



福建漳州发展股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人黄键鹏、主管会计工作负责人林阿头、总会计师高添金及会计机构负责人陈辉明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 林奋勉 | 董事 | 公务在身 | 林阿头 |
| 黄健雄 | 独立董事 | 公务在身 | 林志扬 |

本年度报告中涉及未来展望及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

经董事会审议通过的利润分配预案为：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 | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项 | 36 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 57 |
| 第七节 优先股相关情况 | 62 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 62 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 63 |
| 第十节 公司治理 | 70 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 77 |
| 第十二节 财务报告 | 78 |
| 第十三节 备查文件目录 | 204 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------|---|------------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 福建漳州发展股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 董事会 | 指 | 福建漳州发展股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 福建漳州发展股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 福建漳州发展股份有限公司股东大会 |
| 水务集团 | 指 | 漳州发展水务集团有限公司 |
| 汽车集团 | 指 | 福建漳州发展汽车集团有限公司 |
| 地产集团 | 指 | 漳州发展地产集团有限公司 |
| 漳发建设 | 指 | 福建漳发建设有限公司 |
| 水利电力 | 指 | 漳州市水利电力工程有限公司 |
| 展沅环境 | 指 | 漳州市展沅环境科技有限公司 |
| 漳发地产 | 指 | 漳州漳发地产有限公司 |
| 晟发地产 | 指 | 漳州市晟发房地产有限公司 |
| 晟达置业 | 指 | 漳州晟达置业有限公司 |
| 诏发置业 | 指 | 漳州诏发置业有限公司 |
| 矩正地产 | 指 | 漳州矩正房地产开发有限公司 |
| 花都置业 | 指 | 福建东南花都置业有限公司（持有 10% 股权） |
| 信禾地产 | 指 | 福建信禾房地产开发有限公司（持有 43% 股权） |
| 天同地产 | 指 | 漳州天同地产有限公司（持有 19% 股权） |
| 兆发地产 | 指 | 福建兆发房地产有限公司（持有 30% 股权） |
| 泷澄工业 | 指 | 福建省泷澄建筑工业有限公司（持有 45% 股权） |
| 漳龙集团 | 指 | 公司控股股东福建漳龙集团有限公司 |

风 险 提 示

《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 漳州发展 | 股票代码 | 000753 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 福建漳州发展股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 漳州发展 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Fujian Zhangzhou Development Co.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZZDC | | |
| 公司的法定代表人 | 黄键鹏 | | |
| 注册地址 | 福建省漳州市胜利东路漳州发展广场 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 363000 | | |
| 办公地址 | 福建省漳州市胜利东路漳州发展广场 21 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 363000 | | |
| 公司网址 | http://www.zzdc.com.cn | | |
| 电子信箱 | zzdc753@sina.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 韩金鹏 | 苏选娣 |
| 联系地址 | 福建省漳州市胜利东路漳州发展广场 21 楼 | 福建省漳州市胜利东路漳州发展广场 21 楼 |
| 电话 | (0596) 2671753 | (0596) 2671753 |
| 传真 | (0596) 2671876 | (0596) 2671876 |
| 电子信箱 | zzdc753@sina.cn | zzdc753@sina.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 统一社会信用代码 | 91350000158160688P |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2001 年 9 月公司完成重大资产重组，主营业务由陶瓷制造转变为城市基础设施建设，目前已形成涵盖水务、汽贸、房地产及工程建设等业务。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2004 年 8 月，根据国务院国有资产管理委员会国资产权（2004）756 号文件，同意将福建省漳州建筑瓷厂持有公司的 96,488,595 股股份划拨给福建漳龙实业有限公司，由此福建漳龙实业有限公司成为公司第一大股东。2015 年 4 月，福建漳龙实业有限公司更名为福建漳龙集团有限公司。 |

五、其他有关资料

1. 公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 |
| 签字会计师姓名 | 黄玉润、吴远乐 |

2. 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-----------------------------|---------|--|
| 德邦证券股份有限公司 | 上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 29 楼 | 吴旺顺、张军 | 2017 年 1 月 6 日至 2018 年 12 月 31 日；因公司的募集资金尚未使用完毕，德邦证券后续仍需就募集资金存放与使用情况履行持续督导义务，直至募集资金使用完毕。 |

3. 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | | 本年比上年增减 | 2017 年 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|---------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入（元） | 2,843,711,346.25 | 3,067,768,993.89 | 3,161,823,889.98 | -10.06% | 2,738,161,873.49 | 2,835,237,917.67 |

| | | | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 103,640,155.92 | 92,125,757.86 | 102,676,838.69 | 0.94% | 85,069,878.68 | 85,732,005.33 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 69,736,823.78 | 74,092,872.56 | 68,829,662.87 | 1.32% | -36,436,791.38 | -36,278,190.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 554,141,121.85 | 12,087,539.96 | -9,549,325.17 | --- | 787,349,995.26 | 795,187,877.12 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1045 | 0.0929 | 0.1036 | 0.87% | 0.0858 | 0.0865 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1045 | 0.0929 | 0.1036 | 0.87% | 0.0858 | 0.0865 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.48% | 4.17% | 4.65% | -0.17% | 3.98% | 4.01% |
| 项 目 | 2019 年末 | 2018 年末 | | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产（元） | 5,499,428,827.34 | 5,056,660,245.93 | 5,123,040,441.99 | 7.35% | 4,971,533,176.89 | 5,052,152,564.14 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,375,815,532.04 | 2,256,293,649.59 | 2,270,908,341.77 | 4.62% | 2,163,923,555.71 | 2,167,543,722.16 |

说明：2019 年 6 月，全资子公司漳发建设收购控股股东漳龙集团下属公司水利电力 100% 股权，报告期水利电力纳入合并报表范围；本次收购属于同一控制下企业合并，依据会计准则对报表的相关项目进行调整。

是否存在公司债

是 否

七、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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| 项 目 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 612,095,724.85 | 714,818,581.47 | 551,708,058.29 | 965,088,981.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 28,443,224.44 | 15,953,806.43 | 11,637,786.76 | 47,605,338.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 26,466,468.82 | 10,857,272.58 | 9,675,110.13 | 22,737,972.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 267,216,657.88 | 166,440,803.24 | 231,701,659.54 | -111,217,998.81 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|----------------|--|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 38,294,915.99 | 8,549,727.29 | 102,458,631.86 | 主要为固定资产处置损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,544,146.90 | 7,514,414.44 | 4,458,985.92 | 财政建设项目补助收入 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 4,575,274.25 | 4,188,162.70 | 11,419,414.91 | 主要为向合营企业信禾地产及花都置业提供财务资助收取的资金占用费 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | -111,636.66 | 79,905.66 | -321,241.98 | 对持有 54.17% 的福建华兴漳发创业投资开发有限公司（该公司委托福建省创新创业投资管理有限公司进行管理）按权益法核算所确认的投资收益 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 3,068,216.05 | 10,551,080.83 | 662,126.66 | 本期发生同一控制下企业合并，收购水利电力 100% 股权 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 568,257.19 | 1,583,828.25 | 2,039,208.57 | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 5,955,750.06 | 5,515,000.00 | 28,628,097.24 | 收到漳州市政府关于东区污水处理厂项目提前终止运营的补偿金及本期注销展恒国际产生的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 7,720,024.96 | 4,062,575.09 | 27,016,111.89 | --- |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,271,566.68 | 72,368.26 | 318,915.06 | --- |
| 合计 | 33,903,332.14 | 33,847,175.82 | 122,010,196.23 | -- |

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

水务业务方面，已形成包括制水、售水、污水处理一体化的产业链条，业务服务区域覆盖漳州市芗城区、龙文区、金峰开发区、漳浦县及周边地区，供应量占漳州市区供水总量的 90%以上；污水处理业务由漳州东墩污水处理有限公司承接漳州市区生活污水处理，漳浦水务运营漳浦县污水处理项目，平和水务运营平和县中北部的污水处理项目，南靖水务运营靖城南区污水处理项目。报告期，水务集团在保质、保量、安全供水的同时，加快项目建设速度，并做好建成项目投产运营工作，积极拓展新项目，中标漳州市东墩污水处理厂二期 PPP 项目、马洲污水处理厂（一期）工程 PPP 项目，与福建省福化环保科技有限公司投资设立合资公司，参与古雷港经济开发区南、北部污水处理项目的建设运营，这些项目的实施有利于进一步扩大公司污水处理业务规模及市场占有率。

汽贸业务方面，汽车集团旗下已有的品牌授权包括长安福特、一汽丰田、东风本田、雪佛兰、观致、东南汽车、东风悦达起亚、比亚迪、广菲克、传祺、奇瑞、长安汽车、吉利领克、Jeep、北汽新能源、奇瑞新能源、江淮新能源等，主要集中于福建省福州、厦门、漳州、泉州、三明和南平，汽车总销量排在全省的前列，主要采用申请品牌一获得授权一建设品牌传统 4S 店的销售模式，打造汽车综合服务运营商。2019 年汽车集团通过优化人员配置、限制市场费用、清理售后配件、严审三公经费等一系列手段降低运营成本，围绕发挥集团优势、提升售后管理等方面来提升整个板块的竞争力。报告期，汽车集团完成比亚迪 E 网漳州区域的建店，虽在降本方面取得一定成效，但在增收方面虽采取了很多措施，收效甚微，业绩状况未能改善。

地产业务方面，报告期，地产集团继续做好项目质量、进度、安全、成本等方面的管控，加快去化，做好余量地块的开发，旗下运营的项目有位于漳州市芗城区的漳发地产（漳发名都项目），位于诏安县的诏发置业（尚水名都）、矩正地产（山水名都项目），位于南靖县的晟发地产（晟发名都项目）、晟达置业（晟水名都项目）；晟发名都、晟水名都及尚水名都部分已销售，漳发名都项目已预售，山水名都处于前期准备阶段，2019 年开盘的漳发名都及晟发名都新品制定了合理营销策略，达到较好的去化效果，两项目新品目前均已去化 90%以上；参股项目包括位于漳州市龙文区的天同地产（持股 19%）、位于漳浦县官浔镇溪坂村的花都置业（持股 10%）、位于漳州开发区的信禾地产（持股 43%）。2019 年 11 月，地产集团与建发地产合作竞得漳州市区 2019P12 地块，已合资成立项目公司进行开发建设。

工程建设方面，2019 年是漳发建设公司工程建设业务加快发展的一年，在扎实做好现有业务的基础上，继续推进大项目建设，市区内河水环境综合整治项目、南靖农村污水设施建设工程、云霄、漳浦污水厂建设、老旧小区供水改造工程（二期）等项目均有序推进中；报告期内收购水利电力 100%股权，水利电力与漳发建设在业务上有较强的关联性，可进一步充实漳发建设工程施工资质，与公司水务板块形成业务协同效应。

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 |
|--------|---|
| 货币资金 | 无重大变化 |
| 应收账款 | 主要是泷澄工业不再列入合并报表范围，相应核算科目金额减少；本期漳发建设及水利电力收回工程款。 |
| 预付款项 | 主要是 2018 年支付的诏安 P2018-06 土地出让金本期完成交地，转入开发成本核算。 |
| 长期股权投资 | 主要是泷澄工业不再列入合并报表范围，长期股权投资转权益法核算；本期新增对兆发地产投资等 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 主要是本期云霄发展水务从在建工程转入特许经营权核算。 |
| 在建工程 | 主要是本期水厂扩建，污水处理厂项目及内河治理投建增加。 |
| 长期借款 | 主要是本期水务集团及其下属云霄发展水务有限公司借款增加。 |
| 长期应付款 | 本期收到漳州市财政局拨付的中央城市黑臭水体治理补助资金 4 亿元，待工程完工结算时核减市区内河水环境综合整治 PPP 项目总投资。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司旗下的水务集团秉持“优质服务，百姓满意”的理念，认真履行社会责任，目前已形成制水、售水、污水处理及水务工程等较为完整的产业链条，业务稳健增长；汽贸业务遵循产业发展趋势，稳中求变，加快推进新能源汽车销售，以创新促发展，增加市场竞争力；漳州作为三线城市，房价相对较低，面临的调控政策风险也较小，且随着我国城镇化率的提高，刚需性购房者将会成为地产市场的主力；公司积极探索特色经营之路，多方面提升“漳发地产”市场品牌形象，进一步增强公司核心竞争力。

企业的文化建设是企业发展的催化剂，更是企业持续发展的基础，贯彻从严治企的方针政策，将党的领导融入公司治理各个环节，倡导风清气正、干净做事；敬畏法律法规制度的廉洁从业文化氛围，一以贯之履行国有企业的社会责任，不断提高规范运作意识，确保公司健康持续发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年，是公司深化管理效益，提高发展质量与核心竞争力的重要一年，继续稳步推进“大环保”产业，持续优化和提升企业内控管理水平；深耕细作各业务板块，加快推进各项目建设，整体经营稳中向好。

（一）水务业务：报告期内，水务集团继续秉持“优质服务，百姓满意”的理念，严格执行水质安全检查监督管理，优质完成全年供水任务，有效保障城市供水；持续深入开展降漏损工作，取得一定成效，市区漏损率较 2018 年同期下降 3.46 个百分点，漳浦县漏损率较 2018 年同期下降 2.04 个百分点；同时从 2019 年开始推行“现场管理规范化、日常工作部署化、物资摆放标识化、厂区管理整洁化、人员素养整齐化、安全管理常态化”的 6S 管理法，目前已完成对生产区域的统一规划和整顿，并已开始试行。全年实现营业收入 4.05 亿元，同比增长 18.08%，净利润 5,022.16 万元，同比增长 3.94%；供水总量 10,055.47 万吨，同比增长 5.51%；售水总量 7,177.24 万吨，同比增长 3.02%；污水处理量 6,193.90 万吨，同比增长 10.25%。2019 年，水务集团在建的供水项目 9 个，污水项目 5 个，大多数都是省、市重点项目及国家环保督查项目，市区二水厂扩建、金峰水厂扩建、市第三水厂、老旧小区供水设施改造工程等供水项目，东墩污水处理厂二期、马洲污水处理厂（一期）工程等污水处理项目及作为项目单位实施的市区第二饮用水源项目均在加快建设，并做好建成项目的投产运营工作，这些项目不断落地建设、运营，将为水务业务的持续发展奠定坚实保障。

（二）汽贸业务：2019 年汽车集团通过建立效率评估体系、严控费用及整车库存风险等措施进一步降本；围绕发挥集团优势，采取新车综合毛利实时监控、开展二级直营店试点延伸销售终端、对售后客户进行系统化、指标化、日常化管理等措施，在增效增收方面取得一定成效，但因汽车整体市场及所经营品牌生产厂家等因素影响，收效甚微，新车销量、毛利双下滑，未能改善盈利水平。全年实现营业收入为 16.20 亿元，同比下降 14.47%；净利润-4,964.30 万元，主要为销售收入以及销售毛利下降及收到厂家返利减少所致。报告期新增一家经营单位“漳州市华骏天地汽车销售服务有限公司”，注册资本 1000 万元，对经营业绩不产生重大影响。

1.2019 年汽车集团营业收入前十名经营单位

| 经营单位 | 主营产品类别 | 店面所在地区 | 开业日期 | 店面合同面积 (M ²) | 经营模式 | 物业权属状态 | 店面平效 (万元/M ²) | 平均销售增长率 | 2019 年度门店营业收入 (万元) | 2019 年度净利润 (万元) | 净利润的变化情况 |
|------------------|--------|--------|-------------|--------------------------|------|--------|---------------------------|---------|--------------------|-----------------|----------|
| 漳州市华骏汽车销售服务有限公司 | 东本汽车 | 漳州 | 2008 年 10 月 | 4796 | 直营 | 租赁物业 | 6.56 | 6.37% | 31,456.27 | 40.83 | -87.99% |
| 福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 丰田汽车 | 福州 | 2003 年 10 月 | 8045 | 直营 | 自有物业 | 2.75 | -3.37% | 22,159.15 | 1,127.20 | --- |
| 福建华骏汽车销售服务有限公司 | 福特汽车 | 福州 | 2005 年 8 月 | 9393 | 直营 | 自有物业 | 1.73 | -29.94% | 16,237.57 | 284.84 | -57.06% |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------|----|-------------|-------|----|------|------|---------|------------|---------|----------|
| 福建华骏天品汽车销售服务有限公司 | 领克、DS 汽车 | 福州 | 2014 年 5 月 | 2600 | 直营 | 租赁物业 | 4.18 | 61.64% | 10,867.90 | 219.07 | -54.23% |
| 福建漳州发展汽车集团有限公司母公司 | 东南、新能源汽车 | 漳州 | 2016 年 11 月 | 1040 | 直营 | 自有物业 | 8.34 | 75.26% | 8,669.57 | -722.29 | -336.57% |
| 三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 丰田汽车 | 三明 | 2009 年 9 月 | 2434 | 直营 | 自有物业 | 3.53 | 9.00% | 8,583.36 | -19.24 | --- |
| 漳州市华骏天元汽车销售服务有限公司 | 福特汽车 | 漳州 | 2015 年 1 月 | 11449 | 直营 | 自有物业 | 0.74 | -35.65% | 8,505.56 | -39.24 | -105.88% |
| 福建华骏天元汽车销售服务有限公司 | 雪佛兰汽车 | 福州 | 2012 年 10 月 | 4567 | 直营 | 租赁物业 | 1.64 | -11.51% | 7,488.53 | -448.81 | -499.31% |
| 厦门市东南汽车贸易有限公司 | 东南、传祺汽车 | 厦门 | 2002 年 1 月 | 8306 | 直营 | 租赁物业 | 0.81 | -21.30% | 6,688.90 | -678.32 | --- |
| 漳州华骏迪尚汽车销售服务有限公司 | DS、长安汽车 | 漳州 | 2014 年 9 月 | 3534 | 直营 | 租赁物业 | 1.67 | 39.45% | 5,916.66 | -416.34 | --- |
| 合计 | | | | | | | | | 126,573.47 | -652.30 | --- |

2. 线上销售情况:

报告期,汽车集团通过厂家线上销售平台销售吉利领克品牌汽车共计 16.72 万元。

3. 采购、仓储及物流情况:

2019 年汽车集团前五大供应商为品牌汽车厂商,采购金额合计 11.53 亿元,占汽车集团全年采购总金额的 69.69%,未有向关联方采购的情况。商品存货管理采取先进先出的原则,滞销商品按年限先计提减值折价销售处理。全年,汽车集团仓储及物流支出合计 568.72 万元,全部有外包物流。

(三) 地产业务: 2019 年地产集团有序推进各项目开发、建设,多措并举开展营销工作,在产品去化、回款速度上持续发力,报告期实现营业收入 5.75 亿元,净利润 0.99 亿元。2019 年 11 月,地产集团与建发地产合作竞得漳州市区 2019P12 地块,并合资成立项目公司福建兆发房地产有限公司,地产集团持有 30% 股权。公司房地产项目所需资金主要以自有资金及销售回款解决。

1. 新增土地储备项目

| 宗地或项目名称 | 所在位置 | 土地规划用途 | 土地面积 (m ²) | 计容建筑面积 (m ²) | 土地取得方式 | 权益比例 | 土地总价款 (亿元) | 预计总投资额 (亿元) |
|---------|--------|---------------|------------------------|--------------------------|--------|------|------------|-------------|
| 2019P12 | 漳州市龙文区 | 城镇住宅用地、零售商业用地 | 29,908.46 | <77761 | 合作竞拍取得 | 30% | 6.61 | 2.40 |

2. 公司控股开发项目土地储备情况

| 区域 | 总占地面积 (万 m ²) | 总建筑面积 (万 m ²) | 剩余可开发建筑面积 (万 m ²) |
|--------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| 漳州市区 | 1.35 | 4.75 | 0 |
| 漳州市南靖县 | 22.72 | 58.15 | 31.27 |

| | | | |
|--------|-------|--------|-------|
| 漳州市诏安县 | 11.89 | 37.74 | 13.12 |
| 总计 | 35.96 | 100.64 | 44.39 |

3.主要项目开发情况

| 项目名称 | 开发主体 | 所在位置 | 项目业态 | 权益比例 | 开工时间 | 开发进度 | 土地面积 (万㎡) | 规划计容 建筑面积 (万㎡) | 本期竣工面 积 (万㎡) | 累计竣工面 积 (万㎡) | 预计总投 资金额 (亿元) | 累计投资 总金额 (亿元) |
|------|------|-------|-------|------|-------|-------------------------|--------------|----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| 晟发名都 | 晟发地产 | 漳州南靖县 | 住宅、商业 | 100% | 2011年 | 一、二期已完工；三期正处于建设期 | 13.71 | 27.56 | 0.00 | 16.33 | 7.5 | 4.95 |
| 尚水名都 | 诏发置业 | 漳州诏安县 | 住宅、商业 | 100% | 2014年 | 已竣工 | 7.55 | 18.86 | 11.72 | 24.54 | 7.96 | 7.61 |
| 漳发名都 | 漳发地产 | 漳州市区 | 住宅 | 100% | 2017年 | 主体工程及外墙装修已基本完成，正在进行内墙装修 | 1.35 | 3.51 | 0.00 | 0.00 | 2.5 | 2.01 |
| 晟水名都 | 晟达置业 | 漳州南靖县 | 住宅、商业 | 100% | 2014年 | 一期已完工，完成交房 | 9.01 | 23.27 | 1.78 | 7.84 | 9.2 | 4.43 |
| 山水名都 | 矩正地产 | 漳州诏安县 | 住宅、商业 | 100% | --- | 处于前期准备阶段，尚未开工 | 4.34 | 10.85 | 0.00 | 0.00 | 6.87 | 3.05 |

4.主要项目销售情况

| 项目名称 | 可售面积 (㎡) | 累计销售面积 (㎡) | 本期销售面积 (㎡) | 本期销售金额 (万元) | 累计结算面积 (㎡) | 本期结算面积 (㎡) | 本期结算金额 (万元) |
|------|------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 晟发名都 | 167,568.62 | 150,021.31 | 15,119.27 | 8,830.56 | 135,571.95 | 640.80 | 171.10 |
| 尚水名都 | 186,245.79 | 173,185.91 | 11,823.34 | 19,482.47 | 129,224.79 | 72,557.88 | 47,738.36 |
| 漳发名都 | 34,938.59 | 32,794.61 | 32,794.61 | 22,951.66 | 0 | 0 | 0 |
| 晟水名都 | 68,153.31 | 56,178.94 | 18,989.36 | 8,940.00 | 56,178.94 | 18,989.36 | 8,940.00 |

5.租赁情况

| 项目名称 | 所在位置 | 业态 | 权益比例 | 可出租面积 (㎡) | 已出租面积 (㎡) | 出租率 (%) |
|--------------|----------------|--------------|------|-----------|-----------|---------|
| 厦门国贸银 领中心 | 厦门市思明区 领事馆路 | 写字楼及地下车位 | 100% | 4,708.19 | 4,708.19 | 100% |
| 晟发名都 | 漳州市南靖县 | 商业广场 8#1-4 层 | 100% | 10,452.66 | 5,390.84 | 51.60% |

截至 2019 年 12 月 31 日，公司下属地产公司向商品房承购人抵押贷款提供担保余额为 15,015.90 万元，占报告期末公司归属于母公司净资产的 6.32%。此外，公司参股 19%的天同地产项目已竣工；持有 43%股权的信禾地产一期二期正在建设中，且均已开始预售；持有 10%股权的花都置业项目的其他股东方仍在对项目产品进行规划、报建中；持有 30%股权的兆发地产正处于前期准备中。

(四) 工程建设业务： 2019 年，工程建设板块在扎实稳步推进现有项目建设的基础上，积极参与对外招投标，取得漳州市老旧小区改造工程（二期）、73131 部队军民共建饮水工程、片仔癀厂区道路和管网改造工程等项目，经营规模迈上新台阶。报告期内，漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目、南靖县农村污水处理设施建设工程 PPP 项目、老旧小区供水改造工程（二期）、水利电力工程及装配式建筑等项目有序推进。2019 年实现营业收入 4.04 亿元，实现净利润 3,140.43 万元。

