

福建闽东电力股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人张斌、主管会计工作负责人叶宏及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 公司债相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44
第十一节 备查文件目录.....	148

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

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）	MEP		
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	倪晓睿
联系地址	福建省宁德市蕉城区蕉城南路 68 号东晟泰丽园 1 号楼 3 层	福建省宁德市蕉城区蕉城南路 68 号东晟泰丽园 1 号楼 3 层
电话	(0593) 2768811	(0593) 2768888
传真	(0593) 2098993	(0593) 2098993
电子信箱	mepclx@126.com	nixiaorui@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 2017 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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	202,774,638.90	523,082,594.77	-61.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-93,353,520.75	58,105,517.32	-260.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-91,572,317.78	54,548,305.13	-267.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,981,409.86	98,984,522.41	-112.10%
基本每股收益（元/股）	-0.2039	0.1558	-230.87%
稀释每股收益（元/股）	-0.2039	0.1558	-230.87%
加权平均净资产收益率	-4.27%	3.73%	-8.00%
	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）	4,175,436,940.06	4,453,550,169.31	-6.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,141,817,303.31	2,235,170,824.06	-4.18%

五、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。

六、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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,784,543.64	
减：所得税影响额	-72.89	
少数股东权益影响额（税后）	-3,267.78	
合计	-1,781,202.97	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务情况

公司致力于清洁能源、新能源等领域的发展。目前公司主营业务为电力生产与开发，主要以水电、风电为主，水电、风电具有优先上网优势，公司在电力为主的基础上进行相关多元投资，报告期内，主营业务未发生重大变化。公司业绩主要来源于电力的生产、销售业务和相关多元投资取得的投资收益。

本报告期公司完成水力发电量 34,254 万千瓦时，较上年同期减少了43.47%，完成水力售电量33,424万千瓦时，较上年同期减少了43.68%，减少的主要原因为本报告期降雨量比上年同期减少，导致水力发、售电量比上年同期减少；公司完成风力发电量10,769 万千瓦时，较上年同期增加了33.40%，完成风力售电量10,467万千瓦时，较上年同期增加了33.41%，增加的主要原因是本报告期浮鹰岛风电全面投产发电，白城风电及闽箭霞浦发、售电量较上年同期增加。

（二）行业发展情况

1. 社会用电情况

根据2018年7月13日国家能源局网站发布的数据：

2018年1至6月全社会用电量32291亿千瓦时，同比增长9.4%。分产业看，第一产业用电量328亿千瓦时，同比增长10.3%；第二产业用电量22336亿千瓦时，同比增长7.6%；第三产业用电量5071亿千瓦时，同比增长14.7%；城乡居民生活用电量4555亿千瓦时，同比增长13.2%。

2. 行业发展趋势

2018年，是实施“十三五”规划的重要一年和推进供给侧结构性改革的深化之年。供给侧结构性改革，最终目的是满足需求，主攻方向是提高供给质量，根本途径是深化改革。“十三五”是我国全面建成小康社会的决胜期，深化改革的攻坚期，也是电力工业加快转型发展的重要机遇期。在世界能源格局深刻调整、我国电力供需总体宽松、环境资源约束不断加强的新时期，电力工业发展面临一系列新形势、新挑战。按照“四个革命、一个合作”发展战略和创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，国家制定了《国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》、《能源发展“十三五”规划》、《电力发展“十三五”规划》，为电力行业发展指明了发展方向。“十三五”期间电力发展的基本原则是：“统筹兼顾、协调发展，清洁低碳、绿色发展，优化布局、安全发展，智能高效、创新发展，深化改革、开放发展，保障民生、共享发展”。公司将顺势而为，积极准备，加强对市场规则的研究，不断提升公司效益。

（三）公司所处行业地位：发电业务是公司业务的核心业务，主要包括水力发电和风力发电。是电力产业链的发电环节，相对电网企业，处于弱势地位，由于水电、风电生产均属清洁能源，电调顺序靠前，与火电相比，来自电网的竞争压力相对较小。公司目前是宁德市唯一以经营清洁能源发电为主营业务的国有控股上市公司。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初减少的主要原因系本报告期对参股公司厦门船舶的投资收益比上年同期减少。

固定资产	较年初增加的主要原因系本报告期子公司浮鹰岛风电项目在建工程转固定资产。
无形资产	较年初增加的主要原因系本报告期子公司宁德蕉城闽电新能源有限公司新增的土地使用权。
在建工程	较年初减少的主要原因系本报告期子公司浮鹰岛风电项目在建工程转固定资产。
货币资金	较年初减少的主要原因系本报告期偿还银行借款及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。
应收账款	较年初增加的主要原因系本报告期水电、风电应收电费较年初增加。
递延所得税资产	较年初增加的主要原因系本报告期子公司东晟地产可抵扣暂时性差异较年初增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

人才队伍：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、符合公司企业文化和发展战略需要的人才队伍。

区域发展：公司作为宁德市唯一的国有控股上市公司，随着深入实施“开发三都澳，建设新宁德”区域发展战略，为公司在新能源、中心城市建设和休闲旅游、军民融合等领域发展带来投资机会。

清洁能源：水能和风能资源是非常重要的清洁能源，开发利用好不仅增加能源供给，调整能源结构，保障能源安全，还能减排温室气体，保护生态环境，应对气候变化，是实现可持续发展的重要措施。优先发展清洁能源，也是我国能源发展的重要方针。

规范治理：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股票上市规则》等法律、法规以及中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善法人治理，持续加强内控建设，公司各个层面能够独立运作、各司其职、相互监督、相互促进、规范运作，能够有效地控制公司风险，促进公司持续健康发展。

资源储备：公司拥有较强的可持续发展能力，通过持续开展风电项目前期踏勘和测风工作，储备了一定数量的陆上和海上风电场资源。

资金保障：公司所积累的良好信用记录，银企关系稳定，可以选择的融资渠道和可使用的金融工具也较为丰富，资金来源有保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司实现营业收入为20,277.46万元，较上年同期减少了32,030.80万元，减幅为61.23%；实现营业利润-8,802.64万元，较上年同期减少16,737.00万元，减幅为210.94%；归属母公司所有者的净利润-9,335.35万元，较上年同期减少了15,145.90万元，减幅为260.66%，减少的主要原因系水电售电收入减少、房地产行业确认的商品房销售收入减少及厦船重工投资收益大幅下降。

(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、三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0.3499元/千瓦时（不含税）；风电上网电量目前执行综合上网电价为0.5338元/千瓦时（不含税）。

本报告期公司完成水力发电量 34,254 万千瓦时，较上年同期减少了43.47%，完成水力售电量33,424万千瓦时，较上年同期减少了43.68%，减少的主要原因为本报告期降雨量比上年同期减少，导致水力发、售电量比上年同期减少；公司完成风力发电量10,769 万千瓦时，较上年同期增加了33.40%，完成风力售电量10,467万千瓦时，较上年同期增加了33.41%，增加的主要原因是本报告期浮鹰岛风电全面投产发电，白城风电及闽箭霞浦发、售电量较上年同期增加。

(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，开发地产项目，“闽东国际城”、“泰丽园”、“泰怡园”、“泰和园”等项目均获得市场认可。本报告期实现营业收入1,999.39万元（其中房地产销售收入1,773.04万元），较上年同期减少了92.48%，实现营业利润46.82万元，实现净利润-266.79万元。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	202,774,638.90	523,082,594.77	-61.23%	减少的主要原因系房地产行业确认的商品房销售收入减少及水电售电收入减少
营业成本	145,151,684.62	318,127,602.12	-54.37%	减少的主要原因系房地产行业确认的商品房销售收入减少，结转的营业成本相应减少
销售费用	750,316.53	2,700,019.03	-72.21%	减少的主要原因系房地产行业广告费、营销代理费等较上年同期减少

管理费用	54,652,055.42	64,485,709.99	-15.25%	减少的主要原因系本报告期生产设备修理费在营业成本列支，上年同期在管理费用列支
财务费用	33,321,133.43	37,054,464.27	-10.08%	减少的主要原因系本报告期平均借款余额较上年同期减少
所得税费用	4,214,842.90	20,916,449.19	-79.85%	减少的主要原因系房地产行业及水电主业利润总额减少导致计提的所得税减少
经营活动产生的现金流量净额	-11,981,409.86	98,984,522.41	-112.10%	减少的主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-165,992,371.00	-195,344,858.49	15.03%	增加的主要原因系上年同期支付宁德市配电售电有限责任公司、宁德厦钨新能源材料有限公司投资款，本报告期无此项现金流出
筹资活动产生的现金流量净额	-175,897,495.50	9,788,840.63	-1,896.92%	减少的主要原因系本报告期取得借款收到的现金减少、偿还债务支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-353,871,276.36	-86,571,495.45	308.76%	本报告期经营活动、筹资活动产生的现金净额减少，投资活动产生的现金净额增加综合影响
税金及附加	4,005,554.11	11,821,883.88	-66.12%	减少的主要原因系房地产行业确认的商品房销售收入大幅减少，计提的税金及附加相应减少
资产减值损失	3,459,942.52	9,990,767.44	-65.37%	减少的主要原因系本报告期按账龄计提的坏账准备减少
投资收益/(损失)	-52,078,336.76	-4,956,711.64	-950.66%	损失增加的主要原因系本报告期参股公司厦门船舶和寿宁牛头山的净利润较上年同期减少
资产处置收益		3,630,733.46	-100.00%	减少的主要原因系本报告期未发生资产处置事

				项
其他收益	2,618,018.38	1,767,509.21	48.12%	增加的主要原因系本报告期白城风电确认的增值税即征即退收益较上期增加
营业外收入	55,048.64	172,525.05	-68.09%	减少的主要原因系上年同期取得纳税大户奖励金,本报告期无此事项
营业外支出	1,839,592.28	801,400.00	129.55%	增加的主要原因系本报告期发生赔偿支出及补助款增加

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。

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	175,187,060.43	127,682,877.71	27.12%	-29.53%	11.98%	-27.01%
地产行业	17,730,384.14	13,904,385.71	21.58%	-93.30%	-93.07%	-2.63%
分产品						
电力销售	175,187,060.43	127,682,877.71	27.12%	-29.53%	11.98%	-27.01%
房地产销售	17,730,384.14	13,904,385.71	21.58%	-93.30%	-93.07%	-2.63%
分地区						
福建省	166,312,895.34	123,824,579.50	25.55%	-65.74%	-58.43%	-13.09%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	335,312,687.89	8.03%	174,085,454.51	4.56%	3.47%	增加的资金主要为报告期末未使用的募集资金余额及项目借款
应收账款	126,026,180.15	3.02%	177,277,045.78	4.64%	-1.62%	本报告期末应收售电收入及房地产收入较上年同期减少
存货	541,661,159.81	12.97%	570,890,979.59	14.95%	-1.98%	本报告期东晟房地产确认房产销售收入,按比例结转成本,存货减少
投资性房地产	132,204,674.94	3.17%	124,000,675.28	3.25%	-0.08%	
长期股权投资	451,435,597.49	10.81%	531,907,033.08	13.93%	-3.12%	本报告期参股公司厦门船舶和福宁船舶的净利润为亏损,公司按股比确认投资损失
固定资产	1,923,545,366.99	46.07%	1,607,148,978.96	42.10%	3.97%	本报告期子公司浮鹰岛风电项目在建工程转固定资产
在建工程	231,457,052.55	5.54%	120,212,409.46	3.15%	2.39%	本报告期子公司宁德蕉城闽电新能源有限公司及霞浦县浮鹰岛风电有限公司项目建设投资增加
短期借款	687,000,000.00	16.45%	669,000,000.00	17.52%	-1.07%	
长期借款	606,450,000.00	14.52%	722,000,850.60	18.91%	-4.39%	本报告期集团本部、穆阳溪、浮鹰岛风电项目长期借款减少
应付账款	188,527,297.46	4.52%	172,709,896.97	4.52%		
预收款项	28,543,086.64	0.68%	87,550,073.53	2.29%	-1.61%	本报告期子公司东晟地产预收售房款减少
应交税费	10,553,621.57	0.25%	28,532,190.25	0.75%	-0.50%	
一年内到期的非流动负债	96,098,352.12	2.30%	115,909,101.79	3.04%	-0.74%	本报告期一年内到期的长期借款减少
长期应付款	56,830,719.60	1.36%	98,902,426.97	2.59%	-1.23%	本报告期应付融资租赁款余额减少

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,518,546.72	按揭及保函保证金
长期股权投资	74,487,011.27	银行借款质押

固定资产	573,303,501.36	银行借款抵押
合计	653,309,059.35	

说明：长期股权投资明细如下：

被投资单位	期末余额	备注
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	125,099,816.57	编制合并报表时已抵消
福建穆阳溪水电开发有限公司	166,975,800.00	编制合并报表时已抵消
福安市国电福成水电有限公司	120,000,000.00	编制合并报表时已抵消
福建寿宁牛头山水电有限公司	74,487,011.27	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
118,795,005.85	62,200,000.00	90.99%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
霞浦浮鹰岛风电场工程项目	自建	是	风力发电	94,383,568.14	465,695,844.49	自有资金、募集资金、银行贷款	95.00%	0.00	2,691,433.96	在建、运行	2016年04月15日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202179419?announceTime=2016-04-15
宁德虎贝风电	自建	是	风力发电	55,848,364.39	244,317,873.78	自有资金、募集	44.42%	0.00	0.00	在建	2017年06月25日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/s

场工 工程项 目						资金、 银行 贷款						zse_main/bulleti n_detail/true/12 02406344?announc eTime=2016-06-25
合计	--	--	--	150,231, 932.53	710,013, 718.27	--	--	0.00	2,691,43 3.96	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	子公司	水力发电	100,000,000.00	261,170,142.06	143,582,176.27	16,191,919.85	2,553,044.29	2,163,830.71
福建穆阳溪水电开发有限公司	子公司	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	384,838,595.32	262,203,645.62	9,859,362.03	-2,680,166.59	-3,366,241.31

司								
航天闽箭 新能源股 份有限公 司	子公司	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	150,000,000.00	662,657,449.23	78,792,495.77	44,864,263.06	2,835,235.62	2,372,715.63
武汉楚都 房地产有 限公司	子公司	房地产开发、商品房销售；建筑材料、装饰材料批发、零售	147,000,000.00	197,330,109.55	172,915,146.94	1,687,119.14	1,007,597.09	573,667.81
宁德市东 晟地产有 限公司	子公司	房地产开发经营，物业管理	120,000,000.00	832,716,090.61	443,034,039.77	18,306,765.10	-539,353.12	-3,241,553.37
福州闽东 大酒店有 限公司	子公司	自有房产租赁	100,000,000.00	119,962,856.82	78,348,415.73	3,880,392.00	-142,121.48	-142,121.48
宁德市环 三实业有 限公司	子公司	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	24,849,464.87	-60,721,567.57	17,792.31	-4,308,824.47	-4,308,824.47
宁德环三 矿业有限 公司	子公司	矿产品销售；矿业工程信息咨询及技术服务；对矿山工程建设的投资；矿产资源开发所需的机械设备、原辅材料、仪器仪表销售及进	30,000,000.00	13,364,825.73	13,104,678.03		201,687.93	201,687.93

		口业务							
福建环三亿能电力工程有限公司	子公司	电力设备安装检修；输变电工程建设；建筑工程水电安装；风电设备安装检修；水力发电；电力技术咨询；电力工程调试；电力工程设计；电站运行管理；电站大坝观测维护。	18,000,000.00	12,327,134.54	11,853,958.20	1,216,573.68	-90,174.84	-90,174.84	
霞浦县浮鹰岛风电有限公司	子公司	电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；对旅游业的投资；旅游开发与服务；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。	100,000,000.00	485,468,602.32	100,246,271.31	10,518,458.17	3,161,433.96	2,691,433.96	
福安市国电福成水电有限公司	子公司	水电站项目的投资、建设和管理；水力发电；农业综合开发。	80,000,000.00	264,631,544.69	102,154,446.30	10,363,767.30	-3,847,619.53	-3,814,862.44	
宁德蕉城闽电新能源有限公司	子公司	风力发电项目开发建设；电力销售；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；风力发电；对新能源项目的投资和开发建设。	110,000,000.00	288,780,310.55	106,784,599.32		-919,867.00	-919,867.00	
厦门船舶重工股份有限公司	参股公司	为各类船舶制造、安装、修理等	277,900,000.00	5,373,286,454.37	807,251,764.22	445,149,401.37	-169,699,725.27	-169,170,438.78	
福建福宁船舶重工股份有限公司	参股公司	船舶制造及提供维修服务、船舶及其主、辅机出售	95,100,000.00	752,594,789.08	57,034,967.83	117,141,372.14	-5,846,618.30	-5,840,386.92	
福建寿宁	参股公司	开发、经营福建寿宁牛	130,000,	476,121,157	253,347,99	34,929,140	8,017,217	5,467,925.15	

牛头山水电开发有限公司		头山水电站和其他水电站等	000.00	.83	7.82	.15	.69	
中闽(霞浦)风电有限公司	参股公司	风力发电项目开发建设,风电场专业运行及维修服务,风资源测量开发评估咨询;物资采购、供应,旅游开发与服务	90,000,000.00	275,271,326.80	42,619,822.87	13,710,944.39	-3,004,480.70	-3,004,480.70
福建省福安鑫地铝业公司	参股公司	铝制品的销售;金属冶炼技术服务;金属制品的加工、销售	30,000,000.00	171,487,196.42	98,792,296.93		-458,626.30	-458,626.30
宁德市精信小额贷款股份有限公司	参股公司	在蕉城区内办理各项贷款、银行业机构委托贷款业务(不含需经银监部门审批的前置许可项目)	300,000,000.00	241,370,727.26	123,801,100.77	7,730,903.77	19,465,601.30	17,216,933.89
宁德厦钨新能源材料有限公司	参股公司	从事新能源技术研发、推广服务;稀有金属冶炼(仅限分支机构经营);电池材料技术研究和研发;非金属矿及制品、金属及金属矿批发;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,300,000,000.00	189,251,793.07	98,247,227.07		-1,637,385.11	-1,637,385.11
宁德市配电网电有限公司	参股公司	从事售电;供电;电力设施的承装、承试、承修;节能技术、电力技术的研发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	200,000,000.00	20,040,972.60	20,040,407.53		-107,335.73	-107,369.42
屏南县稀土开发有限公司	参股公司	稀土金属矿勘探、生产、加工和销售;对稀土项目的投资	6,000,000.00	16,094,255.82	8,557,758.97	16,247,156.55	2,750,371.65	2,056,108.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

控股公司

(1) 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26,117.01万元，净资产为14,358.22万元，本报告期该公司实现营业收入1,619.19万元，实现营业利润255.30万元，实现净利润216.38万元。本报告期经营业绩较上年同期减少的主要原系本报告期降雨量比上年同期减少，导致水力发、售电量比上年同期减少。

(2) 福建穆阳水电开发有限公司，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38,483.86万元，净资产为26,220.36万元，本报告期该公司实现营业收入985.94万元，实现营业利润-268.02万元，实现净利润-336.62万元。本报告期经营业绩较上年同期减少的主要原系本报告期降雨量比上年同期减少，导致水力发、售电量比上年同期减少。

