,568.64
吉林省	11,303,872.99	8,365,231.52	11,899,803.91	8,784,102.39
辽宁省	8,246,033.99	7,060,150.39	7,430,581.20	7,272,780.2
合计	316,523,236.42	116,626,050.51	564,516,482.38	359,899,648.94

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	388,710.84	21,747,434.18
城市维护建设税	1,396,995.02	2,161,811.85
教育费附加	1,231,720.88	1,641,809.54
土地增值税	216,637.56	31,472,363.80
房产税	769,208.01	787,929.15
江海堤防工程维护管理费	236,220.70	424,227.75
其他	22,650.00	22,650.00
合计	4,262,143.01	58,258,226.27

其他说明：

说明：

①各项营业税金及附加的计缴标准见第九节六 税项。

②本报告期营业税较上年同期减少98.21%，主要系本报告期房地产板块公司未确认营业收入所致。

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营销代理费	22,550.31	49,240.00
职工薪酬	296,461.22	602,852.54
媒体广告费用	146,059.00	352,562.00
办公费	413,733.40	627,951.48
业务宣传费	41,598.76	298,526.37
折旧费	110,455.13	119,078.70
合同交易费	12,646.00	24,391.17
商品维护费		611,000.00
其他	3,622.60	125,460.67
合计	1,047,126.42	2,811,062.93

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,533,354.79	29,916,280.93
修理费	10,923,970.30	8,681,162.25
折旧费	3,942,617.14	3,517,111.04
咨询顾问费	2,757,610.05	2,348,172.70
业务接待费	1,291,750.41	2,280,633.96
办公费	2,093,378.22	2,109,566.84
长期待摊费用摊销	287,945.78	2,342,465.29
车辆费用	1,505,359.00	1,635,494.97
租赁费	4,555,837.00	1,272,984.73
差旅费	916,584.55	970,135.38
税金	1,081,421.28	822,909.41
审计费	1,856,894.00	957,135.00
无形资产摊销	726,318.93	777,609.25
安全生产经费	41,000.00	87,294.00
诉讼费	246,746.00	232,617.30
评估费	616,320.00	19,000.00
党建经费	94,498.69	45,396.50
会议费	449,587.53	250,814.81
上市公司费用	26,100.00	0.00

绿化费	133,064.50	114,400.78
低值易耗品摊销	183,771.46	136,626.02
财产保险费	133,070.26	117,770.23
董事会费	114,600.00	12,280.00
其他	1,153,942.74	875,233.82
合计	67,665,742.63	59,523,095.21

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,001,551.69	41,145,041.77
减：利息收入	-290,933.76	-442,596.38
汇兑损益		
手续费及其他	3,911,601.59	3,603,971.34
合计	37,622,919.52	44,306,416.73

其他说明：

说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.42%

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,314,896.28	3,995,522.03
合计	10,314,896.28	3,995,522.03

其他说明：

说明：本报告期坏账损失增加的主要原因系上年同期收回融资租赁质保金，冲减坏账损失金额，本报告期无此事项。

45、投资收益

单位：元

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	14,604,466.17	1,890,244.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	325,954.00	216,630.00
合计	14,930,420.17	2,106,874.05

其他说明：

46、营业外收入

单位：元

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
政府补助	430,951.03	1,297,066.12	430,951.03
违约金	46,040.67	81,006.75	46,040.67
其他	189,279.58	315,248.20	189,279.58
合计	666,271.28	1,693,321.07	666,271.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
营口风电风 力发电收入 增值税退税 50%		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	258,261.64	863,808.10	与收益相关
白城风电风 力发电收入 增值税退税 50%		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	108,708.39	433,258.02	与收益相关
转型升级奖 励金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	63,981.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	430,951.03	1,297,066.12	--

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	489,850.00	608,278.40	489,850.00
补偿款及违约金		32,931.84	
罚款及滞纳金支出	16,452.72	2,292,848.51	16,452.72
其他	53,420.00	417,748.89	53,420.00
合计	559,722.72	3,351,807.64	559,722.72

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,122,283.25	3,713,858.76
递延所得税费用	-1,628,238.56	12,645,806.30
合计	19,494,044.69	16,359,665.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,269,162.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,817,290.65
调整以前期间所得税的影响	1,952,182.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,280.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,131,518.21
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	5,228,711.93
权益法核算的合营和联营企业损益	-3,651,116.54
其他说明	2,171,213.54
所得税费用	19,494,044.69