2019 年，公司营业收入 284,371.13 万元；营业利润 20,432.65 万元；归属于母公司的净利润 10,364.02 万元，与上年基本持平。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| 项 目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 占比增减 |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,843,711,346.25 | 100% | 3,161,823,889.98 | 100% | -10.06% |
| 分行业 | | | | | |
| 水务业务 | 207,436,146.48 | 7.30% | 196,414,420.43 | 6.21% | 1.08% |
| 汽贸业务 | 1,552,685,724.64 | 54.60% | 1,771,307,482.67 | 56.02% | -1.42% |
| 工程施工业务 | 431,944,930.73 | 15.19% | 375,041,558.32 | 11.86% | 3.33% |
| 房地产业务 | 567,123,542.79 | 19.94% | 603,244,994.23 | 19.08% | 0.86% |
| 建材制造 | --- | --- | 106,024,823.99 | 3.36% | -3.36% |
| 贸易业务 | 15,573,097.49 | 0.55% | --- | --- | 0.55% |
| 其他业务 | 68,947,904.12 | 2.42% | 109,790,610.34 | 3.47% | -1.05% |
| 分产品 | | | | | |
| 自来水生产、销售 | 127,018,849.01 | 4.47% | 123,410,338.28 | 3.90% | 0.57% |
| 污水处理业务 | 80,417,297.47 | 2.83% | 73,004,082.15 | 2.31% | 0.52% |
| 汽贸业务 | 1,552,685,724.64 | 54.60% | 1,771,307,482.67 | 56.02% | -1.42% |
| 工程施工业务 | 431,944,930.73 | 15.19% | 375,041,558.32 | 11.86% | 3.33% |
| 房地产业务 | 567,123,542.79 | 19.94% | 603,244,994.23 | 19.08% | 0.86% |
| 建材制造 | --- | --- | 106,024,823.99 | 3.36% | -3.36% |

| | | | | | |
|------------|------------------|---------|------------------|--------|--------|
| 贸易业务 | 15,573,097.49 | 0.55% | --- | --- | 0.55% |
| 其他业务 | 68,947,904.12 | 2.42% | 109,790,610.34 | 3.47% | -1.05% |
| 分地区 | | | | | |
| 漳州市 | 2,174,793,274.87 | 76.48% | 2,099,684,226.38 | 66.41% | 10.07% |
| 福州市 | 620,008,407.01 | 21.80% | 798,038,107.76 | 25.24% | -3.44% |
| 厦门市 | 140,947,599.14 | 4.96% | 242,113,390.66 | 7.66% | -2.70% |
| 三明市 | 161,000,059.00 | 5.66% | 192,398,700.52 | 6.09% | -0.43% |
| 南平市 | 30,778,340.04 | 1.08% | 45,855,314.98 | 1.45% | -0.37% |
| 泉州市 | 4,974,657.32 | 0.17% | 22,149,485.57 | 0.70% | -0.53% |
| 公司内各地区抵消数 | -288,790,991.13 | -10.15% | -238,415,335.89 | -7.55% | -2.62% |

说明:

1. 建材制造: 本期泷澄工业不再纳入合并报表范围, 本报告期末有相关收入。
2. 贸易业务: 主要为本期子公司福建漳发碧水源科技有限公司销售业务收入。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 项 目 | 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 | | | | | | |
| 水务业务 | 207,436,146.48 | 110,772,506.71 | 46.60% | 5.61% | 9.74% | -2.01% |
| 汽贸业务 | 1,552,685,724.64 | 1,440,540,860.00 | 7.22% | -12.34% | -11.27% | -1.12% |
| 工程施工业务 | 431,944,930.73 | 339,993,347.07 | 21.29% | 15.17% | 17.67% | -1.67% |
| 房地产业务 | 567,123,542.79 | 339,148,017.11 | 40.20% | -5.99% | -40.87% | 35.28% |
| 分产品 | | | | | | |
| 自来水生产、销售 | 127,018,849.01 | 64,338,193.48 | 49.35% | 2.92% | -2.29% | 2.70% |
| 污水处理业务 | 80,417,297.47 | 46,434,313.23 | 42.26% | 10.15% | 32.30% | -9.66% |
| 汽车销售业务 | 1,552,685,724.64 | 1,440,540,860.00 | 7.22% | -12.34% | -11.27% | -1.12% |
| 工程施工业务 | 431,944,930.73 | 339,993,347.07 | 21.29% | 15.17% | 17.67% | -1.67% |
| 房地产业务 | 567,123,542.79 | 339,148,017.11 | 40.20% | -5.99% | -40.87% | 35.28% |
| 分地区 | | | | | | |
| 漳州市 | 2,174,793,274.87 | 1,684,111,247.15 | 22.56% | 3.58% | -4.45% | 6.51% |
| 福州市 | 620,008,407.01 | 555,889,921.13 | 10.34% | -22.31% | -21.07% | -1.41% |
| 厦门市 | 140,947,599.14 | 119,624,344.52 | 15.13% | -41.78% | -43.36% | 2.36% |

| | | | | | | |
|-----|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 三明市 | 161,000,059.00 | 146,573,454.00 | 8.96% | -16.32% | -14.46% | -1.98% |
| 南平市 | 30,778,340.04 | 27,014,273.56 | 12.23% | -32.88% | -32.54% | -0.45% |
| 泉州市 | 4,974,657.32 | 4,125,985.05 | 17.06% | -77.54% | -76.49% | -3.70% |

说明：1. 污水处理业务毛利率同比下降：本期漳浦污水处理厂一级 A 扩容提标改造成本增加。

2. 房地产开发业务毛利率同比上升：主要为较上年同期相比本期确认高层较多，容积率高，单位成本分摊较少所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 (%) |
|--------|-----|----|------------------|------------------|----------|
| 水务业务 | 销售量 | 元 | 207,436,146.48 | 196,414,420.43 | 5.61% |
| 汽贸业务 | 销售量 | 元 | 1,552,685,724.64 | 1,771,307,482.67 | -12.34% |
| 工程施工业务 | 销售量 | 元 | 431,944,930.73 | 375,041,558.32 | 15.17% |
| 房地产业务 | 销售量 | 元 | 567,123,542.79 | 603,244,994.23 | -5.99% |
| 建材制造 | 销售量 | 元 | --- | 106,024,823.99 | --- |
| 贸易业务 | 销售量 | 元 | 15,573,097.49 | --- | --- |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明与上述 (1) 说明一致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 占比增减 |
|--------|----|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 水务业务 | -- | 110,772,506.71 | 4.89% | 100,943,316.93 | 3.75% | 1.14% |
| 汽贸业务 | -- | 1,440,540,860.00 | 63.62% | 1,623,464,810.53 | 60.29% | 3.33% |
| 工程施工业务 | -- | 339,993,347.07 | 15.02% | 288,935,986.67 | 10.73% | 4.29% |
| 房地产业务 | -- | 339,148,017.11 | 14.98% | 573,600,093.20 | 21.30% | -6.32% |

| | | | | | | |
|------|----|---------------|-------|---------------|-------|--------|
| 建材制造 | -- | --- | --- | 81,919,299.42 | 3.03% | -3.03% |
| 贸易 | -- | 10,907,699.11 | 0.48% | --- | --- | 0.48% |
| 其他业务 | -- | 22,873,749.08 | 1.01% | 24,113,755.12 | 0.90% | 0.11% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 占比增减 |
|----------|----|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 自来水生产、销售 | -- | 64,338,193.48 | 2.84% | 65,844,305.36 | 2.45% | 0.39% |
| 污水处理业务 | -- | 46,434,313.23 | 2.05% | 35,099,011.57 | 1.30% | 0.75% |
| 汽车销售业务 | -- | 1,440,540,860.00 | 63.62% | 1,623,464,810.53 | 60.29% | 3.33% |
| 工程施工业务 | -- | 339,993,347.07 | 15.02% | 288,935,986.67 | 10.73% | 4.29% |
| 房地产业务 | -- | 339,148,017.11 | 14.98% | 573,600,093.20 | 21.30% | -6.32% |
| 建材制造 | -- | --- | --- | 81,919,299.42 | 3.03% | -3.03% |
| 贸易 | -- | 10,907,699.11 | 0.48% | --- | --- | 0.48% |
| 其他业务 | -- | 22,873,749.08 | 1.01% | 24,113,755.12 | 0.90% | 0.11% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2019 年 1 月，子公司福建省泷澄建筑工业有限公司股东郭黎明将其持有的 20%股权转让给另一股东方福建省泷澄建设集团有限公司，鉴于泷澄集团有限公司是大型综合性特级建筑企业，与泷澄工业主营业务装配式混凝土结构建筑生产及施工有较强的紧密性，为优化股权结构，更好的提升泷澄工业业务潜力，提高经营规模和效益，公司于 2019 年 01 月 27 日召开第七届董事会 2019 年第二次临时会议通过《关于放弃优先购买权的议案》，同意放弃上述 20%股权的优先购买权。放弃优先购买权后，泷澄集团持有泷澄工业 55%股权，公司持有泷澄工业 45%股权，报告期泷澄工业不再纳入公司合并报表范围。

2019 年 4 月，由福建漳州发展股份有限公司、博天环境集团股份有限公司及中国建筑股份有限公司合作注册成立项目公司：漳州市展沅环境科技有限公司，该公司注册资本为 10,000 万元，其中，漳州发展占比 51%，博天环境占比 30%，中国建筑占比 19%。2019 年 12 月 31 日，公司变更股权比例为漳州发展占比 80.99%，博天环境占比 0.01%，中国建筑占比 19%。本期纳入公司合并报表范围。

2018 年 12 月，由漳州发展地产集团有限公司出资成立漳州矩正房地产开发有限公司，该公司注册资本为 15,000 万元，地产集团持有 100%股权，本期纳入合并报表范围。

2019 年 4 月，由福建漳州发展汽车集团有限公司出资成立漳州市华骏天地汽车销售服务有限公司，该公司注册资本 1000 万元，汽车集团持有 100%股权，本期纳入合并报表范围。

2019 年 5 月，公司注销子公司展恒国际有限公司，该子公司注册资本 314.49 万元，公司持有其 100%股权，展恒国际有

限公司注销后不再纳入合并报表范围。

2019年6月，由福建漳发建设有限公司以3648万元向福建漳龙集团有限公司收购漳州市水利电力工程有限公司100%股权，该公司注册资本为812.40万元，由漳发建设100%持股，本期纳入合并报表范围。

2019年11月，漳州发展水务集团有限公司注册成立漳州马洲污水处理有限公司，该公司注册资本6500万元，水务集团持有100%股权，截止2019年12月31日实收资本0万元，本期纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 166,400,844.02 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 5.84% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 1.06% |

公司前5大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 67,495,408.35 | 2.37% |
| 2 | 第二名 | 30,445,480.50 | 1.07% |
| 3 | 第三名 | 30,142,998.30 | 1.06% |
| 4 | 第四名 | 20,323,948.02 | 0.71% |
| 5 | 第五名 | 17,993,008.85 | 0.63% |
| 合计 | -- | 166,400,844.02 | 5.84% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要客户包括水务业务及工程施工业务客户。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 985,406,545.30 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 57.83% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 326,512,017.83 | 19.16% |
| 2 | 第二名 | 296,652,099.14 | 17.41% |
| 3 | 第三名 | 149,670,368.80 | 8.78% |
| 4 | 第四名 | 132,043,794.69 | 7.75% |
| 5 | 第五名 | 80,528,264.84 | 4.73% |
| 合计 | -- | 985,406,545.30 | 57.83% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商为汽车销售业务供应商。

3、费用

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|----------------|---------|---------------------|
| 销售费用 | 177,126,113.84 | 204,492,550.57 | -13.38% | --- |
| 管理费用 | 137,948,084.81 | 135,643,631.60 | 1.70% | --- |
| 财务费用 | 36,755,834.60 | 24,761,887.65 | 48.44% | 主要是本期利息收入减少 |
| 所得税费用 | 89,701,325.66 | 44,571,968.48 | 101.25% | 本期利润总额较上期增加，计提所得税增加 |

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,450,376,930.32 | 3,823,707,146.08 | -9.76% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,896,235,808.47 | 3,833,256,471.25 | -24.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 554,141,121.85 | -9,549,325.17 | --- |
| 投资活动现金流入小计 | 510,935,958.50 | 161,182,865.86 | 216.99% |
| 投资活动现金流出小计 | 817,134,708.26 | 275,007,283.67 | 197.13% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -306,198,749.76 | -113,824,417.81 | --- |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,186,814,124.52 | 1,480,452,950.68 | -19.83% |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 筹资活动现金流出小计 | 1,228,988,759.91 | 1,542,605,374.44 | -20.33% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -42,174,635.39 | -62,152,423.76 | --- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 205,767,736.70 | -185,281,830.72 | --- |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动：主要是上年支付诏安土地出让金，本期应收账款减少及收回信禾地产财务资助款。

(2) 投资活动产生的现金流入变动：主要是本期收到漳州市财政局拨付的中央城市黑臭水体治理补助资金 4 亿元。

(3) 投资活动产生的现金流出变动：主要是水厂扩建、污水处理厂、内河治理项目投建增加及本期新增对兆发地产投资等。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额变动：主要是本期吸收投资减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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

| 项 目 | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 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 | 1,300,866,384.52 | 23.65% | 1,094,044,302.78 | 21.32% | 2.33% | --- |
| 应收账款 | 129,740,937.44 | 2.36% | 235,392,362.51 | 4.59% | -2.23% | 主要是泷澄工业不再列入合并报表范围，相应核算科目金额减少；本期漳发建设及水利电力收回工程款。 |
| 预付款项 | 107,483,421.31 | 1.95% | 374,157,263.31 | 7.29% | -5.34% | 主要是 2018 年支付的诏安 P2018-06 土地出让金本期完成交地，转入开发成本核算。 |
| 存货 | 1,440,026,328.79 | 26.19% | 1,437,591,373.62 | 28.02% | -1.83% | --- |
| 投资性房地产 | 132,196,771.87 | 2.40% | 131,550,269.28 | 2.56% | -0.16% | --- |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|-------|--------|---|
| 长期股权投资 | 555,264,159.76 | 10.10% | 225,143,257.91 | 4.39% | 5.71% | 主要是泷澄工业不再列入合并报表范围，长期股权投资转权益法核算；本期新增对兆发地产投资等。 |
| 固定资产 | 363,140,922.07 | 6.60% | 449,828,545.28 | 8.77% | -2.17% | --- |
| 在建工程 | 494,853,175.79 | 9.00% | 187,443,115.77 | 3.65% | 5.35% | 主要为本期水厂扩建，污水处理厂项目及内河治理投建增加。 |
| 无形资产 | 540,045,787.97 | 9.82% | 407,530,636.37 | 7.94% | 1.88% | 主要是本期云霄发展水务从在建工程转入特许经营权核算。 |
| 短期借款 | 452,818,472.57 | 8.23% | 468,382,375.79 | 9.13% | -0.90% | --- |
| 长期借款 | 330,819,306.94 | 6.02% | 69,870,109.91 | 1.36% | 4.66% | 主要是主要是本期水务集团及其下属云霄发展水务有限公司借款增加。 |
| 长期应付款 | 400,000,000.00 | 7.27% | 103,846.50 | 0.00% | 7.27% | 本期收到漳州市财政局拨付的中央城市黑臭水体治理补助资金 4 亿元，待工程完工结算时核减市区内河水环境综合整治 PPP 项目总投资。 |

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

单位：元

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------------|
| 货币资金 | 49,023,009.22 | 票据保证金及保函保证金 |
| 固定资产 | 10,176,066.31 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 1,982,079.35 | 抵押借款 |
| 合计 | 61,181,154.88 | --- |

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（万元） | 上年同期投资额（万元） | 变动幅度（%） |
|------------|-------------|---------|
| 131,136.40 | 91,562.40 | 43.22% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|---------------|-----------|------|-------|------|------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|----------------------|--|
| 漳州市水利电力工程有限公司 | 水利水电工程等施工 | 收购 | 3,648 | 100% | 自有资金 | --- | 长期 | --- | 已完成工商变更登记 | --- | 439.51 | 否 | 2019年5月29日、2019年6月1日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

公司于 2019 年 05 月 28 日召开的第七届董事会 2019 年第三次临时会议及 2019 年 06 月 20 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于全资子公司福建漳发建设有限公司收购漳州市水利电力工程有限公司 100% 股权的议案》，同意子公司漳发建设以评估后的价值 3,648 万元收购控股股东漳龙集团持有的漳州市水利电力工程有限公司 100% 股权。上述股权于 2019 年 7 月完成工商变更登记手续。

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：万元

| 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) |
|------------------------|------|-----------|----------|----------|----------------|-----------|------|------|---------------|-----------------|------------|--|
| 南靖县农村污水处理设施建设工程 PPP 项目 | 其他 | 否 | 污水处理 | 0 | 2,427.50 | 自有资金及银行融资 | 见说明 | --- | --- | --- | 2018年8月21日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 漳州市第三自来水厂(一期)工程 | 自建 | 是 | 水务 | 4,955.44 | 4,974.28 | 自有资金及银行融资 | 见说明 | --- | --- | --- | 2018年9月20日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目 | 其他 | 否 | 内河治理 | 8,102.22 | 8,102.22 | 自有资金及银行融资 | 见说明 | --- | --- | --- | 见说明 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 漳州市东墩污水处理厂 | 其他 | 否 | 污水处理 | 7,613 | 7,613 | 自有资金及银 | 见说明 | --- | --- | --- | 见说明 | 巨潮资讯网 (<a 881="" 907="" 925="" 939"="" data-label="Page-Footer" href="http://www.c)</td> </tr> </tbody> </table> </div> <div data-bbox=">22 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----|---|------|----------|-----------|----------------|-----|-----|-----|-----|-----|--|
| 二期 PPP 项目 | | | | | | 行融资 | | | | | | ninfo.com.cn/ |
| 漳浦县污水处理厂一级 A 扩容提标改造项目 | 自建 | 是 | 污水处理 | 1,056.35 | 2,679.92 | 自有资金及银行融资 | 见说明 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 云霄县经济开发区污水处理厂及管网工程（一期）PPP 项目 | 其他 | 否 | 污水处理 | 8,068.79 | 11,371.31 | 募集资金、自有资金及银行融资 | 见说明 | --- | --- | --- | 见说明 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 漳浦万安生态开发项目一期县城区东部污水处理厂一厂项目 | 其他 | 否 | 污水处理 | 1,287.57 | 1,287.57 | 自有资金及银行融资 | 见说明 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 马洲污水处理厂（一期）工程 | 其他 | 否 | 污水处理 | 19.36 | 19.36 | 自有资金及银行融资 | 见说明 | --- | --- | --- | 见说明 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

说明：

(1) 2018 年 08 月，公司、北京碧水源科技股份有限公司、福建漳发碧水源科技有限公司、福建漳发建设有限公司所属联合体中标南靖县农村污水处理设施建设工程 PPP 项目，本项目涉及南靖县 167 个小型污水处理站点和 2 个污水处理厂（龙山污水处理厂和南靖第二污水处理厂）以及站点和污水厂配套的污水收集管网约 1118km，项目总投资 67,411.45 万元，其中资本金约为 16,853 万元，社会资本方出资 95%，政府方出资 5%，合作期：30 年（3 年建设期，27 年运营期）。2018 年 10 月，项目公司南靖漳发碧水源环境有限公司成立，公司出资比例为 5.90%；北京碧水源出资比例为 44.10%；漳发碧水源（公司持有 51% 股权，北京碧水源持有 49% 股权）出资比例为 5%，负责项目的运营；公司全资子公司漳发建设出资比例为 40%，负责项目的施工。截至报告期末，该项目部分村小型污水处理站点已开工建设，龙山污水处理厂已完成征地拆迁。

(2) 公司于 2018 年 09 月 19 日召开的第七届董事会 2018 年第三次临时会议审议通过《关于投资建设漳州市第三自来水厂（一期）工程项目的议案》，同意全资子公司水务集团在漳州市龙文区投资建设漳州市第三自来水厂（一期）工程项目，预计总投资额为 40,931.81 万元；总规模为 20 万 m³/d，一期建设规模为 10 万 m³/d，建设内容包括取水工程、原水输水工程、净水厂工程及配水工程等，建设期 2 年，资金来源以自筹及银行融资等方式解决。截至报告期末，该项目原水管道、综合楼、净水厂区等已开始施工。

(3) 公司于 2018 年 10 月 12 日召开第七届董事会 2018 年第四次临时会议审议通过《关于筹划参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目的议案》，于 2018 年 10 月 19 日召开的第七届董事会第十六次会议及 11 月 7 日召开的 2018 年第三次临时会议审议通过《关于参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目的议案》，同意公司与中国建筑股份有限公司（以下

简称“中国建筑”)、博天环境集团股份有限公司(以下简称“博天环境”)以联合体形式参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目,该项目预计总投资为 271,822.68 万元;中标后,三方成立项目公司,由项目公司负责项目的设计、建设、投融资、运营维护和移交等进行一体化运作;项目回报机制为政府付费,由可用性服务费和运营维护服务费两部分组成,每年支付一次,合作期限为 25 年(含建设期 2 年),项目合作内容为涉及漳州市芗城区、龙文区及高新区的包括河道污染源整治、内河整治、农村污水整治,排水户、排水管网排查及智慧排水信息系统平台建设等;项目产出为消除漳州市区内河黑臭水体,改善内河水体水质、解决片区污水直排入河问题,全面根治污染源,改善内河水质。

2019 年 03 月,市住建局与公司、中国建筑、博天环境签署了该项目的《投资合作协议》。04 月,公司、中国建筑与博天环境完成了项目公司漳州市展沅环境科技有限公司的注册,公司持有 51% 股权,中国建筑持有 19% 股权,博天环境持有 30% 股权。06 月,展沅环境与漳州市住房和城乡建设局签署了《漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目合同》。12 月,鉴于博天环境因自身原因无法履行原定的股东出资义务,为确保项目顺利推进,公司承接博天环境持有的 29.99% 股权并承担相应的出资义务,股权变更完成后,公司持有展沅环境 80.99% 股权,中国建筑持有 19% 股权,博天环境持有 0.01% 股权。本次股权变更已完成工商变更手续。

2019 年 3 月,公司收到漳州市财政局拨付的 2018 年中央城市黑臭水体治理补助资金 2 亿元整;7 月,收到漳州市财政局拨付的 2019 年中央城市黑臭水体治理补助资金 2 亿元整。上述补助款项专项用于支付黑臭水体治理示范区域内(芗城、龙文两区)新建改造城市污水管道、截污管道等黑臭水体治理工程进度款,待工程完工结算时,核减市区内河水环境综合整治 PPP 项目总投资。

截至 2019 年底,本项目芗城区完成 18,345.54 米截污管道、3,551.30 米河道清淤、5,579.58 米暗涵清淤及 207.78 公里管网普查;龙文区完成 15,824.72 米截污管道、8,699.60 米河道清淤及 144.10 公里管网普查、29,750.06 米农村污水管道铺设;高新区内完成 5,022.96 米河道清淤及 75,967.54 米农村污水管道铺设。

公司于 2018 年 10 月 13 日披露了《关于筹划参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目的提示性公告》(公告编号:2018-037),于 2018 年 10 月 20 日披露了《关于参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目的公告》(公告编号:2018-042),于 2018 年 11 月 03 日披露了《关于参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目的进展公告》(公告编号:2018-044),于 2018 年 11 月 10 日披露了《关于中标漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目的公告》(公告编号:2018-046),于 2019 年 03 月 13 日披露了《关于参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目进展暨签署<投资合作协议>的公告》(公告编号:2019-007),于 2019 年 04 月 25 日披露了《关于参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目进展暨设立 PPP 项目公司的公告》(公告编号:2019-027),于 2019 年 06 月 20 日披露了《关于参与漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目进展暨签署<PPP 项目合同>的公告》(公告编号:2019-042),于 2020 年 1 月 4 日披露了《关于漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目进展暨调整项目公司股权比例的公告》(公告编号:2020-001)。

(4)公司于 2019 年 04 月 22 日召开第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于参与漳州市东墩污水处理厂二期 PPP

项目的议案》，同意公司参与漳州市东墩污水处理厂二期 PPP 项目。本次二期项目土建规模为 13.0 万 m³/d，设备规模分 A 区和 B 区，各为 6.5 万 m³/d，先行建设 A 区；总投资（设备投资仅含 A 区）48,569.49 万元。2019 年 4 月，公司确定为漳州市东墩污水处理厂二期 PPP 项目的中标社会资本方。2019 年 5 月，漳州市住房和城乡建设局与公司签署《漳州市东墩污水处理厂二期 PPP 项目投资合作协议》。截至报告期末，该项目已开始施工建设。

公司于 2019 年 04 月 23 日披露了《关于参与漳州市东墩污水处理厂二期 PPP 项目的公告》（公告编号：2019-025），于 2019 年 04 月 30 日披露了《关于中标漳州市东墩污水处理厂二期 PPP 项目的公告》（公告编号：2019-028），于 2019 年 05 月 18 日披露了《关于漳州市东墩污水处理厂二期 PPP 项目进展暨签署<投资合作协议>的公告》（公告编号：2019-031）。

(5) 2018 年 03 月，公司全资子公司漳发建设与中国市政工程华北设计研究总院有限公司以联合体形式中标漳浦县污水处理厂一级 A 扩容提标改造项目，总投资约 7,074.82 万元，项目在原有厂区内进行扩容提标改造，在现状污水处理规模 4.0 万 m³/d 的基础上扩容至 6.0 万 m³/d，并将出水水质提升至一级 A 标准。截至报告期末，一级 A 扩容提标改造已完成并投入使用。

(6) 2017 年 12 月，公司全资子公司水务集团及漳发建设以联合体方式参与公开招标，中标取得云霄县经济开发区污水处理厂及管网工程（一期）PPP 项目，污水处理厂项目总规模 5.0 万 m³/d，近期为 1.0 万 m³/d，管网工程为拟新铺设云霄县滨海片区污水主管网 12848 米，设置两个提升泵站；总投资约 17,562.24 万元，合作期为 30 年（含建设期 2 年和运营期 28 年）；其中云霄县经济开发区污水处理厂项目使用募集资金 8,319.62 万元。2018 年 01 月，水务集团与漳发建设成立项目公司云霄发展水务有限公司，注册资本 2,000.00 万元。2018 年 02 月，云霄水务与云霄县云陵工业开发区管委会签订《漳州市云霄经济开发区污水处理厂及管网工程（一期）PPP 项目合同》。2019 年 8 月底，该项目通过竣工验收，目前已进入试运营阶段。