(3) 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66,265.74万元，净资产为7,879.25万元，本报告期该公司实现营业收入4,486.43万元，实现营业利润283.52万元，本报告期实现净利润237.27万元。本报告期经营业绩较上年同期增加的原因是比上年同期售电量增加，营业收入增加所致。

(4) 武汉楚都房地产有限公司，经营范围为房地产开发、商品房销售；建筑材料、装饰材料批发、零售。注册资本为14,700万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产为19,733.01万元，净资产为17,291.51万元，本报告期该公司实现营业收入168.71万元，实现营业利润100.76万元，实现净利润57.37万元。该公司处于尾盘销售阶段，本报告期销售面积比上年同期减少。

(5) 宁德市东晟房地产有限公司，经营范围为房地产开发经营、物业管理，注册资本为12,000万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产83,271.61万元，净资产44,303.40万元，本报告期该公司实现营业收入1,830.68万元，实现营业利润-53.94万元，本报告期实现净利润-324.16万元，较上年同期减少的原因为：该公司开发的项目“东晟·泰丽园”、“东晟·泰怡园”、“东晟·和宁楼、祥宁楼”、“东晟·泰和园均已销售完成，仅余少量符合收入确认条件的房产，因此营业收入比上年同期减少。

(6) 福州闽东大酒店有限公司，经营范围为自有房产租赁，注册资本为10,000万元，本公司拥有60.72%股权。截止报告期末，该公司总资产为11,996.29万元，净资产为7,834.84万元，本报告期该公司实现营业收入388.03万元，实现营业利润-14.21万元，实现净利润-14.21万元。

(7) 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。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2,484.95万元，净资产为-6,072.16万元，本报告期该公司实现营业收入1.78万元，实现营业利润-430.88万元，实现净利润-430.88万元。该公司已中止贸易业务，本报告期根据账龄分析法继续计提坏账准备。

(8) 宁德环三矿业有限公司，经营范围为矿产品销售；矿业工程信息咨询及技术服务；对矿山工程建设的投资；矿产资源开发所需的机械设备、原辅材料、仪器仪表销售及进口业务。注册资本为3,000万元，本公司拥有70%股权。截止报告期末，该公司总资产为1,336.48万元，净资产1,310.47万元，实现净利润20.17万元，主要系参股屏南稀土开发有限公司的投资收益。

(9) 福建环三亿能电力工程有限公司，经营范围为电力设备安装检修；输变电工程建设；建筑工程水电安装；风电设备安装检修；水力发电；电力技术咨询；电力工程调试；电力工程设计；电站运行管理；电站大坝观测维护。注册资本1,800万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产为1,232.71万元，净资产1,185.40万元，本报告期该公司实现营业收入121.66万元，实现营业利润-9.02万元，实现净利润-9.02万元。

(10) 霞浦县浮鹰岛风电有限公司，经营范围为电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；对旅游业的投资；旅游开发与服务；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。注册资本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48,546.86万元，净资产为10,024.63万元，本报告期该公司实现营业收入1,051.85万元，实现营业利润316.14万元，实现净利润269.14万元。该项目已于2018年3月全部投产发电，5月转入正式运营期。

(11) 福安市国电福成水电有限公司，经营范围为水电站项目的投资、建设和管理；水力发电；农业综合开发。注册资本8000万元，本公司拥有70%股权。截止报告期末，该公司总资产为26,463.15万元，净资产10,215.44万元，本报告期该公司实现营业收入1,036.38万元，实现营业利润-384.76万元，实现净利润-381.49万元。本报告期经营业绩较上年同期减少的主要原系本报告期降雨量比上年同期减少，导致水力发、售电量比上年同期减少。

(12) 宁德蕉城闽电新能源有限公司，经营范围为风力发电项目开发建设；电力销售；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；风力发电；对新能源项目的投资和开发建设。注册资本11,000万元，本公司拥有100%股权。截止报告期末，该公司总资产为28,878.03万元，净资产为10,678.46万元，本报告期净利润-91.99万元，本报告期该公司处于建设期。

参股公司

(1) 厦门船舶重工股份有限公司，经营范围1、各类船舶、海洋石油工业装备、金属结构及其构件的的制造、安装；2、船舶修理；3、电子计算机基数软件开发与咨询服务；4、物流服务；5、出口本企业生产加配额、许可证及自动登记的商品另行报批；6、加工贸易业务。注册资本为27,790万元，本公司拥有28.79%股权。本公司根据公司的会计政策，对厦船的报表进行调整，调整后截止报告期末，该公司总资产为537,328.65万元，净资产为80,725.18万元，本报告期该公司实现营业收入44,514.94万元，实现营业利润-16,969.97万元，实现净利润-16,917.04万元，本公司按股比确认投资损失5,413.45万元。本报告期经营业绩较上年同期减少的主要原因系受海工装备投资需求低迷的影响，海工船供需严重失衡，厦船重工目前完工的海工产品严重积压，而新船市场持续低迷，导致报告期内我公司投资收益大幅下降。

(2) 福建福宁船舶重工有限公司，经营范围为船舶制造及维修，钢结构加工；船舶及其主、辅机，电工、五金器材，电子产品及通信设备，钢材批发、零售。注册资本为9,510万元，本公司拥有31.55%股权。截止报告期末，该公司总资产为75,259.48万元，净资产为5,703.50万元，本报告期实现营业收入11,714.13万元，实现营业利润-584.66万元，实现净利润-584.03万元，本公司按股比确认投资损失184.26万元。本报告期经营业绩较上年增加的主要原因系本报告期计提的资产减值准备较上年同期减少。

(3) 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47,612.11元，净资产为25,334.80万元，本报告期实现营业收入3,492.91万元，实现营业利润801.72万元，实现净利润546.79万元，本公司按股比确认投资收益164.04万元。本报告期经营业绩较上年同期减少的主要原系本报告期降雨量比上年同期减少，导致水力发、售电量比上年同期减少。

(4) 中闽(霞浦)风电有限公司，经营范围：风力发电项目开发建设，风电场专业运行及维修服务，风资源测量开发评估咨询；物资采购、供应，旅游开发与服务。注册资本9,000万元，本公司拥有40%股权。截止报告期末，该公司总资产为27,527.13万元，净资产为4,261.98万元，本报告期实现营业收入1,371.09万元，实现营业利润-300.45万元，实现净利润-300.45万元，本公司按股比确认投资损失120.18万元。

(5) 福建省福安鑫地铝业有限公司，经营范围为铝制品的销售；金属冶炼技术服务；金属制品的加工、销售。注册资本为3,000万元，本公司拥有20%股权，截止报告期末，该公司总资产为17,148.72万元，净资产为9,879.23万元，本报告期实现营业收入0万元，实现营业利润-45.86万元，实现净利润-45.86万元，本公司按股比确认投资损失9.17万元。本报告期因铝矿市场价格仍处于低弥期，我司按股比确认了投资损失。

(6) 宁德市精信小额贷款股份有限公司，经营范围为在蕉城区内办理各项贷款、银行业机构委托贷款业务（不含需经银监部门审批的前置许可项目），注册资本为30,000万元，本公司拥有20%股权，公司根据贷款及利息到期收回情况对贷款进行五级重分类并补计提贷款损失准备，调整其单体报表，截止报告期末，该公司总资产为24,137.07万元，净资产为12,380.11万元，本报告期实现营业收入773.09万元，实现营业利润1,946.56万元，实现净利润1,721.69万元，本公司按股比确认投资收益344.34万元。本报告期经营业绩较上年同期增加的主要原因系债务人抵押物法院执行回收、租赁收入到账及贷款回收冲减资产减值损失。

(7) 宁德厦钨新能源材料有限公司, 经营范围: 从事新能源技术研发、推广服务; 稀有金属冶炼 (仅限分支机构经营); 电池材料技术研究和开发; 非金属矿及制品、金属及金属矿批发; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。注册资本130,000万元, 本公司拥有30%股权。截止报告期末, 注册资本到位10,000万元, 该公司总资产为18,925.18万元, 净资产为9,824.72万元, 该公司本报告期处于在建状态, 实现营业利润-163.74万元, 实现净利润-163.74万元, 本公司按股比确认投资损失49.12万元。

(8) 宁德市配电网有限责任公司, 经营范围: 从事售电; 供电; 电力设施的承装、承试、承修; 节能技术、电力技术的研发。注册资本2,000万元, 本公司拥有35%股权。截止报告期末, 注册资本到位20,000万元, 该公司总资产为2,004.10万元, 净资产为2,004.04万元, 该公司本报告期实现营业利润-10.73万元, 实现净利润-10.74万元, 本公司按股比确认投资损失3.76万元。

(9) 屏南县稀土开发有限公司, 经营范围: 稀土金属矿勘探、生产、加工和销售; 对稀土项目的投资。注册资本600万元, 本公司拥有31%股权。截止报告期末, 该公司总资产为1,609.43万元, 净资产为855.78万元, 本报告期实现营业收入1,624.72万元, 实现营业利润275.04万元, 实现净利润205.61万元, 本公司按股比确认投资收益63.74万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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

十、公司面临的风险和应对措施

公司目前主要存在的风险因素包括:

(1) 自然气候。公司电力主业主要受制于降雨量以及降雨时空分布等气候影响, 公司所在地属亚热带海洋性季风气候, 各年份水量丰枯不均衡, 对公司水力发电收入造成不稳定, 气候风况对公司风电业务的业绩影响波动大, 且台风等极端气候对水电站、风电场的安全运行产生不利影响。

(2) 政策风险。目前, 在开发和经营电力及储能项目过程中, 国家在移民、环保、税收、电价、水费、水资源费及库区基金等方面的政策调整对公司电力主业及储能项目产生直接影响。

(3) 市场风险。当前, 公司地产、矿业、船舶等业务面临较大的市场风险, 地产市场随着政府对楼市采取限价限购政策, 将限制地产公司的利润空间, 船舶业受全球经济危机影响的滞后性继续体现, 全球航运市场低迷造成船企交船难、海工船去库存问题依然严峻, 钼矿市场遭遇全球大宗商品系统性下跌的市场风险, 回暖过程仍需时日。

(4) 融资风险。公司实施“电力主业、相关多元、协同发展, 借助资本运作、实现企业价值最大化”的发展战略, 风电、房地产、矿业等项目投资资金需求量大, 而公司主营收入规模偏小, 经营净现金流难以支撑过高的投融资规模, 单一债务融资结构, 对公司经营业绩压力大。

(5) 经营风险。东北区域风电限电形势依然没有有效缓解, 经营效益难以提升, 尤其营口风电项目, 因当地政府拟建设的国家、省级公益性疏港铁路和石油化工园区等项目用地大范围涉及风电场并横穿其中, 对该风电场的生产经营、安全管理、企业效益造成了极大影响; 小额贷款等业务受宏观经济增速放缓及风险防控措施薄弱, 增大了经营违约和资金安全风险。针对公司现存的风险因素, 公司将采取积极的应对措施:

(1) 公司将积极研究水情和风况变化, 科学、充分、合理的利用好水资源和风资源, 争取多发少损; 对现有机组加强日常维护并进行技改或增效扩容改造, 保持电站良好状态, 妥善安排机组大修节奏, 努力提高负荷率。抢抓机遇, 加大风电开发力度, 巩固扩大电力主业基础; 采用股权转让等方式, 合理处置低效资产; 积极研究新的资源型投资领域, 推进实施相关多元化战略, 调整优化产业经营结构; 积极探索储能领域的发展模式, 做好相应人才的储备工作, 打好技术基础。

(2) 公司将密切跟踪、研究政策面的变化,加强与政府有关部门的协调,争取提高水电上网电价,增加营业收入和效益。着力完善小额贷款等业务的经营风险防控措施,加大风险流程把控和追债力度,降低经营风险,并调整业务经营策略。密切关注地产、锂电池及储能市场等形势变化和政策走向,稳健推进各项业务。

(3) 公司将强化资金的集中管控,合理有效使用资金,优化融资结构,通过主业基本面稳健的有利条件,加强银企合作,下调贷款利率,有效降低融资成本;推进再融资工作,采用多种融资渠道,提高公司融资能力,保障公司投资发展的资金需求,促进公司的可持续发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.32%	2018 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 06 日	http://three.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000993&announcementId=1204392530&announcementTime=2018-02-06
2017 年年度股东大会	年度股东大会	61.91%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	http://three.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000993&announcementId=1205103638&announcementTime=2018-06-29

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

五、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

六、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

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
上海东溟投资有限公司清算案件。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。	0	否	正在清算中	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。目前东溟公司正在清算中。	-	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szs_e_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
上海东溟投资有限公司诉福建新华房地产开发有限公司	1,030.48	否	东溟公司于2018年3月13日向上	2018年7月23日,上海市第一中	-	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn

司、吴正利、吴正发企业借贷纠纷案件。案件于 2018 年 2 月 13 日，上海市浦东新区人民法院作出(2017)沪 0115 民初 74602 号民事判决，判决驳回上海东溟投资有限公司的全部诉讼请求。东溟公司于 2018 年 3 月 13 日向上海市第一中级人民法院提请上诉，经开庭审理后，2018 年 7 月 23 日，上海市第一中级人民法院作出(2018)沪 01 民终 6025 号民事判决，判决驳回上海东溟投资有限公司上诉，维持原判。			海市第一中级人民法院提请上诉，经开庭审理后，已作出二审判决。	级人民法院作出(2018)沪 01 民终 6025 号民事判决，判决驳回上海东溟投资有限公司上诉，维持原判。			m.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
上海东溟投资有限公司诉爱建证券有限责任公司财产损害赔偿纠纷案件。2018 年 5 月 24 日，清算组向上海市浦东新区人民法院提起诉讼。案件已于 2018 年 7 月 10 日进行第一次开庭审理。	2,246.88	否	案件已于 2018 年 7 月 10 日进行第一次开庭审理。	案件已于 2018 年 7 月 10 日进行第一次开庭审理。	-	2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
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。案件已于 2017 年 11 月 21 日开庭审理，尚未作出二审判决。	580.97	否	2017 年 9 月 8 日，福州闽东大酒店向福州市中级人民法院提起上诉，请求依法撤销一审(2016)闽 0102 民初 3349 号民事判决，改判支持福州闽东大酒店的原审诉求。案件已于 2017 年 11 月 21 日开庭审理，尚未作出二审判决。。	案件已于 2017 年 11 月 21 日开庭审理，尚未作出二审判决。	案件已于 2017 年 11 月 21 日开庭审理，尚未作出二审判决。	2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
福州亨屹帝苑娱乐有限公司、福州沐思酒店管理有限	5,329.45	否	案件已于 2017 年 6 月 28 日开庭审	案件已于 2017 年 6 月 28 日开庭审	案件已于	2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.co

公司诉福州西湖大酒店、福州西湖酒店用品有限公司合同、福州闽东大酒店有限公司纠纷案。案件已于 2017 年 6 月 28 日开庭审理，尚未判决。			理，尚未判决。	理，尚未判决。经公司核查，闽东大酒店与帝苑公司、沐思酒店公司不存在合同关系，闽东大酒店作为案件被告不适格。公司将会同律师等专业人员积极应对该诉讼事项。	28 日开庭审理，尚未判决。		m.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
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。案件判决生效后，申请法院强制执行，但由于被执行人无财产。2016 年 9 月 5 日，宁德市蕉城区人民法院对南瑞执行一案作出终结本次执行程序的裁定。	606	否	2016 年 9 月 5 日，宁德市蕉城区人民法院对南瑞执行一案作出终结本次执行程序的裁定。	由于被执行人无财产，2016 年 9 月 5 日，宁德市蕉城区人民法院作出终结本次执行程序的裁定。	2016 年 9 月 5 日，宁德市蕉城区人民法院作出终结本次执行程序的裁定。	2015 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announceTime=2015-08-15
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。案件判决生效后，申请法院强制执行，但由于被执行人无财产，2016 年 6 月 23 日终结本次执行程序。	405.23	否	2016 年 6 月 23 日终结本次执行程序。	由于被执行人无财产，2016 年 6 月 23 日终结本次执行程序。	2016 年 6 月 23 日终结本次执行程序。	2015 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announceTime=2015-08-15
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。2017 年 10 月 30 日，福建省高级人民法院作出（2015）闽民终字第 1222 号《民事裁定书》，裁定撤销宁德市中级人民法院（2014）宁民初字第 610 号民事裁定；指定宁德市中级人民法院审理。目前还未接到宁德市中级人民法院	1,688.73	否	2017 年 10 月 30 日，福建省高级人民法院作出（2015）闽民终字第 1222 号《民事裁定书》，裁定撤销宁德市中级人民法院（2014）宁民初字第 610 号民事裁定；指定宁德市中级人民法院	目前还未接到宁德市中级人民法院开庭通知。	目前还未接到宁德市中级人民法院开庭通知。	2015 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announceTime=2015-08-15

法院开庭通知。			院审理。目前还未接到宁德市中级人民法院开庭通知。				
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。案件判决生效后，申请法院强制执行，但由于被执行人无财产。2016年9月5日，宁德市蕉城区人民法院作出终结本次执行程序的裁定。	1,389.38	否	2016年9月5日，宁德市蕉城区人民法院作出终结本次执行程序的裁定。	2016年9月5日，宁德市蕉城区人民法院作出终结本次执行程序的裁定。	2016年9月5日，宁德市蕉城区人民法院作出终结本次执行程序的裁定。	2015年08月15日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announceTime=2015-08-15
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。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，终结本次执行程序。	144.2	否	终结本次执行程序。	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，终结本次执行程序暂时终止执行。	终结本次执行程序	2015年08月15日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1201439254?announceTime=2015-08-15
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。	824.04	否	法院裁定驳回环三实业的起诉。	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。	法院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?announceTime=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。2015年2月7日，法院对案件作出（2014）宁民初字第609号	317.07	否	法院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	法院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

《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。				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。			_detail/true/1201439254?announceTime=2015-08-15
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。	230.06	否	法院裁定驳回环三实业的起诉。	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。	法院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?announceTime=2015-08-15
宁德市环三实业有限公司诉营口七色光太阳能科技有限公司等买卖合同纠纷案。环三公司向蕉城区人民法院提起诉讼，2017年1月5日案件受理立案，法院于2017年6月26日作出（2017）闽0902民初4506号之一《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，已于2017年7月12日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017年11月30日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018年3月13日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。	358.2	否	2017年11月30日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018年3月13日，重新向蕉城区人民法院提起诉讼。	2017年6月26日，法院对案件作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司已于2017年7月12日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017年11月30日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018年3月13日，重新向蕉城区人民法院提起诉讼。	-	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
宁德市环三实业有限公司诉营口七色光太阳能科技有限公司等买卖合同纠纷案 （二）。环三公司向蕉城区人民法院提起诉讼，2017年1月5日案件受理立案，法院于2017年6月26日作出（2017）闽0902民初4507号之一《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公	467.99	否	2017年11月30日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018年3月13日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。	2017年6月26日法院对案件作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司已于2017年7月12日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017年11月30日，法院裁	-	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31