其他说明

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金、购房定金	4,998,187.31	8,036,729.80
利息收入	290,933.76	442,596.38
职工备用金及借款	1,866,360.39	
员工代扣款	1,626,543.30	2,515,062.97
政府补助	63,981.00	1,297,066.12
赔偿款	3,279,361.37	
其他	886,941.80	
所得税退回	21,732,310.30	
合计	34,744,619.23	12,291,455.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	7,221,289.00	9,326,281.58
往来款	205,261.88	122,730.48
职工备用金及借款	4,670,348.96	3,969,405.08
管理费用销售费用等期间费用	29,331,666.98	18,743,973.52
支付手续费	389,404.11	3,603,971.34
捐赠支出	489,850.00	383,170.99
其他	2,939,457.39	
合计	45,247,278.32	36,149,532.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	22,331,389.92	19,948,810.34
合计	22,331,389.92	19,948,810.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	79,775,117.92	25,825,868.12
加：资产减值准备	10,314,896.28	3,995,522.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,281,880.88	44,466,982.53
无形资产摊销	726,318.93	777,609.25
长期待摊费用摊销	632,641.12	2,457,113.35
财务费用（收益以“-”号填列）	34,001,551.69	41,145,041.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,930,420.17	-2,106,874.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,015,142.11	19,979,297.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,386,903.55	-7,333,491.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,908,983.02	231,786,478.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,880,145.22	-2,610,930.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,715,148.87	-473,581,855.66
经营活动产生的现金流量净额	115,099,768.72	-115,199,238.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	185,772,707.10	117,944,207.25
减：现金的期初余额	171,519,593.80	265,894,634.87
现金及现金等价物净增加额	14,253,113.30	-147,950,427.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	115,154,360.00

其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,947,375.64
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	109,206,984.36

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	185,772,707.10	171,519,593.80
其中：库存现金	74,951.23	97,617.99
可随时用于支付的银行存款	185,697,755.87	171,421,975.81
三、期末现金及现金等价物余额	185,772,707.10	171,519,593.80

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,151,501.19	按揭及保函保证金
固定资产	490,396,195.06	银行借款抵押
长期股权投资	717,057,552.21	银行借款质押
投资性房地产	6,836,269.11	银行借款抵押
合计	1,221,441,517.57	--

其他说明：

说明1：长期股权投资明细如下：

被投资单位	期末余额	备注
穆阳溪水电	166,975,800.00	编制合并报表时已抵消
黄兰溪水电	125,099,816.57	编制合并报表时已抵消
厦门船舶重工股份有限公司	344,499,613.02	
福建寿宁牛头山水电有限公司	75,373,438.27	
合 计	711,948,667.86	

52、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
福安市国电福成水电有限公司	2016年03月31日	120,000,000.00	70.00%	现金支付			14,050,505.43	6,310,383.95

其他说明：

本报告期新增控股子公司福安市国电福成水电有限公司。

本公司于2016年3月10日通过购买股权的方式，实现对福安市国电福成水电有限公司的非同一控制下企业合并，具体情况如下：

被合并方的基本情况

福安市国电福成水电有限公司（以下简称“国电福成”）成立于2003年9月22日，成立时注册资本为8,000万元人民币；经营范围：水电站项目的投资、建设和管理；水力发电；农业综合开发（电力业务许可证有效期至2031-1-27）。

国电福建电力有限公司系中国国电集团公司的全资子公司，是目标公司相对控股的股东（持股30%），其余拟转让股权的5个自然人股东（合计持股70%）及国电福建电力有限公司与闽东电力均不存在关联关系，本次收购不构成关联交易。

2016年3月根据福建闽东电力股份有限公司（以下简称：“闽东电力”）与陈迎春等5名自然人签订的《股份转让合同》，闽东电力分别受让陈迎春等5名自然人70%股权，并于2016年3月10日办理了工商变更登记手续。股权转让完成后，完成了非同一控制下的企业合并。股权转让后，国电福成的股权结构如下：

股东	注册资本份额（人民币万元）	持股比例
福建闽东电力股份有限公司	5,600.00	70%
国电福建电力有限公司	2,400.00	30%
合计	8,000.00	100.00%

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	115,154,360.00
--其他	4,845,640.00

合并成本合计	120,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	119,213,315.47
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	786,684.53

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	354,776,517.11	267,273,041.85
货币资金	5,947,375.64	5,947,375.64
应收款项	3,413,720.77	3,413,720.77
固定资产	343,501,092.02	257,250,255.28
预付账款	217,980.62	129,757.29
其他应收款	47,314.08	47,314.08
固定资产清理	4,093.28	4,093.28
无形资产	1,644,940.70	480,525.51
负债：	184,471,780.72	184,332,316.72
借款	104,000,000.00	104,000,000.00
应付款项	7,178,185.78	7,763,316.05
应付职工薪酬	266,830.13	266,830.13
应交税费	2,125,400.04	2,125,400.04
其他应付款	60,660,437.27	60,660,437.27
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
净资产	170,304,736.39	82,801,261.13
取得的净资产	119,213,315.47	57,960,882.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