(7) 2018 年 06 月，全资子公司水务集团与漳发建设以联合体形式中标漳浦万安生态开发项目一期县城区东部污水处理厂一厂 BOT 项目；建设总规模日处理污水 2 万 m³/d 污水处理厂一座；分两期进行，一期为日处理污水 1 万 m³/d；投资估算为 3,982.32 万元；特许经营期限 30 年，建设期 1 年。截至报告期末，该项目建筑物主体结构完成，设备安装完成 75%。

(8) 2019 年 10 月，公司全资子公司水务集团中标取得马洲污水处理厂（一期）工程 PPP 项目，总投资约 29,202.04 万元，包括新建一座 6 万 m³/d 污水处理厂的构建筑物、3 万 m³/d 设计规模的污水处理设备以及相关生产附属设施，脱水后污泥含水率≤80%；合作期为 30 年。2019 年 11 月，水务集团成立项目公司漳州马洲污水处理有限公司，注册资本 6,500.00 万元；同月，项目公司与漳州高新技术产业开发区建设局签署《马洲污水处理厂（一期）工程 PPP 项目合同》。截至报告期末，该项目已完成施工许可证的办理。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) A 股募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|---------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2014 年 | 非公开发行股票 | 58,965.55 | 8,551.14 | 40,336.27 | 1,005.04 | 8,319.62 | 14.11% | 22,037.22 | 存放于募集资金专户 | ---- |
| 2016 年 | 非公开发行股票 | 58,923.13 | 8,565.70 | 48,712.18 | --- | --- | --- | 11,259.61 | 存放于募集资金专户 | ---- |
| 2014 年 | 公司债券 | 35,000.00 | --- | 35,000.00 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | 152,888.68 | 17,116.84 | 124,048.45 | 1,005.04 | 8,319.62 | 5.44% | 33,296.83 | -- | --- |

募集资金总体使用情况说明

1. 经中国证券监督管理委员会《关于核准福建漳州发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]909号）核准，公司通过非公开方式发行了 108,892,800 股人民币普通股（A 股），发行价格为 5.51 元/股，募集资金总额为人民币 599,999,328.00 元，扣除各项发行费用 10,343,868.02 元后，实际募集资金净额为 589,655,459.98 元，上述募集资金已于 2014 年 09 月 26 日由承销商汇入公司开立的募集资金专户，经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所(2014)验字 B-007 号《验资报告》，确认募集资金到账。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币 403,362,704.11 元；累计转出发行费用人民币 1,843,868.02 元；累计收取募集资金存款利息人民币 34,086,744.07 元；累计支付银行手续费人民币 7,276.08 元。

2. 经中国证券监督管理委员会《关于核准福建漳州发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2586号）核准，公司通过非公开方式发行了 107,334,526 股人民币普通股（A 股），股票面值为人民币 1.00 元/股，发行价格为人民币 5.59 元/股，募集资金总额为人民币 600,000,000.00 元，扣除各项发行费用 10,768,663.55 元后，实际募集资金净额为 589,231,336.45 元，上述募集资金已于 2016 年 12 月 22 日由承销商汇入公司开立的募集资金专户，经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所(2016)验字 H-009 号《验资报告》，确认募集资金到账。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币 487,121,767.18 元；累计转出发行费用人民币 320,000.00 元；

累计收取募集资金存款利息收入人民币 10,487,204.26 元；累计支付银行手续费人民币 680.05 元。

3. 经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）736 号文核准，公司向社会公开发行总额不超过人民币 3.5 亿元公司债券。本次债券发行规模为人民币 3.5 亿元，发行价格为每张 100 元，期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2017 年，在本期债券存续期的第 3 年末，公司选择不上调票面利率，即本期债券存续期后 2 年票面利率仍维持 7.20% 不变。2017 年 12 月，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，“14 漳发债”的回售数量为 657,000 张，回售金额为人民币 70,430,400.00 元（含利息），剩余托管量为 2,843,000 张。

2019 年 12 月 5 日，本期债券 5 年期期满，公司按《募集说明书》的要求对剩余存续债券进行了全额兑付并摘牌。

（2）A 股募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

A.2014 年非公开发行募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额（1） | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1） | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 漳州市第二自来水厂扩建工程项目 | 否 | 34,500 | 34,500 | 4,553.22 | 16,881.52 | 48.93% | 2020 年 5 月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 诏安县污水处理厂配套污水管网扩建工程 BT 项目 | 是 | 11,500 | 4,273 | 0.00 | 4,273.00 | 100% | 2016 年 5 月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 漳州市云霄经济开发区污水处理厂工程 | 否 | --- | 8,319.62 | 3,997.92 | 6,349.67 | 76.32% | 2020 年 8 月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 13,000 | 13,000 | 0.00 | 12,832.08 | 98.71% | --- | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 59,000 | 60,092.62 | 8,551.14 | 40,336.27 | --- | --- | | | |
| 超募资金投向 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 59,000 | 60,092.62 | 8,551.14 | 40,336.27 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 1. 漳州市第二自来水厂扩建工程项目新建取水泵房已竣工，新增净化设施已试运行，原水管道已完工，因整体工程未完成竣工验收，工程达到预定可使用状态延期到 2020 年 05 月。 2. 云霄经济开发区污水处理厂主体工程已完工，正在进行进水水质调试处理，由于进水水质可生化性差，影响调试进度，工程达到预定可使用状态延期到 2020 年 8 月。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 公司于 2014 年 10 月 23 日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以 7,345,239.80 元募集资金置换预先投入漳州市第二自来水厂扩建工程项目自筹资金。福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的实际投资情况进行了专项审核，并出具了“闽华兴所（2014）鉴证字 B-001 号”《关于福建漳州发展股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，确认公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 7,345,239.80 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 公司于 2014 年 12 月 08 日召开的第六届董事会 2014 年第七次临时会议及 12 月 26 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限从股东大会审议通过之日起 12 个月。2014 年 12 月，公司使用了 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。2015 年 12 月，公司已将上述 2 亿元闲置募集资金归还至专户。 公司于 2015 年 12 月 8 日召开的第七届董事会第二次会议及 2015 年 12 月 23 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 1.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限从股东大会审议通过之日起 12 个月。2015 年 12 月，公司使用了 1.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。2016 年 10 月，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 1.5 亿元闲置募集资金归还至专户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 诏安县污水处理厂配套污水管网扩建工程 BT 项目节余金额 1,005.04 万元；原因为公司本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金，较好地控制工程建设成本及募集资金存放银行期间的利息收入。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

B.2015 年度非公开发行募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额（1） | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1） | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 漳州市东墩污水处理厂（一期）BOT项目 | 否 | 30,000 | 30,000 | 8,015.01 | 29,453.85 | 98.18% | 2016 年 5 月 | 1,099.90 | 是 | 否 |
| 南靖县靖城南区污水处 | 否 | 2,800 | 2,800 | 548.04 | 2,392.62 | 85.45% | 2018 年 12 月 | -42.23 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|-----------------|------------------|------------|----------|-----------------|-----|---|
| 理厂BOT项目 | | | | | | | | | | |
| 平和县第二污水处理厂BOT项目 | 否 | 2,700 | 2,700 | 0.00 | 2,700.00 | 100% | 2015年12月 | -9.49 | 否 | 否 |
| 金峰水厂改扩建项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | 2.65 | 665.71 | 6.66% | 2020年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 14,500 | 14,500 | 0.00 | 13,500.00 | 93.10% | --- | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | — | 60,000 | 60,000 | 8,565.70 | 48,712.18 | --- | | 1,048.18 | | |
| 超募资金投向 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 60,000 | 60,000 | 8,565.70 | 48,712.18 | | | 1,048.18 | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 南靖县靖城南区污水处理厂及平和县第二污水处理厂 BOT 项目，因污水进水量不足，前期资金成本费用较多，致使2019年均未能达到预期收益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>在募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，本公司利用部分自筹资金对募集资金投资项目漳州市东墩污水处理厂（一期）BOT 项目、平和县第二污水处理厂 BOT 项目及金峰水厂改扩建项目进行了先行投入。福建兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的实际投资情况进行了专项审核，并出具了“闽兴华所（2017）鉴证字 H-001 号”《关于福建漳州发展股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，确认：截至 2016 年 12 月 31 日止公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 220,376,968.50 元。</p> <p>公司于 2017 年 01 月 18 日召开的第七届董事会 2017 年第一次临时会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司决定以本次募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为 214,189,002.93 元。2017 年 1 月，上述募集资金已完成置换。</p> | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 本公司募集资金尚未使用完毕。目前，本公司不存在募集资金投资项目结余资金的情况。 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|-----|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |
|----------------------|-----|

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|--|--------------------|-----------|------------------|--------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 漳州市云霄经济开发区污水处理厂工程 | 诏安县污水处理厂配套污水管网扩建工程 BT 项目 | 8,319.62 | 3,997.92 | 6,349.67 | 76.32% | 2020 年 8 月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | - | 8,319.62 | 3,997.92 | 6,349.67 | 76.32% | - | | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目) | <p>诏安县污水处理厂配套污水管网扩建工程 BT 项目包括西区 and 东区建设，西区已于 2016 年 5 月竣工并交付使用；东区未收到业主方诏安城市建设投资开发有限公司的开工令，未开工建设。为保证募集资金的投资回报，提高募集资金使用效率，公司于 2018 年 4 月 12 日召开的第七届董事会第十三次会议、第七届监事会第十次会议及 2018 年 05 月 08 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将原用于诏安县污水处理厂配套污水管网扩建工程 BT 项目部分募集资金 7,314.58 万变更为漳州市云霄经济开发区污水处理厂工程。详见公司于 2018 年 4 月 14 日及 2018 年 5 月 9 日的披露于巨潮资讯网上的相关公告。</p> <p>因“诏安县污水处理厂配套污水管网扩建工程 BT 项目”完成诏安县财政局评审中心结算审核，原计划投入募集资金 5,173.00 万元，实际投入募集资金 4,273.00 万元，结余募集资金 1,002.61 万元（含利息收入）。为提高募集资金的使用效率，公司于 2019 年 4 月 18 日召开的第七届董事会第十七次会议审议通过《关于使用部分结余募集资金用于其他募投项目的议案》，同意将该项目结余募集资金 1,002.61 万元用于另一募投项目“漳州市云霄经济开发区污水处理厂工程”。详见公司于 2019 年 4 月 20 日的披露于巨潮资讯网上的相关公告。2019 年 6 月，公司完成上述募集资金划转，实际划转募集资金 1,005.04 万元（包含利息收入）。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 云霄经济开发区污水处理厂主体工程已完工，正在进行进水水质调试处理，由于进水水质可生化性差，影响调试进度，工程达到预定可使用状态延期到 2020 年 8 月。 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | |

(4) 募集资金使用的其他情况

A. 鉴于南靖县靖城南区所在的靖城园区纳入漳州高新区的规划范围，2017 年 08 月，漳州发展水务集团有限公司、南靖

县城乡规划建设局与漳州高新区建设管理局就南靖县靖城南区污水处理厂 BOT 项目签订《南靖县靖城南区污水处理厂 BOT 项目特许经营协议补充协议》：南靖县靖城南区污水处理厂 BOT 项目业主由南靖县城乡规划建设局变更为漳州高新区建设管理局，南靖县城乡规划建设局在协议生效前基于履行原《特许经营协议》对漳州发展水务集团有限公司所享有的一切权利和承担的义务分别由漳州高新区建设管理局享有及承担；协议生效后，漳州高新区建设管理局按照原《特许经营协议》的约定享受权利和承担义务。除此外，协议其他内容不变。

B.根据漳州高新技术产业开发区管理委员会《关于南区污水处理厂相关事宜的专题会议纪要》（[2018]22 号），南靖县南区污水处理厂从处理生活污水一级 B 排放标准提标改造到处理工业污水一级 A 排放标准；以初设的概算价格以及经济运行分析报表来确认投资额的增加及运行成本的增加，由漳州高新区建设管理局及时与漳州发展水务集团签订水价调整等内容的补充协议。2018 年 5 月 15 日，本次提标改造工程项目取得了漳州高新技术产业开发区经济发展局《关于南靖县靖城南区污水处理厂提标改造工程项目核准的批复》（漳高经审[2018]38 号）。2019 年 8 月，漳州高新技术产业开发区建设局（由“漳州高新区建设管理局”更名）与漳州发展水务集团有限公司签订相关水价调整等内容的补充协议，原协议商定的污水处理费 1.4 元/吨调整为 2.52 元/吨。

2019 年度募集资金存放与使用情况披露情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------------|------------------|---|
| 关于 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2020 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

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：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 归属于母公司净利润 |
|---------|-------|-------------|----------|------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 漳州发展水务集 | 全资子公司 | 集中式供水、供水配套服 | 6,330.00 | 147,148.16 | 25,079.57 | 40,471.92 | 7,157.90 | 5,480.72 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|----------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|--|
| 团有限公司 | | 务、污水处理等 | | | | | | | |
| 漳州闽南污水处理有限公司 | 持有 90% 股权子公司 | 污水处理 | 3,000.00 | 8,001.20 | 1,329.78 | 0.00 | -455.69 | -458.56 | |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 持有 48.45% 股权子公司 | 污水处理; 污水处理厂站及管网的投资、建设、运营管理等 | 5,000.00 | 7,086.51 | 5,000.00 | 0.00 | -0.50 | -0.37 | |
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | 持有 80.99% 股权子公司 | 污水处理及再生利用; 水污染治理 | 10,000.00 | 50,203.49 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 福建漳发建设有限公司 | 全资子公司 | 房屋建筑总承包, 市政工程, 装饰工程, 房地产开发等 | 26,600.00 | 60,135.70 | 34,618.84 | 40,427.22 | 4,296.14 | 3,140.43 | |
| 漳州发展地产集团有限公司 | 全资子公司 | 房地产开发与经营 | 50,000.00 | 197,779.83 | 53,837.39 | 57,468.24 | 14,468.45 | 9,936.99 | |
| 福建漳州发展汽车集团有限公司 | 全资子公司 | 汽车及汽车配件销售; 对汽车业的投资等 | 20,000.00 | 54,869.04 | 6,988.30 | 131,219.27 | -5,960.98 | -6,072.26 | |
| 福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 持有 51% 股权子公司 | 一汽丰田、汽车零配件销售及二手车交易服务等 | 1,500.00 | 10,879.97 | 2,078.84 | 22,159.15 | 1,453.09 | 1,127.20 | |
| 三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 持有 51% 股权子公司 | 销售一汽丰田汽车、进口丰田品牌汽车销售等 | 1,000.00 | 3,068.50 | -3,581.44 | 8,583.36 | -19.25 | -19.24 | |
| 福建漳发碧水源科技有限公司 | 持有 51% 股权子公司 | 净水技术、污水处理技术开发; 环保产品设备研发及销售 | 5,000.00 | 3,359.39 | 2,667.40 | 1,694.55 | 136.39 | 130.79 | |
| 福建华兴漳发创业投资有限公司 | 持有 54.17% 股权联营企业 | 创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务等 | 4,000.00 | 2,306.10 | 2,209.60 | 0.00 | -11.16 | -11.16 | |
| 福建省泷澄建筑工业有限公司 | 持有 45% 参股公司 | 预制构件、商品混凝土、沥青、地下综合管廊生产 | 22,000.00 | 29,743.72 | 17,439.60 | 11,341.47 | -622.64 | -642.07 | |
| 漳州天同地产有限公司 | 持有 19% 参股公司 | 房地产开发与经营 | 20,000.00 | 99,685.39 | 55,753.80 | 101,466.36 | 8,730.69 | 6,001.98 | |

报告期内取得和处置下属公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置下属公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------------|---------------|
| 漳州马洲污水处理有限公司 | 子公司水务集团注册成立 | 纳入水务集团合并报表范围 |
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | 注册成立, 公司持有 80.99% 股权 | 纳入公司合并报表范围 |

| | | |
|-------------------|-------------------|--------------|
| 漳州市水利电力工程有限公司 | 子公司漳发建设收购 100% 股权 | 纳入漳发建设合并报表范围 |
| 漳州矩正房地产开发有限公司 | 子公司地产集团注册成立 | 纳入地产集团合并报表范围 |
| 漳州市华骏天地汽车销售服务有限公司 | 子公司汽车集团注册成立 | 纳入汽车集团合并报表范围 |
| 福建省泷澄建筑工业有限公司 | 放弃优先购买权，持股比例不变 | 不再纳入公司合并报表范围 |
| 展恒国际有限公司 | 注销，注册资本 314.49 万元 | 不再纳入公司合并报表范围 |

注：具体见于本节“二、主营业务分析”“2、收入或成本”中的“（6）报告期内合并范围是否发生变动”。

主要控股参股公司说明：

1.公司于2019年04月18日召开的第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于向全资子公司漳州发展地产集团有限公司增资的议案》，董事会同意公司以自有资金向地产集团增资38,000万元。本次增资完成后，地产集团的注册资本由12,000万元增加至50,000万元。本期地产集团对其全资子公司诏发置业进行减资，注册资本由10,000万元减至500万元。2019年12月，公司持有13%股权及地产集团持有30%股权的参股公司信禾地产的各股东对其进行同比例增资，注册资本由12,000万元增至32,000万元，公司及地产集团合计增资8,600万元；同月，公司将持有股权转让给地产集团，截至报告期末，地产集团持有信禾地产43%股权。

2.福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司因收到政府拆迁补偿款，本期确认相关资产处置收益3,540.15万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1. 水务行业是与城市发展和人民生活息息相关的公共事业，是产业政策重点支持的行业；受供排水管网分布的地域限制，水务企业服务范围大多具有一定的区域局限性。供水及污水处理设施的建设和发展是城市发展的基础，随着我国城镇化率的逐年提高，城市用水需求量及污水处理量也将稳定增长。福建省发布的“十三五”规划明确了水务发展目标：加快推进应急备用水源建设；推进市县污水处理厂扩容提升、管网扩面，加快污泥无害化处理处置；全省市县污水处理处理率达到90%，污泥有效处理率达到90%以上；乡镇镇区污水处理设施全覆盖。水务行业存在很大的发展空间。

2. 中国汽车市场经历多年快速增长，由增量市场向存量市场转化，市场竞争激烈；加之疫情影响，更是雪上加霜。3月底，国务院确定了包括新能源汽车购置补贴和免征购置税政策延长2年、对二手车经销企业销售旧车从5月1日至2030年底按销售额0.5%征收增值税等促进汽车消费政策，为复苏提供政策支持；后续汽车消费的增长也依赖于经济的平稳运行。从长远看，现有汽车保有量的增加也为汽车后市场及二手车置换提供了广阔的市场。

3. 按照“十九大”报告提出：“房子是用来住的，不是用来炒的”定位，加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举

的住房制度。2019 年 12 月中央经济工作会议确定，全面落实因城施策，稳地价、稳房价、稳预期的长效管理调控机制，促进房地产市场平稳健康发展。从长远来说，房地产市场中长期发展及改革进程与城镇化规划实施密切相关，城镇化的继续推进为房地产业发展提供强劲动力。

4. 建筑行业与我国城市化发展、基础设施投资密切相关，随着我国城市化率的增加及基础设施建设的投入，整个行业仍有较大的发展空间。但建筑行业市场化程度较高，竞争激烈，安全质量监管将越趋严格，未来行业将朝精细化管理、技术创新、企业规模化方向发展。

（二）公司发展机遇及新年度经营计划

2020 年，公司将持续贯彻落实党委、董事会决策部署，稳健务实搞经营，求实创新谋发展，加快各项目建设，进一步夯实管理水平，把优势扩大，把短板补齐，提高各业务板块的整体效益。

水务业务：水务集团将进一步强化企业管理，加强团队建设；完成智慧水务系统建设，突破降漏损管理瓶颈，提高综合管理服务水平。项目方面，落实好项目的跟踪对接，抓好金峰水厂扩建工程、第三水厂项目、市区第二饮用水源工程项目、东墩污水处理厂二期 PPP 项目、马洲污水处理厂（一期）工程 PPP 项目等项目建设，同时做好建成的二水厂扩建、云霄云陵工业区污水处理厂及漳浦万安生态开发项目等一些建成项目的投产运营工作，以尽早实现效益。

汽贸业务：降本增效将是汽贸板块持续要开展的工作重点，2020 年在面对仍然严峻的汽车销售市场，汽车集团要强化各店的责任意识、提升业务能力；对现有经营品牌要进行仔细梳理，认真分析，通过整合优化品牌结构，来推动整个汽贸板块早日扭亏。

地产业务：2020 年地产集团将紧跟市场走向，做好余量地块的开发，确保在开发建设、产品定位、价格策略等方面紧跟市场发展；稳抓销售回款，强化产品品质，增强“漳发地产”品牌的市场认知度；同时，要把握好政策和产业方向，关注土地市场动态，做好土地储备。

工程建设业务：新年度漳发建设要推进集团化运作，继续把市区黑臭水体治理项目、南靖县农村污水处理设施建设工程 PPP 项目作为重中之重来抓，要统筹水务工程、水利电力、装配式建筑等多项业务发展，要借助政府补齐民生短板的契机，通过 EPC、PPP 等方式承接更多的大型市政工程项目，进一步增加市场竞争力。

（三）资金需求及使用计划

公司自来水的生产、供应及污水处理所需资金主要由收取的水费、污水处理费解决；品牌汽车销售所需资金由销售回款解决；房地产所需资金主要由销售回款及自有资金解决；其他对外投资所需资金通过自有资金或银行融资解决。

新年度，公司将严格按照募集资金用途，管理和使用募集资金，并根据发展战略目标，综合考虑资金投向、需求额度及融资成本等因素，积极开展多渠道的资金筹措途径和制定周密谨慎的资金使用计划，以满足项目运行需要，保证项目健康稳定发展。

（四）风险因素分析及其对策

1. 自来水与人们生活密切相关，水质安全至关重要，如果水源保护不当，原水水质受到污染，将直接影响自来水质量。因此将一如既往加强水源地保护及水质监测，实时监控，保证城市供水安全。公司将在提升管理智慧化、服务精细化上下功夫，用心打造城市水务服务新样板，同时与其他环保企业探寻互惠互利的合作模式，拓展水务业务的盈利点。

2. 汽车集团现在品牌主要集中在美、韩、法和自主品牌，品牌结构和布局较为脆弱，在市场下行、疫情等时期，抗风险能力较弱。公司汽车业务将进一步做好预算，加强管理，降本增效，及时调整经营策略，增加抗风险能力。

3. 房地产行业的发展受国家宏观政策影响较大。房地产调控的相继出台及越来越多的大型房企入驻漳州，市场压力较大。公司房地产业务密切关注政策走向，坚持以市场为导向，统筹项目建设，积极探索项目开发新模式，充分运用与其他专业房企合作开发模式，以提升地产业务的利润水平。

4. 随着工程建设业务的拓展，特别是漳州市区内河水环境综合整治 PPP 项目等重大工程的实施，在闹市区施工、点多面广战线长给公司的安全生产管理工作带来了极大的挑战。工程建设板块在安全生产标准化二级资质要求的基础上不断加强组织领导，健全各项规章制度，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，建立健全自我约束、自我完善、持续改进的安全生产管理机制，扎实做好安全生产工作。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-----------------------------------|------|------|--------|-----------------------------|---------------------|
| 2019 年 02 月 27 日-2019 年 09 月 17 日 | 公司 | 电话 | 个人 | 个人投资者 | 公司各业务板块经营情况、诉讼进展情况等 |
| 2019 年 07 月 18 日 | 福州 | 网络 | 其他 | 2019 年福建辖区上市公司投资者网上集体接待日参与者 | 公司各业务板块经营情况等 |

| | |
|-------------------|----|
| 接待次数 | 15 |
| 接待机构数量 | 0 |
| 接待个人数量 | 14 |
| 接待其他对象数量 | 0 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否 |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近三年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年母公司实现净利润为 122,123,660.08 元，扣除提取的法定盈余公积金，加上年初未分配利润，减去 2016 年度已分配的利润，报告期末可供股东分配的利润为 382,245,857.18 元。

公司 2017 年度利润分配预案为：不进行利润分配，亦不以资本公积金转增股本。

2. 经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年母公司实现净利润为 92,196,381.37 元，扣除提取的法定盈余公积金，加上年初未分配利润，报告期末可供股东分配的利润为 465,222,600.41 元。

公司 2018 年度利润分配预案为：以公司总股本 991,481,071 股，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.30 元（含税），共计派发 29,744,432.13 元，剩余未分配利润结转以后年度分配，2018 年度公司不进行送股，亦不进行资本公积金转增股本。

上述权益分派股权登记日为 2019 年 06 月 19 日，除权除息日：2019 年 06 月 20 日。2018 年度分派方案在公司股东大会审议通过后两个月内实施完毕。

3. 经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年母公司实现净利润为 65,031,955.07 元，扣除提取的法定盈余公积金，加上年初未分配利润，减去 2018 年度已分配的利润，报告期末可供股东分配的利润为 489,381,101.64 元。