司不服一审裁定，已于 2017 年 7 月 12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。				定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。			e=2018-03-31
宁德市环三实业有限公司诉上海岑屹工贸有限公司、蔡小溪等买卖合同纠纷案。法院于 2017 年 3 月 10 日作出 (2016)闽 09 民初 312 号《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，已于 2017 年 4 月 1 日向福建省高级人民法院提起上诉。案件已于 2018 年 2 月 22 日开庭审理，目前尚未判决。	1,595.58	否	案件已于 2018 年 2 月 22 日开庭审理，目前尚未判决。	2017 年 3 月 10 日法院对案件作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司已于 2017 年 4 月 1 日向福建省高级人民法院提起上诉。案件已于 2018 年 2 月 22 日开庭审理，目前尚未判决。	案件已于 2018 年 2 月 22 日开庭审理，目前尚未判决。	2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
宁德市环三实业有限公司诉上海益享金属材料有限公司、营口盛世汽车园实业有限公司等买卖合同纠纷案。环三公司向蕉城区人民法院提起诉讼，2017 年 1 月 5 日案件受理立案，法院于 2017 年 6 月 26 日作出 (2017)闽 0902 民初 4508 号之一《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，已于 2017 年 7 月 12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。	982.6	否	2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。	2017 年 6 月 26 日法院对案件作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司已于 2017 年 7 月 12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。		2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
宁德市环三实业有限公司诉上海益享金属材料有限公司、营口盛世汽车园实业有限公司等买卖合同纠纷案 (二)。环三公司向蕉城区人民法院提起诉讼，2017 年 1	917.68	否	2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民	2017 年 6 月 26 日法院对案件作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司已于 2017 年 7 月		2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bul

月 5 日案件受理立案，法院于 2017 年 6 月 26 日作出 (2017) 闽 0902 民初 4509 号之一《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，已于 2017 年 7 月 12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。			法院提起诉讼。	12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。			letin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
宁德市环三实业有限公司诉灏都投资集团有限公司、黄妙平、营口盛世国际汽车园开发有限公司等买卖合同纠纷案。环三公司向蕉城区人民法院提起诉讼，2017 年 1 月 5 日案件受理立案，法院于 2017 年 6 月 26 日作出 (2017) 闽 0902 民初 4510 号之一《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，已于 2017 年 7 月 12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。	912.2	否	2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。	2017 年 6 月 26 日法院对案件作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司已于 2017 年 7 月 12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。2018 年 3 月 13 日，以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。		2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31
郑贤太诉宁德市东晟房地产有限公司、洪宇建设集团公司建设工程款纠纷案。2017 年 12 月 13 日，宁德市中级人民法院作出裁定，裁定撤销宁德市蕉城区人民法院 (2016) 闽 0902 民初 6072 号民事判决；发回宁德市蕉城区人民法院重新审理。目前尚未重新一审开庭。	2, 173.32	否	2017 年 12 月 13 日，宁德市中级人民法院作出裁定，裁定撤销宁德市蕉城区人民法院 (2016) 闽 0902 民初 6072 号民事判决；发回宁德市蕉城区人民法院重新审理。目前尚未重新一审开庭。	2017 年 12 月 13 日，宁德市中级人民法院作出裁定，裁定撤销宁德市蕉城区人民法院 (2016) 闽 0902 民初 6072 号民事判决；发回宁德市蕉城区人民法院重新审理。目前尚未重新一审开庭。	2017 年 12 月 13 日，宁德市中级人民法院作出裁定，裁定撤销宁德市蕉城区人民法院 (2016) 闽 0902 民初 6072 号民事判决；发回宁德市蕉城区人民法院重新审理。目前尚未重新一审开庭。	2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31

					尚未重新一审开庭。		
武汉天源物业管理有限责任公司诉武汉楚都房地产有限公司（简称“楚都公司”）物业服务合同纠纷案。2016年7月15日,天源公司向武汉市汉阳区人民法院提起诉讼,要求楚都公司支付物业管理服务费3,558,736元,为此,武汉楚都公司提起反诉,请求法院判令解除双方签订的《前期物业服务合同》,并要求天源物业支付2012年度-2016年度期间闽东国际城商业部分电梯维护费、消防设施维护费及公共水、电费、商业物业垃圾清运费合计2,457,348元等。目前案件尚未一审判决。	355.87	否	目前案件尚未一审判决。	目前案件尚未一审判决。	目前案件尚未一审判决。	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1204554216?announceTime=2018-03-31

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

出租方名称	承租方名称	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	土地使用权	3,000,000.00	3,000,000.00

说明：

2000年1月，本公司与宁德市国有资产投资经营有限公司（以下简称“宁德国投公司”）签订《土地使用权租赁协议》，协议约定：本公司向宁德国投公司租赁本公司占用工业土地（22块，6,918.72亩工业用地），租赁期限48年，自2000年1月1日至2047年12月31日，租金为每年600万元。2003年4月30日，本公司与宁德国投公司签订《〈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国投公司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，租赁费每年600万元。

重大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

十三、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。

十四、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、土地使用权租赁事项

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。

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事项

（1）2015年本公司连同子公司穆阳溪水电与交银租赁签订融资租赁合同，协议约定本公司及子公司穆阳溪水电的发电设备以105,298,001.59元先出售给交银租赁，再由本公司及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利率下浮10%，租金分20期偿还，每期付租金 5,643,196.80 元。租赁期届满本公司及下子公司以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25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-14）。

（2）2015年本公司子公司黄兰溪水电与交银租赁签订融资租赁合同，协议约定本公司及子公司黄兰溪水电的发电设备以111,641,503.98元先出售给交银租赁，再由本公司及子公司黄兰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利率下浮10%，租金分20期偿还，每期付租金 5,643,196.80 元。租赁期届满本公司及下子公司以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25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-14）。

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2016年6月1日起，月租金25.20元/平方米。

V、本公司子公司东晟地产与宁德市蕉城区皇家国际幼儿园签订《房屋租赁协议》，约定：东晟地产将泰怡园10号楼出租给宁德蕉城皇家国际幼儿园用作开办幼儿园使用，租赁期自2016年6月13日至2028年6月12日。前三年每年租金92万元，之后每年度的租金在前一年度的基础上逐年递增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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

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
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	8,860	连带责任保 证	2014.6.18-2 019.6.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2014年06月19 日	4,940	连带责任保 证	2015.1.27-2 029.6.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2014年06月20 日	3,000	连带责任保 证	2015.9.22-2 029.6.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2014年06月21 日	1,000	连带责任保 证	2015.9.23-2 029.6.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2016年03月09 日	2,000	连带责任保 证	2016.03.09- 2029.06.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2016年10月09 日	1,500	连带责任保 证	2016.10.09- 2029.06.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2016年11月30 日	1,000	连带责任保 证	2016.11.30- 2029.06.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2017年03月15 日	1,000	连带责任保 证	2017.03.15- 2029.06.17	否	是
航天闽箭新能源 (霞浦)有限公司	2013年04 月26日		2017年11月16 日	3,500	连带责任保 证	2017.11.16- 2029.06.17	否	是
报告期末已审批的对外担保额 度合计(A3)			30,000	报告期末实际对外担保余额 合计(A4)				26,800
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
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	6,548	连带责任保 证	2009.04.27- 2023.12.31	否	是
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	4,766.26	连带责任保 证	2015.08.07- 2020.08.07	否	是

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	4,766.26	连带责任保证	2015.08.07-2020.08.07	否	是
宁德蕉城闽电新能源有限公司	2017年09月19日	22,000	2017年11月15日	1,000	连带责任保证	2017.11.15-2032.11.15	否	是
宁德蕉城闽电新能源有限公司	2017年09月19日		2018年05月31日	2,000	连带责任保证	2018.5.31-2032.11.15	否	是
宁德蕉城闽电新能源有限公司	2017年09月19日		2018年05月31日	1,000	连带责任保证	2018.5.31-2032.11.15	否	是
宁德蕉城闽电新能源有限公司	2017年09月19日	22,000	2018年04月26日	1,000	连带责任保证	2018.4.26-2032.4.24	否	是
宁德蕉城闽电新能源有限公司	2017年09月19日		2018年06月28日	4,000	连带责任保证	2018.6.28-2032.4.24	否	是
福州闽东大酒店有限公司	2016年12月06日	2,732.4	2016年12月15日	2,426.98	连带责任保证	2016.12.15-2019.12.14	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			80,732.4	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				27,507.5
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
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）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				8,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			110,732.4	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				54,307.5
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								25.36%
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及重要子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

深入贯彻习近平总书记新时期扶贫开发战略思想，围绕“四个全面”战略布局，认真贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，全面深化“宁德模式”，推进社会扶贫机制创新，根据宁德市委市政府关于对口扶贫的部署要求，实干作为、责任担当，开展好精准帮扶工作，为我市力争在打赢脱贫攻坚战、全面建成小康社会中“走在前”做出贡献，在积极践行上市公司社会责任的同时，提升企业品牌形象。

(2) 半年度精准扶贫概要

2018年，我公司继续深入贯彻习近平总书记新时期扶贫开发战略思想，积极响应宁德市委市政府号召和部署，继续做好各项扶贫帮扶工作，积极履行上市公司社会责任。各分子公司也根据当地政府相关部署挂钩帮扶相关贫困村，开展点对点的精准包干扶贫，同时也不断加大对电站库区周边村镇基础设施建设、生产生活设施改善的投入力度，促进库区周边群众脱贫致富和增产增收。

1. 继续跟踪督促“中国第一扶贫村”福鼎赤溪村赤溪宾馆装修改造工作，目前已完成外墙及室内装修，正进行室内设施配备，争取早日开业。
2. 继续发挥国有上市企业的组织优势、管理优势，继续支持定点帮扶常驻干部工作，赞助福鼎点头过笪村敬老院建设资金8万元，支持文化、科技、卫生“三下乡”项目寿宁县下党乡曹坑村观光产业园游客接待中心项目资金4万元。
3. 继续推进帮扶乡镇、贫困村、库区周边村庄的道路硬化等基础设施建设，比如：赞助福鼎市桐山街道镇西村大岗脚自然村5万元的路桥修建费；资助福安社口镇仙溪村水泥桥建设1万元；资助潭头电站滩头村村民房屋加固1.3万元。
4. 公司在建浮鹰岛、閩峡风电场项目，以项目合作、参建等形式推进公益事业，比如：支持霞浦閩峡长春镇有关公益建设事业项目，资金合计62.1万元；赞助长春镇赤沙村、閩峡村建设基础公益设施补助36万元；赞助霞浦县政协之友扶贫联谊会精准扶贫资金6万元；赞助霞浦县海岛乡烟台村精准扶贫资金5万元。
5. 根据市委部署，对口帮扶古田凤都镇石峰村15户精准扶贫户，目前剩余4户尚未脱贫的帮扶对象，公司包户挂钩领导对贫困户持续入户对接，促进深化落实，上半年给予2万元帮扶资金，确保2018年实现脱贫。
6. 继续做好扶弱济困工作，给予福安何开寿家人人道补助10万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1. 资金	万元	121.1

3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	11
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	12
9. 其他项目	---	---
9.2. 投入金额	万元	98.1
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

2018年下半年我公司将继续做好精准扶贫工作。

1. 继续做好挂点对口的屏南甘棠乡及寿宁西塘村的帮扶工作；
2. 针对精准扶贫帮扶的古田凤都镇石峰村，对已脱贫的11户帮扶对象进行跟踪巩固，对仍需帮扶的4户贫困户，力争在2018年底实现脱贫；
3. 继续推进福鼎赤溪村赤溪宾馆的装修改造工作，促成尽早开业，早日实现收益；
4. 继续加大对电站库区周边村庄的支助和基础设施、公益事业的投入，改善当地村民生产生活条件；
5. 继续开展捐资助学、计生帮扶、助残帮扶、救灾帮困、公益募捐、合作共建等活动。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、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	35,274	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	47.31%	216,673,883		18,203,883	198,470,000		
福建省投资开发集团有限责任公司	国有法人	14.58%	66,747,572		66,747,572	0		
陈其城	境内自然人	0.47%	2,132,400		0	2,132,400		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.26%	1,208,200		0	1,208,200		
张柏招	境内自然人	0.26%	1,200,000		0	1,200,000		
李澜	境内自然人	0.18%	822,101		0	822,101		
孙继珍	境内自然人	0.17%	800,000		0	800,000		
胡朝华	境内自然人	0.17%	800,000		0	800,000		
周文	境内自然人	0.17%	799,649		0	799,649		
余小红	境内自然人	0.15%	684,100		0	684,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	公司 2016 年非公开发行 A 股股票新增股份为有限售条件的流通股，上市日为 2017 年 11 月 29 日。本次发行中，福建省投资开发集团有限责任公司认购 66,747,572 股，限售期为 36 个月，可上市流通时间为 2020 年 11 月 29 日（非交易日顺延）。							
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					
陈其城	2,132,400	人民币普通股	2,132,400					
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					
张柏招	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
李澜	822,101	人民币普通股	822,101					
孙继珍	800,000	人民币普通股	800,000					
胡朝华	800,000	人民币普通股	800,000					
周文	799,649	人民币普通股	799,649					

余小红	684,100	人民币普通股	684,100
梁敬文	543,400	人民币普通股	543,400
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。

四、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。

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 2017 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑守光	独立董事	被选举	2018 年 02 月 05 日	
刘宁	独立董事	被选举	2018 年 02 月 05 日	
叶宏	财务总监	聘任	2018 年 01 月 11 日	
汤新华	独立董事	任期满离任	2018 年 02 月 05 日	
任德坤	独立董事	任期满离任	2018 年 02 月 05 日	

第九节 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

第十节 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

2018 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	335,312,687.89	688,107,626.54
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	126,026,180.15	78,852,471.44
预付款项	7,452,143.94	9,583,782.14
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	15,147,014.41	15,147,014.41
其他应收款	25,385,241.92	33,093,485.90
买入返售金融资产		
存货	541,661,159.81	460,519,174.89

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,652,320.09	110,807,922.96
流动资产合计	1,162,636,748.21	1,396,111,478.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	67,089,165.16	67,089,165.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	451,435,597.49	503,513,934.25
投资性房地产	132,204,674.94	135,165,088.38
固定资产	1,923,545,366.99	1,585,966,803.32
在建工程	231,457,052.55	557,512,108.06
工程物资		
固定资产清理	280,777.81	280,777.81
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,743,475.41	89,479,462.97
开发支出		
商誉	87,886,271.60	87,886,271.60
长期待摊费用	6,573,903.22	7,306,211.51
递延所得税资产	5,736,246.67	5,491,054.72
其他非流动资产	14,847,660.01	17,747,813.25
非流动资产合计	3,012,800,191.85	3,057,438,691.03
资产总计	4,175,436,940.06	4,453,550,169.31
流动负债：		
短期借款	687,000,000.00	659,000,000.00
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	188,527,297.46	192,963,569.56
预收款项	28,543,086.64	35,873,585.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,308,239.38	62,333,554.44
应交税费	10,553,621.57	13,571,375.61
应付利息	1,291,676.75	2,050,308.98
应付股利	46,920.00	46,920.00
其他应付款	55,016,747.22	56,671,150.11
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	96,098,352.12	121,688,437.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,103,385,941.14	1,144,198,901.69
非流动负债：		
长期借款	606,450,000.00	733,590,450.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	56,830,719.60	77,152,503.66
长期应付职工薪酬	169,837,375.54	165,634,647.06
专项应付款		
预计负债	1,625,040.40	1,625,040.40
递延收益	1,414,573.97	1,754,071.61
递延所得税负债	8,504,450.91	8,179,963.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	844,662,160.42	987,936,676.47
负债合计	1,948,048,101.56	2,132,135,578.16
所有者权益：		
股本	457,951,455.00	457,951,455.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,649,392,451.17	1,649,392,451.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,874,859.91	24,874,859.91
一般风险准备		
未分配利润	9,598,537.23	102,952,057.98
归属于母公司所有者权益合计	2,141,817,303.31	2,235,170,824.06
少数股东权益	85,571,535.19	86,243,767.09
所有者权益合计	2,227,388,838.50	2,321,414,591.15
负债和所有者权益总计	4,175,436,940.06	4,453,550,169.31

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：叶宏

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	258,564,432.03	655,793,399.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,328,040.56	10,594,031.37
预付款项	3,627,391.81	7,395,139.16
应收利息		
应收股利	159,929,995.02	159,929,995.02
其他应收款	1,092,894,002.32	697,287,899.19
存货	1,950,410.76	2,219,643.41
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,318,617.65	2,744,097.43
流动资产合计	1,551,612,890.15	1,535,964,204.79

非流动资产：		
可供出售金融资产	67,089,165.16	67,089,165.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,743,169,830.09	1,794,785,560.61
投资性房地产	8,539,920.22	8,769,649.96
固定资产	420,232,797.03	433,478,825.18
在建工程	18,567,204.90	9,729,111.87
工程物资		
固定资产清理	187,241.92	187,241.92
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,018,866.40	3,192,425.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,015,978.37	1,484,976.27
递延所得税资产		
其他非流动资产	600,000.00	2,450,374.90
非流动资产合计	2,262,421,004.09	2,321,167,331.69
资产总计	3,814,033,894.24	3,857,131,536.48
流动负债：		
短期借款	687,000,000.00	659,000,000.00
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	14,966,008.27	12,990,563.94
预收款项	366,828.99	1,480,917.30
应付职工薪酬	24,663,393.28	44,797,811.45
应交税费	3,510,377.06	2,306,559.30
应付利息	993,479.18	1,032,368.32
应付股利	46,920.00	46,920.00
其他应付款	272,809,869.17	220,166,086.02
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债	511,263,910.94	533,826,982.74
流动负债合计	1,533,620,786.89	1,493,648,209.07
非流动负债：		
长期借款	95,000,000.00	100,000,000.00
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	157,035,853.91	153,101,341.32
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	253,683,853.91	254,749,341.32
负债合计	1,787,304,640.80	1,748,397,550.39
所有者权益：		
股本	457,951,455.00	457,951,455.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,659,948,832.48	1,659,948,832.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,874,859.91	24,874,859.91
未分配利润	-116,045,893.95	-34,041,161.30
所有者权益合计	2,026,729,253.44	2,108,733,986.09
负债和所有者权益总计	3,814,033,894.24	3,857,131,536.48

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	202,774,638.90	523,082,594.77
其中：营业收入	202,774,638.90	523,082,594.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	241,340,686.63	444,180,446.73
其中：营业成本	145,151,684.62	318,127,602.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,005,554.11	11,821,883.88
销售费用	750,316.53	2,700,019.03
管理费用	54,652,055.42	64,485,709.99
财务费用	33,321,133.43	37,054,464.27
资产减值损失	3,459,942.52	9,990,767.44
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）	-52,078,336.76	-4,956,711.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,078,336.76	-4,956,711.64
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		3,630,733.46
其他收益	2,618,018.38	1,767,509.21
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-88,026,366.11	79,343,679.07
加：营业外收入	55,048.64	172,525.05
减：营业外支出	1,839,592.28	801,400.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-89,810,909.75	78,714,804.12
减：所得税费用	4,214,842.90	20,916,449.19