□ 是 √ 否

(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

(6) 其他说明

2、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：

3、其他

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

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	
环三实业	宁德市	宁德市	材料销售	100.00%		设立
武汉楚都	武汉市	武汉市	房地产开发销售	100.00%		设立
闽东大酒店	福州市	福州市	房产租赁	60.72%		设立
穆阳溪水电	福安市	宁德市	水力发电	98.00%	2.00%	设立
东晟地产	宁德市	宁德市	房地产开发销售	100.00%		设立
航天闽箭	宁德市	宁德市	新能源项目投资	80.00%		设立
环三矿业	宁德市	宁德市	矿产品开发销售	70.00%		设立
环三亿能	宁德市	宁德市	电力设备安装检修	100.00%		设立
浮鹰岛风电	宁德市	宁德市	电力发电项目的开发建设等	100.00%		设立
黄兰溪水电	福安市	福安市	水力发电	100.00%		非同一控制下合并
国电福成	福安市	福安市	水力发电	70.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
闽东大酒店	39.28%	7,798.83		31,261,032.51
航天闽箭	20.00%	-339,266.07		7,854,391.29
环三矿业	30.00%	-250,656.27		4,911,579.26
国电福成	30.00%	1,893,115.19		52,984,536.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明：子公司航天闽箭本报告期归属于少数股东的损益、期末少数股东权益余额包括其下属子公司营口风电的少数股东损益、期末少数股东权益。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
闽东大酒店	10,632,781.89	103,345,611.52	113,978,393.41	34,393,280.09		34,393,280.09	7,962,005.21	105,423,303.69	113,385,308.90	33,820,050.03		33,820,050.03
航天闽箭	76,366,916.18	513,739,773.00	590,106,689.18	269,377,870.47	224,200,000.00	493,577,870.47	77,340,322.08	509,192,566.16	586,532,888.24	265,358,482.03	214,900,000.00	480,258,482.03
环三矿业	9,370,226.63	7,149,433.54	16,519,660.17	147,729.29		147,729.29	6,109,716.40	7,184,465.92	17,598,779.48	391,327.70		391,327.70
国电福成	10,452,902.99	341,953,687.34	352,406,590.33	76,734,159.25	99,169,640.00	175,903,623.25						

单位：元

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
闽东大酒店	4,009,738.40	19,854.45	19,854.45	75,840.29	4,025,906.70	-31,507.83	-31,507.83	-2,091,734.56
航天闽箭	24,319,410.45	-9,745,587.50	-9,745,587.50	2,977,836.70	21,046,951.65	-8,035,765.27	-8,035,765.27	2,974,457.11
环三矿业		-835,520.90	-835,520.90	-685,864.13		-1,092,053.76	-1,092,053.76	814,989.21
国电福成	14,050,505.4	6,310,383.95	6,310,383.95	10,795,125.6				

	3			7			
--	---	--	--	---	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
联营企业						
厦门船舶重工股份有限公司	厦门市	厦门市	船舶维修及制造	32.00%		权益法
福建福宁船舶重工有限公司	福安市	福安市	船舶维修及制造	31.55%		权益法
福建寿宁牛头山水电有限公司	寿宁县	寿宁县	开发、经营牛头山水电站及其他电站	30.00%		权益法
福建省福安鑫地铝业公司	福安市	福安市	铝制品销售；金属冶炼技术服务	20.00%		权益法
宁德市精信小额贷款股份有限公司	宁德市	宁德市	金融	20.00%		权益法
中闽（霞浦）风电有限公司	宁德市	宁德市	风力发电	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	厦门船舶	福宁船舶	寿宁牛头山	鑫地铝业	精信小贷	中闽风电	厦门船舶	福宁船舶	寿宁牛头山	鑫地铝业	精信小贷	中闽风电
流动资产	3,685,761,087.04	571,087,292.71	158,662,015.23	9,821,260.68	344,889,499.56	30,001,692.85	3,461,608,859.94	505,774,595.23	23,270,283.05	9,211,286.75	382,183,815.23	43,696,555.36
非流动资产	1,414,645,070.91	151,803,021.63	511,431,945.56	196,478,464.14	41,669,184.83	266,703,644.83	1,440,219,380.69	156,966,012.81	525,159,105.41	196,549,314.84	38,119,803.63	274,746,317.61

资产合计	5,100,406,157.95	722,890,314.34	670,093,960.79	206,299,724.82	386,558,684.39	296,705,337.68	4,901,826,240.63	662,740,608.04	548,429,388.46	205,760,601.59	420,303,618.86	318,442,872.97
流动负债	2,843,885,371.80	490,537,124.95	104,977,462.53	71,696,790.22	136,863,189.20	23,782,719.74	3,159,533,076.32	441,485,394.22	86,261,110.01	70,696,778.18	168,655,344.62	39,923,940.07
非流动负债	1,179,959,495.45	89,047,000.85	308,539,321.69			231,420,000.00	667,698,131.38	77,855,549.23	225,830,000.00			231,420,000.00
负债合计	4,023,844,867.25	579,584,125.80	413,516,784.22	71,696,790.22	136,863,189.20	255,202,719.74	3,827,231,207.70	519,340,943.45	312,091,110.01	70,696,778.18	168,655,344.62	271,343,940.07
少数股东权益			5,332,378.98						5,107,969.49			
归属于母公司股东权益	1,076,561,290.70	144,903,334.76	251,244,797.59	134,602,934.60	249,695,495.19	41,502,617.94	1,074,595,032.93	143,399,664.59	231,230,308.96	135,063,823.41	251,648,274.24	47,098,932.90
按持股比例计算的净资产份额	344,499,613.02	45,717,002.12	75,373,438.27	26,920,586.92	49,939,099.04	16,601,047.18	343,870,410.54	45,242,594.18	69,369,091.68	27,012,764.68	50,329,654.84	18,839,573.16
营业收入	945,267,311.44	139,108,965.05	110,762,654.73		4,710,172.08	13,271,596.23	1,365,136,294.99	168,687,820.31	44,219,096.05		4,901,926.70	15,110,940.70
净利润	1,966,257.77	1,503,670.17	55,200,370.67	-460,888.81	-1,952,779.05	-5,596,314.96	2,342,478.94	13,366,811.37	8,132,002.78	-60,311.76	-18,418,685.35	-4,203,749.49
综合收益总额	1,966,257.77	1,503,670.17	55,200,370.67	-460,888.81	-1,952,779.05	-5,596,314.96	2,342,478.94	13,366,811.37	8,132,002.78	-60,311.76	-18,418,685.35	-4,203,749.49
本年度收到的来自联营企业的股利			5,108,884.35									