公司 2019 年度利润分配预案为：不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2019 年 | 0.00 | 103,640,155.92 | 0.00% | | | 0.00 | 0.00% |
| 2018 年 | 29,744,432.13 | 102,676,838.69 | 28.97% | | | 29,744,432.13 | 28.97% |
| 2017 年 | 0.00 | 85,732,005.33 | 0.00% | | | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|-----------------|
| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
| 公司水务业务水厂及污水处理项目的投资建设需要资金支持 | 拟用于供水、污水处理等项目建设 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------------|-----------------------|--|-------------|------|------|
| 股改承诺 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 福建漳龙集团有限公司 (原“福建漳龙实业有限公司”) | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1. 保证做到与上市公司在人员、财务、机构、资产和业务等方面的相互独立； 2. 继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；将与上市公司之间尽量减少关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。 3. 福建漳龙和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。 | 2013年12月04日 | 长期 | 履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 福建漳龙集团有限公司 (原“福建漳龙实业有限公司”) | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 就减少和规范关联交易事项承诺如下：将尽量减少或避免与上市公司之间的关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与上市公司订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易；确保相关交易符合相关法律法规的规定，按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》等履行必要的批准程序，在有充分依据的情况下公允定价， | 2014年04月18日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------------------------|-----------------------|--|------------------|----|-----|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | 避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的单方获利损害漳州发展利益的情形发生；确保持续性关联交易不对上市公司的经营独立性和业绩稳定性造成影响；确保上市公司因关联交易形成的应收款项能够及时收回；确保按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；确保不损害上市公司及其它股东的合法权益。 | | | |
| | 福建漳龙集团有限公司 (原“福建漳龙实业有限公司”) | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>避免同业竞争事项承诺如下：</p> <p>1. 综合贸易。自 2014 年起，在福建漳龙作为上市公司控股股东期间，福建漳龙同意以漳龙集团现有贸易商品为基础，明确漳龙集团经营的贸易商品目录，并以每半年为周期向上市公司提供漳龙集团贸易商品收入明细的形式，界定漳龙集团经营的贸易商品范围，以避免漳龙集团与上市公司之间在贸易领域出现同业竞争情形。福建漳龙承诺，漳龙集团不会经营《贸易商品目录》以外的贸易商品，若漳龙集团经营《贸易商品目录》以外的商品，福建漳龙须事先征得上市公司的书面同意，并且上市公司有权以过半数非关联董事表决决定上市公司优先经营；若漳龙集团不经上市公司同意擅自扩大经营贸易商品的种类，福建漳龙须将该产品实现的盈利无偿给予上市公司，或由上市公司直接扣除应付福建漳龙的分红款。</p> <p>2. 工程施工。鉴于在工程施工业务方面，上市公司在漳州地区水务工程施工拥有绝对优势，盈利能力较高；房屋建设施工业务主要承接上市公司和漳龙集团的工程，市场竞争能力较弱。经权衡收益与风险后，上市公司决定将 2013 年 12 月 31 日前承接的所有在建以及处于完工扫尾阶段的房屋建设工程自 2014 年起委托给漳龙集团管理，不再继续经营房屋建设施工业务。截至 2013 年末，上市公司已将房屋建设施工相关人员的劳动关系转移至漳龙集团，上市公司不再承接房屋建设施工业务，主要经营水务工程施工，漳龙集团将继续开展房屋建设施工业务，并承诺不得以任何直接或间接方式经营水务工程施工业务。</p> <p>3. 除历史遗留问题之外，自 2014 年起，在福建漳龙作为上市公司控股股东期间，漳龙集团将不在中国境内外以任何形式从事与上市公司现有业务构成直接或间接竞争的业务，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并、经</p> | 2014 年 04 月 18 日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------|------|---|------------------|----|-----|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | <p>营与上市公司现有业务构成或可能构成直接或间接竞争的企业或者其他经济组织。自 2014 年起，在福建漳龙作为上市公司控股股东期间，若上市公司今后从事新的业务领域，漳龙集团将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与上市公司新业务构成直接或间接竞争的业务活动，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并、经营与上市公司今后从事新业务构成或可能构成直接或间接竞争的企业或者其他经济组织。</p> <p>除历史遗留问题之外，自 2014 年起，在福建漳龙作为上市公司控股股东期间，若上市公司认为漳龙集团出现与上市公司构成直接或间接竞争的经营业务情况时，福建漳龙同意终止该业务，如上市公司认为该业务有利于上市公司发展，上市公司有权采取上市公司优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到上市公司经营。福建漳龙承诺不以上市公司控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害上市公司的利益。如因福建漳龙违反上述声明与承诺而导致上市公司的权益受到损害的，福建漳龙同意向上市公司承担相应的损害赔偿责任。</p> | | | |
| | 本公司 | 其他承诺 | <p>(一) 承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理；</p> <p>(二) 承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；</p> <p>(三) 承诺本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。</p> <p>公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。</p> | 2014 年 10 月 10 日 | 长期 | 履行中 |
| | 福建漳龙集团有限公司 | 其他承诺 | <p>漳州发展对其在 2012 年 1 月 1 日至今的房地产开发项目是否存在闲置土地和炒地，捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为进行了专项自查，并出具了《福建漳州发展股份有限公司房地产业务专项自查报告》。自查结论为：公司及下属公司报告期内的房地产开发项目不存</p> | 2016 年 01 月 04 日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|--|------|--|------------------|----|-----|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | <p>在闲置土地和炒地，捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，不存在因前述违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情况。</p> <p>福建漳龙集团有限公司作为漳州发展的控股股东，承诺如下：如漳州发展存在未披露的因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情形，并因此给漳州发展和投资者造成损失的，本公司将按照有关法律、行政法规的规定及证券监管部门的要求承担赔偿责任。</p> | | | |
| | 庄文海;林奋勉;林阿头;李勤;杨智元;韩金鹏;林志扬;黄健雄;潘越;许玉玲;柯毅民;安闽;张鸿寿 | 其他承诺 | <p>漳州发展对其在 2012 年 1 月 1 日至今的房地产开发项目是否存在闲置土地和炒地，捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为进行了专项自查，并出具了《福建漳州发展股份有限公司房地产业务专项自查报告》。自查结论为：公司及下属公司报告期内的房地产开发项目不存在闲置土地和炒地，捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，不存在因前述违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情况。</p> <p>本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：如漳州发展存在未披露的因闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为被行政处罚或正在被（立案）调查的情形，并因此给漳州发展和投资者造成损失的，本人将按照有关法律、行政法规的规定及证券监管部门的要求承担赔偿责任。</p> | 2016 年 01 月 04 日 | 长期 | 履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄文海;林奋勉;林阿头;李勤;杨智元;林志扬;黄健雄;潘越;韩金鹏 | 其他承诺 | <p>根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）要求，公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，为贯彻执行上述规定和文件精神，公司全体董事、高级管理人员就公司本次非公开发行股票事宜作出以下承诺：（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）本人承诺对职务消费行为进行约束；（三）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补</p> | 2016 年 01 月 08 日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|--------|---|------------------|-----------------------------------|-------|
| | | | 回报措施的执行情况相挂钩；（五）若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（六）自本承诺出具之日起至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；（七）若违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担补偿责任。 | | | |
| | 福建漳龙集团有限公司 | 股份限售承诺 | 作为合规投资者参与福建漳州发展股份有限公司（股票代码：000753，以下简称“漳州发展”）非公开发行股票，认购 71,556,351 股漳州发展股票。根据《上市公司证券发行管理办法》等有关法规规定，我公司在本次非公开发行过程中认购 71,556,351 股股票自漳州发展非公开发行股票上市之日起 36 个月内不予转让，因此，我公司特申请将在本次非公开发行过程中认购的 71,556,351 股漳州发展股票进行锁定处理，锁定期自漳州发展非公开发行股票上市之日起满 36 个月。 | 2017 年 01 月 06 日 | 2017 年 01 月 06 日-2020 年 01 月 05 日 | 已履行完毕 |
| | 北京碧水源科技股份有限公司 | 股份限售承诺 | 作为合规投资者参与福建漳州发展股份有限公司（股票代码：000753，以下简称“漳州发展”）非公开发行股票，认购 35,778,175 股漳州发展股票。根据《上市公司证券发行管理办法》等有关法规规定，我公司在本次非公开发行过程中认购 35,778,175 股股票自漳州发展非公开发行股票上市之日起 36 个月内不予转让，因此，我公司特申请将在本次非公开发行过程中认购的 35,778,175 股漳州发展股票进行锁定处理，锁定期自漳州发展非公开发行股票上市之日起满 36 个月。 | 2017 年 01 月 06 日 | 2017 年 01 月 06 日-2020 年 01 月 05 日 | 已履行完毕 |
| 股权激励承诺 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于2019年04月22日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十四次会议及2019年08月20日召开的第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，具体情况如下：

（一）会计政策变更原因

财政部于2017年修订并发布《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”），自2018年1月1日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自2019年1月1日起在其他境内上市企业施行。公司依据新金融工具准则规定对会计政策作出相应变更，并自2019年1月1日起执行。

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称《修订通知》），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号文件的要求编制财务报表，企业2019年度中期的财务报表均按财会〔2019〕6号要求编制执行。

根据上述的通知要求，公司对原执行的会计政策、财务报表格式及部分科目列报进行相应的变更。

（二）会计政策变更对公司的影响

1. 变更新金融工具准则及对公司的影响：公司自2019年01月01日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，并对相应的会计报表项目进行变更；新旧准则转换产生的累计影响，调整期初留存收益或其他综合收益。执行上述新准则不对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

2. 报表格式变更对公司的影响：本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，主要为资产负债表：原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；新增“应收款项融资”项目；利润表：“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损

失以“-”号填列)”; “减:信用减值损失”调整为“加:信用减值损失(损失以“-”号填列)”;新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目;现金流量表:明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列;所有者权益变动表:明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径。本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响,不涉及对公司以前年度损益的追溯调整,不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2019年1月,子公司福建省泷澄建筑工业有限公司股东郭黎明将其持有的20%股权转让给另一股东方福建省泷澄建设集团有限公司,公司于2019年01月27日召开第七届董事会2019年第二次临时会议通过《关于放弃优先购买权的议案》,同意放弃上述20%股权的优先购买权。放弃优先购买权后,泷澄集团持有泷澄工业55%股权,公司持有泷澄工业45%股权,报告期泷澄工业不再纳入公司合并报表范围。

2019年4月,由福建漳州发展股份有限公司、博天环境集团股份有限公司及中国建筑股份有限公司合作注册成立项目公司:漳州市展沅环境科技有限公司,该公司注册资本为10,000万元,其中,漳州发展占比51%,博天环境占比30%,中国建筑占比19%。2019年12月31日,公司变更股权比例为漳州发展占比80.99%,博天环境占比0.01%,中国建筑占比19%。本期纳入公司合并报表范围。

2018年12月,由漳州发展地产集团有限公司出资成立漳州矩正房地产开发有限公司,该公司注册资本为15,000万元,地产集团持有100%股权,本期纳入合并报表范围。

2019年4月,由福建漳州发展汽车集团有限公司出资成立漳州市华骏天地汽车销售服务有限公司,该公司注册资本1000万元,汽车集团持有100%股权,本期纳入合并报表范围。

2019年5月,公司注销子公司展恒国际有限公司,该子公司注册资本314.49万元,公司持有其100%股权,展恒国际有限公司注销后不再纳入合并报表范围。

2019年6月,由福建漳发建设有限公司以3648万元向福建漳龙集团有限公司收购漳州市水利电力工程有限公司100%股权,该公司注册资本为812.40万元,由漳发建设100%持股,本期纳入合并报表范围。

2019年11月,漳州发展水务集团有限公司注册成立漳州马洲污水处理有限公司,该公司注册资本6500万元,水务集团持有100%股权,截止2019年12月31日实收资本0万元,本期纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 23 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 黄玉润、吴远乐 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2019年度，公司聘请福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，审计费用为40万元；2019年9月，“福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）”名称变更为“华兴会计师事务所（特殊普通合伙）”，本次年审会计机构名称变更，不涉及其主体资格变更，亦不属于更换或重新出任会计师事务所的情形。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负 债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲 裁)审理 结果及影 响 | 诉讼(仲裁) 判决执行情 况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|--------------|------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------|---|--|
| 2017年11月，公司与安徽璟德房地产开发有限公司签订《福建东南花都置业有限公司股权转让合同书》，将公司持有的花都置业50%股权及债权一并转让给璟德地产。2019年6月，璟德地产以股权转让纠纷为由起诉公司，请求返还股权转让款、债权转让款、利息、支付拍卖中介费、律师 | 50,708.97 | 否 | 已于2020年1月8日、2020年1月15日开庭审理，尚未有判决 | --- | --- | 2019年06月20日、2019年07月06日、2019年07月24日、2019年11月02日、2020年01月09日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 费等款项。公司以璟德地产无故终止合同为由提起反诉，要求璟德地产支付违约金、律师费损失等。 | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 |
|--|--------------|--------------|--------------|--|--|----------|----------|
| 公司与漳州景阳钢业有限公司存在贸易关系，截至 2014 年 12 月 31 日，景阳钢业共结欠公司货款 379.02 万元。2017 年 3 月，公司起诉请求景阳钢业立即偿还拖欠公司的上述货款及逾期付款违约金。 | 379.02 | 否 | 判决已生效 | 判决景阳钢业在本判决生效后十日内偿还公司 379.02 万元货款及逾期付款违约金 | 由法院判决漳州三川钢管制品有限公司对本案承担连带责任，本案债权列入漳州三川钢管制品有限公司破产清算。2019 年 9 月，漳州市中院作出《执行财产分配方案》，公司债权分配金额为 20,430.68 元。公司已收到上述债权分配款。 | --- | --- |
| 公司与漳州三川钢管制品有限公司存在贸易关系，截至 2014 年 12 月 31 日，三川钢管制品共结欠公司货款 14.82 万元。2017 年 3 月，公司起诉请求三川钢管立即偿还拖欠公司的上述货款及逾期付款违约金。 | 14.82 | 否 | 判决已生效 | 判决三川钢管在本判决生效后十日内偿还公司 14.82 万元及利息 | 2019 年 07 月，漳州市中级人民法院裁定认可破产清算第二次债权人会议通过的《漳州市三川钢管有限公司破产财产分配方案》，公司债权分配金额为 319,158.14 元；08 月，漳州市中院作出《民事裁定书》，对破产财产进行二次分配，公司债权分配金额为 21,567.37 元。公司已收到上述债权分配款。 | --- | --- |

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|------|--------|-----------------------|--|---------------|---------------|----------|--------------------------|----------|-------------|--|
| 福建漳龙集团有限公司 | 控股股东 | 收购股权 | 收购漳州市水利电力工程有限公司100%股权 | 以评估价值为依据 | 1,461.47 | 3,648 | 3,648 | 合同生效后5个工作日内一次性付清全部股权转让价款 | --- | 2019年05月29日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | | | | 本次评估以收益法评估结果为最终结论,主要为水利电力所属行业为土木工程建筑业,已连续稳定经营多年且保持盈利,企业的客户资源、获利能力、经营管理经验等难于在企业财务报表中逐一计量和量化反映的无形资产,收益法评估结果具有更好的可靠性和说服力。 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 水利电力具有水利水电工程施工总承包叁级、城市及道路照明工程专业承包叁级及输变电工程专业承包叁级资质,与全资子公司福建漳发建设有限公司主营的水务工程建设、房建及市政工程建设,在业务上有较强的关联性。本次漳发建设收购水利电力股权,有利于漳发建设拓展业务范围,进一步推动公司工程建设板块业务的发展。 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况 | | | | 无 | | | | | | | |

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 | 本期新增金 | 本期归还金 | 利率 | 本期利息 | 期末余额(万) |
|-----|------|------|------|-------|-------|----|------|---------|
|-----|------|------|------|-------|-------|----|------|---------|

| | | | (万元) | 额 (万元) | 额 (万元) | | (万元) | 元) |
|---------------------|------|----------|--------|--------|--------|-----|------|--------|
| 福建漳龙集团有限公司 | 控股股东 | 往来款 | 261.60 | --- | --- | --- | --- | 261.60 |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 不会产生重大影响 | | | | | | |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2019年05月28日召开的第七届董事会2019年第三次临时会议及2019年06月20日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于漳州市水利电力工程有限公司与关联方签署关联交易合同的议案》，同意漳州市水利电力工程有限公司与关联方签署关联交易合同，合同总金额为19,956.46万元。

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 |
|---|------------------|---|
| 第七届董事会 2019 年第三次临时会议决议公告、关于漳州市水利电力工程有限公司与关联方签署关联交易合同的公告 | 2019 年 05 月 29 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019 年第一次临时股东大会决议公告 | 2019 年 06 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

十七、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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | --- | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | --- | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | --- | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | --- | | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 漳州发展水务集团有限公司 | 2019 年 4 月 20 日 | 40,000.00 | 2019 年 8 月 30 日、2019 年 11 月 29 日 | 30,000.00 | 连带责任保证 | 1 年、3 年 | 否 | 否 |
| 福建漳发建设有限公司 | 2019 年 4 月 20 日 | 4,000.00 | 2019 年 05 月 14 日 | 2,211.41 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 2019 年 4 月 20 日 | 24,225.00 | 2019 年 9 月 23 日 | 969.00 | 连带责任保证 | 18 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 100,325 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 33,180.41 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 100,325 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 33,180.41 | | |
| 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 |
| 云霄发展水务有限公司 | 2019 年 04 月 20 日 | 12,000.00 | 2019 年 6 月 21 日 | 9,200.00 | 连带责任保证 | 12 年 | 否 | 否 |
| 福建华骏汽车销售服务有限公司 | 2019 年 04 月 20 日 | 6,600.00 | 2019 年 11 月 7 日 | 1,079.37 | 连带责任保证 | 1 年内 | 否 | 否 |
| 福建华骏天元汽车销售服务有限公司 | 2019 年 04 月 20 日 | 2,200.00 | 2019 年 10 月 22 日 | 999.16 | 连带责任保证 | 1 年内 | 否 | 否 |
| 南平华骏汽车销售服务有限公司 | 2019 年 04 月 20 日 | 1,600.00 | 2019 年 11 月 14 日 | 534.83 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--|-------------|----------|-------------|--------------------------|--------|-----|---|-----------|
| 三明华骏汽车销售服务有限公司 | 2019年04月20日 | 2,400.00 | 2019年11月16日 | 292.29 | 连带责任保证 | 1年内 | 否 | 否 |
| 三明华骏天元汽车销售服务有限公司 | 2019年04月20日 | 1,500.00 | 2019年10月25日 | 497.46 | 连带责任保证 | 1年内 | 否 | 否 |
| 漳浦华骏天驰汽车销售服务有限公司 | 2019年04月20日 | 1,000.00 | 2019年1月4日 | 151.09 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 漳州市华骏天元汽车销售服务有限公司 | 2019年04月20日 | 4,200.00 | 2019年11月14日 | 244.89 | 连带责任保证 | 1年内 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 44,800 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | 12,999.09 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 44,800 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | 12,999.09 |
| 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) | | | 145,125 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 46,179.50 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 145,125 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 46,179.50 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 19.44% |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | | | | | 40,199.16 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | 40,199.16 |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | | | | | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | | | | | 无 |

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司 方名称 | 合同订立对方 名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有) | 合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有) | 评估机 构名称 (如 有) | 评估基 准日 (如 有) | 定价原 则 | 交易价 格(万 元) | 是否关 联交易 | 关联关 系 | 截至报 告期末 的执行 情况 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|---|---|------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------|------------|----------|-------------------------|--------------------|---|
| 漳州发 展水务 集团有 限公司 | 漳州市 住房和 城乡建 设局 | 漳州市 区第二 饮用水 源工程 | 2018年 8月9日 | --- | --- | --- | --- | 以财政 评审中 心评审 结果为 准 | 246,20 0.00 | 否 | --- | 见说明 | 2018年 8月11 日 | 巨潮资 讯网: http://www.cninfo.com.cn |

公司于2018年8月9日召开的第七届董事会第十五次会议及2018年8月29日召开的2018年第二次临时会议审议通过《关于签署<漳州市市区第二饮用水源工程项目支付协议>的议案》：根据漳州市人民政府相关会议纪要精神，漳州市市区第二饮用水源工程项目采取政府直接投资形式，由水务集团作为项目单位组织建设漳州市市区第二饮用水源工程项目，本项目静态总投资约24.62亿元，其中前期费用约7.54亿元，工程建安费约17.08亿元，计划总工期为36个月。

执行情况：该项目分段实施。截至报告期末，靖城大道段已完成验收；城区段正在建设中；山区段处于规划选址、用地预审等前期准备阶段；涉铁段已完成可行性研究报告，待相关部门审批。截至2019年末，该项目累计完成投资3.19亿元。

十八、社会责任情况

适用 不适用

1、履行社会责任情况

公司主动积极履行社会责任，注重维护债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，2019年度公司发布了第十三份社会责任报告，通过该报告，向利益相关者充分阐述了公司为社会和环境的可持续发展所作出的努力。

公司《2019年度社会责任报告》详细内容于2020年4月29日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司坚决落实中央扶贫开发工作会议精神，贯彻精准扶贫、打赢脱贫攻坚战的部署，努力践行国有企业社会责任，持续推进减贫脱困工作。

(2) 年度精准扶贫概要

为精准帮扶漳州市偏远农村贫困青少年，打通偏远山区农村小学生对阅读、知识渴望的最后一公里，公司向漳州市希望公益服务中心捐赠20,000元，用于支持其开展“2019年漳州市共青团爱心图书角捐建活动”；公司捐助华安县岩坪村新建村级卫生室（含老人活动）95,000元；慰问公司挂钩村华安县华丰镇岩坪村贫困户资金15,600元、物资1,467.70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 | 13.06 |
| 2.物资折款 | 万元 | 0.15 |
| 二、分项投入 | --- | --- |
| 4.教育扶贫 | --- | --- |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 2 |
| 5.健康扶贫 | --- | --- |
| 其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 | 9.5 |
| 8.社会扶贫 | --- | --- |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 万元 | 1.56 |

(4) 后续精准扶贫计划

2020年是全面建成小康社会目标实现之年，是全面打赢脱贫攻坚战收官之年。公司将继续响应地方市委、政府的号召，积极履行社会责任，落实帮扶任务，助力高质量打赢脱贫攻坚战。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

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
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---------------------|----------------|------|-------|---------|--|----------------------|---|--|--------|
| 漳州闽南污水处理有限公司 | 2016年05月关停 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 漳州东墩污水处理有限公司 | COD、总磷、氨氮、总氮等 | 直排 | 1 | 出水口 | COD: 12.61mg/L、总磷: 0.17mg/L、氨氮: 0.12mg/L、总氮: 7.35mg/L | GB18918-2002 一级 A 标准 | COD: 515.05 吨、氨氮: 4.97 吨、总磷: 7.01 吨、总氮: 300.27 吨 | 无 | 无 |
| 漳浦发展水务有限公司漳浦污水处理分公司 | COD、氨氮 | 直排 | 1 | 出水口 | COD: 14.85mg/L、氨氮: 1.13mg/L | GB18918-2002 一级 A 标准 | COD: 239.974 吨、氨氮: 23.197 吨 | 无 | 无 |
| 平和发展水务有限公司 | COD、氨氮、总氮、总磷 | 直排 | 1 | 出水口 | COD: 23.8mg/l、氨氮: 0.344mg/l、总氮: 1.73mg/l、总磷: 0.371mg/l | GB18918-2002 一级 B 标准 | COD: 36.857 吨、氨氮: 0.534 吨、总氮: 2.676 吨、总磷: 0.575 吨 | COD: 438 吨、氨氮: 58.4 吨、总氮: 146 吨、总磷: 7.30 吨 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

漳州东墩污水处理有限公司采用的处理工艺为AAO+MBR，相应配套设施齐全，运行正常，并建有中控系统，在线监测出水各项指标，均符合国家一级A的排放标准。

漳浦污水处理分公司处理工艺为改良型卡鲁塞尔氧化沟2000，相应配套设施完善，运行正常，并建有中控系统，在线监测出水各项指标，均符合国家一级B的排放标准。2018年6月30日完成一级A提标改造工程，新增磁混凝沉淀+次氯酸钠消毒设备，目前出水排放执行一级A标准。

平和发展水务有限公司处理工艺为“水解酸化池+改良式卡鲁塞尔氧化沟2000”，相应配套设施完善，运行正常，并建有中控系统，在线监测出水各项指标，均符合国家一级B的排放标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

漳州东墩污水处理有限公司于2012年12月24日取得漳州市环境保护局批复，2017年5月9日通过龙文区环境保护局竣工环保验收；漳浦污水处理分公司于2008年4月9日通过漳州市环境保护局批复；平和发展水务有限公司（平和县第二污水处理厂项目）于2012年8月8日取得平和县环境保护局批复，2017年12月26日通过平和县环境保护局竣工环保验收。

突发环境事件应急预案

2016年12月5日，漳州东墩污水处理有限公司突发环境事件应急预案在漳州市龙文区环境保护局备案；2014年5月1日，漳浦污水处理分公司突发环境事件应急预案在福建省环境保护厅环境应急指挥领导小组备案；2016年7月28日，平和发展水务有限公司突发环境事件应急预案在平和县环境保护局备案。