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-94,025,752.65	57,798,354.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-94,025,752.65	57,798,354.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-93,353,520.75	58,105,517.32
少数股东损益	-672,231.90	-307,162.39
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	-94,025,752.65	57,798,354.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-93,353,520.75	58,105,517.32
归属于少数股东的综合收益总额	-672,231.90	-307,162.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2039	0.1558

(二) 稀释每股收益	-0.2039	0.1558
------------	---------	--------

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：叶宏

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	87,084,799.94	127,293,118.52
减：营业成本	66,468,508.79	61,651,659.23
税金及附加	1,529,796.64	1,393,243.44
销售费用		
管理费用	37,726,027.81	44,062,544.91
财务费用	9,650,329.12	14,409,556.11
资产减值损失	-134,877.33	1,999,220.64
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）	-52,715,730.52	-4,859,787.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,715,730.52	-4,859,787.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,978,100.07
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-80,870,715.61	1,895,206.88
加：营业外收入	15,340.20	600.40
减：营业外支出	1,149,357.24	443,100.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-82,004,732.65	1,452,707.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-82,004,732.65	1,452,707.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-82,004,732.65	1,452,707.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（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	-82,004,732.65	1,452,707.28
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	186,154,759.85	347,252,836.03
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	2,201,612.71	1,015,864.60
收到其他与经营活动有关的现金	14,177,869.39	12,065,811.61
经营活动现金流入小计	202,534,241.95	360,334,512.24
购买商品、接受劳务支付的现金	54,049,800.23	65,050,599.85
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	98,763,486.85	100,110,700.82
支付的各项税费	31,654,585.77	41,523,638.54
支付其他与经营活动有关的现金	30,047,778.96	54,665,050.62
经营活动现金流出小计	214,515,651.81	261,349,989.83
经营活动产生的现金流量净额	-11,981,409.86	98,984,522.41
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		4,257,004.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,031,657.92
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		7,288,662.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,992,371.00	165,633,521.21
投资支付的现金		37,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	165,992,371.00	202,633,521.21
投资活动产生的现金流量净额	-165,992,371.00	-195,344,858.49
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	597,000,000.00	626,070,850.60
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	597,000,000.00	626,070,850.60
偿还债务支付的现金	722,315,450.60	549,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,250,654.98	44,750,620.05
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	22,331,389.92
筹资活动现金流出小计	772,897,495.50	616,282,009.97
筹资活动产生的现金流量净额	-175,897,495.50	9,788,840.63
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	-353,871,276.36	-86,571,495.45
加：期初现金及现金等价物余额	683,665,417.53	254,414,059.82
六、期末现金及现金等价物余额	329,794,141.17	167,842,564.37

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	69,530,932.98	107,760,475.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	137,382,545.43	247,665,257.42
经营活动现金流入小计	206,913,478.41	355,425,733.27
购买商品、接受劳务支付的现金	23,480,181.39	25,985,524.59

支付给职工以及为职工支付的现金	72,656,844.14	76,376,937.07
支付的各项税费	4,318,494.63	5,692,639.70
支付其他与经营活动有关的现金	486,734,648.53	160,530,757.62
经营活动现金流出小计	587,190,168.69	268,585,858.98
经营活动产生的现金流量净额	-380,276,690.28	86,839,874.29
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		4,257,004.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,021,357.92
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	15,220,000.00	2,950,750.00
投资活动现金流入小计	15,220,000.00	10,229,112.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,755,517.69	8,659,331.32
投资支付的现金	1,100,000.00	37,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	19,855,517.69	70,859,331.32
投资活动产生的现金流量净额	-4,635,517.69	-60,630,218.60
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	517,000,000.00	511,000,000.00
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	517,000,000.00	511,000,000.00
偿还债务支付的现金	494,000,000.00	525,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,343,704.19	31,494,327.90
支付其他与筹资活动有关的现金	19,973,055.02	18,816,524.51
筹资活动现金流出小计	529,316,759.21	575,810,852.41
筹资活动产生的现金流量净额	-12,316,759.21	-64,810,852.41
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	-397,228,967.18	-38,601,196.72
加：期初现金及现金等价物余额	655,793,399.21	166,596,475.08
六、期末现金及现金等价物余额	258,564,432.03	127,995,278.36

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	457,951,455.00				1,649,392,451.17				24,874,859.91		102,952,057.98	86,243,767.09	2,321,414,591.15
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	457,951,455.00				1,649,392,451.17				24,874,859.91		102,952,057.98	86,243,767.09	2,321,414,591.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-93,353,520.75	-672,231.90	-94,025,752.65
(一)综合收益总额											-93,353,520.75	-672,231.90	-94,025,752.65
(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. 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	457,951.45				1,649,392.45				24,874,859.91		9,598,537.23	85,571,535.19	2,227,388.83
	5.00				1.17								8.50

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	373,000.00				1,040,684.43				24,874,859.91		89,688,114.85	86,765,222.58	1,615,012.63
	0.00				7.21								4.55

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	373,000.00			1,040,684.43				24,874,859.91		89,688,114.85	86,765,222.58	1,615,012.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	84,951,455.00			608,708,013.96						13,263,943.13	-521,455.49	706,401,956.60
(一)综合收益总额										22,588,936.08	-521,455.49	22,067,480.59
(二)所有者投入和减少资本	84,951,455.00			608,708,013.96								693,659,468.96
1. 股东投入的普通股	84,951,455.00			608,708,013.96								693,659,468.96
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										-9,324,992.95		-9,324,992.95
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										-9,324,992.95		-9,324,992.95
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	457,951,455.00				1,649,392,451.17			24,874,859.91		102,952,057.98	86,243,767.09	2,321,414,591.15	

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	457,951,455.00				1,659,948,832.48			24,874,859.91		-34,041,161.30	2,108,733,986.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	457,951,455.00				1,659,948,832.48			24,874,859.91		-34,041,161.30	2,108,733,986.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-82,004,732.65	-82,004,732.65
（一）综合收益总										-82,004,732.65	-82,004,732.65

额										4,732.65	732.65
(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	457,951,455.00				1,659,948,832.48				24,874,859.91	-116,045,893.95	2,026,729,253.44

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益		利润	益合计
一、上年期末余额	373,000,000.00			1,051,240,818.52				24,874,859.91	25,717,850.86	1,474,833,529.29
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				24,874,859.91	25,717,850.86	1,474,833,529.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	84,951,455.00			608,708,013.96					-59,759,012.16	633,900,456.80
(一)综合收益总额									-50,434,019.21	-50,434,019.21
(二)所有者投入和减少资本	84,951,455.00			608,708,013.96						693,659,468.96
1. 股东投入的普通股	84,951,455.00			608,708,013.96						693,659,468.96
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									-9,324,992.95	-9,324,992.95
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,324,992.95	-9,324,992.95
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	457,951,455.00				1,659,948,832.48				24,874,859.91	-34,041,161.30	2,108,733,986.09

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以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。

2017年8月，中国证券监督管理委员会以“证监许可（2017）1371号”文同意本公司非公开发行不超过84,951,455股新股。2017年10月，本公司发行新股84,951,455股，2017年11月29日，新增股份首日上市。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：91350000705100343U；住所：福建省宁德市蕉城区蕉城南路68号东晟泰丽园1号楼3层；本公司法定代表人为张斌。注册资本：肆亿伍仟柒佰玖拾伍万壹仟肆佰伍拾伍圆整。

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“国电福成水电”）、宁德蕉城闽电新能源有限公司（以下简称“闽电新能源”）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会议于2018年8月28日批准。

2、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，本期无新增合并范围的主体，详见第十节之八、1。

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。

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十节之五、17 和第十节之五、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 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 半年度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（第十节之五、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十节之五、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	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。
单项金额重大并单项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。

(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
------	----------

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

本集团本公司对子公司的投资，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资本公积（其他资本公积）。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，在转换日，按照股权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。原股权于转换日的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转入改按权益法核算的当期损益。

本集团与联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。

（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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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、联营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见第十节之五、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十节之五、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%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 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。

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十节之五、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、海域使用权等。

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	
海域使用权	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十节之五、18。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。

（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业务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。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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期

计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，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

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。

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

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。

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、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。

27、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	应税收入	3、5、6、16、17

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	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、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。

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、霞浦航天闽箭作为风力发电公司，可享受增值税即征即退 50%的优惠政策。

根据财政部和国家税务总局联合下发的“财税[2008]46号”《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》，孙公司霞浦航天闽箭作为从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定并于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。霞浦航天闽箭公司 2015 年度取得第一笔生产经营收入，本年度处于企业所得税减半征收期。此外，子公司浮鹰岛风电和蕉城闽电新能源也符合享受上述公共基础设施项目企业所得税优惠条件，浮鹰岛风电 2018 年度取得第一笔生产经营收入，本年度处于免税期，蕉城闽电新能源截止本报告期末尚未备案。

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	53,432.87	67,951.32
银行存款	329,740,708.30	683,597,466.21
其他货币资金	5,518,546.72	4,442,209.01
合计	335,312,687.89	688,107,626.54

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额 5,518,546.72 元，系本公司下属子公司东晟地产商品房按揭贷款保证金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 2018 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	12.52%	22,407,242.46	100.00%		22,407,242.46	17.22%	22,407,242.46	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	156,089,961.03	87.19%	30,063,780.88	19.26%	126,026,180.15	107,185,377.91	82.37%	28,332,906.47	26.43%	78,852,471.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	533,381.66	0.29%	533,381.66	100.00%		533,381.66	0.41%	533,381.66	100.00%	
合计	179,030,585.15	100.00%	53,004,405.00	29.61%	126,026,180.15	130,126,002.03	100.00%	51,273,530.59	39.40%	78,852,471.44

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	114,690,949.68	5,734,547.48	5.00%

1 年以内小计	114,690,949.68	5,734,547.48	5.00%
1 至 2 年	15,404,576.73	1,540,457.67	10.00%
2 至 3 年	5,844.64	1,753.41	30.00%
4 至 5 年	16,007,838.28	12,806,270.62	80.00%
5 年以上	9,980,751.70	9,980,751.70	100.00%
合计	156,089,961.03	30,063,780.88	19.26%

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 1,730,874.41 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
国网福建省电力有限公司	56,239,481.56	31.41	3,300,351.90
国网吉林省电力有限公司	24,645,602.50	13.77	1,379,895.68
宁德市聚仁贸易有限公司	16,347,278.46	9.13	16,347,278.46

上海岑屹工贸有限公司（说明1）	15,955,798.32	8.91	12,764,638.66
福建省闽东老区水电开发总公司（说明2）	8,668,148.30	4.84	8,668,148.30
合计	121,856,309.14	68.06	45,651,472.66

（1）应收上海岑屹工贸有限公司款项 15,955,798.32 元，详见第十节之十四、4（5）。

（2）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	6,577,632.73	88.27%	8,581,031.05	89.53%
1 至 2 年	801,109.40	10.75%	947,589.09	9.89%
2 至 3 年	40,401.81	0.54%	2,820.00	0.03%
3 年以上	33,000.00	0.44%	52,342.00	0.55%
合计	7,452,143.94	--	9,583,782.14	--

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

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,156,969.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 28.94%。

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	12,771,014.41	12,771,014.41
合计	15,147,014.41	15,147,014.41

（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	4-5 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	15.72%	28,894,018.16	83.03%	5,907,500.00	34,801,518.16	15.31%	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	184,035,438.24	83.13%	164,557,696.32	89.42%	19,477,741.92	190,014,614.11	83.57%	162,828,628.21	85.69%	27,185,985.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,546,498.72	1.15%	2,546,498.72	100.00%		2,546,498.72	1.12%	2,546,498.72	100.00%	
合计	221,383,455.12		195,998,213.20	88.53%	25,385,241.92	227,362,630.99	100.00%	194,269,145.09	85.44%	33,093,485.90

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
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和担保。截止本报告日已对相关房产进行公开拍卖。
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			
	3,460,304.19	173,015.21	5.00%
1 年以内小计	3,460,304.19	173,015.21	5.00%
1 至 2 年	608,815.38	60,881.54	10.00%
2 至 3 年	4,945,715.18	1,483,714.55	30.00%
3 至 4 年	8,252,659.27	4,126,329.64	50.00%
4 至 5 年	40,270,944.21	32,216,755.37	80.00%
5 年以上	126,497,000.01	126,497,000.01	100.00%
合计	184,035,438.24	164,557,696.32	89.42%

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 1,729,068.11 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	42,796,472.37	42,796,472.37
保证金	6,221,448.00	16,164,214.00
往来款	20,245,625.32	23,038,077.56
其他	51,357,159.43	44,601,117.06
合计	221,383,455.12	227,362,630.99

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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，见第十节之十四、4（4）	100,762,750.00	5年以上	45.52%	100,762,750.00
上海益享金属材料有限公司	逾期预付款，见第十节之十四、4（7）	19,002,760.00	4-5年	8.58%	15,202,208.00
福建省家具工贸集团有限公司	逾期预付款，见第十节之十四、4（12）	16,887,250.00	5年以上	7.63%	16,887,250.00
宁榕房地产开发有限公司	往来款	11,535,028.42	5年以上	5.21%	11,535,028.42
灏都投资集团有限公司	逾期预付款，见第十节之十四、4（8）	9,122,000.00	4-5年	4.12%	7,297,600.00
合计	--	157,309,788.42	--	71.06%	151,684,836.42

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	7,479,133.04	1,204,628.24	6,274,504.80	8,026,331.47	1,204,628.24	6,821,703.23
库存商品	4,613,797.43		4,613,797.43	4,133,192.65		4,133,192.65
周转材料	564,259.23		564,259.23	605,875.19		605,875.19
开发成本	425,428,276.34		425,428,276.34	330,616,797.08		330,616,797.08
开发产品	104,780,322.01		104,780,322.01	118,341,606.74		118,341,606.74
合计	542,865,788.05	1,204,628.24	541,661,159.81	461,723,803.13	1,204,628.24	460,519,174.89

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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

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	2018年9月	2021年9月	11亿元	425,428,276.34	330,616,797.08	-

说明：东晟广场预计于2018年9月底开工。

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年9月	10,402,207.84	64,905.01		10,467,112.85	-
泰丽园项目	2013年7月	1,571,126.45			1,571,126.45	-
泰怡园项目	2014年10月	42,918,670.16		2,425,250.39	40,493,419.77	-
泰和园	2017年3月	63,449,602.29	291,036.40	11,491,975.75	52,248,662.94	-
合计		118,341,606.74	355,941.41	13,917,226.14	104,780,322.01	-

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	89,525,603.54	91,073,897.20
预缴所得税	9,112,840.40	12,410,193.26
预缴土地增值税	8,333,390.64	6,859,074.32
预缴其他税费	4,680,485.51	464,758.18
合计	111,652,320.09	110,807,922.96

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：	91,500,000.00	24,410,834.84	67,089,165.16	91,500,000.00	24,410,834.84	67,089,165.16
按成本计量的	91,500,000.00	24,410,834.84	67,089,165.16	91,500,000.00	24,410,834.84	67,089,165.16
合计	91,500,000.00	24,410,834.84	67,089,165.16	91,500,000.00	24,410,834.84	67,089,165.16

(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%	

司										
宁德农村 商业银行 股份公司	39,000,00 0.00			39,000,00 0.00					10.00%	
海峡股权 交易中心 (福建) 有限公司	10,000,00 0.00			10,000,00 0.00					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%	
福建省金 海旅游投 资开发有 限公司	4,000,000 .00			4,000,000 .00					10.00%	
合计	91,500,00 0.00			91,500,00 0.00	24,410,83 4.84			24,410,83 4.84	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

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众公司，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，按照本公司的投资比例 5%，应享有的权益与原投资额相差金额已计提减值准备。

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众公司，其股权不存在活跃市场、没有公开报价，本公司拟转让该项金融工具，目前进行推进中。

⑤本公司持有海峡股权交易中心（福建）有限公司 5.26%的股权，该公司不属于上市公众公司，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。

⑦本公司持有福建省金海旅游投资开发有限公司 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。

本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	312,455, 104.95			-54,134, 540.41						258,320, 564.54	
福建福宁 船舶重工 有限公司	19,837,1 74.43			-1,842,6 42.07						17,994,5 32.36	
福建寿宁 牛头山水 电有限公 司	72,817,2 53.70			1,640,37 7.55						74,457,6 31.25	
宁德市精 信小额贷 款股份有 限公司	21,309,4 57.29			3,443,38 6.78						24,752,8 44.07	
中闽（霞 浦）风电 有限公司	18,249,7 21.43			-1,201,7 92.28						17,047,9 29.15	
上海东溟 投资有限 公司	16,964,6 08.52									16,964,6 08.52	16,964,6 08.52
福建省福 安鑫地铝 业有限公 司	19,850,1 84.64			-91,725. 26						19,758,4 59.38	
屏南县稀 土开发有	2,015,51 1.52			637,393. 76						2,652,90 5.28	

限公司											
宁德市配 电售电有 限责任公 司	7,014,14 2.64			-37,579. 30						6,976,56 3.34	
宁德厦钨 新能源材 料有限公 司	29,965,3 83.65			-491,215 .53						29,474,1 68.12	
小计	520,478, 542.77			-52,078, 336.76						468,400, 206.01	16,964,6 08.52
合计	520,478, 542.77			-52,078, 336.76						468,400, 206.01	16,964,6 08.52

其他说明

(1) 本公司持有上海东溟投资有限公司 45%的股权，本公司已对其全额计提了减值准备。2016 年 1 月 22 日，上海浦东新区人民法院作出 (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，并指定君合律师事务所上海分所组成清算组，清算工作尚未结束。

(2) 本公司长期股权投资质押及受限情况见第十节之七 (18、28、52)。

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	179,037,029.44			179,037,029.44
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	179,037,029.44			179,037,029.44

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	43,871,941.06			43,871,941.06
2. 本期增加金额	2,960,413.44			2,960,413.44
(1) 计提或摊销	2,960,413.44			2,960,413.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,832,354.50			46,832,354.50
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	132,204,674.94			132,204,674.94
2. 期初账面价值	135,165,088.38			135,165,088.38

(2) 关于投资性房地产的说明

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 95,447,284.52 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期末本集团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	95,447,284.52	由于宏福大厦土地功能发生变化，根据国土资源局综（2010）756号文，子公司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，尚未缴纳相应的土地出让金，基于上述原因，宏福大厦房屋所有权证尚在办理之中，已办理国有土地使用权证。
自行开发出租房产	6,966,984.06	子公司东晟房产自行开发产品转自有后对外出租，尚未办理权属证书。
合计	102,414,268.58	

其他说明

截止 2018 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	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	厂内道路	合计
一、账面原值：														
1. 期初余额	146,506,782.27	34,574,510.29	460,252,441.78	439,464,276.78	158,951,628.91	61,466,293.81	309,723,157.23	878,010,475.39	183,165,942.15	63,884,919.10	29,944,863.57	26,297,767.26	20,050,034.65	2,812,293,093.19
2. 本期增加金额														
(1) 购置		21,700.00					524,636.14	230,200.00		667,688.90	773,704.88			2,217,929.92
(2) 在						39,313,187.2	816,621.64	286,105,191.4	16,484,281.4	4,902,694.92		45,998,728.6		393,620,705.