其他说明

说明：上海东溟投资有限公司涉及本公司爱建证券交易结算资金案件，其财务报表未经审计，净资产金额存在不确定性，截止至2016年6月30日，已计提减值准备22,500,000.00元。

(3) 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

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的60.35%（2015年：65.66%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的63.31%（2015年64.96%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2016年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币42250万元（2015年12月31日：人民币41,120万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	64,400.00	—	—	64,400.00
应付账款	7,090.28	4,354.78	75.40	11,520.46
应付利息	155.34	—	—	155.34

应付股利	—	4.69	—	4.69
其他应付款	1265.23	4,331.91	1,210.84	5,597.14
一年内到期的非流动负债	16,667.54	16,667.54	—	16,667.54
其他流动负债（不含递延收益）	10,109.33	—	—	10,109.33
长期借款	—	32,258.50	20,950.00	53,208.5
长期应付款	—	19,828.40	—	19,828.40
金融负债和或有负债合计	99,687.72	77,445.82	22,236.24	181,491.40

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	60,400.00	—	—	60,400.00
应付账款	5,909.45	4,913.76	40.23	10,863.44
应付利息	185.92	—	—	185.92
应付股利	—	4.69	—	4.69
其他应付款	1,876.42	2,552.52	1,210.84	5,639.78
一年内到期的非流动负债	1,514.46	—	—	1,514.46
其他流动负债（不含递延收益）	—	—	—	—
长期借款	—	23,590.00	19,248.00	42,838.00
长期应付款	—	21,608.95	—	21,608.95
金融负债和或有负债合计	69,886.25	52,669.91	20,499.07	143,055.23

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于2016年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约651.44万元（2015年12月31日：569.34万元）。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外

的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年6月30日，本集团的资产负债率为55.77%（2015年12月31日：54.22%）。

十一、公允价值的披露

1、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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

2、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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

3、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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

本集团无以公允价值计量的项目。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
宁德市国有资产投资经营有限公司	宁德市	从事国有资产的产权营运	100,000.00 万元	53.21%	53.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宁德市人民政府国有资产监督管理委员会。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节九之 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第九节九之 2。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京万源工业有限公司	子公司的少数股东
福建宁德农村商业银行股份有限公司	可供出售权益工具
鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	可供出售权益工具
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门船舶重工股份有限公司	塔筒采购			否	6,915,384.63

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
本公司宁德分公司	宁德市精信小额贷款股份有限公司	73,343.15	72,380.28

本公司作为承租方：

单位：元

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
宁德市国有资产投资经营有限公司	本公司	3,000,000.00	1,923,076.92

关联租赁情况说明

说明：

本公司将房屋建筑物中“东海商务广场”2号楼第五层出租给联营单位宁德市精信小额贷款股份有限公司，租赁期限2010年6月1日至2020年5月31日，初始月租金标准为20元/平方米，租金每两年递增8%，从2014年6月1日起，月租金23.33元/平方米。

说明：

2003年4月30日，本公司与宁德市国有资产投资经营有限公司签订《〈土地使用权租赁协议〉补充协议》，协议约定：本公司一次性支付宁德市国有资产投资经营有限公司5,000.00万元，作为本公司占用工业土地（22块，6,918.72亩工业用地）的预付租赁费，租赁期为2003年1月1日至2015年12月31日共计13年，平均每年土地租赁费约384.62万元；自2016年1月1日起仍按《土地使用权租赁协议》执行，租赁费按600万元/年支付，本报告期计提300万元。

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司关联方担保情况见附注第九节十三之2。

（4）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁德农村商业银行股份有限公司	24,000,000.00	2016年04月29日	2017年04月29日	贷款年利率基准利率上浮10%；本公司以持有寿宁牛头山30%股权质押。
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	123,770,000.00	137,510,000.00

(6) 其他关联交易**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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
其他应收款	福建寿宁牛头山水电有限公司	156,992.00	7,849.60	156,992.00	7,849.60
其他应收款	中闽(霞浦)风电有限公司			112,193.11	5,609.66
其他非流动资产(预付设备款)	北京万源工业有限公司	33,724,786.00		33,724,786.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	鞍钢集团福建龙安钢铁有限公司	3,417,400.00	3,417,400.00
其他应付款	上海东溟投资有限公司	100,560.00	2,061,500.00
其他应付款	北京万源工业有限公司	8,096,068.56	8,096,068.56
应付账款	北京万源工业有限公司	19,151,880.34	19,151,880.34
应付账款	厦门船舶重工股份有限公司	7,191,999.97	7,191,999.97