环境自行监测方案

漳州东墩污水处理有限公司及漳浦污水处理分公司均委托厦门市华测检测技术有限公司进行监测；平和发展水务有限公司委托厦门市金雀检测技术有限公司进行监测。具体方案详见：福建省重点污染源信息综合发布平台

（http://wryfb.fjemc.org.cn/index.aspx?area_id=225）公布的相关信息。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.公司于2019年01月23日召开第七届董事会2019年第一次临时会议审议通过《关于授权全资子公司漳州发展地产集团有限公司参与土地竞拍的议案》，同意全资子公司漳州发展地产集团有限公司在董事会投资权限内与合作方联合参与漳州市自然资源局挂牌出让的国有建设用地使用权竞拍活动，并授权漳州发展地产集团有限公司在董事会投资额度内全权处理土地竞拍相关事宜。2019年01月24日，公司与合作方联合参与了相关地块竞拍活动，未竞拍成功。

2.公司于2017年06月13日召开的第七届董事会2017年第四次临时会议及2017年06月29日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过《关于为福建信禾房地产开发有限公司提供财务资助额度的议案》，同意按股比以自有资金为其提供8,600.00万元的财务资助额度，期限从2017年07月01日起至2018年06月30日止。公司于2018年06月11日召开的第七届董事会2018年第二次临时会议及2018年06月28日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过《关于为福建信禾房地产开发有限公司提供财务资助额度的议案》，同意按股比以自有资金为其提供8,600.00万元的财务资助额度，期限从2018年07月01日至2019年06月30日止。因信禾地产自有资金仍无法满足其开发经营所需，为保障信禾地产所开发的项目顺利推进，公司于2019年06月12日召开的第七届董事会2019年第四次临时会议及2019年06月28日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过《关于延长参股公司福建信禾房地产开发有限公司借款期限的议案》，同意将上述借款期限延长至2020年06月30日，利息以实际占用天数按年利率7%计算，若参股公司其他股东方协商一致，可根据实际情况提前归还。2019年12月已收回上述财务资助款8,600.00万元。

3.公司于2017年11月20日召开的第七届董事会2017年第七次临时会议审议通过《关于为福建东南花都置业有限公司提供财务资助的议案》，同意公司按花都置业股权及债权转让后10%股比为花都置业提供4,062万元的借款，期限至2018年11月30日止。花都置业其他股东方均按股权转让后的股比提供同比例借款。因花都置业开发的项目尚处于控规方案的调整报批阶段，为确保项目公司的资金需求，保障项目的顺利推进，公司于2019年06月12日召开的第七届董事会2019年第四次临时会议审议通过《关于延长参股公司福建东南花都置业有限公司借款期限的议案》，同意将上述借款期限延长至2020年11月30日止，利息以实际占用天数按人民银行同期贷款利率（一年期）计算。若花都置业各股东方协商一致，可根据实际情况提前归还。

公司对外提供财务资助明细表

| 公司参股公司 | 持股比例 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|---------------|----------|------------|
| 漳州天同地产有限公司 | 公司持有19%的股权 | -14,509.29 | 4,921.00 | 5,811.80 | 银行同期贷款利率 | | -15,400.09 |
| 福建信禾房地产开发有限公司 | 公司持有43%的股权 | 4,744.83 | 3,878.02 | 9,191.61 | 按年利率7%计算 | 567.97 | -0.79 |
| 福建东南花都置业有限公司 | 公司持有10%股权 | 4,413.30 | | | 银行同期贷款利率（一年期） | 179.15 | 4,592.45 |
| 对公司经营成果及财务状况的影响 | 不会产生重大影响 | | | | | | |

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 |
|---|-------------|--|
| 第七届董事会2019年第一次临时会议 | 2019年01月25日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 第七届董事会2019年第四次临时会议、关于延长参股公司福建东南花都置业有限公司借款期限的公告、关于延长参股公司福建信禾房地产开发有限公司借款期限的公告 | 2019年06月13日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 2019年第二次临时股东大会决议公告 | 2019年06月29日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.2019年7月，公司全资子公司水务集团与福建省福化环保科技有限公司（以下简称“福化环保”）、漳州市古雷港建设开发有限公司（以下简称“古雷建设”）作为投资方与福建漳州古雷港经济开发区管理委员会签订《福建漳州古雷港经济开发区污水处理厂项目投资协议》，约定共同出资设立合资公司负责古雷经济开发区南部污水处理厂一期及北部污水处理厂一期的投资、建设、运营。各投资方共同出资设立合资公司福建省漳州福化水务发展有限责任公司，该公司注册资本为人民币20,000万元，其中，福化环保以货币出资10,200万元，占注册资本的51%；水务集团以货币出资6,800万元，占注册资本的34%；古雷建设以货币出资3,000万元，占注册资本的15%。

2.2019年10月，公司控股子公司展沅环境与中国建筑签署《建设工程施工合同》，由中国建筑承包漳州市区内河水环境

综合整治PPP项目部分工程，合同金额暂估为152,855.95万元。

3.2019年11月，公司全资子公司地产集团与福建兆和房地产有限公司注册成立合资公司福建兆发房地产有限公司，合作开发漳州市自然资源局挂牌出让的2019P12地块。合资公司注册资本80,000万元，其中地产集团出资24,000万元，持有30%股权，兆和地产出资56,000万元，持有70%股权。本地处漳州市龙文区中心地带，距离漳州主要商业中心沃尔玛商圈及万达商圈均在两公里以内，休闲、教育、生活配套设施齐全。目前，该地块正处于开发前准备阶段。

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------------|-------------|--|
| 关于全资子公司漳州发展水务集团有限公司对外投资暨设立合资公司的公告 | 2019年07月18日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 关于控股子公司签署日常经营重大合同的公告 | 2019年10月31日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 关于全资子公司漳州发展地产集团有限公司对外投资设立合资公司的公告 | 2019年11月26日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |

二十一、期后事项

1. 公司于2019年11月26日召开的第七届董事会2019年第六次临时会议及2019年12月13日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司漳州发展水务集团有限公司提供担保额度的议案》。2020年1月，水务集团因漳州市第三自来水厂（一期）工程项目资金需求，向中国银行股份有限公司漳州分行申请28,000万元的贷款，期限为156个月，公司为其提供连带责任保证担保，并签订了《保证合同》，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。

2. 公司于2020年04月07日召开的第七届董事会2020年第一次会议及04月24日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过《关于为子公司提供担保额度的议案》，同意因各自项目需求为子公司水务集团、漳州东墩污水处理有限公司、漳州马洲污水处理有限公司提供不超过75,800万元的担保额度，担保期限待后续与金融机构协商确定，最长不超过20年。

3. 公司于2020年04月07日召开的第七届董事会2020年第一次会议及04月24日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过《关于全资子公司漳州发展水务集团有限公司为其参股公司福建省漳州福化水务发展有限责任公司提供担保额度的议案》，同意水务集团为按34%股比为其参股公司福建省漳州福化水务发展有限责任公司向金融机构申请贷款提供连带责任保证担保，担保额度为不超过5,338万元；贷款用于“古雷开发区北部污水处理厂（一期）项目”；担保期限待后续与金融机构协商确定，最长不超过20年。

期后事项披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--|------------------|--|
| 关于为全资子公司提供担保的公告 | 2020 年 01 月 18 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 第七届董事会 2020 年第一次临时会议决议公告、关于为子公司提供担保额度的公告、关于全资子公司漳州发展水务集团有限公司为其参股公司福建省漳州福化水务发展有限责任公司提供担保额度的公告 | 2020 年 04 月 09 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 2020 年第一次临时股东大会决议公告 | 2020 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、报告期内股份变动情况

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 |
| 一、有限售条件股份 | 107,334,526 | 10.83% | | | | | | 107,334,526 | 10.83% |
| 2、国有法人持股 | 71,556,351 | 7.22% | | | | | | 71,556,351 | 7.22% |
| 3、其他内资持股 | 35,778,175 | 3.61% | | | | | | 35,778,175 | 3.61% |
| 其中：境内法人持股 | 35,778,175 | 3.61% | | | | | | 35,778,175 | 3.61% |
| 二、无限售条件股份 | 884,146,545 | 89.17% | | | | | | 884,146,545 | 89.17% |
| 1、人民币普通股 | 884,146,545 | 89.17% | | | | | | 884,146,545 | 89.17% |
| 三、股份总数 | 991,481,071 | 100.00% | | | | | | 991,481,071 | 100.00% |

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

股份回购的实施进展情况

 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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------|-------------|----------|----------|-------------|-----------|------------|
| 福建漳龙集团有限公司 | 71,556,351 | 0 | 0 | 71,556,351 | 认购非公开发行新股 | 2020-01-06 |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 35,778,175 | 0 | 0 | 35,778,175 | 认购非公开发行新股 | 2020-01-06 |
| 合计 | 107,334,526 | 0 | 0 | 107,334,526 | -- | -- |

说明：福建漳龙集团有限公司、北京碧水源科技股份有限公司持有的上述限售股36个月限售期已届满，已于2020年01月06日上市流通。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 67,820 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 65,118 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | ---- | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | ---- | |
|--------------------------------|--------|---------------------|-------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 福建漳龙集团有限公司 | 国有法人 | 27.55% | 273,180,885 | 5,198,780 | 71,556,351 | 201,624,534 | | |
| 漳州公路交通实业有限公司 | 国有法人 | 8.94% | 88,676,954 | | | 88,676,954 | | |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 境内一般法人 | 3.61% | 35,778,175 | | 35,778,175 | 0 | | |

| 徐开东 | 境内自然人 | 0.97% | 9,575,285 | 3,181,600 | | 9,575,285 | | |
|--|---|--------|-------------|-----------|--|-----------|--|--|
| 漳州市国有资产投资经营有限公司 | 国有法人 | 0.84% | 8,310,000 | | | 8,310,000 | | |
| 北京冠海房地产有限公司 | 境内一般法人 | 0.37% | 3,650,900 | | | 3,650,900 | | |
| 领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指期货基金（交易所） | 境外法人 | 0.33% | 3,250,833 | | | 3,250,833 | | |
| 张亮 | 境内自然人 | 0.31% | 3,049,826 | 197,100 | | 3,049,826 | | |
| 曹慧利 | 境内自然人 | 0.29% | 2,922,600 | 230,000 | | 2,922,600 | | |
| 肖劲秋 | 境内自然人 | 0.29% | 2,844,365 | 656,965 | | 2,844,365 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 漳州公路交通实业有限公司是福建漳龙集团有限公司的下属企业，双方存在关联关系，漳州市国有资产投资经营有限公司与福建漳龙集团有限公司属同一国资主体控制的企业，除此之外，公司未知以上其他前十名股东是否存在关联关系以及是否属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 福建漳龙集团有限公司 | 201,624,534 | 人民币普通股 | 201,624,534 | | | | | |
| 漳州公路交通实业有限公司 | 88,676,954 | 人民币普通股 | 88,676,954 | | | | | |
| 徐开东 | 9,575,285 | 人民币普通股 | 9,575,285 | | | | | |
| 漳州市国有资产投资经营有限公司 | 8,310,000 | 人民币普通股 | 8,310,000 | | | | | |
| 北京冠海房地产有限公司 | 3,650,900 | 人民币普通股 | 3,650,900 | | | | | |
| 领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指期货基金（交易所） | 3,250,833 | 人民币普通股 | 3,250,833 | | | | | |
| 张亮 | 3,049,826 | 人民币普通股 | 3,049,826 | | | | | |
| 曹慧利 | 2,922,600 | 人民币普通股 | 2,922,600 | | | | | |
| 肖劲秋 | 2,844,365 | 人民币普通股 | 2,844,365 | | | | | |
| 聂鹏 | 2,801,975 | 人民币普通股 | 2,801,975 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 漳州公路交通实业有限公司是福建漳龙集团有限公司的下属企业，双方存在关联关系，漳州市国有资产投资经营有限公司与福建漳龙集团有限公司属同一国资主体控制的企业，除此之外，公司未知以上其他前十名股东是否存在关联关系以及是否属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 无 | | | | | | | |

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 统一社会信用代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|-------------|--------------------|----------------------------------|
| 福建漳龙集团有限公司 | 赖绍雄 | 2001年07月11日 | 913506007297104295 | 经营管理漳州市人民政府国有资产监督管理委员会授权所属的国有资产。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 海峡生物科技股份有限公司（简称“海峡生科”代码 870345，于 2017 年 2 月 22 日在全国股转系统挂牌公开转让） | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

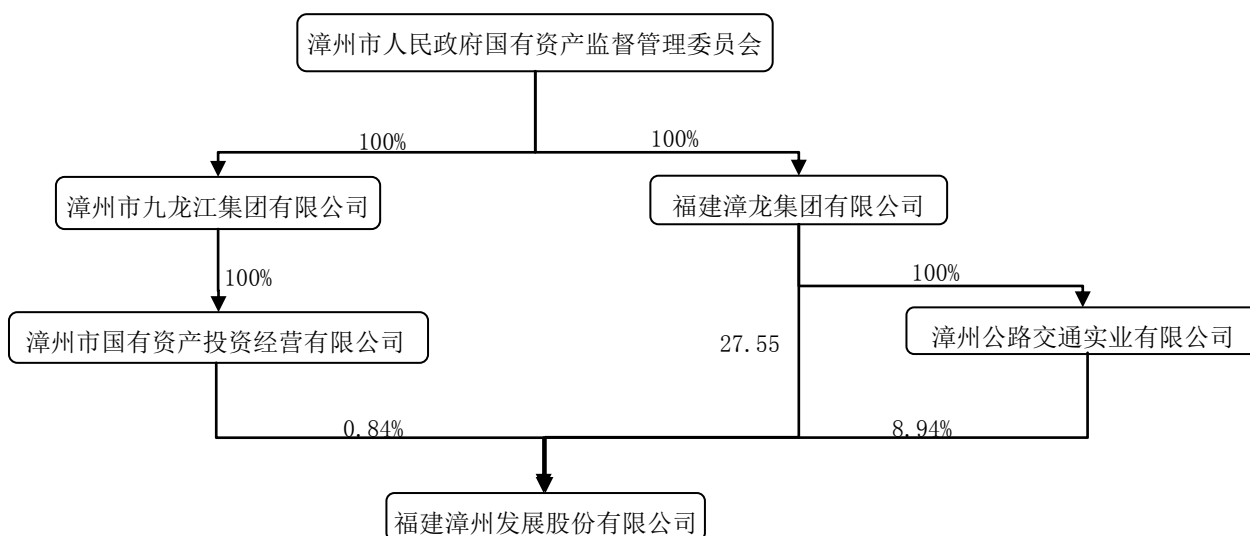
实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|---|-------------|-------------|--------|
| 漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 | 庄文海 | 2005年12月30日 | 78219629--7 | ---- |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 漳州片仔癀药业股份有限公司（简称“片仔癀”代码 600436）、福建龙溪轴承（集团）股份有限公司（简称“龙溪股份”，代码 600592）、海峡生物科技股份有限公司（简称“海峡生科”代码 870345，于 2017 年 2 月 22 日在全国股转系统挂牌公开转让） | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

6、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

经漳州市人民政府国有资产监督管理委员会批准，基于对公司未来发展前景的信心及对公司价值的认可，漳龙集团计划在未来 12 个月内（自 2018 年 03 月 07 日起），以自有资金通过深圳证券交易所允许的方式（包括但不限于竞价交易、大宗交易等）增持公司股份；增持股份种类为公司无限售流通 A 股股份；增持数量为累计增持股数不低于总股本的 1%，不超过总股本的 2%；本次增持不设定区间。漳龙集团承诺：在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。增持计划实施期间，公司发生派发红利、送红股、转增股本、增发新股或配股等股本除权、除息事项的，漳龙集团将根据股本变动情况，对增持计划进行相应调整并及时披露。

2019 年 03 月 04 日，漳龙集团已完成上述增持计划，合计增持了 14,510,898 股，占漳州发展总股本的 1.46%。增持前，漳龙集团直接及间接合计持有 347,346,941 股，占公司总股本的 35.03%；增持后，漳龙集团直接及间接持有公司股份 361,857,839 股，占公司总股本的 36.50%。

控股股东增持披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------|------------------|--|
| 关于控股股东福建漳龙集团有限公司增持公司股份计划的公告 | 2018 年 03 月 07 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 关于控股股东增持公司股份进展情况暨权益变动提示性公告 | 2018 年 06 月 23 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 关于控股股东增持公司股份进展情况的公告 | 2019 年 01 月 05 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 关于控股股东增持公司股份计划完成的公告 | 2019 年 03 月 05 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 其他增 减变动 (股) | 期末持 股数 (股) |
|-----|-------------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 黄键鹏 | 董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2017年06月29日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林奋勉 | 副董事长 | 现任 | 男 | 57 | 2011年05月07日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林阿头 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2008年03月16日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨智元 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2011年05月07日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李勤 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2008年03月16日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩金鹏 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 男 | 42 | 2015年11月17日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林志扬 | 独立董事 | 现任 | 男 | 64 | 2015年11月17日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄健雄 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2015年11月17日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 潘越 | 独立董事 | 离任 | 女 | 42 | 2015年11月17日 | 2019年12月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈爱华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 34 | 2019年12月13日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴强 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 54 | 2016年01月20日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 许玉玲 | 监事 | 现任 | 女 | 47 | 2008年03月16日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 柯毅民 | 监事 | 离任 | 男 | 54 | 2013年05月09日 | 2019年03月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 沈超雄 | 监事 | 现任 | 男 | 50 | 2019年05月13日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 安闽 | 职工监事 | 现任 | 男 | 46 | 2011年05月07日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张鸿寿 | 职工监事 | 现任 | 男 | 33 | 2015年11月17日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 许浩荣 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2019年07月05日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈于设 | 总经济师 | 现任 | 男 | 55 | 2016年01月20日 | 2018年11月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高添金 | 总会计师 | 现任 | 男 | 57 | 2019年07月05日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

公司第七届董事会、监事会任期已届满，鉴于公司第八届董事会、监事会候选人员的提名工作尚未完成，为确保公司各项工作正常推进，本届董事会、监事会将延期换届，公司董事会各专门委员会和高管人员任期亦相应顺延，公司将尽快完成换届选举工作。在换届完成之前，公司第七届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照相关法律、行政法规和《公司章程》、制度等相关规定继续履行董事、监事及高级管理人员勤勉尽责的义务和职责。

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 |
|-----|-------|----|------------------|--------|
| 柯毅民 | 监事 | 离任 | 2019 年 03 月 20 日 | 工作变动 |
| 沈超雄 | 监事 | 任免 | 2019 年 05 月 13 日 | 股东大会增补 |
| 许浩荣 | 总会计师 | 离任 | 2019 年 07 月 05 日 | 工作变动 |
| 许浩荣 | 副总经理 | 任免 | 2019 年 07 月 05 日 | 董事会聘任 |
| 高添金 | 总会计师 | 任免 | 2019 年 07 月 05 日 | 董事会聘任 |
| 潘越 | 独立董事 | 离任 | 2019 年 12 月 13 日 | 个人原因辞职 |
| 陈爱华 | 独立董事 | 任免 | 2019 年 12 月 13 日 | 股东大会增补 |

1. 2019 年 03 月，柯毅民先生因工作变动原因辞去公司股东代表监事职务；公司于 2019 年 03 月 20 日召开的第七届监事会 2019 年第一次临时会议及 2019 年 05 月 13 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过《关于增补沈超雄先生为第七届监事会监事的议案》，同意增补沈超雄先生为第七届监事会监事。

2. 2019 年 07 月，许浩荣先生因工作调整原因辞去公司总会计师职务；公司于 2019 年 07 月 05 日召开的第七届董事会 2019 年第五次临时会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司总会计师的议案》，同意聘任许浩荣先生为公司副总经理、聘任高添金先生为公司总会计师。

3. 2019 年 11 月，潘越女士因个人原因申请辞去公司独立董事职务；公司于 2019 年 11 月 26 日召开的第七届董事会 2019 年第六次临时会议及 12 月 13 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于增补公司独立董事的议案》，同意增补陈爱华先生为公司第七届董事会独立董事。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

黄键鹏 2011 年 7 月至 2014 年 8 月任福建省诏安县副县长；2014 年 8 月至 2014 年 11 月任福建省长泰县委常委、组织部长；2014 年 11 月至 2017 年 6 月任福建省长泰县委常委、组织部长、党校校长；2017 年 6 月起至 2020 年 04 月任福建漳龙集团有限公司党委书记、董事长；2017 年 6 月起任公司董事长。

林奋勉 2010 年 05 月至 10 月担任本公司副总经理；2010 年 10 月起任本公司控股股东漳龙集团总经理；2015 年 12 月起任漳龙集团副董事长；2015 年 12 月起任漳龙集团党委委员；2017 年 12 月起任漳龙集团党委副书记；2011 年 05 月起任本公司董事、副董事长，2015 年 11 月再次当选为公司第七届董事会董事、副董事长（2016 年 10 月 14 日至 2017 年 06 月 28 日履行董事长职务和法定代表人职责）。

林阿头 2008 年 03 月至今任公司董事；2008 年 3 月至 2018 年 12 月聘任为副总经理，2014 年 12 月起主持工作；2015

年 12 月起任控股股东福建漳龙集团有限公司党委委员；2015 年 11 月至 2018 年 12 月任公司代理总经理；2018 年 12 月起任公司总经理。

杨智元 2003 年 04 月起担任本公司副总经理；2011 年 05 月至今任公司董事、副总经理。

李勤 2004 年 06 月至 2016 年 01 月任本公司董事会秘书；2008 年 03 月起任公司董事；2011 年 05 月至今任公司董事、副总经理。

韩金鹏 2008 年 07 月至 2015 年 12 月任控股股东福建漳龙集团有限公司党委会办公室主任；2008 年 03 月至 2015 年 12 月任公司董事会办公室主任；2015 年 11 月当选为公司第七届董事会董事；2016 年 1 月聘任为公司副总经理及董事会秘书。

林志扬 厦门大学管理学院企业管理系教授、博士生导师；2007 年 03 月至 2013 年 01 月任厦门大学管理学院教授、党委书记；2013 年 01 月至 2016 年 03 月任厦门大学管理学院教授，现已退休；2004 年至今兼任中国企业管理研究会副会长；2015 年 11 月起当选为公司第七届董事会独立董事；现兼任九牧王股份有限公司独立董事、广东爱得威建设（集团）股份有限公司独立非执行董事、鹭燕股份有限公司独立董事、清源科技（厦门）股份有限公司独立董事。

黄健雄 厦门大学法学院教授；1984 年 07 月至今任职于厦门大学法学院；1987 年 09 月至今兼任福建联合信实律师事务所兼职律师；2015 年 11 月起当选为公司第七届董事会独立董事；现兼任厦门日上集团股份有限公司独立董事、厦门延江新材料股份有限公司独立董事、福建凤竹纺织科技股份有限公司独立董事、厦门南讯股份有限公司独立董事。

陈爱华 厦门国家会计学院副教授，注册会计师（非执业）。2013 年 9 月至今任厦门国家会计学院教师、副教授；2019 年 12 月起当选为公司第七届董事会独立董事；现兼任华丰动力股份有限公司独立董事、北京零点有数数据科技股份有限公司独立董事、北京永大税务师事务所财务顾问、上海衡息财务咨询有限公司外部监事。

（二） 监 事

吴强 2006 年 03 月至 2015 年 11 月任漳州市林业局计划财务科科长；2015 年 12 月至 2019 年 1 月任漳州市国资委稽查专员；2019 年 1 月起任漳州市审计局稽查专员；2015 年 12 月起福建漳龙集团有限公司、漳州市旅游投资集团有限公司监事会主席；2016 年 01 月起任公司第七届监事会监事，并选举为监事会主席。

许玉玲 2002 年 06 月至今历任本公司控股股东福建漳龙集团有限公司审计部副经理、审计部经理；2008 年 04 月至今担任本公司审计部经理；2008 年 03 月起担任本公司监事；2013 年 03 月至 2016 年 01 月担任公司第六届及第七届监事会召集人。

沈超雄 2012 年 07 月至 2014 年 08 月任福建漳龙实业有限公司综合部副经理；2014 年 08 月至 2015 年 11 月任漳州东南花都有限公司总经理；2015 年 12 月至 2018 年 02 月任漳州漳龙物流园区开发有限公司总经理；2018 年 01 月起任福建漳龙集团有限公司纪委委员；2018 年 02 月至 2019 年 04 月任福建漳龙集团有限公司监察室副主任（主持工作）；2019 年 04 月起任福建漳龙集团有限公司监察室主任；2019 年 05 月起任公司第七届监事会监事。

安 闽 2008 年 10 月至 2012 年 02 月任公司水务集团售水分公司总经理；2012 年 02 月起至 2016 年 03 月任漳浦水务总经理；2016 年 04 月起任漳州发展水务集团有限公司总经理；2011 年 05 月起任本公司职工代表监事。