建工程 转入						6		13	8			4		07
(3)企 业合并 增加														
3.本 期减少 金额														
(1)处 置或报 废														
4.期 末余额	146,506,782.27	34,596,210.29	460,252,441.78	439,464,276.78	158,951,628.91	100,779,481.07	311,064,415.01	1,164,345,866.52	199,650,223.63	69,455,302.92	30,718,568.45	72,296,495.90	20,050,034.65	3,208,131,728.18
二、累 计折旧														
1.期 初余额	39,604,826.53	26,837,746.72	139,965,954.94	199,488,148.97	107,008,526.20	31,592,558.84	125,156,716.10	381,556,898.96	82,892,044.36	54,664,375.79	18,878,450.99	15,766,617.63	262,179.44	1,223,675,045.47
2.本 期增加 金额														
(1)计 提	2,540,322.72	897,739.60	6,227,403.30	4,244,555.15	1,766,677.12	1,309,021.84	5,306,320.76	26,119,487.13	4,780,333.62	2,477,730.36	1,355,949.16	1,012,851.32	221,679.24	58,260,071.32
3.本 期减少 金额														
(1)处 置或报 废														
4.期 末余额	42,145,149.2	27,735,486.3	146,193,358.	203,732,704.	108,775,203.	32,901,580.6	130,463,036.	407,676,386.	87,672,377.9	57,142,106.1	20,234,400.1	16,779,468.9	483,858.68	1,281,935,11

	5	2	24	12	32	8	86	09	8	5	5	5		6.79
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	104,361,633.02	6,796,039.58	314,059,083.54	235,731,572.66	50,176,425.59	67,677,900.39	180,465,135.80	754,952,021.22	111,585,220.65	12,303,221.77	10,353,909.85	55,517,026.95	19,566,175.97	1,923,545,366.99
2. 期初账面价值	106,901,955.74	7,672,079.18	320,286,486.84	239,976,127.81	51,943,102.71	29,673,734.97	184,430,198.78	494,736,117.22	99,881,272.79	9,210,568.31	10,936,154.13	10,531,149.63	19,787,855.21	1,585,966,803.32

(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	706,692.00		3,522,832.58
大坝	27,138,473.96	4,457,042.45		22,681,431.51
发电设备	21,305,203.23	4,653,300.75		16,651,902.48
配电设备	8,463,747.23	1,848,776.30		6,614,970.93

升压站工程	6,159,236.89	750,163.40		5,409,073.49
生产及附属工程	15,304,770.47	1,864,042.60		13,440,727.87
引水工程	121,722,820.28	17,940,953.10		103,781,867.18
合计	204,323,776.64	32,220,970.60		172,102,806.04

(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	3,433,989.34	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	20,835,036.41	子公司黄兰溪水电土地证未办妥。
自用房产	22,792,141.29	子公司东晟房产自行开发产品转自用，尚未办理权证。
合计	47,061,167.04	

其他说明

本报告期本集团用于抵押的固定资产见第十节之七（18、28、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
浮鹰岛风电场项目	5,641,329.74		5,641,329.74	391,501,291.52		391,501,291.52
宁德虎贝风电场项目	200,628,541.38		200,628,541.38	154,894,653.03		154,894,653.03
溪尾电站增效扩容改造工程	3,293,250.00		3,293,250.00	3,178,250.00		3,178,250.00
闽霞项目工程	4,482,089.54		4,482,089.54			
其他工程	17,411,841.89		17,411,841.89	7,937,913.51		7,937,913.51
合计	231,457,052.55		231,457,052.55	557,512,108.06		557,512,108.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
浮鹰岛 风电项 目	53,073.73	391,501,291.52	5,313,203.97	391,173,165.75		5,641,329.74	90.00%	95%	5,748,058.25	888,266.40	4.65%	金融机 构贷款
宁德虎 贝风电 场工程	55,001.00	154,894,653.03	45,733,888.35			200,628,541.38	44.42%	44.42%	462,878.79	391,033.31	4.90%	金融机 构贷款
溪尾电 站增效 扩容改 造工程	1,068.19	3,178,250.00	115,000.00			3,293,250.00	100.00%	100.00%				其他
合计	109,142.92	549,574,194.55	51,162,092.32	391,173,165.75		209,563,121.12	---	---	6,210,937.04	1,279,299.71		---

(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

- 1、工程累计投入金额按公司已支付款项确认。
- 2、本集团期末在建工程不存在减值的情况。

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	海域使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余 额	87,097,095.64			5,976,964.78	8,784,300.00	912,498.00	102,770,858.42
2. 本期增 加金额	3,256,314.00			91,283.67			3,347,597.67
(1) 购 置	3,256,314.00			91,283.67			3,347,597.67
(2) 内 部研发							
(3) 企							

业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	90,353,409.64			6,068,248.45	8,784,300.00	912,498.00	106,118,456.09
二、累计摊销							
1. 期初余额	5,514,146.30			5,204,532.51		30,416.64	10,749,095.45
2. 本期增加金额	871,479.88			189,292.92		22,812.43	1,083,585.23
(1) 计提	871,479.88			189,292.92		22,812.43	1,083,585.23
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	6,385,626.18			5,393,825.43		53,229.07	11,832,680.68
三、减值准备							
1. 期初余额					2,542,300.00		2,542,300.00
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					2,542,300.00		2,542,300.00

额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	83,967,783.46			674,423.02	6,242,000.00	859,268.93	91,743,475.41
2. 期初账面价值	81,582,949.34			772,432.27	6,242,000.00	882,081.36	89,479,462.97

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(1) 本公司拥有四个探矿权分别为天池银多金属探矿权、周挡金矿探矿权、里洋钼多金属矿、王宿金矿探矿权。其中里洋钼多金属矿、王宿金矿探矿权已灭失，周挡金矿探矿权已到期。上述三个探矿权已全额计提减值准备；天池银多金属探矿权有效期为 2017/5/23 至 2019/5/23，尚未探明经济可采储量，无法根据推定及探明矿产总储量估计使用年限。

(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) 本年度下属子公司浮鹰岛风电项目部分用地已取得划拨土地使用权证。

(4) 截至 2018 年 6 月 30 日，霞浦航天闽箭风电场用地期末账面价值为 2,845.75 万元、已取得土地权证；闽电新能源的风电场用地账面价值 1,497.22 万元，尚未办理权证。

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
国电福成水电	45,952,684.81			45,952,684.81
合计	96,882,736.80			96,882,736.80

(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
-----------------	------	------	------	------

黄兰溪水电					
营口风电	8,996,465.20				8,996,465.20
国电福成水电					
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：

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。本集团根据被投资单位过去 5 年经营成果预计被投资单位未来 5 年内净现金流量，其后年度采用稳定增长的净现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预测。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

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
装修费	6,929,831.80	156,259.00	924,524.97		6,161,565.83
办公楼租赁费	371,311.37	0.00	371,311.37		0.00
其他长期待摊项目	5,068.34	845,738.07	438,469.02		412,337.39
合计	7,306,211.51	1,001,997.07	1,734,305.36		6,573,903.22

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	1,833,998.88	458,499.72	3,804,241.38	951,060.35
可抵扣亏损	7,458,820.78	1,864,705.20	4,507,810.46	1,126,952.62
预售房款计算的预计利润				
预提长期职工薪酬	12,027,126.58	3,006,781.65	12,027,126.58	3,006,781.65
预计负债	1,625,040.40	406,260.10	1,625,040.40	406,260.10
合计	22,944,986.64	5,736,246.67	21,964,218.82	5,491,054.72

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	27,094,539.96	6,773,634.99	27,274,426.08	6,818,606.52
房地产企业预缴的税金及利润调整	6,923,263.68	1,730,815.92	5,445,426.49	1,361,356.62
合计	34,017,803.64	8,504,450.91	32,719,852.57	8,179,963.14

(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		5,736,246.67		5,491,054.72
递延所得税负债		8,504,450.91		8,179,963.14

(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
可抵扣亏损	259,950,430.05	229,020,089.18
资产减值准备	245,741,139.24	241,552,176.80
东晟房地产土地增资增值额（说明）	5,408,478.69	5,408,478.69
合计	511,100,047.98	475,980,744.67

(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
2018 年		26,766,162.09	
2019 年	73,765,156.06	66,023,493.27	
2020 年	79,251,072.88	77,180,739.18	
2021 年	24,225,078.35	24,225,078.35	
2022 年	49,440,870.27	34,824,616.29	
2023 年	33,268,252.49		
合计	259,950,430.05	229,020,089.18	--

其他说明：

东晟地产土地增资增值额系本公司以持有的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	4,385,199.07	5,437,647.07
预付工程、设备等长期性款项	10,462,460.94	12,310,166.18
合计	14,847,660.01	17,747,813.25

其他说明：

未实现售后租回损益系子公司穆阳溪水电售后租回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	339,000,000.00	309,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	248,000,000.00	250,000,000.00
合计	687,000,000.00	659,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款期末余额 33,900.00 万元，其中：1、10,000.00 万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宁德分行的借款；2、20,000.00 万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宁德分行营业部的借款；3、3,900.00 万元系本公司以持有福建寿宁牛头山水电有限公司 30%股权作为质押向宁德农村商业银行的借款。

(2) 抵押借款期末余额 10,000.00 万元，均为本公司以本公司福鼎发电分公司桑园电站作为抵押向建设银行宁德分行取得的借款。

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	27,342,294.14	52,720,058.66
土地出让金及配套费	89,745,912.60	
存货材料款	1,225,920.50	1,263,510.50
库区基金	7,329,424.71	7,875,869.00

购水费	4,331,530.27	3,627,657.14
设备款	43,854,489.06	109,818,766.20
水资源费	3,059,711.55	3,716,688.65
质保金	700,351.36	4,202,813.95
库区维护费	1,466,912.39	1,192,778.56
水库勘探费	214,107.05	214,107.05
电量补偿款	626,525.30	389,236.18
其他	8,630,118.53	7,942,083.67
合计	188,527,297.46	192,963,569.56

(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
北京万源工业有限公司	41,420,000.00	未最终结算
福安市供电有限公司	6,937,858.45	库区扶持基金，分期支付
江西省水电工程局	6,526,173.74	未最终结算
德京集团股份有限公司	3,431,633.46	未最终结算
合计	58,315,665.65	--

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	9,469,301.26	16,540,330.00
预收货款	17,779,453.69	17,779,453.69
电费	441,384.07	441,384.07
预收租金	775,587.62	1,049,418.23
其他	77,360.00	63,000.00
合计	28,543,086.64	35,873,585.99

(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	17,779,453.69	未结算
预收售房款	5,382,086.00	未交房
合计	23,161,539.69	--

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	48,065,300.27	47,395,911.28	74,291,095.18	21,170,116.37
二、离职后福利-设定提存计划	6,191,448.09	10,082,473.43	10,260,778.91	6,013,142.61
三、辞退福利	6,828,847.32	849,862.48	1,402,493.67	6,276,216.13
四、一年内到期的其他福利	1,247,958.76	1,795,194.20	194,388.69	2,848,764.27
合计	62,333,554.44	60,123,441.39	86,148,756.45	36,308,239.38

(2) 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	35,257,515.61	29,908,077.08	56,982,030.06	8,183,562.63
2、职工福利费	126,253.83	4,099,121.84	4,175,019.74	50,355.93
3、社会保险费	2,075,684.79	5,235,423.38	5,160,009.82	2,151,098.35
其中：医疗保险费	833,286.18	4,594,898.44	4,554,944.62	873,240.00
工伤保险费	611,931.77	404,952.50	383,656.54	633,227.73
生育保险费	630,466.84	235,572.44	221,408.66	644,630.62
4、住房公积金	1,295,179.96	6,041,365.15	6,273,519.02	1,063,026.09
5、工会经费和职工教育经费	9,303,050.08	2,111,923.83	1,700,516.54	9,714,457.37
其他短期薪酬	7,616.00			7,616.00
合计	48,065,300.27	47,395,911.28	74,291,095.18	21,170,116.37

(3) 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	3,976,872.45	8,320,933.68	8,459,199.19	3,838,606.94
2、失业保险费	834,583.60	279,021.72	247,885.32	865,720.00
3、企业年金缴费	1,379,992.04	1,482,518.03	1,553,694.40	1,308,815.67
合计	6,191,448.09	10,082,473.43	10,260,778.91	6,013,142.61

其他说明：

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	3,629,450.87	2,832,864.50
企业所得税	1,726,741.20	5,123,762.35
土地增值税	3,902,292.06	3,900,958.66
其他	1,295,137.44	1,713,790.10
合计	10,553,621.57	13,571,375.61

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	434,485.07	1,174,388.16
短期借款应付利息	857,191.68	875,920.82
合计	1,291,676.75	2,050,308.98

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	15,241,274.82	15,241,274.82
往来款	5,711,321.55	10,668,321.75
未付工程款	169,054.11	169,054.11
未支付的费用	5,039,604.46	6,323,802.86
保证金及押金	20,179,866.33	18,941,344.43
补偿及理赔款	1,036,217.98	858,100.11
质保金	3,680,454.34	766,698.30
代扣员工款项	1,091,959.97	835,560.07
移民口粮款	434,350.29	434,350.29
借款及资金占用费		
其他	2,432,643.37	2,432,643.37
合计	55,016,747.22	56,671,150.11

(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
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	租赁费
合计	6,511,659.98	---

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	55,000,000.00	81,175,000.00
一年内到期的长期应付款	41,098,352.12	40,513,437.00
合计	96,098,352.12	121,688,437.00

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	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	9,000,000.00	13,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	42,175,000.00
信用借款		
保证+抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证+质押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	55,000,000.00	81,175,000.00

说明：本公司一年内到期长期借款说明见第十节之七、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	41,098,352.12	40,513,437.00

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

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	57,000,000.00	62,000,000.00
抵押借款	58,000,000.00	62,000,000.00
保证借款	195,450,000.00	329,765,450.60

抵押+保证借款	83,000,000.00	87,000,000.00
质押+保证借款	268,000,000.00	274,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-55,000,000.00	-81,175,000.00
合计	606,450,000.00	733,590,450.60

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款期末余额 5,700.00 万元，为本公司以本公司持有福安市国电福成水电有限公司 70% 股权作质押物向交通银行股份有限公司宁德分行取得的借款，一年内到期的本金 1,000.00 万元在“一年内到期的非流动负债”列示。

(2) 抵押借款期末余额 5,800.00 万元，其中：1、5,600.00 万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宁德分行取得的借款，一年内到期的本金 800.00 万元在“一年内到期的非流动负债”列示。；2、200.00 万元系孙公司白城风电以发电设备作为抵押物向建设银行白城开发区支行取得的借款，一年内到期的本金 100.00 万元在“一年内到期的非流动负债”列示。

(3) 保证借款期末余额 19,545.00 万元，其中：1、本公司为子公司穆阳溪水电向工商银行蕉城支行借款 6,548.00 万元提供保证担保，一年内到期的本金 2,000.00 万元在“一年内到期的非流动负债”列示；2、本公司、宁德国投公司、闽东能源投资有限公司为子公司闽东大酒店向广发银行福州分行借款 3,997.00 万元提供保证担保；3、本公司为子公司蕉城闽电新能源向中国建设银行股份有限公司宁德分行借款 4,000.00 万元提供保证担保；4、本公司为子公司蕉城闽电新能源向中国工商银行股份有限公司宁德分行借款 5,000.00 万元提供保证担保。

(4) 抵押+保证借款期末余额 8,300.00 万元，其中：1、8,300.00 万元系子公司国电福成水电以其发电设备、引水工程和水坝等资产作为抵押向中国银行宁德分行取得的借款，同时由国电福成水电原 4 位自然人股东为该笔借款提供保证，一年内到期的本金 400.00 万元在“一年内到期的非流动负债”列示。

(5) 质押+保证借款期末余额 26,800.00 万元，系孙公司霞浦航天闽箭向国家开发银行福建分行取得的借款，该借款以霞浦航天闽箭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提供质押，并由子公司航天闽箭提供保证，一年内到期的本金 1,200.00 万元在“一年内到期的非流动负债”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）	96,281,071.72	116,017,940.66
福建省华兴信托投资公司（说明 2）	1,648,000.00	1,648,000.00
减：一年内到期长期应付款	41,098,352.12	40,513,437.00
合计	56,830,719.60	77,152,503.66

其他说明：

- 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；
- 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	173,252,938.19	168,873,947.40
二、辞退福利	4,463,856.96	4,510,674.85
三、其他长期福利	-7,879,419.61	-7,749,975.19
合计	169,837,375.54	165,634,647.06

(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	168,873,947.40	165,569,031.62
二、计入当期损益的设定受益成本	5,781,484.46	5,726,180.30
1. 当期服务成本	2,118,491.52	2,180,571.28
4. 利息净额	3,662,992.94	3,545,609.02
四、其他变动	-1,402,493.67	-1,757,123.44
2. 已支付的福利	-1,402,493.67	-1,757,123.44
五、期末余额	173,252,938.19	169,538,088.48

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	168,873,947.40	165,569,031.62
二、计入当期损益的设定受益成本	5,781,484.46	5,726,180.30
四、其他变动	-1,402,493.67	-1,757,123.44
五、期末余额	173,252,938.19	169,538,088.48

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：

其他说明：

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 年期国债利率折现，并在员工提供服务期间平均确认。

(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

由于国债利率比较稳定；由于科学技术的发展，人口死亡率、平均寿命越来越稳定；由于本公司属于国有控股企业，员工相对稳定；由于本集团应支付离职后福利比较固定，故本期本公司未进行敏感性分析。

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,625,040.40	1,625,040.40	
合计	1,625,040.40	1,625,040.40	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

项目	期末数	期初数
逾期交房违约金	766,781.00	766,781.00
预计补偿款	858,259.40	858,259.40
合计	1,625,040.40	1,625,040.40

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。

32、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	1,754,071.61		339,497.64	1,414,573.97	说明
合计	1,754,071.61		339,497.64	1,414,573.97	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

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。

33、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	457,951,455.00						457,951,455.00

其他说明：

①经证券监督管理委员会“证监许可（2017）1371号”文核准，本公司非公开发行股票的发行股数为84,951,455股。该部分限售期为三十六个月，可上市流通时间为2020年11月29日（非交易日顺延）。②期末宁德市国有资产投资经营有限公司持有本公司21,667.3883万股的股份，持股比例为47.31%。

34、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）	1,640,442,310.18			1,640,442,310.18
其他资本公积	8,950,140.99			8,950,140.99
合计	1,649,392,451.17			1,649,392,451.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	23,221,640.10			23,221,640.10
任意盈余公积	1,653,219.81			1,653,219.81
合计	24,874,859.91			24,874,859.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	102,952,057.98	89,688,114.85
调整后期初未分配利润	102,952,057.98	89,688,114.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,353,520.75	58,105,517.32
应付普通股股利		9,324,992.95

期末未分配利润	9,598,537.23	138,468,639.22
---------	--------------	----------------

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。

37、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	192,935,236.88	141,621,587.52	513,319,290.19	314,769,172.09
其他业务	9,839,402.02	3,530,097.10	9,763,304.58	3,358,430.03
合计	202,774,638.90	145,151,684.62	523,082,594.77	318,127,602.12