6、关联方承诺

截至2016年6月30日，本集团不存在应披露的关联方承诺事项。

7、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有事项

序号	原告	被告	案由	受理法院	涉案金额 (万元)	诉讼进展	备注
1	本公司	上海东溟投资有限公司	请求依法强制清算	上海市浦东新区人民法院	—	2016年1月22日，人民法院作出(2015)浦民二(商)清(预)字第5号《民事裁定书》，裁定受理东溟公司的清算申请。	说明①
2	福州闽东大酒店有限公司	福建冠胜装饰工程有限公司、福州联丰建筑装饰工程有限公司	工程款纠纷	福州市鼓楼区人民法院	580.97	2016年3月29日，福州市中级人民法院作出二审裁定，撤销福州市鼓楼区人民法院作出(2011)鼓民初字第3175号《民事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。同时，冠胜公司向鼓楼区提请反诉。	说明②
3	宁德市环三实业有限公司	上海乾淳实业有限公司、福建银博建设有限公司、缪瑞侠	买卖合同纠纷	宁德市中级人民法院	824.04	2015年1月7日，法院对案件作出(2014)宁民初字第611号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	说明③
4	宁德市环三实业有限公司	福建省家具工贸集团公司、宋志建	买卖合同纠纷	宁德市中级人民法院	1,688.73	目前尚未判决。	说明④
5	宁德市环三实业有	上海热创经贸有限公司、福建银博	买卖合同纠纷	宁德市中级人民法院	317.07	自2015年2月7日，法院对案件作出(2014)宁民初	说明⑤

	限公司	建设有限公司、缪瑞侠				字第609号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	
6	宁德市环三实业有限公司	上海康灿物资有限公司、上海弘衍物资有限公司、肖建辉	买卖合同纠纷	宁德市中级人民法院	230.06	2015年1月7日，人民法院对案件作出（2014）宁民初字第612号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。	说明⑥
7	林元生	洪宇建设集团公司、宁德市东晟房地产有限公司	建设工程施工合同纠纷案	宁德市蕉城区人民法院	450.59	2016年7月6日，蕉城区人民法院第一次开庭审理此案，双方交换了证据，案件目前尚无实质性的进展。	说明⑦
8	洪宇建设集团	宁德市东晟房地产有限公司	建设工程款纠纷案	宁德市蕉城区人民法院	2179.62	案件将定于2016年8月19日开庭。	说明⑧

说明：

①上海东溟投资有限公司（下称“东溟公司”）于2000年12月11日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记设立，系我公司参股子公司。2004年东溟公司董事长、总经理等陆续下落不明，股东上海全申资产管理有限公司（以下简称“上海全申公司”）至今也无法联系。从2004年起，东溟公司一直处于停业状态，董事会、股东会职能根本无法实现为维护公司的合法权益，本公司向上海市浦东新区人民法院提出申请，请求依法强制清算东溟公司。2016年1月22日，人民法院作出（2015）浦民二（商）清（预）字第5号《民事裁定书》，裁定受理东溟公司的清算申请。

②福州闽东大酒店有限公司诉福建冠胜装饰工程有限公司、福州联丰建筑装饰工程有限公司工程纠纷案。1998年4月5日，福州宁榕房地产有限公司与被告福建冠胜装饰工程有限公司（以下简称“冠胜公司”）签订《建筑装饰工程施工合同书》，约定“宏福大厦”外墙装饰工程由冠胜公司承接。根据2004年12月2日福建顺健工程造价咨询有限责任公司出具的闽顺审字（2004）第016号《宁德大厦外墙装饰工程结算审核报告》核定工程造价金额为2,157.44万元，但闽东大酒店共计支付工程款2,738.42万元，据此，多付工程款为580.97万元。闽东大酒店要求冠胜公司予以返还，但冠胜公司始终不予返还。闽东大酒店依法向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼，福州市鼓楼区人民法院于2015年9月22日作出（2011）鼓民初字第3175号《民事判决书》，判决：1、被告福建冠胜装饰工程有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告福州闽东大酒店退还69,373.56元；2、被告福建冠胜装饰工程有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告福州闽东大酒店出具所收工程款额27,314,830.00元的税务发票。被告福州联丰建筑装饰工程有限公司对被告福建冠胜装饰工程有限公司上述退款及出具工程款额发票承担连带赔偿责任。3、驳回原告其他诉讼请求。福州联丰建筑装饰工程有限公司向福州市中级人民法院提起上诉，本案件已二审开庭审理，2016年3月29日，福州市中级人民法院作出二审裁定，撤销福州市鼓楼区人民法院作出（2011）鼓民初字第3175号《民事判决书》，发回鼓楼区人民法院重新审理。2016年7月11日，冠胜公司向鼓楼区人民法院提起反诉，诉讼请求：1、请求闽东大酒店支付工程款5670108元，并且支付拖欠工程款利息4127627元（按同期银行贷款基准利率计算，利息计算至款项还清之日）2、请求闽东大酒店赔偿反诉人600万元工程垫资款的利息1706895元（以600万元为基数，自1998年8月6日计算至

2002年12月30日，按同期银行贷款基准利率计算。) 3、请求闽东大酒店支付窝工损失2366000元。4、案件原审一审二审诉讼费、反诉费和鉴定费由闽东大酒店承担。案件将于2016年8月31日开庭审理。

③宁德市环三实业有限公司诉上海乾淳实业有限公司、福建银博建设有限公司、缪瑞侠买卖合同纠纷案。2015年1月7日，法院对案件作出(2014)宁民初字第611号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。