张鸿寿 2011 年 10 月至 2013 年 7 月任职于公司投资部；2013 年 7 月至 2016 年 02 月任职于公司综合部；2016 年 03 月至 2018 年 01 月任公司企管部经理助理，福建漳发碧水源科技有限公司总经理助理；2018 年 02 月起任公司企管部副经理，福建漳发碧水源科技有限公司副总经理；2015 年 11 月当选为公司第七届监事会职工代表监事。

（三）其他高级管理人员

许浩荣 2010年04月至2016年01月担任本公司财务副总监；2016年01月至2019年07月任公司总会计师；2019年07月起任公司副总经理。

陈于设 2008年04月至2014年01月历任漳州公路交通实业总公司副总经理、总经理、董事长；2010年08月至2016年1月担任福建漳龙集团有限公司总经理助理，漳州古雷新港城建设有限公司总经理、指挥部项目部经理；2012年08月至2013年05月兼任福建晟成新型建材有限公司董事长；2012年08月至2016年1月担任漳州圆山开发有限公司董事、总经理；2016年1月起任公司总经济师。

高添金 2006年11月至2007年06月任漳州市市级会计核算中心主任；2007年06月至2015年元月任漳州市财政局国库支付中心主任；2015年元月至2019年07月任福建漳龙集团有限公司财务总监（漳州市财政局派驻）；2019年07月起任本公司总会计师。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 林奋勉 | 福建漳龙集团有限公司 | 党委副书记 | 2017 年 12 月 04 日 | | 是 |
| 林奋勉 | 福建漳龙集团有限公司 | 副董事长、总经理 | 2010 年 10 月 19 日 | | 是 |
| 吴 强 | 福建漳龙集团有限公司 | 监事会主席 | 2015 年 12 月 31 日 | | 否 |
| 林阿头 | 福建漳龙集团有限公司 | 党委委员 | 2015 年 12 月 04 日 | | 否 |
| 许玉玲 | 福建漳龙集团有限公司 | 审计部经理 | 2006 年 04 月 30 日 | | 否 |
| 沈超雄 | 福建漳龙集团有限公司 | 纪委委员 | 2018 年 01 月 17 日 | | 是 |
| 沈超雄 | 福建漳龙集团有限公司 | 监察室主任 | 2019 年 04 月 22 日 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------|------------|--------|--------|---------------|
| 林志扬 | 九牧王股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|---|---------|--|--|---|
| 林志扬 | 广东爱得威建设（集团）股份有限公司 | 独立非执行董事 | | | 是 |
| 林志扬 | 鹭燕医药股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 林志扬 | 清源科技（厦门）股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黄健雄 | 厦门大学法学院 | 教授 | | | 是 |
| 黄健雄 | 福建联合信实律师事务所 | 兼职律师 | | | 是 |
| 黄健雄 | 厦门日上集团股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黄健雄 | 厦门延江新材料股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黄健雄 | 福建凤竹纺织科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黄健雄 | 厦门南讯股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 陈爱华 | 厦门国家会计学院 | 副教授 | | | 是 |
| 陈爱华 | 华丰动力股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 陈爱华 | 北京零点有数数据科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 陈爱华 | 北京永大税务师事务所 | 财务顾问 | | | 是 |
| 陈爱华 | 上海衡息财务咨询有限公司 | 外部监事 | | | 是 |
| 吴 强 | 漳州市审计局 | 稽查专员 | | | 是 |
| 吴 强 | 漳州市旅游投资集团有限公司 | 监事会主席 | | | 否 |
| 安 闽 | 漳州发展水务集团有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 张鸿寿 | 福建漳发碧水源科技有限公司 | 副总经理 | | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 以上任职单位中，漳州发展水务集团有限公司、福建漳发碧水源科技有限公司为本公司下属企业。 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》的规定，公司董事（含独立董事）、监事的薪酬津贴由公司股东大会审议批准，公司高级管理人员的年度薪酬由董事会根据业绩考核情况拟定方案并经漳州市国资委审核通过后予以发放。在公司领薪的董事、监事及公司高管人员，其报酬按照公司《薪酬管理制度》予以确定，由基本年薪、绩效年薪等组成；2011年05月起独立董事根据公司2010年年度股东大会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》领取津贴。

公司董事（含独立董事）、监事、高级管理人员共19人，实际在公司领取报酬（含津贴）14人，报告期内公司支付的报酬总额为550.03万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 黄键鹏 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 林奋勉 | 副董事长 | 男 | 57 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 林阿头 | 董事、总经理 | 男 | 55 | 现任 | 73.20 | 否 |
| 杨智元 | 董事、副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 67.46 | 否 |
| 李勤 | 董事、副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 67.46 | 否 |
| 韩金鹏 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 男 | 42 | 现任 | 67.47 | 否 |
| 林志扬 | 独立董事 | 男 | 64 | 现任 | 6.00 | 否 |
| 黄健雄 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6.00 | 否 |
| 潘越 | 独立董事 | 女 | 42 | 离任 | 5.69 | 否 |
| 陈爱华 | 独立董事 | 男 | 34 | 现任 | 0.31 | 否 |
| 吴强 | 监事会主席 | 男 | 54 | 现任 | 0.00 | 否 |
| 许玉玲 | 监事 | 女 | 47 | 现任 | 42.53 | 否 |
| 柯毅民 | 监事 | 男 | 54 | 离任 | 0.00 | 是 |
| 沈超雄 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 安闽 | 职工监事 | 男 | 46 | 现任 | 31.49 | 否 |
| 张鸿寿 | 职工监事 | 男 | 33 | 现任 | 26.82 | 否 |
| 许浩荣 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 67.47 | 否 |
| 陈于设 | 总经济师 | 男 | 55 | 现任 | 67.47 | 否 |
| 高添金 | 总会计师 | 男 | 57 | 现任 | 20.66 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 550.03 | -- |

说明：本年度披露的公司高级管理人员报告期内获得的税前报酬总额系包含2016-2018年度任期激励奖金及五险二金的单位缴存部分。高级管理人员具体核发薪酬以漳州市国资委绩效考核情况结果为准。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|-----------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 102 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,798 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,900 |

| | |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,900 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 3 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 198 |
| 销售人员 | 478 |
| 技术人员 | 600 |
| 财务人员 | 168 |
| 行政人员 | 456 |
| 合计 | 1,900 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生以上学历 | 13 |
| 本科学历 | 459 |
| 大专学历 | 656 |
| 高中及以下 | 772 |
| 合计 | 1,900 |

2、薪酬政策

公司建立薪酬动态管理机制，包括工作分析、岗位测评、动态考核、竞聘以及正常的工资增长机制，使薪酬管理真正成为一个各组成部分相互匹配、相互整合、互进互动的有机系统；并建立企业年金制度为员工退休生活提供更有利的保障。

3、培训计划

在员工培训方面，公司每年安排必要的员工教育经费，并鼓励员工根据自身的不同需求参与相关机构举办的各类培训，支持其参与业余进修，不断提升全体员工的整体素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2019年，公司严格按照《中国共产党章程》、《公司法》、《证券法》等相关规定的要求，开展党建工作，进一步落实制度执行情况，完善规章制度，提升公司治理结构及规范运作水平。

公司于2019年04月18日召开的第七届董事会第十七次会议、05月13日召开的2018年年度股东大会及05月28日召开的第七届董事会2019年第三次临时会议、06月20日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于修改<公司章程>议案》及《关于修改<董事会议事规则>的议案》，按股份回购及治理新规要求修订了《公司章程》及《董事会议事规则》相对应的条款。

目前，公司已制定“三会”议事规则、董事会各专门委员会实施细则、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易决策规则》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《社会责任制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《债券融资工具信息披露管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《内部问责制度》、《投资理财管理制度》等，这些规章制度均刊登在中国证监会指定的信息披露媒体。

截至报告期末，公司内部治理结构完整、健全、清晰，符合《中国共产党章程》、《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。公司将持续严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司各项管理制度，切实建立好公司治理的长效机制。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东福建漳龙集团有限公司之间实现人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 人员方面：公司设有专门的党群人事部负责公司的劳动人事关系，制定包含绩效考核办法等一系列制度，建立健全的人事、薪酬管理体系。公司董事、监事及高级管理人员依照《公司章程》的规定进行选举及任免，公司高级管理人员均为专职且在公司领薪，没有在控股股东兼任行政职务的情况。

(二) 资产方面：公司与控股股东之间资产的权属关系明晰，资产完全分开，不存在资金、资产及其他资源被控股股东无偿占用或使用的情况。

(三) 财务方面：公司已建立健全完善的会计核算体系和财务管理制度，设有独立的财务部门和专职财务人员，独立核算，独立做出财务决策。公司拥有独立的银行帐号，依法独立纳税。

(四) 机构方面：公司及控股子公司依法建立独立、完整的组织机构，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预，公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

(五) 业务方面：公司拥有独立完整的业务体系及自主经营能力，各项经营决策均由公司管理层集体决策，履行相关的董事会、股东大会审批程序。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 37.38% | 2019 年 05 月 13 日 | 2019 年 05 月 14 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.28% | 2019 年 06 月 20 日 | 2019 年 06 月 21 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.71% | 2019 年 06 月 28 日 | 2019 年 06 月 29 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.67% | 2019 年 12 月 13 日 | 2019 年 12 月 14 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
|--------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 林志扬 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄健雄 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 潘越 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈爱华 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司独立董事发表独立意见时间、事项及意见类型如下表：

| 时间 | 事项 | 意见 |
|------------|--|----|
| 2019-01-27 | 关于公司放弃优先购买权的独立意见 | 同意 |
| 2019-4-18 | 关于控股股东及其关联方非经营性资金占用及对外担保的专项说明及独立意见 | 同意 |
| | 关于2018年度利润分配预案的独立意见 | |
| | 关于计提资产减值准备的独立意见 | |
| | 关于2019年度对外担保额度的意见 | |
| | 关于为控股子公司南靖漳发碧水源环境有限公司提供担保额度的独立意见 | |
| | 关于全资子公司漳州发展水务集团有限公司为其下属公司提供担保额度的独立意见 | |
| | 关于2018年度募集资金存放与使用情况的独立意见 | |
| 2019-4-22 | 关于公司会计政策变更的独立意见 | 同意 |
| 2019-5-28 | 关于全资子公司福建漳发建设有限公司收购漳州市水利电力工程有限公司 100%股权的独立意见 | 同意 |
| | 关于漳州市水利电力工程有限公司与关联方签署关联交易合同的独立意见 | |
| | 关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性和评估定价的公允性的独立意见 | |
| 2019-6-12 | 关于延长参股公司借款期限的独立意见 | 同意 |
| 2019-7-5 | 关于聘任公司高级管理人员的独立意见 | 同意 |
| 2019-8-20 | 关于关联方资金占用和对外担保情况的独立意见 | 同意 |
| | 关于2019年上半年募集资金存放与使用情况的独立意见 | |
| | 关于会计政策变更的独立意见 | |
| 2019-11-26 | 关于增补公司独立董事的独立意见 | 同意 |

| | | |
|--|---------------------------------|--|
| | 关于为全资子公司漳州发展水务集团有限公司提供担保额度的独立意见 | |
|--|---------------------------------|--|

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会依据制定的各委员会议事规则，积极发挥各专业委员会的作用，提出意见及建议，供董事会决策参考。

（一）公司董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会根据《董事会战略委员会议事规则》，对公司2019年度人力资源规划方案进行审议并就公司发展战略进行了讨论。

（二）公司董事会审计委员会履职情况

自公司2019年年度审计工作开展以来，董事会审计委员会本着勤勉、尽责的原则，按照《审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》及《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定履行职责，认真审阅公司2019年财务报表及内控报告，积极与会计师事务所就有关审计工作的时间安排情况进行沟通，密切关注审计工作进展，督促会计师事务所严格按照审计计划安排审计工作，确保审计工作在规定时间内顺利完成。

1. 听取会计师事务所预审情况汇报并审议审计部工作计划

2019年12月13日，审计委员会召开2019年第四次会议，听取了负责公司年度审计工作的华兴会计师事务所（特殊普通合伙）预审情况汇报，对公司年报需关注事项进行沟通；并与会计师事务所协商2019年度报告审计工作的时间安排。本次会议审议通过《2020年度审计部工作计划》，认为公司审计部2020年工作计划可行有效，要求审计部按计划开展新年度审计工作，并及时做好汇报沟通。

2. 审阅公司编制的财务会计报表及内控实施进展情况

2020年01月17日，审计委员会召开2020年第一次会议听取了公司经营层对报告期内公司经营情况和重大事项的全面汇报及公司内控实施进展情况，审议了公司编制的2019年度财务会计报表，认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至2019年12月31日的财务状况和经营成果，并同意以此财务报表为基础开展2019年度的财务报告审计工作；公司开展的内控实施工作已经根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引积极推进内部控制体系规范建设，基本反映了公司截至2019年12月31日的内控建设工作，并同意以此编制公司内部控制评价报告及开展2019年度内控审计工作。

3. 初步审计意见后的审阅意见

2020年04月16日，审计委员会召开2020年第二次会议，就经年审会计师事务所初步审计后的公司2019年度财务会计报表及2019年度内部控制评价报告进行了审议，认为：该报表真实、准确、完整地反映了公司截至2019年12月31日的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作2019年年度报告及摘要；该内控评价报告真实、准确、完整地反映了公司截至2019年12月31日的内控建设成果；同时要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以确保公司如期披露2019年年度报告。

4. 审阅经审计后的财务会计报告及内控审计报告

2020年04月27日，审计委员会召开2020年第三次会议，审议通过经审计后的2019年度财务会计报告及内控审计报告，同

意将上述议案提交公司董事会审议。

5. 关于公司计提资产减值准备的意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》以及公司财务制度相关规定，公司董事会审计委员会与主要管理人员进行了深入的沟通，核查了相关材料，对《关于计提资产减值准备的议案》进行了认真审议，审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，遵照《企业会计准则》和公司相关财务制度作出的，依据充分，有助于公允地反映了财务状况、资产价值及经营成果。我们同意将本议案提交公司董事会审议。

6. 关于年审机构从事2019年审计工作的总结报告

负责公司2019年审计工作的华兴会计师事务所（特殊普通合伙）就公司在会计政策运用、审计中发现的有待完善的财务工作、内部控制制度建设及有待完善的制度等情况与公司及审计委员会作了充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理及内部控制情况等方面有了更深入的了解，亦对年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在现场审计期间，年审机构严格按照审计法规、准则执业，重视了解公司及公司的经营环境，风险意识强。

审计委员会认为，年审注册会计师在2019年度审计工作过程中能够坚持独立、客观、公正的执业准则，严格按照企业会计准则、中国注册会计师审计准则及企业内部基本规范指引的规定执行审计工作，重视保持与公司尤其是审计委员会的交流沟通，工作勤勉尽责，出具的审计报告能够充分反映公司截至2019年12月31日的财务状况及2019年度经营成果、现金流量情况及内部控制建设情况，出具的审计结论符合公司的实际情况。

7. 关于聘任2020年度审计机构的决议

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券相关业务资格的财务审计机构，从1997年至2019年已连续23年为公司提供审计服务，该事务所对公司的经营情况和内控体系有比较详细和全面的了解，能够客观公正为公司提供审计服务。在2019年度审计工作过程中，年审注册会计师能够坚持独立、客观、公正的执业准则，严格按照企业会计准则、中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，重视保持与公司尤其是审计委员会的沟通与交流，工作勤勉尽责，较好地履行了双方所规定的责任与义务。

审计委员会同意继续聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务及内部控制审计机构，聘期一年，审计费用为132万元。我们同意将本议案提交公司董事会审议。

（三）公司董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会根据《董事会提名委员会议事规则》，对公司聘任副总经理、总会计师以及增补独立董事的任职资格等发表了明确的意见。

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的薪酬情况进行审核：认为公司2019年高级管理人员薪酬均按照公司制定的有关绩效考核的规定执行，薪酬决策程序、发放标准符合规定，公司高级管理人员切实履行了勤勉尽责义务，确保董事会

对公司经营管理的有效控制和监督，维护全体股东及公司的整体利益。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立并不断完善以经营目标责任制为基础、以“精准、科学、差异化”为原则的考评机制，以签订年度经营责任书的形式，确定考核指标、考核方式。报告期内公司按照签订的目标经营责任制完成情况对公司高级管理人员进行考核和评价，较好地调动高级管理人员的积极性。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020年04月29日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 97.51% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 98.52% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、对已签发的财务报告重报更正重大错误、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷影响公司整体控制目标实现的严重程度作判定。</p> <p>重大缺陷，是指一个或多个一般缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致无法及时防范或发现严重偏离公司整体控制目标的情形。</p> <p>重要缺陷，是指一个或多个一般缺陷的组合，其严重程度低于实质漏洞，但导致无法及时防范或发现偏离公司整体控制目标的严重程度依然重大，须引起管理层关</p> |

| | | |
|----------------|--|--|
| | 控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 注。 一般缺陷是指除实质漏洞、重要缺陷以外的其他控制缺陷。 |
| 定量标准 | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以合并净资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并净资产总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过合并净资产总额 2%，小于 3% 认定为重要缺陷；如果超过合并净资产总额 3% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以合并利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额 5%，小于利润总额 10% 认定为重要缺陷；如果超过利润总额 10% 则认定为重大缺陷。</p> | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以合并净资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并净资产总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过合并净资产总额 2%，小于 3% 认定为重要缺陷；如果超过合并净资产总额 3% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以合并利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额 5%，小于利润总额 10% 认定为重要缺陷；如果超过利润总额 10% 则认定为重大缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 审计机构认为，公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 29 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 华兴所（2020）审字 H-002 号 |
| 注册会计师姓名 | 黄玉润、吴远乐 |

审计报告正文

福建漳州发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建漳州发展股份有限公司（以下简称漳州发展公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了漳州发展公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于漳州发展公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项：漳州发展公司2019年度营业收入。

1、事项描述

如报表附注五、（三十七）所述，漳州发展公司本年度营业收入284,371万元,收入构成主要包括汽车4S店相关品牌汽车销售、维修收入；房地产开发企业住宅、店面等产品销售收入；水务集团供水及污水处理销售收入；施工企业水务工程施工及中标政府部门PPP项目施工收入等。营业收入金额较大，确认是否恰当将对漳州发展公司当期经营成果产生很大影响，其收入的真实性、完整性可能存在潜在错报风险。因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对措施

我们执行的审计应对程序主要包括但不限于：（1）对公司收入业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入业务的内部控制是否有效，并得到执行；（2）获取公司与重要客户签订的营销合同及销售订单，对合同中约定的合同价格及货款结算等关键条款进行检查，复核公司制定的收入确认政策是否符合会计准则的相关规定；（3）根据公司收入构成分板块对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、工程进度确认单及其他支持文件等评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；（4）对主营业务收入进行分析，对异常情况的项目作进一步调查；（5）抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；（6）评估相关营业收入在会计报表中披露的充分性，评价公司是否已作出恰当列报和披露。

四、其他信息

漳州发展公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括漳州发展2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

漳州发展公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估漳州发展公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算漳州发展公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督漳州发展公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对漳州发展公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致漳州发展公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就漳州发展公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：黄玉润
(项目合伙人)

中国注册会计师：吴远乐
二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：福建漳州发展股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,300,866,384.52 | 1,094,044,302.78 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 5,970,000.00 |
| 应收账款 | 129,740,937.44 | 235,392,362.51 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 107,483,421.31 | 374,157,263.31 |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 67,693,718.17 | 159,696,960.47 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 38,000,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,440,026,328.79 | 1,437,591,373.62 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 128,959,667.64 | 191,234,783.92 |
| 流动资产合计 | 3,174,770,457.87 | 3,498,087,046.61 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 38,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 555,264,159.76 | 225,143,257.91 |
| 其他权益工具投资 | 105,932,216.54 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 132,196,771.87 | 131,550,269.28 |
| 固定资产 | 363,140,922.07 | 449,828,545.28 |
| 在建工程 | 494,853,175.79 | 187,443,115.77 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 540,045,787.97 | 407,530,636.37 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,900,000.00 | 6,188,542.03 |
| 长期待摊费用 | 123,627,190.09 | 147,397,668.17 |
| 递延所得税资产 | 7,698,145.38 | 11,618,626.57 |
| 其他非流动资产 | | 20,252,734.00 |
| 非流动资产合计 | 2,324,658,369.47 | 1,624,953,395.38 |
| 资产总计 | 5,499,428,827.34 | 5,123,040,441.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 452,818,472.57 | 468,088,902.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 16,700,000.00 | 67,220,179.46 |
| 应付账款 | 436,459,928.72 | 438,357,756.97 |
| 预收款项 | 806,643,617.41 | 822,298,525.29 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 35,866,978.76 | 33,820,129.68 |
| 应交税费 | 67,283,239.08 | 52,865,382.38 |
| 其他应付款 | 249,512,934.42 | 252,040,849.69 |
| 其中：应付利息 | | 3,593,781.59 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 175,979,485.38 | 291,963,600.00 |
| 其他流动负债 | 71,112.52 | 155,292.92 |
| 流动负债合计 | 2,241,335,768.86 | 2,426,810,618.39 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 330,819,306.94 | 69,727,400.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 400,000,000.00 | 103,846.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 258,488.38 | |
| 递延收益 | 68,152,913.28 | 39,067,367.81 |
| 递延所得税负债 | 32,449,521.13 | 32,163,908.88 |
| 其他非流动负债 | | 150,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 831,680,229.73 | 291,062,523.19 |
| 负债合计 | 3,073,015,998.59 | 2,717,873,141.58 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 991,481,071.00 | 991,481,071.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 633,140,721.03 | 666,552,504.98 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 67,932,216.54 | 440,750.06 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 67,161,737.58 | 60,658,542.07 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 616,099,785.89 | 551,775,473.66 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,375,815,532.04 | 2,270,908,341.77 |
| 少数股东权益 | 50,597,296.71 | 134,258,958.64 |
| 所有者权益合计 | 2,426,412,828.75 | 2,405,167,300.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,499,428,827.34 | 5,123,040,441.99 |

法定代表人：黄键鹏

主管会计工作负责人：林阿头

总会计师：高添金

会计机构负责人：陈辉明

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 552,060,809.46 | 698,333,060.94 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 117,929.99 | 138,925.86 |
| 其他应收款 | 1,423,732,478.55 | 1,834,330,308.80 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 38,000,000.00 |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 61,883.20 |
| 流动资产合计 | 1,975,911,218.00 | 2,532,864,178.80 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 38,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,317,101,974.75 | 896,056,058.06 |
| 其他权益工具投资 | 105,932,216.54 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 9,421,290.83 | 10,059,956.11 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 828,597.69 | 1,541,136.59 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 786,678.02 | 1,108,030.22 |
| 递延所得税资产 | | 6,141,155.26 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,434,070,757.83 | 952,906,336.24 |
| 资产总计 | 3,409,981,975.83 | 3,485,770,515.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 109,066.00 | 497,766.00 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,348,930.28 | 8,440,103.93 |
| 应交税费 | 3,754,375.43 | 2,498,848.06 |
| 其他应付款 | 562,060,637.99 | 455,189,055.78 |
| 其中：应付利息 | | 3,160,141.64 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 155,630,918.71 | 288,300,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,029,903,928.41 | 1,054,925,773.77 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 37,013,566.67 | 41,000,000.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | 150,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 37,013,566.67 | 191,000,000.00 |
| 负债合计 | 1,066,917,495.08 | 1,245,925,773.77 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 991,481,071.00 | 991,481,071.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 727,108,353.99 | 727,108,353.99 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 67,932,216.54 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 67,161,737.58 | 60,658,542.07 |
| 未分配利润 | 489,381,101.64 | 460,596,774.21 |
| 所有者权益合计 | 2,343,064,480.75 | 2,239,844,741.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,409,981,975.83 | 3,485,770,515.04 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,843,711,346.25 | 3,161,823,889.98 |
| 其中：营业收入 | 2,843,711,346.25 | 3,161,823,889.98 |
| 二、营业总成本 | 2,654,613,038.77 | 3,074,219,776.29 |
| 其中：营业成本 | 2,264,236,179.08 | 2,692,977,261.87 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 税金及附加 | 38,546,826.44 | 16,344,444.60 |
| 销售费用 | 177,126,113.84 | 204,492,550.57 |
| 管理费用 | 137,948,084.81 | 135,643,631.60 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 36,755,834.60 | 24,761,887.65 |
| 其中：利息费用 | 54,745,354.14 | 62,720,172.53 |
| 利息收入 | 19,550,698.24 | 39,700,002.16 |
| 加：其他收益 | 3,443,082.21 | 6,851,034.44 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -8,105,867.64 | 46,320,990.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -8,546,617.70 | -2,917,748.22 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,247,727.31 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -14,422,338.95 | -13,604,274.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 38,561,094.17 | 8,757,085.17 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 204,326,549.96 | 135,928,949.41 |
| 加：营业外收入 | 1,616,059.88 | 3,449,618.50 |
| 减：营业外支出 | 1,212,916.18 | 1,409,768.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 204,729,693.66 | 137,968,799.78 |
| 减：所得税费用 | 89,701,325.66 | 44,571,968.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 115,028,368.00 | 93,396,831.30 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 115,028,368.00 | 93,396,831.30 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 103,640,155.92 | 102,676,838.69 |
| 2.少数股东损益 | 11,388,212.08 | -9,280,007.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 59,579,041.05 | 244,336.02 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 59,579,041.05 | 244,336.02 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 60,019,791.11 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 60,019,791.11 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -440,750.06 | 244,336.02 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | -440,750.06 | 244,336.02 |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 174,607,409.05 | 93,641,167.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 163,219,196.97 | 102,921,174.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 11,388,212.08 | -9,280,007.39 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1045 | 0.1036 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1045 | 0.1036 |