38、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)	17,730,384.14	13,904,385.71	262,416,951.22	199,133,763.96
商品房销售(商业)			2,149,144.76	1,373,656.03
电力销售	175,187,060.43	127,682,877.71	248,583,525.35	114,022,685.06
贸易业务及其他	17,792.31	34,324.10	169,668.86	239,067.04
合计	192,935,236.88	141,621,587.52	513,319,290.19	314,769,172.09

(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	166,312,895.34	123,824,579.50	485,398,033.22	297,835,995.59
湖北省			2,149,144.76	1,373,656.03
吉林省	18,581,688.33	10,022,994.70	15,645,017.29	8,494,334.83
辽宁省	8,040,653.21	7,774,013.32	10,127,094.92	7,065,185.64
合计	192,935,236.88	141,621,587.52	513,319,290.19	314,769,172.09

39、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	710,560.30	2,119,609.68
教育费附加	355,114.37	992,144.62
房产税	1,660,576.43	1,593,126.09
土地使用税	312,421.45	422,476.07
营业税	54,790.31	5,148,374.26
土地增值税	176,956.21	421,760.64
江海堤防工程维护管理费	26,084.70	287,483.62
其他	709,050.34	836,908.90
合计	4,005,554.11	11,821,883.88

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准见第十节之六。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销代理费	99,056.60	1,270,468.00
职工薪酬	410,330.96	359,235.18
媒体广告费用		733,771.00
办公费	6,100.00	68,233.90
业务宣传费	66,880.00	142,740.82
折旧费	79,637.09	108,652.09
合同交易费		12,118.04
其他	88,311.88	4,800.00
合计	750,316.53	2,700,019.03

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,078,686.64	30,703,925.23
修理费	127,697.37	12,848,401.66
折旧费	3,709,568.27	3,690,425.43
咨询顾问费	845,832.89	383,155.52

业务接待费	319,643.60	1,028,490.48
办公费	1,930,987.21	1,878,941.28
长期待摊费用摊销	916,310.43	273,015.83
车辆费用	787,048.78	1,087,138.82
租赁费	3,786,301.39	4,079,534.91
差旅费	957,305.97	771,841.95
审计费	875,335.52	1,712,688.32
无形资产摊销	900,198.28	917,167.67
安全生产经费	82,796.09	327,033.67
诉讼费	579,711.00	40,495.97
评估费	164,339.62	356,182.44
党建经费	234,910.68	124,065.40
会议费	268,703.67	404,442.17
上市公司费用	9,622.65	36,580.05
绿化费	52,118.00	103,158.28
低值易耗品摊销	104,712.32	113,076.05
财产保险费	122,723.13	1,359,163.99
董事会费	129,646.07	6,010.00
其他	1,667,855.84	2,240,774.87
合计	54,652,055.42	64,485,709.99

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,425,293.88	33,683,426.13
减：利息收入	974,921.92	350,558.77
手续费及其他	3,870,761.47	3,721,596.91
合计	33,321,133.43	37,054,464.27

其他说明：

本期利息资本化金额为 1,279,299.71 元。

43、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	3,459,942.52	9,990,767.44
合计	3,459,942.52	9,990,767.44

其他说明：

44、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	-52,078,336.76	-4,956,711.64
合计	-52,078,336.76	-4,956,711.64

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		3,390,520.14
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		240,213.32
合计		3,630,733.46

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	2,618,018.38	1,767,509.21
合计	2,618,018.38	1,767,509.21

47、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		100,000.00	
违约金		613.58	
其他	55,048.64	71,911.47	55,048.64
合计	55,048.64	172,525.05	55,048.64

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
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

48、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	790,400.00	707,400.00	790,400.00
罚款及滞纳金支出	341,180.28		341,180.28
其他	708,012.00	94,000.00	708,012.00
合计	1,839,592.28	801,400.00	1,839,592.28

其他说明：

49、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	4,135,547.08	22,402,188.60
递延所得税费用	79,295.82	-1,485,739.41
合计	4,214,842.90	20,916,449.19

(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	-89,810,909.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,452,727.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	851,253.23
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	7,732,585.22
权益法核算的合营企业和联营企业损益	13,019,584.19
其他	5,064,147.70
所得税费用	4,214,842.90

其他说明

其他主要系房地产企业预售收入预计利润影响。

50、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	3,789,042.81	3,555,345.24
利息收入	972,372.31	350,558.77
职工备用金及借款	775,440.81	3,285,448.31
员工代扣款	84,244.56	1,851,752.23
政府补助		100,000.00
赔偿款	285,783.63	76,989.30
其他	1,601,385.27	1,835,296.93
财政局转入的购房补贴款		533,263.47
退回外购电费款	6,669,600.00	477,157.36
合计	14,177,869.39	12,065,811.61

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	2,689,557.32	6,192,225.66
往来款	2,639,645.50	128,190.80
职工备用金及借款	3,955,958.19	5,072,477.11
管理费用、销售费用等期间费用	13,481,055.72	31,126,662.02
支付手续费	92,723.06	83,795.31
捐赠支出	790,400.00	707,400.00
滞纳金及补偿款	2,032,166.28	
其他	4,366,272.89	11,354,299.72
合计	30,047,778.96	54,665,050.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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	22,331,389.92
合计	22,331,389.92	22,331,389.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	-94,025,752.65	57,798,354.93
加：资产减值准备	3,459,942.52	9,990,767.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,220,484.76	57,599,534.88
无形资产摊销	1,083,585.23	925,365.42
长期待摊费用摊销	1,734,305.36	973,901.41

财务费用（收益以“-”号填列）	30,425,293.88	33,683,426.13
投资损失（收益以“-”号填列）	52,078,336.76	4,956,711.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-245,191.95	-345,236.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	324,487.77	-1,140,503.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,141,984.92	191,541,647.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,546,595.64	-104,450,026.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,558,487.74	-152,549,421.79
经营活动产生的现金流量净额	-11,981,409.86	98,984,522.41
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	329,794,141.17	167,842,564.37
减：现金的期初余额	683,665,417.53	254,414,059.82
现金及现金等价物净增加额	-353,871,276.36	-86,571,495.45

（2）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	329,794,141.17	683,665,417.53
其中：库存现金	53,432.87	67,951.32
可随时用于支付的银行存款	329,740,708.30	683,597,466.21
三、期末现金及现金等价物余额	329,794,141.17	683,665,417.53

其他说明：

52、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	5,518,546.72	按揭及保函保证金
固定资产	573,303,501.36	银行借款抵押
长期股权投资	74,487,011.27	银行借款质押
合计	653,309,059.35	--

其他说明：

长期股权投资明细如下：

被投资单位	期末余额	备注
福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	125,099,816.57	编制合并报表时已抵消
福建穆阳溪水电开发有限公司	166,975,800.00	编制合并报表时已抵消
福安市国电福成水电有限公司	120,000,000.00	编制合并报表时已抵消
福建寿宁牛头山水电有限公司	74,487,011.27	

八、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
闽东新能源	宁德市	宁德市	风力发电	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
国电福成水电	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%	-55,825.32		30,775,257.70
航天闽箭	20.00%	467,545.77		21,683,480.83
环三矿业	30.00%	60,506.38		3,931,403.37
国电福成水电	30.00%	-1,144,458.73		29,181,393.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

子公司航天闽箭本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、少数股东权益。

(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	24,500,595.85	95,462,260.97	119,962,856.82	1,644,441.09	39,970,000.00	41,614,441.09	22,509,779.23	97,555,589.63	120,065,368.86	1,604,831.65	39,970,000.00	41,574,831.65
航天闽箭	144,450,380.28	518,207,068.95	662,657,449.23	326,864,953.46	257,000,000.00	583,864,953.46	141,208,060.19	533,521,025.79	674,729,085.98	335,309,305.84	263,000,000.00	598,309,305.84
环三矿业	4,441,549.72	8,923,276.01	13,364,825.73	260,147.70		260,147.70	5,087,409.45	8,288,957.76	13,376,367.21	473,377.11		473,377.11
国电福成水电	7,469,899.34	257,161,645.35	264,631,544.69	76,589,570.40	85,887,527.99	162,477,098.39	3,523,539.68	263,413,931.68	266,937,471.36	71,005,663.10	89,962,499.52	160,968,162.62

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	3,880,392.00	-142,121.48	-142,121.48	2,064,010.60	3,880,392.00	153,462.73	153,462.73	-843,773.24
航天闽箭	44,864,263.06	2,372,715.63	2,372,715.63	23,358,076.43	42,291,212.50	-1,016,084.16	-1,016,084.16	12,253,041.53
环三矿业		201,687.93	201,687.93	-55,223.24		-631,685.93	-631,685.93	-18,720.76
国电福成水	10,363,767.	-3,814,862.	-3,814,862.	2,977,571.4	13,600,846.	-245,970.22	-245,970.22	4,188,319.7

电	30	44	44	8	77		9
---	----	----	----	---	----	--	---

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

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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	
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
福建省福安鑫地钼业有限公司	福安市	福安市	钼制品销售；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
宁德市配售电有限责任公司	宁德市	宁德市	配售电	35.00%		权益法
宁德厦钨新能源材料有限公司	宁德市	宁德市	新能源材料生产	30.00%		权益法
上海东溟投资有限公司	上海市	上海市	投资	45.00%		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) 重要合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

其他说明

(3) 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 船	福宁船 船	寿宁牛 头山	鑫地铝 业	精信小 贷	中闽风 电	厦门船 船	福宁船 船	寿宁牛 头山	鑫地铝 业	精信小 贷	中闽风 电
流动资产	3,895,587,061.94	606,960,801.90	21,437,530.45	9,248,577.17	216,317,278.85	39,644,925.45	4,027,909,739.80	591,219,750.44	41,509,508.89	9,644,158.64	198,034,637.04	43,712,882.72
非流动资产	1,477,699,392.43	145,633,987.18	454,683,627.38	162,238,619.25	25,053,448.41	235,626,401.35	1,498,547,637.94	149,030,591.12	527,526,689.34	162,299,073.54	25,533,695.68	244,111,500.74
资产合计	5,373,286,454.37	752,594,789.08	476,121,157.83	171,487,196.42	241,370,727.26	275,271,326.80	5,526,457,377.74	740,250,341.56	569,036,198.23	171,943,232.18	223,568,332.72	287,824,383.46
流动负债	2,994,773,850.65	691,381,413.92	105,663,160.01	72,694,899.49	117,569,626.49	26,651,503.93	3,295,760,085.98	673,149,631.10	110,126,347.08	72,692,308.95	116,984,165.84	36,200,079.89
非流动负债	1,571,260,839.50	4,178,407.33	117,110,000.00			206,000,000.00	1,254,275,088.76	4,225,355.71	211,127,711.91			206,000,000.00
负债合计	4,566,034,690.15	695,559,821.25	222,773,160.01	72,694,899.49	117,569,626.49	232,651,503.93	4,550,035,174.74	677,374,986.81	321,254,058.99	72,692,308.95	116,984,165.84	242,200,079.89
少数股东权益			5,155,890.32						5,057,956.89			
归属于母公司股东权益	807,251,764.22	57,034,967.83	248,192,107.50	98,792,296.93	123,801,100.77	42,619,822.87	976,422,203.00	62,875,354.75	242,724,182.35	99,250,923.23	106,584,166.88	45,624,303.57
按持股比例计算的净	258,320,564.54	17,994,532.36	74,457,631.25	19,758,459.38	24,752,844.07	17,047,929.15	312,455,104.96	19,837,174.43	72,817,253.70	19,850,184.64	21,309,457.29	18,249,721.43

资产份 额												
对联营 企业权 益投资 的账面 价值	258,320 ,564.54	17,994, 532.36	74,457, 631.25	19,758, 459.38	24,752, 844.07	17,047, 929.15	312,455 ,104.95	19,837, 174.43	72,817, 253.70	19,850, 184.64	21,309, 457.29	18,249, 721.43
营业收 入	445,149 ,401.37	117,141 ,372.14	34,929, 140.15		7,730,9 03.77	13,710, 944.39	548,796 ,937.23	62,450, 830.34	52,209, 056.53		-207,45 4.83	12,065, 589.40
净利润	-169,17 0,438.7 8	-5,840, 386.92	5,467,9 25.15	-458,62 6.30	17,216, 933.89	-3,004, 480.70	-19,734 ,364.53	-7,232, 063.99	17,094, 871.06	-479,93 9.18	2,201,3 18.79	-4,330, 517.04
综合收 益总额	-169,17 0,438.7 8	-5,840, 386.92	5,467,9 25.15	-458,62 6.30	17,216, 933.89	-3,004, 480.70	-19,734 ,364.53	-7,232, 063.99	17,094, 871.06	-479,93 9.18	2,201,3 18.79	-4,330, 517.04
本年度 收到的 来自联 营企业 的股利									4,257,0 04.80			

其他说明

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且被法院指定清算组予以清算，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司就该项长期股权投资已全额计提减值准备。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

九、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 68.06%（2017 年：65.91%）；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 71.06%（2017 年：69.19 %）。

(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 2018 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 49,302.00 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 228,000.00 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			
	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	68,700.00			68,700.00
应付利息	129.17			129.17
一年内到期的非流动负债	9609.84			9609.84
其他流动负债（不含递延收益）				
长期借款		28021	32624	60645
长期应付款		5582.85	164.8	5747.65
金融负债和或有负债合计	78,439.01	33,603.85	32,788.80	144,831.66

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	65,900.00			65,900.00
应付利息	205.03			205.03
一年内到期的非流动负债	12,168.84			12,168.84
其他流动负债（不含递延收益）				
长期借款		39,848.98	33,510.06	73,359.04
长期应付款		7,815.99	164.8	7980.79
金融负债和或有负债合计	78,273.87	47,664.97	33,674.86	159,613.70

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 2018 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 674.23 万元（2017 年 12 月 31 日：736.88 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标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 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 46.65%（2017 年 12 月 31 日：47.87%）。

十、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。

十一、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	47.31%	47.31%

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十节之八、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十节之八、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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省闽东老区水电开发总公司	本公司 2001 年之前的控股股东
宁德农村商业银行股份公司	可供出售权益工具
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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	5,394,000.00

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
宁德市精信小额贷款股份有限公司	房屋建筑物	75,430.55	92,254.20

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	土地使用权	3,000,000.00	3,000,000.00

关联租赁情况说明

1. 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 2016 年 6 月 1 日起，月租金 25.20 元/平方米。

2. 2000 年 1 月, 本公司与宁德市国有资产投资经营有限公司 (以下简称“宁德国投公司”) 签订《土地使用权租赁协议》, 协议约定: 本公司向宁德国投公司租赁本公司占用工业土地 (22 块, 6,918.72 亩工业用地), 租赁期限 48 年, 自 2000 年 1 月 1 日至 2047 年 12 月 31 日, 租金为每年 600 万元。2003 年 4 月 30 日, 本公司与宁德国投公司签订《〈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国投公司 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, 租赁费每年 600 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
一、子公司				否
穆阳溪水电	65,480,000.00	2009 年 04 月 28 日	2021 年 10 月 27 日	否
穆阳溪水电	47,662,600.00	2015 年 08 月 07 日	2020 年 08 月 07 日	否
黄兰溪水电	47,662,600.00	2015 年 08 月 07 日	2020 年 08 月 07 日	否
霞浦航天闽箭	268,000,000.00	2014 年 06 月 18 日	2029 年 06 月 17 日	否
闽东大酒店	24,269,800.00	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	否
闽电新能源	10,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2032 年 11 月 15 日	否
闽电新能源	20,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2032 年 11 月 15 日	否
闽电新能源	10,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2032 年 11 月 15 日	否
闽电新能源	10,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2032 年 04 月 24 日	否
闽电新能源	40,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2032 年 04 月 24 日	否

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
宁德国投公司	14,181,400.00	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	否

关联担保情况说明

本公司享有的建设银行宁德分行流动资金贷款授信额度 10,000 万元, 该笔额度授信以本公司福鼎桑园水电站的资产及本公司控股股东宁德国投公司拥有的福鼎桑园水电站的土地使用权作为抵押保证。

(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 公司	21,000,000.00	2018 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 08 日	贷款年利率为基准利率 4.35%; 本公司以持有寿

				宁牛头山 30%股权质押。
宁德农村商业银行股份 公司	18,000,000.00	2018年05月21日	2019年05月20日	贷款年利率为基准利率 4.35%；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	1,127,000.00	975,600.00

6、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	福建省闽东老区水 电开发总公司	5,149,572.19	5,149,572.19	5,149,572.19	5,149,572.19
应收账款	福建省闽东老区水 电开发总公司	8,668,148.30	8,668,148.30	8,668,148.30	8,668,148.30
应收股利	福建寿宁牛头山水 电有限公司	12,771,014.41		12,771,014.41	
应收股利	宁德市精信小额贷 款股份有限公司	2,376,000.00		2,376,000.00	

(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
应付账款	北京万源工业有限公司	41,420,000.00	41,420,000.00
应付账款	厦门船舶重工股份有限公司	1,798,000.00	1,798,000.00

十二、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

(1) 投资设立福建省金海旅游投资开发有限公司

2017年6月，本公司与控股股东宁德市国有资产投资经营有限公司等共同合资成立设立福建省金海旅游投资开发有限公司（以下简称“金海旅游公司”）。经营范围为旅游资源开发和经营管理，旅游宣传促销策划、旅游商品开发销售、景区游览服务、旅游项目投资、文化传播。营范围仅分支机构使用(旅游餐饮服务及其他旅游服务，汽车租赁，旅行社，酒店)，注册资本 20,000 万元人民币。本公司认缴出资额 2000 万元人民币，以人民币货币形式出资，占公司注册资本 10%，首期出资 400 万元。其余出资额根据业务发展需要分期到位，出资时间为公司成立之日起三年内缴纳。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司已出资 400.00 万元人民币。

(2) 投资设立宁德厦钨新能源材料有限公司

经本公司第六届董事会第十三次临时会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过，本公司与厦门钨业股份有限公司全资子公司厦门厦钨新能源材料有限公司在宁德市东侨工业集中区合资成立宁德厦钨新能源材料有限公司（以下简称“宁德厦钨新能源”），宁德厦钨新能源计划在宁德建设年产 2 万吨的动力锂离子正极材料项目。宁德厦钨新能源公司注册资本 13 亿元，其中，厦钨新能源出资 70%，本公司出资 30%。宁德厦钨新能源首期出资 1 亿元，其余出资额根据项目建设进度及资金使用情况分期到位。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司已实际出资 3,000.00 万元。

(3) 投资设立宁德市配电网电有限责任公司

2016 年 10 月，本公司与福建福能配售电有限责任公司（以下简称“福能配售电公司”）共同合资成立宁德市配电网电有限责任公司（以下简称“配售电公司”）。配售电公司注册资本金为 2 亿元。其中，本公司出资 7,000 万元，持股比例为 35%；福能配售电公司出资 13,000 万元，持股比例为 65%。注册资本金于 2020 年 12 月 31 日之前缴足。

2016 年 11 月 22 日，宁德市配电网电有限责任公司登记设立，注册资本为 2 亿元人民币，本公司持股 35%，公司经营范围为：售电；供电；电力设施的承装、承试、承修；节能技术、电力技术的研发。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司已实际出资 700.00 万元。