④宁德市环三实业有限公司诉福建省家具工贸集团公司、宋志建买卖合同纠纷案。2014年7月4日，环三实业公司向宁德市中级人民法院提起诉讼，要求解除《采购合同》，并返还货款16887250元以及违约金，宋志建承担连带清偿责任。针对家具工贸案件，法院认为，相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查。因此，本案依法应当移送相关司法机关处理。所以，2014年11月27日宁德市中级人民法院作出(2014)宁民初字第610号民事裁定书，裁定驳回环三实业公司的起诉。2015年7月30日，福建省高级人民法院出具(2015)闽民终字第1222号审理上诉案件通知书。案件二审已于2016年1月18日在福建省高级人民法院第六法庭开庭审理，目前尚未判决。

⑤宁德市环三实业有限公司诉上海热创经贸有限公司、福建银博建设有限公司、缪瑞侠买卖合同纠纷案。目前案件一审已于2015年1月26日开庭审理，2015年2月7日，法院对案件作出(2014)宁民初字第609号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。

⑥宁德市环三实业有限公司诉上海康灿物资有限公司、上海弘街物资有限公司、肖建辉买卖合同纠纷案。2015年1月7日，人民法院对案件作出(2014)宁民初字第612号《民事裁定书》，认为相关司法机关已对涉案合同是否涉及经济刑事犯罪立案侦查，裁定驳回环三实业的起诉。

⑦2011年，洪宇建设集团公司与宁德市东晟房地产有限公司(下称“东晟公司”)签订《建设工程施工合同》，承建宁德市东晟泰怡园工程施工项目，该工程的中标工程造价为261562512.68元，总工期为1080日历天。2011年9月份，洪宇建设集团公司将工程水电、消防、弱电、暖通工程部分安装工程分包给原告林元生进行实际施工。现工程已全部竣工，原告林元生提出被告洪宇建设集团公司尚欠其工程款4145241.86元。同时，原告林元生认为，因2013年8月28日洪宇建设集团公司宁德分公司与宁德市环三实业有限公司签订了《工程款质押合同》，将东晟泰怡园项目工程款质押给宁德市环三实业有限公司，导致洪宇建设集团公司无法支付剩余工程款。2016年5月16日，原告林元生向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，要求被告洪宇建设集团公司偿还其承建东晟泰怡园项目水电、消防、弱电、暖通工程部分的工程余款及利息共计4505877.9元。同年6月2日，原告林元生申请追加东晟公司为第二被告，蕉城区人民法院同意追加申请。2016年7月6日，蕉城区人民法院第一次开庭审理此案，双方交换了证据，案件目前尚无实质性的进展。

⑧2011年1月19日，洪宇建设集团公司与宁德市东晟房地产有限公司(下称“东晟公司”)签订《建设工程施工合同》，由洪宇建设集团公司承建宁德市东晟泰怡园工程施工项目，该工程的中标工程造价为261562512.68元，总工期为1080日历天。泰怡园工程项目现已工程竣工，现洪宇建设集团公司向东晟公司提出尚欠工程款21639277元未付。2016年7月10日，洪宇建设集团公司向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，要求东晟公司支付工程欠款21639277元及逾期利息156885元。案件将定于2016年8月19日开庭。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有事项

①截至2016年6月30日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	贷款银行	担保事项	金额	借款日	到期日
一、子公司					

穆阳溪水电	中国建设银行银行 股份有限公司借款 宁德分行	13,900,000.00	2006/4/30	2016/9/30
穆阳溪水电	中国工商银行银行 宁德蕉城支行借款	99,480,000.00	2009/4/28	2021/10/27
穆阳溪水电	交银金融租赁融资 有限责任公司租赁	86,365,730.05	2015/8/7	2020/8/7
黄兰溪水电	交银金融租赁融资 有限责任公司租赁	86,365,730.05	2015/8/7	2020/8/7
二、其他公司				
宁德市精信小额贷 款股份有限公司	国家开发银行银行 股份有限公司借款	30,000,000.00	2016/2/18	2018/3/7
合计	— —	316,111,460.10	—	—

②截至2016年6月30日，本集团为商品房承购人的银行按揭贷款提供担保的情况如下：

子公司武汉楚都按房地产经营惯例为商品房承购人提供按揭（抵押）贷款担保。截至2016年6月30日止，子公司武汉楚都承担的担保额为902.33万元。

子公司东晟地产按房地产经营惯例为商品房承购人提供按揭（抵押）贷款担保。截至2016年6月30日止，子公司东晟地产承担的担保额为6722万元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

3、开出保函

2013年9月2日，本公司所属孙公司霞浦航天闽箭向福建省发展和改革委员会开具379.04万元保函，系由霞浦航天闽箭与中国银行股份有限公司霞浦支行签订“开立保函合同”，由霞浦航天闽箭以存入379.04万元保证金的方式申请开立保函，期限二年，已经到期，因工程未完工存入的保证金户仍未转出。

除上述事项外，截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后涉诉案件进展情况

见第九节十三之2，（1）。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

资产负债表日后无利润分配情况。

3、发行短期融资券说明

本公司于2016年3月4日发行了“福建闽东电力股份公司2016年度第一期短期融资券”，简称“16闽东电力CP001”，代码为041664012，该短期融资券的面值为100元，发行总额1亿元，发行利率为3.47%，实际起息日为2016年3月7日，实际兑付日为2017年3月7日。