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：3,068,216.05 元，上期被合并方实现的净利润为：10,551,080.83 元。

法定代表人：黄键鹏

主管会计工作负责人：林阿头

总会计师：高添金

会计机构负责人：陈辉明

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 32,571.42 | 16,132.08 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 524,892.07 | 483,631.65 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 26,127,522.94 | 23,034,736.43 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -24,349,075.05 | -22,313,657.13 |
| 其中：利息费用 | 45,116,353.09 | 48,521,957.23 |
| 利息收入 | 69,532,337.76 | 70,753,362.39 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 81,691,386.95 | 83,347,408.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,797,860.02 | -5,288,586.26 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,904,547.48 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,288,542.03 | 8,685,143.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 121,391.00 | 124,298.50 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 71,348,919.90 | 90,968,271.65 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 175,809.57 | 435,801.80 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 71,173,110.33 | 90,532,469.85 |
| 减：所得税费用 | 6,141,155.26 | 1,775,254.91 |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 65,031,955.07 | 88,757,214.94 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 65,031,955.07 | 88,757,214.94 |
| （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 | 60,019,791.11 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 60,019,791.11 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 60,019,791.11 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 125,051,746.18 | 88,757,214.94 |
| 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 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,122,992,422.30 | 3,464,107,057.43 |
| 收到的税费返还 | 1,825,557.56 | 4,387,749.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 325,558,950.46 | 355,212,339.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,450,376,930.32 | 3,823,707,146.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,265,398,718.06 | 3,161,869,225.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 198,324,877.02 | 213,298,558.15 |
| 支付的各项税费 | 131,988,325.06 | 165,965,376.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 300,523,888.33 | 292,123,311.53 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,896,235,808.47 | 3,833,256,471.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 554,141,121.85 | -9,549,325.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,832,000.00 | 20,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 38,000,000.00 | 11,238,738.69 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 56,698,996.23 | 19,944,127.17 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 110,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 405,404,962.27 | |
| 投资活动现金流入小计 | 510,935,958.50 | 161,182,865.86 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 476,862,028.11 | 254,296,141.67 |
| 投资支付的现金 | 248,110,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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 | | 711,142.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 92,162,680.15 | |
| 投资活动现金流出小计 | 817,134,708.26 | 275,007,283.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -306,198,749.76 | -113,824,417.81 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 19,010,000.00 | 90,550,000.00 |
| 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 | 1,128,506,336.50 | 1,318,661,434.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 39,297,788.02 | 71,241,516.68 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,186,814,124.52 | 1,480,452,950.68 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,081,296,825.50 | 1,441,486,246.35 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 82,188,925.19 | 53,150,463.91 |
| 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 | 65,503,009.22 | 47,968,664.18 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,228,988,759.91 | 1,542,605,374.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -42,174,635.39 | -62,152,423.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 244,336.02 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 205,767,736.70 | -185,281,830.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,046,075,638.60 | 1,231,357,469.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,251,843,375.30 | 1,046,075,638.60 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 374,925.51 | 16,132.08 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,143,247,355.63 | 547,781,467.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,143,622,281.14 | 547,797,599.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,279,911.89 | 15,605,744.17 |
| 支付的各项税费 | 2,695,398.72 | 18,025,608.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 608,443,364.40 | 880,794,645.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 629,418,675.01 | 914,425,998.59 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 514,203,606.13 | -366,628,398.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 30,217,430.33 | 110,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 119,460,000.00 | 58,480,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 189,100.00 | 232,481.40 |
| 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 | 149,866,530.33 | 168,712,481.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 557,122.49 | 2,284,547.50 |
| 投资支付的现金 | 460,990,000.00 | 57,661,142.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 461,547,122.49 | 59,945,689.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -311,680,592.16 | 108,766,791.90 |
| 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 | 300,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 300,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 588,300,000.00 | 356,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 60,495,265.45 | 29,273,244.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 648,795,265.45 | 385,273,244.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -348,795,265.45 | 64,726,755.08 |
| 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 | -146,272,251.48 | -193,134,851.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 698,333,060.94 | 891,467,912.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 552,060,809.46 | 698,333,060.94 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|---------------|------|----------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 991,481,071.00 | | | | 666,552,504.98 | | 440,750.06 | 60,658,542.07 | | 551,775,473.66 | | 2,270,908,341.77 | 134,258,958.64 | 2,405,167,300.41 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 7,912,425.43 | | | | | 7,912,425.43 | | 7,912,425.43 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 991,481,071.00 | | | | 666,552,504.98 | | 8,353,175.49 | 60,658,542.07 | | 551,775,473.66 | | 2,278,820,767.20 | 134,258,958.64 | 2,413,079,725.84 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -33,411,783.95 | | 59,579,041.05 | 6,503,195.51 | | 64,324,312.23 | | 96,994,764.84 | -83,661,661.93 | 13,333,102.91 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 59,579,041.05 | | | 103,640,155.92 | | 163,219,196.97 | 11,388,212.08 | 174,607,409.05 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -33,411,783.95 | | | | | | | -33,411,783.95 | -95,049,874.01 | -128,461,657.96 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | -33,411,783.95 | | | | | | | -33,411,783.95 | -95,049,874.01 | -128,461,657.96 | |
| 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 | | | | | | | | 6,503,195.51 | | -39,315,843.69 | | -32,812,648.18 | | -32,812,648.18 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 6,503,195.51 | | -6,503,195.51 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -29,744,432.13 | | -29,744,432.13 | | -29,744,432.13 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | -3,068,216.05 | | -3,068,216.05 | | -3,068,216.05 | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 991,481,071.00 | | | | 633,140,721.03 | | 67,932,216.54 | | 67,161,737.58 | | 616,099,785.89 | | 2,375,815,532.04 | 50,597,296.71 | 2,426,412,828.75 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 991,481,071.00 | | | | 658,428,031.39 | | 196,414.04 | | 51,782,820.58 | | 462,035,218.70 | | 2,163,923,555.71 | 52,988,966.03 | 2,216,912,521.74 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 8,124,473.59 | | | | | | -3,575,413.43 | | 4,549,060.16 | | 4,549,060.16 | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 991,481,071.00 | | | | 666,552,504.98 | | 196,414.04 | | 51,782,820.58 | | 458,459,805.27 | | 2,168,472,615.87 | 52,988,966.03 | 2,221,461,581.90 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 244,336.02 | | 8,875,721.49 | | 93,315,668.39 | | 102,435,725.90 | 81,269,992.61 | 183,705,718.51 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 244,336.02 | | | | 102,676,838.69 | | 102,921,174.71 | -9,280,007.39 | 93,641,167.32 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 90,550,000.00 | 90,550,000.00 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 90,550,000.00 | 90,550,000.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 8,875,721.49 | | -9,361,170.30 | | -485,448.81 | | -485,448.81 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,875,721.49 | | -8,875,721.49 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -485,448.81 | | -485,448.81 | | -485,448.81 | |
| （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） | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 6,503,195.51 | -6,503,195.51 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -29,744,432.13 | | -29,744,432.13 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 991,481,071.00 | | | | 727,108,353.99 | 67,932,216.54 | 67,161,737.58 | 489,381,101.64 | | 2,343,064,480.75 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|----------------|-------|------------------|---------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 991,481,071.00 | | | | 727,108,353.99 | | | 51,782,820.58 | 380,715,280.76 | | 2,151,087,526.33 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 991,481,071.00 | | | | 727,108,353.99 | | | 51,782,820.58 | 380,715,280.76 | | 2,151,087,526.33 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 8,875,721.49 | 79,881,493.45 | | 88,757,214.94 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 88,757,214.94 | | 88,757,214.94 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|--|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 8,875,721.49 | -8,875,721.49 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 8,875,721.49 | -8,875,721.49 | | | | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 991,481,071.00 | | | | 727,108,353.99 | | | 60,658,542.07 | 460,596,774.21 | | | | 2,239,844,741.27 |

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革及经营范围

福建漳州发展股份有限公司是1994年11月23日经福建省人民政府以闽政体股[1994]01号文批准，由福建省漳州建筑瓷厂、漳州市自来水公司联合漳州市建筑瓷厂工会、漳州市建筑劳务纸箱厂、漳州建业公司、漳州陶瓷经营公司共同发起，于1997年6月13日发行人民币普通股3,500万股（其中职工股350万股），总股本为100,025,800股。1997年6月26日社会公众股3,150万股上市交易，同年12月，350万公司职工股上市。1998年7月，公司实施1997年度利润分配及资本公积金转增股本按每10股送红股1股，并以资本公积金向全体股东每10股转增1股，实施送红股及资本公积金转增股本后总股本增至120,030,960股。1999年6月，公司实施1998年度利润分配及资本公积金转增股本按每10股送股5股，并以资本公积金向全体股东每10股转增2股，实施送红股及资本公积金转增股本后股本增至204,052,631股。经中国证监会证监发字[2001]30号文核准，本公司于2001年3月实施2000年度配股方案。配股以公司1999年12月31日总股本204,052,631股为基数，每10股配售3股，配售价格每股12元人民币，配股实际配售21,420,000股。配股完成后公司总股本变更为225,472,631股。2001年9月份，公司完成了资产重组，由建材制造行业转向基础设施建设与经营行业。2002年7月，公司实施2001年度利润分配及资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增股本后公司股本增至360,756,209股。

2006年7月份，公司实施股权分置改革，根据股改方案，公司非流通股股东执行51,979,199股对价安排，即股改方案实施股份变更登记日（2006年7月13日）登记在册的流通股股东持有每10股流通股获得3.5股对价股份。同时，公司结合股权分置改革，由公司定向回购漳州市财政局所持有的26,427,955股国家股，漳浦鑫源现代农业发展有限公司、漳州建业公司、漳州市建筑劳务纸箱厂分别持有的13,119,191股、3,685,056股、1,221,389股法人股，并于9月27日依法予以注销，公司总股本因此由360,756,209股减至316,302,618股。

2013年6月，公司实施2012年度权益分派方案，以公司总股本316,302,618股为基数，向全体股东每10股派0.20元现金，同时，以资本公积向全体股东每10股转增3股。本次资本公积金转增股本后，公司总股本增至411,193,403股。

2014年9月经中国证券监督管理委员会2014年9月2日证监许可[2014]909号《关于核准福建漳州发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币A股108,892,800股（每股面值人民币1.00元），变更后注册资本及股本均从人民币411,193,403.00元增加到人民币520,086,203.00元。

2015年5月，公司实施2014年利润分配方案，以2014年12月31日总股本520,086,203股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增364,060,342股，转增后公司总股本增加至884,146,545股。

2016年12月经中国证券监督管理委员会2016年11月9日证监许可[2016]2586号《关于核准福建漳州发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币A股107,334,526股（每股面值人民币1.00元），变更后注册资本及股本均从人民币884,146,545.00元增加到人民币991,481,071.00元。

公司注册地址：福建省漳州市胜利东路漳州发展广场。

公司办公地址：福建省漳州市胜利东路漳州发展广场21楼。

公司经营范围：城市基础设施开发与建设；市政工程的投资与管理；房地产开发及管理；城市供水（制水）；汽车销售与维修；自营和代理商品及技术进出口贸易。

（二）财务报表的批准

公司财务报表于2020年04月27日召开的第七届董事会第二十一次会议审议通过。

（三）公司报表合并范围

本期报表合并范围包括公司全资子公司及直接或间接控股的子公司、孙公司，纳入报表合并范围的具体子公司情况及合并范围变更详见附注八、合并范围的变更和附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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）同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①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，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在改按成本法核算时转入当期损益。②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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该

子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作

为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融

资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计

入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

| 情形 | | 确认结果 |
|------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债) |
| 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 | 放弃了对该金融资产的控制 | |
| 所有权上几乎所有的风险和报酬 | 未放弃对该金融资产的控制 | 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债 | |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止

确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

- 1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。
- 2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。鉴于本公司近年来公司的客户结构及其信用状况未发生重大变化，本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，用账龄分析法下坏账准备计提与预期损失准备率基本一致，具有合理性，公司仍将本会计政策第（十二）、第（十四）所规定的计提坏账比例作为预期损失准备率，对公司应收账款、其他应收款等金融资产按类似信用风险特征（账龄）组合计提信用减值损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值

利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

(7) 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

(8) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----|---------|
|----|---------|

| | |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分 |

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-------|--------------|-------------------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 纳入合并报表范围的关联方 | 公司对合并报表内关联方的应收款项不计提坏账准备 |

本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失，应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

| 账龄 | 预期信用损失率 |
|-----------|---------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% |
| 1—2年（含2年） | 10.00% |
| 2—3年（含3年） | 20.00% |
| 3—4年（含4年） | 40.00% |
| 4—5年（含5年） | 80.00% |
| 5年以上 | 100.00% |

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14、其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|----------------------|
| 组合一：应收利息 | 款项性质 |
| 组合二：应收股利 | 款项性质 |
| 组合三：其他应收款项 | 款项性质 |
| 组合四：关联方组合 | 纳入合并报表范围的关联方之间的其他应收款 |

对于划分为关联方组合的其他应收款不计提坏账准备；对于划分为其他组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

15、存货

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：汽车销售整车按个别认定法，其他采用加权平均法核算。

各类存货核算方法：

1) 开发成本、开发产品

A. 开发成本是指尚未建成、以出售或自主经营为开发目的的物业，该项目包括公共设施配套费用，开发土地成本等。

开发用土地的核算方法：开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算。

公共配套设施费用的核算方法：

①不能有偿转让的公共配套设施：其成本由相关商品房承担；公共配套设施的建设如果滞后于商品房建设，在相关商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

②能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

B. 开发产品是指已建成、待出售的物业。

2) 工程施工的核算方法

设置“工程施工”科目，实际发生的合同成本和确认的合同毛利记入该科目的借方，确认的合同亏损记入该科目的贷方，合同完成后，该科目与“工程结算”科目对冲后结平。

3) 工程结算的核算方法

设置“工程结算”科目，核算根据合同完工进度已向客户开出工程价款结算账单办理结算的价款。该科目是“工程施工”科目的备抵科目，已向客户开出工程价款结算账单办理结算的款项记入该科目的贷方，合同完成后，该科目与“工程施工”科目对冲后结平。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16、持有待售资产

(1) 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各

项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

17、债权投资

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第(十)项金融工具的规定。

18、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第(十)项金融工具的规定。

19、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------|-------------------|
| 正常类长期应收款 | 本组合为未逾期风险正常的长期应收款 |

逾期长期应收款

本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

20、长期股权投资

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业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。

(2) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股

权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（3）后续计量和损益确认方法

1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

21、投资性房地产

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。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十二）项固定资产和第（二十五）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、固定资产

（1）确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|------------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-45 | 5% | 9.50%-2.11% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-28 | 5% | 19.00%-3.39% |
| 电子设备、器具及家具 | 年限平均法 | 5-22 | 5% | 19.00%-4.32% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5% | 19.00%-11.88% |
| 管网 | 年限平均法 | 15 | 5% | 6.33% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2）承租人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承租人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75%以上；4）承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固

定资产一致。

23、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，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）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权

平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间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，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（二十六）“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

26、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

28、职工薪酬

职工薪酬是指公司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。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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利

和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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，本公司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。

1) 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。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划。除此之外，本公司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。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 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。

B. 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。

C. 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，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且补偿金额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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、股份支付

（1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- 1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- 2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- 3) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

31、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

32、收入

(1) 销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认销售商品收入的实现。

A. 房地产销售收入的确认原则及方法

公司的房地产销售收入主要包括房地产开发产品销售收入和租赁收入，收入确认原则如下：

- 1) 房地产开发产品在满足以下条件时确认收入：
 - ①买卖双方签订销售合同并在房地产管理部门备案；
 - ②房地产开发产品已竣工并验收合格；
 - ③公司收到客户的全部购房款或取得收取全部购房款权利（如银行同意发放按揭款的书面承诺函）；

④办理了交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收时。

2) 租赁收入：对于投资性房地产租赁收入，按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为租赁收入。

B. 汽贸板块销售收入的确认原则及方法

公司的汽贸板块销售收入主要包括新车销售收入、汽车精品销售收入和汽车维修收入，收入确认原则如下：

1) 新车销售收入在满足以下条件时确认收入：

- ①买卖双方签订新车销售合同；
- ②公司收到客户的全部购车款或取得收取全部购车款权利（如银行同意发放按揭款的书面承诺函）；
- ③开具正规发票（机动车销售统一发票或增值税专用发票）。

2) 汽车精品销售收入：公司收到客户的购买款或已实际取得购买款权利后，开具出相应发票（增值税专用发票或增值税普通发票），按发票当期确认收入。

3) 汽车维修收入：公司收到客户维修款或已实际取得维修款权利后，开具出相应发票（增值税专用发票或增值税普通发票），按发票当期确认收入。

C. 水务板块收入的确认原则及方法

公司水务板块收入主要是包括水费收入、建安收入、手续费收入、水质检验收入及其他收入。

1) 水费收入确认原则

- ①客户申请用水并签订用水协议，水表安装验收通水；
- ②水表安装完成验收通水，水表计量用水量；
- ③当月1日至15日公司营业部客管处抄见全市用水户水表；
- ④财务部以当月全市水表抄见数确认当月水费收入。

2) 建安收入确认原则

- ①根据合同或协议，接受政府或企业申请安装管网或一户一表改造并收到工程款；
- ②委托施工安装公司施工；
- ③工程按完工进度确认当期收入。

3) 手续费收入确认原则

- ①根据委托协议代征污水处理费及垃圾处理费；
- ②逐月上缴财政专户代收费并按一定比例确认手续费收入。

4) 质量检验收入确认原则

- ①接受客户委托检验化验水质；
- ②水质检验化验完成形成专项报告；
- ③收到用户检验费确认收入。

D. 公司贸易业务收入的确认原则为：商品货权已转移并取得货权转移凭据，相关的收入已经取得或取得收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

本公司于资产负债表日按照合同总收入乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

33、政府补助

(1) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1) 公司能够满足政府补助所附条件；

2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(3) 政府补助的计量

1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(4) 政府补助的会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认

1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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。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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日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按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

36、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-----------|------------------|
| 2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。 | 已经董事会审议批准 | 详见其他说明（1） |
| 根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。 | 已经董事会审议批准 | 详见其他说明（2） |
| 2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。 | 已经董事会审议批准 | 本项会计政策变更对公司报表无影响 |
| 2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 12 号--债务重组》（财会[2019]9 号），本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。 | 已经董事会审议批准 | 本项会计政策变更对公司报表无影响 |

其他说明：

（1）财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）。新金融工具准则对公司存在重要影响的变化主要包括：

A. 新金融工具准则要求公司应根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B. 新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，该模型适用于以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、债务投资、租赁应收款、合同

资产、贷款承诺及财务担保合同。

新金融工具准则具体政策详见附注五、（十）。

公司自 2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注五、（三十六）3.首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（2）本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目的期末余额进行追溯调整具体如下：

| 项 目 | 调整前金额 | 调整后金额 | 变动额 |
|-----------|----------------|----------------|-----------------|
| 应收票据及应收账款 | 241,362,362.51 | | -241,362,362.51 |
| 应收票据 | | 5,970,000.00 | 5,970,000.00 |
| 应收账款 | | 235,392,362.51 | 235,392,362.51 |
| 应付票据及应付账款 | 505,577,936.43 | | -505,577,936.43 |
| 应付票据 | | 67,220,179.46 | 67,220,179.46 |
| 应付账款 | | 438,357,756.97 | 438,357,756.97 |

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,094,044,302.78 | 1,094,044,302.78 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 5,970,000.00 | 5,970,000.00 | |
| 应收账款 | 235,392,362.51 | 235,392,362.51 | |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 预付款项 | 374,157,263.31 | 374,157,263.31 | |
| 其他应收款 | 159,696,960.47 | 159,696,960.47 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,437,591,373.62 | 1,437,591,373.62 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 191,234,783.92 | 191,234,783.92 | |
| 流动资产合计 | 3,498,087,046.61 | 3,498,087,046.61 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 38,000,000.00 | | -38,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 225,143,257.91 | 225,143,257.91 | |
| 其他权益工具投资 | | 45,912,425.43 | 45,912,425.43 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 131,550,269.28 | 131,550,269.28 | |
| 固定资产 | 449,828,545.28 | 449,828,545.28 | |
| 在建工程 | 187,443,115.77 | 187,443,115.77 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 407,530,636.37 | 407,530,636.37 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 6,188,542.03 | 6,188,542.03 | |
| 长期待摊费用 | 147,397,668.17 | 147,397,668.17 | |
| 递延所得税资产 | 11,618,626.57 | 11,618,626.57 | |
| 其他非流动资产 | 20,252,734.00 | 20,252,734.00 | |
| 非流动资产合计 | 1,624,953,395.38 | 1,632,865,820.81 | 7,912,425.43 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 资产总计 | 5,123,040,441.99 | 5,130,952,867.42 | 7,912,425.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 468,088,902.00 | 468,382,375.79 | 293,473.79 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 67,220,179.46 | 67,220,179.46 | |
| 应付账款 | 438,357,756.97 | 438,357,756.97 | |
| 预收款项 | 822,298,525.29 | 822,298,525.29 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 33,820,129.68 | 33,820,129.68 | |
| 应交税费 | 52,865,382.38 | 52,865,382.38 | |
| 其他应付款 | 252,040,849.69 | 248,447,068.10 | -3,593,781.59 |
| 其中：应付利息 | 3,593,781.59 | | -3,593,781.59 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 291,963,600.00 | 293,491,745.84 | 1,528,145.84 |
| 其他流动负债 | 155,292.92 | 155,292.92 | |
| 流动负债合计 | 2,426,810,618.39 | 2,425,038,456.43 | -1,772,161.96 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 69,727,400.00 | 69,870,109.91 | 142,709.91 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 103,846.50 | 103,846.50 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 39,067,367.81 | 39,067,367.81 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 递延所得税负债 | 32,163,908.88 | 32,163,908.88 | |
| 其他非流动负债 | 150,000,000.00 | 151,629,452.05 | 1,629,452.05 |
| 非流动负债合计 | 291,062,523.19 | 292,834,685.15 | 1,772,161.96 |
| 负债合计 | 2,717,873,141.58 | 2,717,873,141.58 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 991,481,071.00 | 991,481,071.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 666,552,504.98 | 666,552,504.98 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 440,750.06 | 8,353,175.49 | 7,912,425.43 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 60,658,542.07 | 60,658,542.07 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 551,775,473.66 | 551,775,473.66 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,270,908,341.77 | 2,278,820,767.20 | 7,912,425.43 |
| 少数股东权益 | 134,258,958.64 | 134,258,958.64 | |
| 所有者权益合计 | 2,405,167,300.41 | 2,413,079,725.84 | 7,912,425.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,123,040,441.99 | 5,130,952,867.42 | 7,912,425.43 |

调整情况说明：

(1) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“可供出售金融资产”的漳州天同地产有限公司投资项目38,000,000.00元调整至“其他权益工具投资”列报,期初入账价值为45,912,425.43元，项目价值变动7,912,425.43元相应调增年初“其他综合收益”。

(2) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付公司债利息1,528,145.84元调整至“一年内到期的非流动负债”列报。

(3) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付2018年度第一期理财直接融资工具利息1,629,452.05元调整至“其他非流动负债”列报。

(4) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付短期借款利息293,473.79元调整至“短期借款”列报。

(5) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付长期借款利息142,709.91元调整至“长期借款”列报。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 698,333,060.94 | 698,333,060.94 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 138,925.86 | 138,925.86 | |
| 其他应收款 | 1,834,330,308.80 | 1,834,330,308.80 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 61,883.20 | 61,883.20 | |
| 流动资产合计 | 2,532,864,178.80 | 2,532,864,178.80 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 38,000,000.00 | | -38,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 896,056,058.06 | 896,056,058.06 | |
| 其他权益工具投资 | | 45,912,425.43 | 45,912,425.43 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 10,059,956.11 | 10,059,956.11 | |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 1,541,136.59 | 1,541,136.59 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,108,030.22 | 1,108,030.22 | |
| 递延所得税资产 | 6,141,155.26 | 6,141,155.26 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 952,906,336.24 | 960,818,761.67 | 7,912,425.43 |
| 资产总计 | 3,485,770,515.04 | 3,493,682,940.47 | 7,912,425.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 497,766.00 | 497,766.00 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 8,440,103.93 | 8,440,103.93 | |
| 应交税费 | 2,498,848.06 | 2,498,848.06 | |
| 其他应付款 | 455,189,055.78 | 452,028,914.14 | -3,160,141.64 |
| 其中：应付利息 | 3,160,141.64 | | -3,160,141.64 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 288,300,000.00 | 289,814,189.59 | 1,514,189.59 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,054,925,773.77 | 1,053,279,821.72 | -1,645,952.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 41,000,000.00 | 41,016,500.00 | 16,500.00 |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 150,000,000.00 | 151,629,452.05 | 1,629,452.05 |
| 非流动负债合计 | 191,000,000.00 | 192,645,952.05 | 1,645,952.05 |
| 负债合计 | 1,245,925,773.77 | 1,245,925,773.77 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 991,481,071.00 | 991,481,071.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 727,108,353.99 | 727,108,353.99 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 7,912,425.43 | 7,912,425.43 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 60,658,542.07 | 60,658,542.07 | |
| 未分配利润 | 460,596,774.21 | 460,596,774.21 | |
| 所有者权益合计 | 2,239,844,741.27 | 2,247,757,166.70 | 7,912,425.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,485,770,515.04 | 3,493,682,940.47 | 7,912,425.43 |