(4) 经营租赁

1、本公司与宁德国投公司签订《土地使用权租赁协议》及《〈土地使用权租赁协议〉补充协议》，约定：本公司向宁德国投公司租赁本公司占用工业土地（22 块，6,918.72 亩工业用地），租赁期限 48 年，自 2000 年 1 月 1 日至 2047 年 12 月 31 日。自 2016 年 1 月 1 日起租赁费每年 600 万元。

2、本公司子公司闽东大酒店与福州西湖大酒店签订《续建及租赁合同书》，约定：闽东大酒店将宏福大厦（即宁德大厦，但不包括该大厦 18 层），整体租赁给福州西湖大酒店，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，租金每隔五年在上次租金标准上递增 5%，自 2014 年 5 月 3 日起租金每月每平方米 22.365 元。

3、本公司子公司东晟地产与宁德市蕉城区皇家国际幼儿园签订《房屋租赁协议》，约定：东晟地产将泰怡园 10 号楼出租给宁德蕉城皇家国际幼儿园用作开办幼儿园使用，租赁期自 2016 年 6 月 13 日至 2028 年 6 月 12 日。前三年每年租金 92 万元，之后每年度的租金在前一年度的基础上逐年递增 3%。

截至 2018 年 06 月 30 日，本集团不存在其他应披露的重要承诺事项。

2、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	郑贤太	洪宇建设集团公	建设工程款	宁德市蕉城区	2,173.37	发回宁德市蕉城区人民	说明①

		司、东晟地产	纠纷	人民法院		法院重新审理，尚未开庭。	
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	案件已于2017年11月21日开庭审理，尚未作出二审判决。	说明②
3	武汉天源物业管理有限责任公司	武汉楚都房地产有限公司	物业服务合同纠纷案	武汉市汉阳区人民法院	355.87	目前尚未判决	说明③
4	福州亨屹帝苑娱乐有限公司、福州沐思酒店管理公司	福州闽东大酒店有限公司、福州西湖大酒店、福州西湖酒店用品有限公司	工程款连带责任纠纷	福州市中级人民法院	5,329.45	目前尚未判决	说明④

说明：

①郑贤太诉宁德市东晟房地产有限公司、洪宇建设集团公司建设工程款纠纷案。2011年1月，洪宇集团与东晟地产签订《建设工程施工合同》，洪宇集团承建东晟地产宁德泰怡园工程施工项目，该工程的中标工程造价为261,562,512.68元，总工期为1080日历天。2011年9月16日，洪宇集团与郑贤太、肖建辉签订《施工项目技术合作协议书》，洪宇集团将承包的东晟泰怡园工程项目转包给郑贤太、肖建辉施工。东晟泰怡园工程于2014年5月竣工验收。郑贤太提出洪宇集团尚欠其工程款21,733,170元及逾期付款的利息。2016年7月12日，郑贤太向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，要求东晟地产和洪宇集团连带偿还工程款本金21,733,710元及逾期支付的相应利息。2016年8月15日，东晟地产收到宁德市蕉城区法院开庭传票及案件材料。东晟地产认为，该案件的审理需以洪宇集团诉东晟地产建设工程施工合同纠纷案的审理结果为前提，故应中止审理。同时，考虑到另一个实际承包人肖建辉与本案存在利害关系，东晟地产于2016年9月6日向蕉城区人民法院申请追加其为本案原告。案件于2017年1月16日开庭审理，庭审过程中，郑贤太提出增加诉讼请求，法院要求其庭后补交增加诉讼请求部分的诉讼费。2017年8月31日蕉城区人民法院作出一审判决，判决被告洪宇建设公司于判决生效之日支付原告郑贤太工程款19735366.86元及相应利息。被告东晟公司应在欠付被告洪宇建设公司工程款项范围内对上述债务承担清偿责任。洪宇公司不服一审判决，向宁德市中级人民法院提起上诉，案件二审于2017年12月7日开庭审理，2017年12月13日，宁德市中级人民法院作出裁定，裁定撤销宁德市蕉城区人民法院(2016)闽0902民初6072号民事判决；发回宁德市蕉城区人民法院重新审理。截止本报告日，尚未重新开庭审理。

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，闽东大酒店累计共支付工程款2,738.42万元，据此，闽东大酒店多支付工程款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。3、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。4、驳回原告其他诉讼请求。冠胜公司向福州市中级人民法院提起上诉，经二审开庭审理，2016年3月29日，福州市中级人民法院作出（2015）榕民终字第5668号民事裁定书，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4,127,627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。鼓楼区法院于 2017 年 8 月 28 日作出“（2016）闽 0102 民初 3349 号”一审民事判决，判决福州闽东大酒店应于判决生效之日起十日内向冠胜公司支付 5,670,108 元，并支付利息；冠胜公司应收到上述款项之日起十日内向福州闽东大酒店出具工程款 33,054,311 元的税务发票。2017 年 9 月 8 日，福州闽东大酒店向福州市中级人民法院提起上诉，请求依法撤销“（2016）闽 0102 民初 3349 号”一审民事判决，改判支持福州闽东大酒店的原审诉求。案件已于 2017 年 11 月 21 日开庭审理，尚未作出二审判决。

③武汉天源物业公司诉武汉楚都物业服务合同纠纷案。2006 年 5 月 23 日，武汉楚都与武汉天源物业公司（以下简称“天源物业”）签订《前期物业管理服务合同》，由天源物业负责“闽东国际城”项目物业的管理服务工作。2014 年 8 月 19 日，双方就物业管理的相关事宜进行协商并签署了《备忘录》，约定武汉楚都将 2014 年 8 月 31 日以前的空置费支付后即之前空置费全部结清，天源物业不再提出任何要求。同时，天源物业对“闽东国际城”项目未出售的房产也不再收取任何相关费用。2016 年 7 月 15 日，天源物业向武汉市汉阳区人民法院提起诉讼，要求武汉楚都支付物业管理服务费 3,558,736 元。武汉楚都提起反诉，请求法院判令：1、解除反诉人与被反诉人签订的《闽东·中天国际城前期物业服务合同》，并判令被反诉人向反诉人返还 2012 年度-2016 年度期间闽东国际城商业部分电梯维护费、消防设施维护费及水、电费公摊、垃圾清运费合计 2,457,348 元。2、被反诉人腾退多占用的物业服务用房共计约 648.1 平方米，并向反诉人支付占用费 4,355,232 元。3、请求法院判令被反诉人向反诉人提供闽东国际城地下停车场经营 8 年的收入情况等资料，并向楚都公司支付 20%收益分成 2331648 元。案件于 2017 年 3 月 16 日开庭审理，尚未一审判决。

④宁德大厦隶属于闽东大酒店所有，2008 年 11 月 25 日，闽东大酒店与福州西湖大酒店（以下简称“西湖大酒店”）签订了《续建及租赁合同书》，合同约定，闽东大酒店将宁德大厦出租给西湖大酒店使用，租期 20 年，西湖大酒店负责完成宁德大厦的续建工作。合同签订后，西湖大酒店将续建工作及招租工作授权福州西湖酒店用品有限公司（以下简称“西湖用品公司”）完成。之后，由于西湖用品公司与转租方福州亨屹帝苑娱乐有限公司（以下简称“帝苑公司”）发生租金纠纷诉讼，案件已由福州市中级人民法院作出判决并执行。

2017 年 4 月 17 日，原告帝苑公司向福州市中级人民法院提起诉讼，要求被告西湖大酒店、西湖用品公司向原告支付续建宁德大厦投入的工程款 53,294,486.42 元，闽东大酒店对上述工程款承担连带清偿责任。案件已于 2017 年 6 月 28 日开庭审理，尚未判决。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有事项

①截至 2018 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(万元)	借款日	到期日
一、子公司					
穆阳溪水电	工商银行宁德蕉城支行	银行借款	6,548.00	2009.4.28	2021.10.27
穆阳溪水电	交银金融租赁有限责任公司	融资租赁	4,766.26	2015.8.7	2020.8.7
黄兰溪水电	交银金融租赁有限责任公司	融资租赁	4,766.26	2015.8.7	2020.8.7
霞浦航天闽箭	国家开发银行福建分行	银行借款	26,800.00	2014.6.18	2029.6.17
闽东大酒店	广发银行福州分行	银行借款	2,426.98	2016.12.19	2019.12.19
闽电新能源	建设银行宁德分行	银行借款	4,000.00	2017.11.30	2032.11.15
闽电新能源	工商银行宁德分行	银行借款	5,000.00	2018.4.24	2032.4.24
合计			54,307.50		

②至 2018 年 6 月 30 日，本公司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，担保总额为 12,631.99 万元。

除上述事项外，截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后涉诉案件进展情况

见第十节之十二、2、(1) 及十四、4、(5)、(6)、(7)、(8)、(11)。

2、 为宁德市精信小额贷款股份有限公司提供的担保情况

本公司 2016 年为宁德市精信小额贷款股份有限公司向国家开发银行借款 3,000 万元提供担保义务，约定担保期限至 2018 年 3 月。截止报告日，宁德市精信小额贷款股份有限公司已归还上述贷款，本公司担保责任已解除。

3、 资产负债表日后利润分配情况说明

2018 年 3 月 29 日，本公司第六届董事会第六会议审议通过 2017 年度利润分配方案，分配方案为：不分配现金股利；不进行资本公积转增股本。

除上述事项外，截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、年金计划

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，主要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。

3、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
转型升级奖励金	财政拨款	100,000.00		营业外收入	与收益相关
即征即退增值税	增值税即征即退	1,767,509.21	2,618,018.38	其他收益	与收益相关
合计		1,867,509.21	2,618,018.38		

4、其他

(1) 非公开发行股票

2016年4月28日，本公司第六届董事会第三次临时会议审议通过公司2016年非公开发行A股股票的方案。根据监管政策及公司实际情况，公司对募集资金投资项目明细进行部分调整。本公司2016年8月17日召开第六届董事会第六次临时会议及本公司2016年9月5日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过《关于修订非公开发行股票方案部分内容的议案》。本公司本次非公开发行股票募集资金总额不超过70,000万元，扣除发行费用后，其中：50,000万元募集资金用于霞浦浮鹰岛风电场项目（48MW）建设，20,000万元募集资金用于宁德虎贝风电场项目（60MW）建设。

经证监会“证监许可〔2017〕1371号”文核准，本公司已完成非公开发行股票，发行股数为84,951,455股。发行价格8.24元/股，募集资金总额为699,999,989.20元。该部分限售期为三十六个月，可上市流通时间为2020年11月29日（非交易日顺延）。

(2) 合格投资者公开发行公司债券

本公司于2017年6月20日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准福建闽东电力股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2017〕892号），批复内容如下：一、核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过4亿元的公司债券。二、本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。三、本次发行公司债券应严格按照报送中国证监会的募集说明书进行。四、本批复自核准发行之日起24个月内有效。

截止2018年6月30日，公司债券首期发行有效期已过，本公司未向合格投资者公开发行公司债券。

(3) 对厦门船舶重工股份有限公司持股比例及投资收益确认

本公司原持有厦门船舶重工股份有限公司（以下称“厦船重工”）32%的股权。根据本公司和相关单位与国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金投资合同》约定的条款判断，国开发展基金有限公司的增资不会实际摊薄公司的原股东权益，同时国开基金的投资收益按照1.2%/年的投资收益率计算且采取现金分红和回购溢价等方式取得。故本公司本年在按权益法确认厦船重工投资收益时以厦船重工实现的净利润扣减当年应当支付给国开基金的年投资收益后的余额为基数，并按原持股比例32%进行确认。

(4) 应收爱建证券交易结算资金

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》，驳回本公司的诉讼请求，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 2018 年 6 月 30 日止，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。

(5) 应收上海岑屹工贸有限公司款项

2013 年 11 月 18 日，环三实业与上海岑屹工贸有限公司(下称“岑屹工贸”)签订《商品赊销合同》。合同约定：环三实业向岑屹工贸销售铝锭 1,142.90 吨，规格型号为 AL99.7，含税单价 15,512.00 元/吨，总金额 17,728,664.80 元。岑屹工贸于合同签订之日起十五日内以现款形式向环三实业支付合同金额 10%的保证金，余款岑屹工贸应于环三实业交货之日起八个月内以现款形式向环三实业付清。若岑屹工贸逾期付清货款及相关费用的，应按应付款项金额的每日千分之一向环三实业支付违约金并应当承担环三实业为实现债权而支付的律师费等相关费用。

2013 年 11 月 18 日，环三实业、岑屹工贸、蔡小溪三方签订《协议书》，约定蔡小溪以位于营口市站前区新兴大街东 19-1 号处的房产，为 2013 年 8 月 1 日至 2016 年 8 月 1 日期间，环三公司与岑屹工贸之间签订的所有《商品赊销合同》提供抵押担保，并办理了抵押登记手续。

2013 年 11 月 15 日，黄妙平向环三实业出具《担保函》，自愿为 2013 年 11 月 15 日至 2014 年 11 月 14 日期间，环三公司与岑屹工贸签订的所有销售合同项下岑屹工贸的责任和义务承担连带担保责任，担保期间为每个《销售合同》项下主债务履行期限届满之日起 2 年。

2013 年 12 月 1 日，营口盛世国际汽车园开发有限公司(以称“盛世开发公司”)向环三实业出具《担保函》，自愿为 2013 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 28 日期间，环三公司与岑屹工贸签订的所有销售合同项下岑屹工贸的责任和义务承担连带担保责任，担保期间为每个《销售合同》项下主债务履行期限届满之日起 2 年。

2013 年 12 月 5 日，环三实业委托上海益享金属材料有限公司，将环三实业向其采购的铝锭 1,142.90 吨转到岑屹工贸的名下。同日，环三实业发函通知岑屹工贸联系上海益享金属材料有限公司办理提货事宜。同日，岑屹工贸确认收到铝锭 1,142.90 吨价值共 17,728,664.80 元。

因岑屹工贸收到货物后，未按合同约定支付货款，经环三实业催讨，黄妙平于 2014 年 7 月 11 日出具《确认函》，明确其为岑屹工贸承担连带担保责任的事实。2014 年 10 月 29 日，黄妙平向环三实业出具还款计划，表示愿意积极配合做好蔡小溪抵押房产的处置工作。

2014 年 11 月 28 日，环三实业、岑屹工贸、蔡小溪再次订立合同，确认岑屹工贸应支付给环三实业的债务不少于 15,955,798.22 元，环三实业有权对蔡小溪名下的抵押房产以拍卖、变卖、折价所得的价款优先受偿。

2016 年 10 月 8 日，宁德市中级人民法院受理立案环三实业诉岑屹工贸一案，并于 2017 年 1 月 23 日开庭审理，于 2017 年 3 月 10 日作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司已向福建省高级人民法院提起上诉，案件已于 2018 年 2 月 22 日开庭审理，目前尚未判决。

环三实业账面应收岑屹工贸款项 15,955,798.32 元，截止 2018 年 6 月 30 日，环三实业按照账龄对该应收款项计提坏账准备 12,764,638.66 元。

(6) 应收营口七色光太阳能科技有限公司款项

1、2013 年 11 月 18 日，环三实业与营口七色光太阳能科技有限公司(下称“七色光公司”)签署《总经销合同》。合同约定：七色光公司授权环三实业为产品独家总经销商，合同期限自 2013 年 12 月 1 日起至 2016 年 12 月 1 日，七色光公司保证环三实业在合同期限内每年销量不低于人民币 5,000 万元。若七色光公司发生无力经营、经销产品市场不理想、经销产品的年销量未达到 5,000.00 万元，则环三实业有权单方解除合同，七色光公司应当向环三实业支付违约金 300.00 万元；七色光公司在环三实业发出《订货计划》之日起五日内发货，逾期发货的，按应发货产品金额的 1%按日计付违约金。

2013 年 12 月 1 日，盛世开发公司向环三实业出具《担保函》，承诺为七色光公司自 2013 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 28 日期间所有《采购合同》提供连带担保。

2014 年 2 月 21 日，环三实业向七色光公司发出金额为 3,582,000.00 元的《订货计划》（采购订单）一份，约定交货时间为 2014 年 6 月 18 日之前。《订货计划》发出当日，黄妙平向环三实业出具《担保函》，承诺为《总经销合同》及《订货计划》提供连带担保。环三实业分别于 2013 年 12 月 2 日支付 60 万元、2014 年 2 月 24 日支付 250 万元、2014 年 2 月 26 日支付 48.2 万元，完成付款义务。

款项支付后，七色光公司无法在期限内供货，环三实业向七色光公司、盛世开发公司及黄妙平多次主张权利，黄妙平于 2014 年 10 月 29 日向环三实业出具《还款计划》，同意处置名下资产还款并配合向七色光公司追讨款项。2015 年 3 月 7 日，环三实业、盛世开发公司、营口盛世汽车园实业有限公司（下称“盛世实业公司”）、黄妙平、黄汉忠签署《合同》，再次确认七色光公司、黄妙平、盛世开发公司的还款责任，同时追加盛世实业公司为采购合同本金提供抵押担保，但因盛世实业公司原因，至今无法办理抵押登记。盛世实业公司 2015 年 8 月 13 日账面净资产为 11,239.16 万元。

环三实业向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，2017 年 1 月 5 日案件受理立案，目前尚未开庭审理。2017 年 1 月 9 日，宁德市蕉城区人民法院裁定冻结盛世开发公司持有盛世实业公司 94% 的股权、冻结盛世实业公司名下土地使用权证号为营口国用（2014）第 3074 号土地使用权，冻结期限 2 年。

2、2013 年 8 月 5 日，环三实业与七色光公司、盛世开发公司签署《采购合同》。合同约定：环三实业向七色光公司采购价值为 4,679,995.00 元产品，交货时间为收到货款之日起 180 天内，逾期交货或无法交货应返还货款时，均应按应交货总额的 1%按日计付违约金，因七色光公司逾期交货、逾期返还货款导致环三实业发生包括律师费、诉讼费等损失，应由七色光公司承担，盛世开发公司为七色光公司提供连带保证担保。2013 年 8 月 6 日，环三实业委托银行向七色光公司开具金额为 4,679,995.00 元的银行承兑汇票，完成付款义务。

因七色光公司未按期交货，经环三实业追讨，黄妙平于 2014 年 10 月 29 日向环三实业出具《还款计划》，同意处置名下资产用于还款并配合向七色光公司追讨款项。2015 年 3 月 7 日，环三实业、盛世开发公司、盛世实业公司、黄妙平、黄汉忠签署《合同》，再次确认七色光公司、黄妙平、盛世开发公司的还款责任，同时追加盛世实业公司为采购合同本金提供抵押担保，但因盛世实业公司原因，至今无法办理抵押登记。

环三实业就上述两笔债权分别向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，2017 年 1 月 5 日案件受理立案，于 2017 年 6 月 26 日作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，已于 2017 年 7 月 12 日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017 年 11 月 30 日，法院裁定驳回环三公司上诉。环三公司已于 2018 年 3 月 13 日以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。2018 年 7 月 19 日已进行第一次开庭审理。

环三实业账面应收七色光公司款项 8,261,995.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日，环三实业按照账龄对该应收款项计提坏账准备 5,534,996.00 元。