4、本公司第六届董事会第二次临时会议审议通过同意为联营企业宁德市精信小额贷款股份有限公司向国开行授信贷款主合同项下借款本金中的人民币 3,000 万元提供连带保证责任担保，宁德市精信小额贷款股份有限公司及其股东新疆新颜投资有限公司为本公司在该笔授信借款中的连带保证责任担保提供反担保。

5、除上述事项外，截至2016年8月29日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、年金计划

1、年金计划主要内容及重大变化

本集团委托中国建设银行股份有限公司福建省分行管理企业年金。

享受企业年金的员工范围：与本公司签订劳动合同，已办理并缴纳基本养老保险，自愿参加企业年金的公司本部2006年1月1日起在册在岗员工。

企业年金基金来源：企业缴费、个人缴费和投资运营收益。企业缴费每年不超过上年度职工工资总额的十二分之一；企业缴费和个人缴费合计每年不超过上年度工资总额的六分之一。企业缴费部分按照一定比例分配至职工个人账户中的企业缴费账户。

账户管理人为本公司建立企业年金基金集体账户，用于暂存未分配而属于企业的缴费和个人账户未归属权益。账户管理人为职工个人建立相应的个人账户，在个人账户下分别设立企业缴费账户（用于记录企业缴费及其收益）和个人缴费账户（用于记录职工个人缴费及其收益）。

企业年金领取条件：（1）职工达到国家规定的退休年龄并办理退休手续后，可以领取本人企业年金个人账户中的累计余额；（2）经批准出国定居的职工，可申请从本人企业年金个人账户中一次性领取企业年金；（3）职工在领取企业年金之前死亡的或在领取企业年金过程中死亡的，其企业年金个人账户的全部余额由其指定的受益人或法定继承人一次性领取。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司目前内部组织结构、管理要求及内部报告制度，集团内资源分配由母公司管理层统一分配管理。本公司的收入和资产位于境内按业务可分为水电、风电及地产板块，主营经营利润来自母公司本部和地产板块子公司。管理层会定期评价不同板块经营成果和业绩。基于日常管理工作和团队的统一性，本集团无需披露分部数据。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

3、其他

(1) 本公司目前正在进行相关非公开发行股票事项，详见2016年4月30日第六届董事会第三次临时会议决议公告及2016年6月18日第六届董事会第六次临时会议决议公告。

(2) 本公司于 2016 年 6 月 24 日召开第六届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于公司符合面向合格投资者公开发行公司债券条件的议案》、《关于公司面向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》等，拟发行公司债券（详见同日披露的《公司第六届董事会第五次临时会议决议公告》，公告编号：2016 董-06）。公司本次拟发行公司债券的事项尚需提交股东大会审议。具体内容详见公告编号：2016临-28。

(3) 本公司起诉上海爱建信托投资有限责任公司、爱建证券有限责任公司上海中华路证券营业部、爱建证券有限责任公司返还客户交易结算资金人民币1亿元一案，2012年2月22日，上海市第二中级人民法院作出“（2004）沪二中民三（商）初字第344号”《民事判决书》，驳回本公司的诉讼请求。

本公司已于2012年3月6日向上海市高级人民法院提起上诉，2013年3月20日，上海市高级人民法院作出“（2012）沪高民五（商）终字第15号”《民事判决书》，驳回本公司的上诉请求，维持原判。2013年9月，本公司向最高人民法院提起案件再审申请。2014年5月30日，最高人民法院裁定驳回本公司再审申请。

截至2016年6月30日，本公司应收交易结算资金账面余额100,762,750.00元（其中762,750.00元为截至2002年12月31日止的保证金利息），已全额计提坏账准备。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,538,912.11	100.00%	13,436,862.06	24.64%	41,102,050.05	41,438,791.31	100.00%	12,292,934.51	29.67%	29,145,856.80
合计	54,538,912.11	100.00%	13,436,862.06	24.64%	41,102,050.05	41,438,791.31	100.00%	12,292,934.51	29.67%	29,145,856.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	40,783,630.75	2,040,848.19	5.00%
1 年以内小计	40,783,630.75	2,040,848.19	5.00%
1 至 2 年	1,103,704.42	110,370.44	10.00%
2 至 3 年	1,073,882.88	322,164.86	30.00%
3 至 4 年	1,221,400.75	610,700.38	50.00%
4 至 5 年	17,575.62	14,060.50	80.00%
5 年以上	10,338,717.69	10,338,717.69	100.00%
合计	54,538,912.11	13,436,862.06	24.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,143,927.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款占应收账款期末余额合计		坏账准备 期末余额
	期末余额	数的比例%	
福建省闽东老区水电开发总公司	8,668,148.30	15.89%	8,668,148.30
福鼎市供电有限公司	6,062,666.77	11.12%	303,133.34
福建省电力有限公司	5,173,191.39	9.49%	258,659.57
宁德电业局	4,921,105.95	9.02%	246,055.30
周宁县供电有限公司	3,343,087.89	6.13%	167,154.39
合计	28,168,200.30	51.65%	9,643,150.90

