

公司代码:600833

公司名称:福能股份

福建福能股份有限公司

【2015】第三季度报告

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

1. 合并资产负债表主要项目变动及原因说明

项目	2015年9月末	2014年末	本报告期末比上年末增减(%)	币种:人民币
应收票据	21,505.92	46,349.33	-53.26	-43.90
应付款项	4,276.79	11,482.87	-62.77	-62.76
长期股权投资净额	1,000.00	5.86	-5.86	-100.00
固定资产净额	35.7	35.7	0.00	100.00
其他流动资产	65,713.39	36,094.15	81.24	87.25
无形资产	15,500.00	15,000.00	3.33	30.00
预收款项	1,276.09	2,620.06	-51.26	-51.25
应交税费	5,359.68	3,010.50	77.70	96.67
其他应付款	18,534.72	7,552.00	10,982.72	144.46
未分配利润	167,767.40	124,111.28	43.66	35.17

(1)应收票据减少的主要原因是本期公司将收到的票据背书转让用于支付材料采购款等。

(2)预付款项减少的主要原因是本期预付煤炭采购款同比减少。

(3)应收利息减少的主要原因是本期应收利息收回。

(4)长期股权投资增加的主要原因是本期新增投资龙源福建电网公司注册资本。

(5)固定资产清理增加的主要原因是本期报废的固定资产尚在处置过程中。

(6)其他流动资产增加的主要原因是本期支付在建风电项目设备及工程款预付款,以及支付海上风电项目前期费用等。

(7)短期借款增加的主要原因是本期公司新增部分流动资金借款。

(8)预收款项减少的主要原因是本期子公司南纺公司产品销售预收账款。

(9)应交税费增加的主要原因是本期应交增值税及企业所得税同比增加。

(11)其他应付款增加的主要原因是本期预收账款增加预付风电项目设备工程预付款,以及支付海上风电项目前期费用等。

(12)未分配利润增加的主要原因是本期盈利相应增加未分配利润。

2. 合并利润表主要项目变动及原因说明

项目	2015年1-9月	2014年1-9月	比上年同期增减(%)	比上年同期增减(%)
营业收入	368,490.65	268,341.39	30,149.26	33.59
营业成本	2,414.64	2,310.26	1,04.38	47.67
销售费用	2,616.19	795.54	1,820.65	228.00
资产减值损失	1,662.06	306.40	1,355.66	442.77
投资收益	614.56	614.56	0.00	100.00
营业外收入	1,712.44	572.12	1,140.32	199.21
营业外支出	70.86	366.02	-295.16	-80.67
利润总额	91,884.92	69,640.19	22,244.73	31.94
净利润	71,880.91	54,191.49	17,689.42	32.64
少数股东损益	3,067.84	371.17	2,696.67	723.84
归属于少数股东的综合收益总额	3,067.84	371.17	2,696.67	723.84

(1)营业收入增加的主要原因是上年7月完成反向购买后,本报告期合并范围增加了纺织板块1-7月份数据;以及本期天然气发电(气)上网单位发电成本相应上升。

(2)营业成本增加的主要原因是本期应缴增值税增加,计提附加税费相应增加;以及1-7月完成反向购买后,本报告期合并范围增加了纺织板块1-7月份数据。

(3)销售费用增加的主要原因是上年7月完成反向购买后,本报告期合并范围增加了纺织板块1-7月份数据。

(4)资产减值损失增加的主要原因是1-7月完成反向购买后,本报告期合并范围增加了纺织板块1-7月份数据。

(5)投资收益增加的主要原因是上年7月完成反向购买后,本报告期合并范围增加了可供出售金融资产持有期间取得的股票分红收益。

(6)营业外收入增加的主要原因是本报告期新能源公司增值税退税收入同比增加;以及瑞山热电收到房产税、土地使用税退税款项。

(7)营业外支出减少的主要原因是本报告期固定资产处置损失同比减少。

(8)利润总额增加的主要原因是:①天然气发电业务因气电新装之配套气量置换、电量替代补偿本期同步兑现,盈利同比增长;②风电业务因新装风电场项目陆续投产,计算装机容量增加,发电量同比增加,盈利同比增长;③1-7月完成反向购买后,本报告期合并范围增加了纺织业务1-7月份利润。