（7）应收上海益享金属材料有限公司款项

1、2013 年 12 月 5 日，环三实业与上海益享金属材料有限公司（下称“益享公司”）签署《购销合同》，合同约定：环三实业向益享公司采购价值为 982.60 万元产品，交货时间为收到货款之日起 6 个月内，逾期交货的，应按应交货总额的 1%按日计付违约金，因益享公司逾期交货、逾期返还货款导致环三实业发生包括律师费、诉讼费等损失，应由益享公司承担。2013 年 12 月 6 日，环三实业委托银行向益享公司开具金额为 982.60 万的银行承兑汇票支付货款。

2、2013 年 12 月 5 日，环三实业与益享公司签署《采购合同》，合同约定：环三实业向益享公司采购价值为 9,176,760.00 元产品，交货时间为合同生效之日起 180 日内，逾期交货的，应按应交货总额的 1%按日计付违约金。2013 年 12 月 5 日，环三实业分两笔向益享公司支付货款 9,176,760.00 元。

2013 年 11 月 15 日，黄妙平向环三实业出具《担保函》，承诺：为益享公司自 2013 年 11 月 15 日至 2014 年 11 月 14 日期间所有《采购合同》提供连带担保。2014 年 7 月 11 日，黄妙平再次确认了以上担保事实。

2013 年 12 月 1 日，盛世开发公司向环三实业出具《担保函》，承诺：为益享公司自 2013 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 28 日期间所有《采购合同》提供连带担保。

因益享公司未按期交货，经环三实业追讨，黄妙平于 2014 年 10 月 29 日向环三实业出具《还款计划》，同意处置名下资产用于还款。2015 年 3 月 7 日，环三实业、盛世开发公司、盛世实业公司、黄妙平、黄汉忠签署《合同》，再次确认益享公司、

黄妙平、盛世开发公司的还款责任，同时追加盛世实业公司为采购合同本金提供抵押担保，但因盛世实业公司原因，至今无法办理抵押登记。

环三实业就上述两笔债权分别向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，2017年1月5日案件受理立案，于2017年6月26日作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，已于2017年7月12日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017年11月30日，法院裁定驳回环三公司上诉。环三公司已于2018年3月13日以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。2018年7月19日已进行第一次开庭审理。

环三实业账面应收益享公司款项 19,002,760.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日，环三实业按照账龄对该应收款项计提坏账准备 15,202,208.00 元。

(8) 应收灏都投资集团有限公司款项

2013年12月5日，环三实业与灏都投资集团有限公司（下称“灏都公司”）签署《采购合同》，合同约定：环三实业向灏都公司采购价值为912.20万元产品，交货时间为合同生效之日起180日内，逾期交货的，应按应交货总额的1%按日计付违约金。2013年12月5日，环三实业向灏都公司支付货款912.20万元。

2013年11月15日，黄妙平向环三实业出具《担保函》，承诺为灏都公司自2013年11月15日至2014年11月14日期间所有《采购合同》提供连带担保。2014年7月11日，黄妙平再次确认了以上担保事实。

2013年12月1日，盛世开发公司向环三实业出具《担保函》，承诺为灏都公司自2013年12月1日至2014年12月28日期间所有《采购合同》提供连带担保。

因灏都公司未按期交货，经环三实业追讨，黄妙平于2014年10月29日向环三实业出具《还款计划》，同意处置名下资产用于还款。2015年3月7日，环三实业、盛世开发公司、盛世实业公司、黄妙平、黄汉忠签署《合同》，再次确认灏都公司、黄妙平、盛世开发公司的还款责任，同时追加盛世实业公司为采购合同本金提供抵押担保，但因盛世实业公司原因，至今无法办理抵押登记。

环三实业就上述债权向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，2017年1月5日案件受理立案，目前尚未开庭审理。于2017年6月26日作出《民事裁定书》，裁定驳回环三公司起诉。环三公司不服一审裁定，于2017年7月12日向宁德市中级人民法院提起上诉。2017年11月30日，法院裁定驳回环三公司上诉。环三公司已于2018年3月13日以借贷法律关系向蕉城区人民法院提起诉讼。2018年7月19日已进行第一次开庭审理。

环三实业账面应收灏都公司款项 9,122,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日，环三实业按照账龄对该应收款项计提坏账准备 7,297,600.00 元。

(9) 应收上海乾淳实业有限公司款项

2013年12月27日，环三实业与上海乾淳实业有限公司（以下简称“乾淳公司”）及福建银博建设有限公司签订《采购合同》，采购铜聚酯漆包线151.20吨，货物总价为8,240,400.00元。福建银博建设有限公司作为担保方，对乾淳公司在该合同项下的所有义务向环三实业承担不可撤销的连带责任担保，保证期间为两年。

2013年5月15日，缪瑞侠向环三实业出具《担保函》，承诺为环三实业和乾淳公司于2013年5月15日至2014年12月28日期间所签订的所有《采购合同》提供连带责任担保，保证期间为每个《采购合同》项下主债务履行期届满之日起两年。

2013年12月31日，环三实业按《采购合同》约定向乾淳公司支付全部货款8,240,400.00元。但乾淳公司未依照合同约定交付货物，福建银博建设有限公司、缪瑞侠也未依约履行连带保证责任。

2014年7月4日环三实业向宁德市中级人民法院提起诉讼，2015年1月7日，宁德市中级人民法院作出《民事裁定书》（（2014）宁民初字第611号），由于该合同可能涉及经济刑事犯罪侦查，驳回环三实业诉讼请求。

2014年，环三实业、乾淳公司、林文洁、黄震等签订《合同》，约定：为担保乾淳公司等债务人依约清偿债务，林文洁提供房产（苏州太湖国家旅游区香山街道太湖上景花园一区72幢，房屋所有权证号：苏房权证吴中字第00223922号，国有土地使用权证号：吴国有（2011）第0606973号）进行抵押，因登记部门不能办理已产生债权的抵押登记手续，故由环三实业工作人员黄震办理抵押登记手续，如乾淳公司等债务人未按约定清偿全部债务，林文洁同意黄震有权申请法院拍卖变卖抵押房产，并就所得价款优先受偿，黄震在收到拍卖变卖的价款后应立即将所有款项转交环三实业。2014年11月20日，上述抵押房产办理他项权证，他项权证权利人为黄震。

该抵押房产于基准日 2014 年 8 月 10 日的评估价值为 818 万元。环三实业分别于 2015 年 9 月及 2015 年 12 月对上述抵押房产进行公开拍卖，两次拍卖参考价格分别为 818 万和 695 万元，两次拍卖均未成交，根据拍卖的规则，该房产第三次拍卖底价为第二次拍卖底价的 85%即 590.75 万元。由于房屋所有权人涉嫌经济案件被司法机关控制，2017 年度环三实业无法再启动对该抵押房产的拍卖程序，环三实业按照预计的第三次拍卖底价 590.75 万元作为该应收款项的可回收金额。

环三实业账面应收乾淳实业款项 8,240,400.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日，环三实业对该应收款项单项认定计提坏账准备 2,332,900.00 元。

(10) 应收上海泰岑溢物资有限公司款项

2013 年 8 月 29 日环三实业与上海泰岑溢物资有限公司(以下简称“泰岑溢物资”)签订《采购合同》，采购进口复合橡胶 15300 吨，总价 22,001,400.00 元。

2013 年 8 月 28 日，洪宇建设集团公司宁德分公司(出质人，以下简称“洪宇宁德公司”)与环三实业签署《工程款质押合同》，约定洪宇宁德公司以其享有的“东晟·泰怡园”建设项目的应收工程款及质保金作为质押担保，为 2013 年 8 月 29 日至 2014 年 8 月 28 日期间泰岑溢物资与环三实业签订的所有《采购合同》及上海弘衍物资有限公司与环三实业签订的所有《销售合同》项下的全部债务、责任提供担保。东晟地产为本质押合同的鉴证方。

2014 年 9 月 18 日，环三实业按《采购合同》约定向泰岑溢物资支付全部货款 22,001,400.00 元。泰岑溢物资未按合同约定时间交付货物，但将相应的发票交付给环三实业。

2014 年 3 月 15 日，环三实业依据质押合同的约定，要求东晟地产支付合同款项，2014 年 3 月 18 日，东晟地产向环三实业支付 1,559.16 万元，并向洪宇宁德公司寄送付款确认函，但未获得对方确认。2016 年 7 月 10 日，洪宇集团向宁德市蕉城区人民法院起诉东晟地产，要求支付工程款(详见第十节之十四、4(11))。环三实业将收到东晟地产支付的 1,559.16 万元账列其他应付款。环三实业账面应收泰岑溢公司款项 22,001,399.57 元。

2017 年度，环三实业根据宁德市中级人民法院作出(2017)闽 09 民终 995 号民事判决，确认东晟地产向环三实业支付 1,559.16 万元为东晟地产依据质押合同的约定所支付的合同款项，分别冲减账面应收泰岑溢公司款项和应付东晟地产款项。

截止 2018 年 6 月 30 日，环三实业应收泰岑溢公司款项余额为 6,409,717.37 元，按照账龄对该应收款项计提坏账准备 5,127,773.90 元。

(11) 洪宇建设集团诉宁德市东晟房地产有限公司建设工程款纠纷案

洪宇建设集团诉宁德市东晟房地产有限公司建设工程款纠纷案。2011 年 1 月，洪宇建设集团公司(以下简称“洪宇集团”)与东晟地产签订《建设工程施工合同》，洪宇集团承建东晟地产宁德泰怡园工程施工项目，该工程的中标工程造价为 261,562,512.68 元，总工期为 1080 日历天。现东晟泰怡园工程项目已工程竣工，洪宇建设集团公司向东晟地产提出尚欠工程款 21,639,277.00 元未付。2016 年 7 月 10 日，洪宇集团向宁德市蕉城区人民法院起诉东晟地产，要求支付工程款 21,639,277.00 元及逾期利息 156,885.00 元。2016 年 10 月 11 日，双方在法院的主持下进行了庭前证据交换，证据交换后洪宇公司提出增加诉讼请求，诉讼请求金额增加为 22,611,967 元。该案已于 2016 年 11 月 1 日开庭审理，并于 2017 年 6 月 5 日作出一审判决，判决东晟公司向洪宇建设集团公司支付工程款 21412457 元及相应利息。东晟公司向宁德市中级人民法院提起上诉，请求判令撤销一审判决。2017 年 10 月 19 日，宁德市中级人民法院作出(2017)闽 09 民终 995 号民事判决，判决变更一审判决第一项为：东晟公司应于判决生效之日起十日内向洪宇建设集团公司支付“泰怡园”工程余款(含质保金)5,820,774.8 元及相应利息；变更一审判决第二项为：驳回洪宇建设集团公司其他诉讼请求。

2017 年度，东晟地产和环三实业根据判决结果分别进行账务处理，东晟地产已于 2017 年 12 月和 2018 年 2 月分别经司法扣划支付上述款项。

(12) 环三实业诉福建省家具工贸集团公司、宋志建买卖合同纠纷案

2013 年 12 月 24 日，环三实业公司与福建省家具工贸集团公司签订《采购合同》，合同约定，环三实业公司向福建省家具工贸集团公司采购进口复合橡胶 1089.5 吨，货物总价为 16887250 元；环三实业公司支付全部货款后，于 2014 年 6 月 13 日前交清全部货物；福建省家具工贸集团公司每延期一日交清货物，按应交货总金额的日千分之一点五向环三实业公司支付违约金，逾期超过 20 日，环三实业公司有权解除合同，福建省家具工贸集团公司应按合同货款总金额的 10%向环三实业公司支付违约金；

另外，2013 年 12 月 17 日，宋志建向环三实业公司出具《担保函》，对《采购合同》项下福建省家具工贸集团公司的所有责

任和义务承担连带责任担保。

合同生效后，环三实业公司向福建省家具工贸集团公司支付全部的货款 16887250 元。但是，福建省家具工贸集团公司未按合同约定时间交付货物，经环三实业公司多次催促，福建省家具工贸集团公司至今未交付任何的货物。

福建省家具工贸集团公司逾期交货的行为已经严重违反《采购合同》的约定，为此，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，宁德市蕉城区检察院已对环三实业公司的高管及被告宋志建涉嫌犯罪侦查，且该犯罪嫌疑可能涉及本案合同效力认定。因此，本案依法应当移送相关司法机关处理。因此，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诉讼请求。2014 年 12 月 26 日，环三实业公司向福建省高级人民法院提起上诉。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，2017 年 10 月 30 日，福建省高级人民法院作出(2015)闽民终字第 1222 号《民事裁定书》，裁定撤销宁德市中级人民法院(2014)宁民初字第 610 号民事裁定；指定宁德市中级人民法院审理。目前尚未接到宁德市中级人民法院开庭通知。

(13) 东溟公司清算

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，系本公司参股公司。2004 年东溟公司董事长、总经理等人陆续下落不明，股东上海全申资产管理有限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，浦东新区人民法院作出(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，并指定君合律师事务所上海分所组成清算组，开展清算工作。

截至 2018 年 6 月 30 日止，清算工作尚未结束，本公司对东溟公司长期股权投资账面余额 16,964,608.52 元，已全额计提减值准备。

十五、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	42,941,900.68	100.00%	11,613,860.12	27.05%	31,328,040.56	22,585,084.09	100.00%	11,991,052.72	53.09%	10,594,031.37
合计	42,941,900.68	100.00%	11,613,860.12	27.05%	31,328,040.56	22,585,084.09	100.00%	11,991,052.72	53.09%	10,594,031.37

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			
	31,194,747.94	1,559,737.40	5.00%
1 年以内小计	31,194,747.94	1,559,737.40	5.00%
1 至 2 年	1,867,022.20	186,702.22	10.00%
2 至 3 年	3,288.64	986.59	30.00%
4 至 5 年	52,039.96	41,631.97	80.00%
5 年以上	9,824,801.94	9,824,801.94	100.00%
合计	42,941,900.68	11,613,860.12	27.05%

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-377,192.60 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：

(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

福建省闽东电区水电开发总公司	8,668,148.30	20.19	8,668,148.30
宁德电业局	5,806,763.19	13.52	290,338.16
国网福建省电力有限公司	4,433,583.87	10.32	221,679.19
福鼎市供电有限公司	3,750,920.36	8.73	187,546.02
周宁县供电公司	3,184,026.86	7.41	159,201.34
合计	25,843,442.58	60.18	9,526,913.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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	1,217,207,449.90	100.00%	124,313,447.58	98.43%	1,092,894,002.32	821,359,031.50	100.00%	124,071,132.31	98.20%	697,287,899.19
合计	1,217,207,449.90	100.00%	124,313,447.58	98.43%	1,092,894,002.32	821,359,031.50	100.00%	124,071,132.31	98.20%	697,287,899.19

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			
	666,505.93	33,325.29	5.00%
1年以内小计	666,505.93	33,325.29	5.00%

1 至 2 年	353,315.67	35,331.57	10.00%
2 至 3 年	1,454,222.50	436,266.75	30.00%
3 至 4 年	20,110.20	10,055.10	50.00%
4 至 5 年	15,185.18	12,148.14	80.00%
5 年以上	123,786,320.73	123,786,320.73	100.00%
合计	126,295,660.21	124,313,447.58	98.43%

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 242,315.27 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：

(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
关联方往来及借款	1,090,911,789.69	695,015,174.74
爱建证券结算资金	100,762,750.00	100,762,750.00
往来款	19,995,051.79	19,060,339.78
其他	5,537,858.42	6,520,766.98
合计	1,217,207,449.90	821,359,031.50

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
霞浦县浮鹰岛风电有限公司	关联方借款、资金占用费及往来款	354,752,469.95	说明 1	29.14%	
航天闽箭新能源投资股份有限公司	关联方借款、资金占用费及往来款	256,621,481.14	1 年以内	21.08%	
宁德市东晟房地产有限公司	关联方借款、资金占用费及往来款	174,675,445.18	1 年以内	14.35%	
上海爱建信托投资公司证券总部	证券交易结算资金	100,762,750.00	5 年以上	8.28%	100,762,750.00
宁德蕉城闽电新能源股份有限公司	关联方借款、资金占用费及往来款	88,418,673.91	说明 2	7.26%	
合计	--	975,230,820.18	--	80.12%	100,762,750.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

说明1：账龄1年以内298,873,520.05元，1-2年55,878,949.90元。

说明2：账龄1年以内27,486,926.68元，1-2年57,833,204.38元，2-3年3,098,542.85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	1,344,387,137.88	50,000,000.00	1,294,387,137.88	1,343,287,137.88	50,000,000.00	1,293,287,137.88
对联营、合营企业投资	465,747,300.73	16,964,608.52	448,782,692.21	518,463,031.25	16,964,608.52	501,498,422.73

合计	1,810,134,438.61	66,964,608.52	1,743,169,830.09	1,861,750,169.13	66,964,608.52	1,794,785,560.61
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(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	18,000,000.00			18,000,000.00		
黄兰溪水电	125,099,816.57			125,099,816.57		
浮鹰岛风电	100,000,000.00			100,000,000.00		
蕉城闽电新能源	108,900,000.00	1,100,000.00		110,000,000.00		
国电福成水电	120,000,000.00			120,000,000.00		
合计	1,343,287,137.88	1,100,000.00		1,344,387,137.88		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	312,455,104.95			-54,134,540.41						258,320,564.54	
福建福宁船舶重工有限公司	19,837,174.43			-1,842,642.07						17,994,532.36	

福建寿宁牛头山水电有限公司	72,817,253.70			1,640,377.55						74,457,631.25	
宁德市精信小额贷款股份有限公司	21,309,457.29			3,443,386.78						24,752,844.07	
中闽(霞浦)风电有限公司	18,249,721.43			-1,201,792.28						17,047,929.15	
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	19,850,184.64			-91,725.26						19,758,459.38	
宁德市配电售电有限责任公司	7,014,142.64			-37,579.30						6,976,563.34	
宁德厦钨新能源材料有限公司	29,965,383.65			-491,215.53						29,474,168.12	
小计	518,463,031.25			-52,715,730.52						465,747,300.73	16,964,608.52
合计	518,463,031.25			-52,715,730.52						465,747,300.73	16,964,608.52

(3) 其他说明

本公司持有上海东溟投资有限公司45%的股权，本公司已对其全额计提了减值准备。2016年1月22日，上海浦东新区人民法院作出(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，并指定君合律师事务所上海分所组成清算组，清算工作尚未结束。

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	83,471,432.88	65,634,545.24	122,868,260.60	60,724,971.72
其他业务	3,613,367.06	833,963.55	4,424,857.92	926,687.51
合计	87,084,799.94	66,468,508.79	127,293,118.52	61,651,659.23

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	-52,715,730.52	-4,859,787.38
合计	-52,715,730.52	-4,859,787.38

十六、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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,784,543.64	
减：所得税影响额	-72.89	
少数股东权益影响额	-3,267.78	
合计	-1,781,202.97	--

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	-4.27%	-0.2039	-0.2039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.18%	-0.2000	-0.2000

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

第十一节 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。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

福建闽东电力股份有限公司

董事长： 张斌

2018年8月28日