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	690,551,543.05	100.00%	123,840,073.71	17.93%	566,711,469.34	603,444,472.43	100.00%	123,987,354.10	20.55%	479,457,118.33
合计	690,551,543.05	100.00%	123,840,073.71	17.93%	566,711,469.34	603,444,472.43	100.00%	123,987,354.10	20.55%	479,457,118.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
账龄组合	2,964,076.13	148,203.81	5.00%
合并内关联方组合	563,489,334.30	0.00	0.00%
1 年以内小计	566,453,410.43	148,203.81	5.00%
1 至 2 年	219,382.61	21,938.26	10.00%
2 至 3 年	171,537.68	51,461.30	30.00%
3 至 4 年	130,013.08	65,006.55	50.00%
4 至 5 年	118,677.30	94,941.84	80.00%
5 年以上	123,458,521.95	123,458,521.95	100.00%
合计	690,551,543.05	123,840,073.71	17.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-147,280.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来及借款	563,489,334.30	477,679,750.50
爱建证券结算资金	100,762,750.00	100,762,750.00
往来款	20,035,938.47	19,295,938.47
保证金	42,014.00	42,014.00
代垫款	3,837,821.62	3,831,069.15
个人借款	2,302,626.14	1,482,312.59
其他	81,058.52	350,637.72
合计	690,551,543.05	603,444,472.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
航天闽箭	关联方借款、资金占用费及往来款	212,594,950.35	说明 1	30.79%	
东晟房地产	关联方借款、资金占用费及往来款	157,255,755.93	说明 2	22.77%	
爱建证券有限责任公司上海中华路证券营业部	证券交易结算资金	100,762,750.00	5 年以上	14.59%	100,762,750.00
环三实业	关联方借款、资金占用费及往来款	83,503,888.80	说明 3	12.09%	
福成水电	关联方借款、资金占用费及往来款	60,765,600.00	1 年以内	8.80%	
合计	--	614,882,945.08	--	89.04%	100,762,750.00

(5) 关于欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况的说明

说明1：1年以内12,864,013.23元，1-2年199,730,937.12；

说明2：1年以内8,731,597.67元，1-2年92,792,396.15元，2-3年55,731,762.11；

说明3：1年以内80,049,136.25元，2-3年3,454,752.55元；

3、长期股权投资

单位：元

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	1,224,387,137.88	50,000,000.00	1,174,387,137.88	1,004,387,137.88	43,049,977.15	961,337,160.73
对联营、合营企业投资	576,015,395.06	16,964,608.52	559,050,786.54	571,628,697.59	16,964,608.52	554,664,089.07
合计	1,800,402,532.94	66,964,608.52	1,733,437,924.42	1,576,015,835.47	60,014,585.67	1,516,001,249.80

(1) 对子公司投资

单位：元

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
环三实业	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
武汉楚都	161,000,000.00			161,000,000.00		
闽东大酒店	60,720,000.00			60,720,000.00		
穆阳溪水电	166,975,800.00			166,975,800.00		
东晟地产	291,591,521.31			291,591,521.31		
航天闽箭	120,000,000.00			120,000,000.00		
环三矿业	21,000,000.00			21,000,000.00		
环三亿能	8,000,000.00			8,000,000.00		
浮鹰岛风电		100,000,000.00		100,000,000.00		
国电福成		120,000,000.00		120,000,000.00		
黄兰溪水电	125,099,816.57			125,099,816.57		
合计	1,004,387,137.88	220,000,000.00		1,224,387,137.88		50,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门船舶重工股份有限公司	343,870,410.53			629,202.49						344,499,613.02	
福建福宁船舶重工有限公司	45,242,594.18			474,407.94						45,717,002.12	
福建寿宁牛头山水电有限公司	69,369,091.68			16,222,115.29			10,217,768.70			75,373,438.27	
宁德市精	50,329,65			-390,555.						49,939,09	

信小额贷款股份有限公司	4.84			81					9.03	
中闽（霞浦）风电有限公司	18,839,573.16			-2,238,525.98					16,601,047.18	
上海东溟投资有限公司	16,964,608.52								16,964,608.52	16,964,608.52
福建省福安鑫地铝业公司	27,012,764.68			-92,177.76					26,920,586.92	
小计	571,628,697.59			14,604,466.17			10,217,768.70		576,015,395.06	16,964,608.52
合计	571,628,697.59			14,604,466.17			10,217,768.70		576,015,395.06	16,964,608.52

（3）其他说明

说明：

本公司持有上海东溟投资有限公司45%的股权，上海东溟投资有限公司已被工商主管部门吊销营业执照，目前处于歇业状态，本公司已对其全额计提了减值准备。2016年1月22日，人民法院作出（2015）浦民二（商）清（预）字第5号《民事裁定书》，裁定受理东溟公司的清算申请。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,990,379.82	69,312,047.10	82,814,717.22	60,220,769.97
其他业务	4,081,090.79	1,015,981.65	3,976,735.07	533,597.95
合计	178,071,470.61	70,328,028.75	86,791,452.29	60,754,367.92

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	14,604,466.17	1,890,244.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	325,954.00	216,630.00
合计	14,930,420.17	2,106,874.05

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	63,981.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,402.47	
减：所得税影响额	17,680.41	
少数股东权益影响额	-15,042.48	
合计	-263,059.40	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.2154	0.2154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23%	0.2161	0.2161

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

福建闽东电力股份有限公司董事会

2016年8月29日