(9)净利润增加的主要原因同(8)点。

(10)少数股东损益增加的主要原因是本报告期控股子公司晋江气电盈利同比增加,少数股东损益相应增加。

(11)归属于少数股东的综合收益总额增加的主要原因同(10)点。

3. 合并现金流量表主要项目变动及原因说明

项目	2015年1-9月	2014年1-9月	比上年同期增减(%)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	165,133.16	141,852.02	23,281.14	16.42
投资活动产生的现金流量净额	-94,986.02	-60,977.75	-34,008.27	-55.78
筹资活动产生的现金流量净额	-76,063.30	-76,463.29	400.00	0.52

(1)经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是:①风电业务本报告期收到清洁能源补贴电费,以及发电量同比增加,售电现金收入相应增加;②风电业务本报告期因煤价下降,原燃材料采购现金流出减少;③1-7月完成反向购买后,本报告期合并范围增加了纺织板块1-7月份经营数据。

(2)投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本报告期新建风电场项目等投资支付的现金同比增加,以及上年同期实施重大资产重组反向购买合并原则合并福建南纺期货未货币资金(本期无该交易事项)。

(3)筹资活动产生的现金流量净额与上年同期基本持平。

3.2 重要事项进展情况及影响解决方案的说明

本报告期,公司收到中国证监会于2015年7月29日出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》要求公司就相关反馈意见作出书面说明和解释,公司会同保荐机构兴业证券股份有限公司等有关中介机构对《反馈意见》进行了认真核查和落实,并按照《反馈意见》的要求对有关问题进行了说明和论证分析,同时根据要求对反馈意见回复进行公开披露,具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告(2015-072号)、(2015-079号)。

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

3.3.1与重大资产重组相关的承诺

承诺事项	承诺内容	承诺期限	承诺履行情况
盈利预测补偿承诺	根据《盈利预测补偿协议》,承诺人承诺在2015年度、2016年度、2017年度内,公司实现的净利润不低于承诺人承诺的净利润。	2015年度、2016年度、2017年度	承诺人承诺的净利润与承诺人承诺的净利润一致。
资产减值补偿承诺	根据《资产减值补偿协议》,承诺人承诺在2015年度、2016年度、2017年度内,公司实现的资产减值损失不超过承诺人承诺的资产减值损失。	2015年度、2016年度、2017年度	承诺人承诺的资产减值损失与承诺人承诺的资产减值损失一致。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

非经常性损益项目和金额

项目	本期金额(7-9月)	年初至报告期末金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-93,145,262.36	-103,277,339.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助	8,967,079.21	17,689,066.58	
委托他人投资或管理资产的损益	688,500.00	2,086,160.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	723,801.16	3,426,242.40	
所得税费用	8,133,621.30	-36,369,322.06	
少数股东权益影响额	26,911,366.67	73,033,146.23	
合计	-47,723,096.03	-45,343,737.73	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,271.13	12,346,260,243.16	0.95	
经营活动产生的现金流量净额	1,665,202,570.60	1,160,862,962.33	41.74	
营业收入	3,607,629,761.64	2,703,589,170.78	29.72	
归属于上市公司股东的净利润	489,098,074.19	611,153,027.98	-19.80	
归属于上市公司股东的净利润	443,614,101.46	402,641,967.61	-9.95	
加权平均净资产收益率(%)	3.95%	5.22%	减少1.27个百分点	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)	说明
总资产	30,301,234,917.32	30,820,729,046.40	-1.69	
归属于上市公司股东的净资产	12,464,917,2			