调整情况说明

(1) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“可供出售金融资产”的漳州天同地产有限公司投资项目38,000,000.00元调整至“其他权益工具投资”列报,期初入账价值为45,912,425.43元，项目价值变动7,912,425.43元相应调增年初“其他综合收益”。

(2) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付长期借款利息16,500.00元调整至“长期借款”列报。

(3) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付2018年度第一期理财直接融资工具利息1,629,452.05元调整至“其他非流动负债”列报。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 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 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%(注 1) |
| 城市维护建设税 | 应交增值税 | 5%、7% (注 2) |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%(注 3) |
| 教育费附加 | 应交增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交增值税 | 2% |

注1：根据财政部、国家税务总局发布《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57号），规定自2014年7月1日起，将现行6%和4%的增值税征收率统一调整为3%，漳州发展水务集团有限公司等自来水销售业务由原6%税率改按3%增值税征收率。

2016年5月1日营改增后公司房地产企业、建安企业新项目按照11%增值税率计征增值税，老项目采用简易计税方法，房地产企业按5%征收率，建安企业按3%征收率计征增值税；不动产经营租赁业务适用11%和5%（简易征收）税率，代理服务费业务适用6%税率。

根据税务总局有关文件，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。2019年4月1日税务总局又将原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。现公司下属汽车4S店汽车销售、维修等业务适用上述13%增值税税率。

注2：漳州上峰自来水公司、漳浦发展水务有限公司、漳州诏发置业有限公司等所在地在县城、镇的城建税按应交增值税的5%缴纳，其他公司按应交增值税的7%缴纳。

注3：根据财政部、国家税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、国家税务总局发布了《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策公告》（国家税务总局公告2019年第2号）和国家税务总局发布了《关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2019年第4号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司下属孙公司福建省博佳信息技术有限公司，福建漳发汽车保险代理有限公司等符合“从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件”的小型微利企业条件，享受小型微利企业20%所得税税

率优惠。

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令2007年第512号）规定：对从事公共污水和垃圾处理所得，自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。漳州东墩污水处理有限公司、平和发展水务有限公司2016年投入生产，本期为享受优惠期第四年。

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号），漳州闽南污水处理有限公司、漳浦发展水务有限公司的污水处理劳务、垃圾处理从2015年7月1日开始，按增值税70%退税比例享受即征即退优惠待遇；漳州东墩污水处理有限公司的污水处理劳务从2016年1月开始，按增值税70%退税比例享受即征即退优惠待遇；平和发展水务有限公司污水处理劳务从2018年5月开始，按增值税70%退税比例享受即征即退优惠待遇。

根据《中华人民共和国环境保护税法》，环境保护税自2018年1月1日起开征，公司经营城乡污水集中处理项目排放相应应税污染物，不超过国家和地方规定的排放标准的，暂予免征环境保护税。

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 | 7,232.20 | 40,999.22 |
| 银行存款 | 1,249,361,463.07 | 1,031,858,043.10 |
| 其他货币资金 | 51,497,689.25 | 62,145,260.46 |
| 合计 | 1,300,866,384.52 | 1,094,044,302.78 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 49,023,009.22 | 47,968,664.18 |

注：①其他货币资金主要系开立银行承兑汇票和保函的保证金。

②期末货币资金中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额49,023,009.22元，其中：票据保证金9,263,347.42元；保函保证金39,759,661.80元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|--|--------------|
| 银行承兑票据 | | 5,970,000.00 |
| 合计 | | 5,970,000.00 |

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司期末无已质押的应收票据；

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日，期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 3,938,429.79 | 1.54% | 3,938,429.79 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 142,492,857.68 | 100.00% | 12,751,920.24 | 8.95% | 129,740,937.44 | 251,515,896.84 | 98.46% | 16,123,534.33 | 6.41% | 235,392,362.51 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 142,492,857.68 | 100.00% | 12,751,920.24 | 8.95% | 129,740,937.44 | 255,454,326.63 | 100.00% | 20,061,964.12 | 7.85% | 235,392,362.51 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 105,357,587.56 |
| 1 至 2 年 | 30,205,060.14 |
| 2 至 3 年 | 1,228,218.73 |
| 3 年以上 | 5,701,991.25 |
| 3 至 4 年 | 1,859,801.13 |
| 4 至 5 年 | 1,841,097.80 |
| 5 年以上 | 2,001,092.32 |
| 减：坏账准备 | 12,751,920.24 |
| 合计 | 129,740,937.44 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,938,429.79 | | 340,725.51 | 3,597,704.28 | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 16,123,534.33 | 2,175,485.54 | 1,543,737.83 | 217,484.87 | -3,785,876.93 | 12,751,920.24 |
| 合计 | 20,061,964.12 | 2,175,485.54 | 1,884,463.34 | 3,815,189.15 | -3,785,876.93 | 12,751,920.24 |

注：坏账准备本期其他变动系因福建省泮澄建筑工业有限公司本年不再纳入合并范围而相应减少坏账准备3,785,876.93元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 3,815,189.15 |

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 |
|--------------|--------|--------------|-------|---------|-------------|
| 漳州景阳钢业有限公司 | 货款 | 3,462,309.76 | 已破产清算 | 依据法院判决 | 否 |
| 漳州三川钢管制品有限公司 | 货款 | 135,394.52 | 已破产清算 | 依据法院判决 | 否 |
| 合计 | -- | 3,597,704.28 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

漳州景阳钢业有限公司和漳州三川钢管制品有限公司破产财产已分配完结，法院裁定终结破产程序，公司根据法院判决，对未收回的货款进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 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 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

| | | | |
|--------------|---------------|--------|--------------|
| 漳州市供排水管理处 | 26,111,953.80 | 18.33% | 1,520,226.34 |
| 漳州市住房和城乡建设局 | 15,985,739.89 | 11.22% | 799,286.99 |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 14,738,266.50 | 10.34% | 959,049.21 |
| 漳浦县建设局 | 12,204,080.00 | 8.56% | 610,204.00 |
| 平和县山格镇人民政府 | 12,058,200.00 | 8.46% | 885,940.00 |
| 合计 | 81,098,240.19 | 56.91% | |

4、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 | 77,149,720.09 | 71.78% | 370,960,333.02 | 99.15% |
| 1至2年 | 27,522,879.68 | 25.61% | 159,472.39 | 0.04% |
| 2至3年 | 14,379.70 | 0.01% | 353,456.05 | 0.09% |
| 3年以上 | 2,796,441.84 | 2.60% | 2,684,001.85 | 0.72% |
| 合计 | 107,483,421.31 | -- | 374,157,263.31 | -- |

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：

- 1) 北京碧水源科技股份有限公司，期末超过1年的预付款项金额为12,996,500.00元，系因项目延期，设备未到货，尚未办理结算；
- 2) 芗城区南坑街道征地拆迁办公室，期末超过1年的预付款项金额为6,500,000.00元因拆迁工作未完成，尚未办理结算；
- 3) 中国市政工程华北设计研究总院有限公司，期末超过1年的预付款项金额为4,000,000.00元，2020年1月已收到对方发票并办理了结算；
- 4) 龙文区朝阳镇内河清淤整治建设项目部，期末超过1年的预付款项金额为2,800,000.00元因拆迁工作未完成，尚未办理结算；
- 5) 漳浦佳和工贸有限公司，期末超过1年的预付款项金额为2,450,000.00元系一次性预付多年房租，按每年应付房租款冲抵预付款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|------|------|--------------------|
|------|------|--------------------|

| | | |
|----------------|---------------|-------|
| 一汽丰田汽车销售有限公司 | 19,892,516.57 | 18.51 |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 17,176,500.00 | 15.98 |
| 东风本田汽车有限公司 | 10,082,243.93 | 9.38 |
| 芗城区南坑街道征地拆迁办公室 | 6,500,000.00 | 6.05 |
| 领克汽车销售有限公司 | 5,652,594.95 | 5.26 |
| 合计 | 59,303,855.45 | 55.18 |

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收股利 | | 38,000,000.00 |
| 其他应收款 | 67,693,718.17 | 121,696,960.47 |
| 合计 | 67,693,718.17 | 159,696,960.47 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 漳州天同地产有限公司 | | 38,000,000.00 |
| 合计 | | 38,000,000.00 |

2) 期末无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

(2) 其他应收款

1) 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 员工备用金借款 | 26,625.43 | 269,992.66 |
| 押金、保证金 | 35,088,522.60 | 24,419,307.03 |
| 暂时代垫款 | 15,829,140.59 | 15,729,032.73 |
| 非并表范围内关联往来 | 46,227,908.48 | 106,605,389.26 |
| 股权转让款 | | |
| 其他 | 4,663,160.26 | 5,163,152.88 |
| 合计 | 101,835,357.36 | 152,186,874.56 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 4,004,626.27 | 7,708,233.97 | 18,777,053.85 | 30,489,914.09 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -443,537.91 | 443,537.91 | | |
| --转入第三阶段 | | -4,929,721.87 | 4,929,721.87 | |
| 本期计提 | 1,494,149.47 | 2,497,805.31 | 5,116,443.17 | 9,108,397.95 |
| 本期转回 | 3,553,753.59 | 415,115.60 | 1,168,939.82 | 5,137,809.01 |
| 其他变动 | -7,334.74 | -309,129.10 | -2,400.00 | -318,863.84 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 1,494,149.50 | 4,995,610.62 | 27,651,879.07 | 34,141,639.19 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 29,937,711.55 |
| 1 至 2 年 | 8,870,758.15 |
| 2 至 3 年 | 20,543,873.93 |
| 3 年以上 | 42,483,013.73 |
| 3 至 4 年 | 24,648,609.32 |
| 4 至 5 年 | 224,725.77 |
| 5 年以上 | 17,609,678.64 |
| 减：坏账准备 | 34,141,639.19 |
| 合计 | 67,693,718.17 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|----|-------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按账龄组合计提坏账 | 27,907,204.48 | 9,108,397.95 | 5,045,175.32 | | -318,863.84 | 31,651,563.27 |

| | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|--|-------------|---------------|
| 准备的其他应收款 | | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,582,709.61 | | 92,633.69 | | | 2,490,075.92 |
| 合计 | 30,489,914.09 | 9,108,397.95 | 5,137,809.01 | | -318,863.84 | 34,141,639.19 |

注：其他是指福建省泮澄建筑工业有限公司2018年坏账准备的期末余额，该公司不再列入并表范围，调减2019年期初余额。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|---------------|-----------|------------------|---------------|
| 福建东南花都置业有限公司 | 财务资助款 | 45,924,556.75 | 4年以内（含4年） | 45.10% | 13,212,557.84 |
| 漳州市住房和城乡建设局 | 保证金 | 9,700,000.00 | 1年以内（含1年） | 9.53% | 485,000.00 |
| 厦门市捷威工贸有限公司 | 往来款 | 8,313,019.60 | 5年以上 | 8.16% | 8,313,019.60 |
| 上汽通用汽车金融有限责任公司 | 保证金 | 5,000,000.00 | 1年以内（含1年） | 4.91% | 250,000.00 |
| 漳州市第二饮用水源工程建设指挥部 | 往来款 | 1,801,673.14 | 5年以上 | 1.77% | 1,801,673.14 |
| 合计 | -- | 70,739,249.49 | -- | 69.47% | 24,062,250.58 |

5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

6、存货

(1) 存货分类

按性质分类：

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 |
| 开发成本 | 666,709,873.19 | | 666,709,873.19 | 783,990,066.91 | | 783,990,066.91 |
| 开发产品 | 415,852,199.57 | 3,190,460.82 | 412,661,738.75 | 222,691,117.50 | 1,658,881.42 | 221,032,236.08 |
| 原材料 | 11,010,354.86 | | 11,010,354.86 | 13,066,315.89 | | 13,066,315.89 |
| 库存商品 | 242,294,322.38 | 11,999,311.42 | 230,295,010.96 | 382,536,797.19 | 17,361,517.27 | 365,175,279.92 |
| 周转材料 | | | | 283,342.12 | | 283,342.12 |

| | | | | | | |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 工程施工 | 119,349,351.03 | | 119,349,351.03 | 53,897,003.86 | | 53,897,003.86 |
| 在产品 | | | | 147,128.84 | | 147,128.84 |
| 合计 | 1,455,216,101.03 | 15,189,772.24 | 1,440,026,328.79 | 1,456,611,772.31 | 19,020,398.69 | 1,437,591,373.62 |

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资 | 期初余额 | 本期转入开发产品 | 本期其他减少金额 | 本期（开发成本）增加 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源 |
|-------------|----------|----------|------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|-----------|--------------|------|
| 晟发名都（二期、三期） | 2010年03月 | 2024年12月 | 750,000,000.00 | 52,318,865.64 | 1,103,498.93 | | 13,545,398.96 | 64,760,765.67 | | | 其他 |
| 尚水名都（二期） | 2015年03月 | 2019年12月 | 577,000,000.00 | 431,002,302.64 | 457,633,153.28 | | 26,630,850.64 | | | | 其他 |
| 晟水名都（二期） | 2015年12月 | 2025年12月 | 920,000,000.00 | 167,583,991.04 | 73,609,654.35 | | 15,699,605.06 | 109,673,941.75 | | | 其他 |
| 漳发名都 | 2017年12月 | 2020年12月 | 250,000,000.00 | 133,084,907.59 | | | 54,424,227.51 | 187,509,135.10 | | | 其他 |
| 山水名都 | 2020年11月 | 2025年12月 | 686,680,000.00 | | | | 304,766,030.67 | 304,766,030.67 | | | 其他 |
| 合计 | -- | -- | 3,183,680,000.00 | 783,990,066.91 | 532,346,306.56 | | 415,066,112.84 | 666,709,873.19 | | | -- |

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|--------------|
| 欣江悦景 | 2013年12月 | 2,000,267.14 | | 24,053.37 | 1,976,213.77 | | |
| 晟发名都 | 2016年09月 | 35,165,969.82 | 1,103,498.93 | 2,900,905.28 | 33,368,563.47 | | |
| 晟水名都 | 2019年07月 | 86,443,412.60 | 73,609,654.35 | 86,092,383.82 | 73,960,683.13 | | |
| 尚水名都 | 2018年06月 | 99,081,467.94 | 457,633,153.28 | 250,167,882.02 | 306,546,739.20 | | |
| 合计 | -- | 222,691,117.50 | 532,346,306.56 | 339,185,224.49 | 415,852,199.57 | | |

（2）存货跌价准备

按性质分类：

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 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | | |
| 开发产品 | 1,658,881.42 | 1,734,845.62 | | 203,266.22 | | 3,190,460.82 | |
| 库存商品 | 17,361,517.27 | 8,398,951.30 | | 13,340,988.73 | 420,168.42 | 11,999,311.42 | |
| 合计 | 19,020,398.69 | 10,133,796.92 | | 13,544,254.95 | 420,168.42 | 15,189,772.24 | -- |

注：本期减少金额-其他系福建省浔澄建筑工业有限公司本期不再列入并表范围，调减库存商品余额 420,168.42 元。

按主要项目分类:

单位: 元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | | |
| 晟发名都 | 1,658,881.42 | 989,482.99 | | 203,266.22 | | 2,445,098.19 | |
| 晟水名都 | | 745,362.63 | | | | 745,362.63 | |
| 合计 | 1,658,881.42 | 1,734,845.62 | | 203,266.22 | | 3,190,460.82 | -- |

(3) 期末无存货受限情况

(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 |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本 | 287,735,554.41 |
| 累计已确认毛利 | 47,281,387.55 |
| 已办理结算的金额 | 215,667,590.93 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 119,349,351.03 |

7、其他流动资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 待摊费用 | 2,874,015.38 | 3,194,856.44 |
| 应交税费-应交增值税 | 74,104,594.00 | 67,308,900.04 |
| 预缴税费 | 51,981,058.26 | 120,731,027.44 |
| 合计 | 128,959,667.64 | 191,234,783.92 |

8、长期股权投资

单位: 元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 福建华兴漳发创业投资 | 12,083,012.86 | | | -111,636.66 | | | | | | | 11,971,376.20 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 福建信禾房地产开发有限公司 | 162,207,205.42 | 86,000,000.00 | | -3,754,133.88 | | | | | | 244,453,071.54 | |
| 福建东南花都置业有限公司 | 50,561,884.91 | | | -268,680.74 | | | | | | 50,293,204.17 | |
| 福建省浣澄建筑工业有限公司 | | | | -6,762,185.32 | | | 4,288,542.03 | 97,610,257.15 | | 86,559,529.80 | 4,288,542.03 |
| 漳州冠澄信息科技有限公司 | 291,154.72 | | | | | | | -291,154.72 | | | |
| 福建省漳州福化水务发展有限责任公司 | | 17,000,000.00 | | -3,617.77 | | | | | | 16,996,382.23 | |
| 福建兆发房地产有限公司 | | 145,110,000.00 | | -119,404.18 | | | | | | 144,990,595.82 | |
| 小计 | 225,143,257.91 | 248,110,000.00 | | -11,019,658.55 | | | 4,288,542.03 | 97,319,102.43 | | 555,264,159.76 | 4,288,542.03 |
| 合计 | 225,143,257.91 | 248,110,000.00 | | -11,019,658.55 | | | 4,288,542.03 | 97,319,102.43 | | 555,264,159.76 | 4,288,542.03 |

9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 漳州天同地产有限公司 | 105,932,216.54 | 45,912,425.43 |
| 合计 | 105,932,216.54 | 45,912,425.43 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 漳州天同地产有限公司 | | 67,932,216.54 | | | 管理层确认该投资为非交易性权益工具投资 | |
| 合计 | | 67,932,216.54 | | | | |

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 | 136,110,752.97 | | | 136,110,752.97 |
| 2.本期增加金额 | 7,606,948.93 | | | 7,606,948.93 |
| (1) 外购 | 7,564,224.84 | | | 7,564,224.84 |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | 42,724.09 | | | 42,724.09 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 3,503,667.62 | | | 3,503,667.62 |
| (1) 处置 | 3,503,667.62 | | | 3,503,667.62 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 140,214,034.28 | | | 140,214,034.28 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,560,483.69 | | | 4,560,483.69 |
| 2.本期增加金额 | 3,541,060.49 | | | 3,541,060.49 |
| (1) 计提或摊销 | 3,541,060.49 | | | 3,541,060.49 |
| 3.本期减少金额 | 84,281.77 | | | 84,281.77 |
| (1) 处置 | 84,281.77 | | | 84,281.77 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 8,017,262.41 | | | 8,017,262.41 |
| 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 | 132,196,771.87 | | | 132,196,771.87 |
| 2.期初账面价值 | 131,550,269.28 | | | 131,550,269.28 |

(2) 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 |
|---------------------|---------------|-------------------------------|
| 晟水名都商业广场 8 号楼 1-2 层 | 14,676,594.68 | 属于自有开发产品未进行销售，暂时对外出租，无需办理产权证书 |

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 363,140,922.07 | 449,828,545.28 |
| 合计 | 363,140,922.07 | 449,828,545.28 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他（含管网） | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 346,058,156.53 | 141,450,594.35 | 13,562,015.58 | 45,394,872.74 | 300,127,090.17 | 846,592,729.37 |
| 2.本期增加金额 | 60,812,706.70 | 8,791,890.87 | 5,231,832.66 | 19,457,495.90 | 31,427,126.90 | 125,721,053.03 |
| (1) 购置 | 16,979,630.17 | 2,036,247.40 | 2,833,301.73 | 19,422,471.90 | 1,356,899.55 | 42,628,550.75 |
| (2) 在建工程转入 | 43,833,076.53 | 1,158,430.80 | | | 29,242,692.85 | 74,234,200.18 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | | 5,597,212.67 | 2,398,530.93 | 35,024.00 | 827,534.50 | 8,858,302.10 |
| 3.本期减少金额 | 145,951,802.68 | 24,530,515.23 | 2,670,429.22 | 20,912,225.52 | 15,295,667.94 | 209,360,640.59 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | 19,109,606.57 | 1,930,240.55 | 1,098,976.18 | 17,598,674.64 | 2,012,209.02 | 41,749,706.96 |
| (2) 企业转让 | | | | | | |
| (3) 其他 | 126,842,196.11 | 22,600,274.68 | 1,571,453.04 | 3,313,550.88 | 13,283,458.92 | 167,610,933.63 |
| 4.期末余额 | 260,919,060.55 | 125,711,969.99 | 16,123,419.02 | 43,940,143.12 | 316,258,549.13 | 762,953,141.81 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 100,648,708.20 | 88,086,216.66 | 9,063,976.70 | 19,998,485.83 | 177,514,876.22 | 395,312,263.61 |
| 2.本期增加金额 | 12,014,656.18 | 10,882,273.44 | 3,015,006.88 | 6,238,391.68 | 13,254,854.37 | 45,405,182.55 |
| (1) 计提 | 12,014,656.18 | 7,198,358.05 | 1,999,469.29 | 6,200,467.70 | 12,847,890.29 | 40,260,841.51 |
| (2) 合并增加 | | | | | | |
| (3) 其他 | | 3,683,915.39 | 1,015,537.59 | 37,923.98 | 406,964.08 | 5,144,341.04 |
| 3.本期减少金额 | 19,583,073.26 | 5,020,142.17 | 1,895,122.42 | 8,740,568.61 | 7,118,240.44 | 42,357,146.90 |
| (1) 处置或报废 | 12,240,904.54 | 1,670,528.98 | 1,016,989.38 | 7,526,166.30 | 1,894,164.96 | 24,348,754.16 |
| (2) 企业转让 | | | | | | |
| (3) 其他 | 7,342,168.72 | 3,349,613.19 | 878,133.04 | 1,214,402.31 | 5,224,075.48 | 18,008,392.74 |
| 4.期末余额 | 93,080,291.12 | 93,948,347.93 | 10,183,861.16 | 17,496,308.90 | 183,651,490.15 | 398,360,299.26 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 132,531.15 | | | 1,319,389.33 | 1,451,920.48 |
| 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 | | 132,531.15 | | | 1,319,389.33 | 1,451,920.48 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 167,838,769.43 | 31,631,090.91 | 5,939,557.86 | 26,443,834.22 | 131,287,669.65 | 363,140,922.07 |
| 2.期初账面价值 | 245,409,448.33 | 53,231,846.54 | 4,498,038.88 | 25,396,386.91 | 121,292,824.62 | 449,828,545.28 |

注:1) 本期折旧金额为 40,260,841.51 元。

2) 本期福建省泮澄建筑工业有限公司不再列入并表范围, 合并报表相应转出固定资产原值 145,644,771.68 元, 累计折旧

12,046,173.07 元。

(2) 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 |
|-------------------------|---------------|------------------------------------|
| 漳发建设本部财务中心 13 层办公室及地下车位 | 16,979,630.17 | 尚在办理 |
| 水务集团房屋及建筑物 | 13,954,972.58 | 部分改制前资产未办产权证；鑫荣花苑售水大厅由于开发商原因，尚未办理； |
| 福建华骏房屋及建筑物-华夏汽车城福特 4S 店 | 7,461,882.40 | 福州市暂不办理市内 4S 店产权变更 |
| 金峰供水加压泵站一期建设工程（泵房及配电室） | 3,040,506.44 | 尚未办妥产权证 |
| 南平华骏房屋及建筑物-维修站 | 1,863,413.76 | 尚在办理 |
| 南平华骏房屋及建筑物-综合楼 | 720,439.78 | 尚在办理 |
| 金峰自来水公司房屋及建筑物 | 311,364.96 | 改制前未办理产权证；部分属于构筑物； |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 494,853,175.79 | 187,443,115.77 |
| 合计 | 494,853,175.79 | 187,443,115.77 |

(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 |
| 漳州市第二自来水厂扩建工程（一期） | 121,211,211.38 | | 121,211,211.38 | 97,463,619.43 | | 97,463,619.43 |
| 修文路（新华南路至青年路）市政给水管改管工程 | 431,667.40 | | 431,667.40 | 430,249.75 | | 430,249.75 |
| 金峰供水加压泵站一期建设工程 | | | | 2,746,863.02 | | 2,746,863.02 |
| 漳州市金峰水厂扩建工程（一期） | 2,454,022.15 | | 2,454,022.15 | 1,471,784.18 | | 1,471,784.18 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 漳州金峰水厂取水泵房迁建工程 | | | | 139,600.00 | | 139,600.00 |
| 南靖县靖城污水处理厂工程 | 954,999.18 | | 954,999.18 | 18,387,934.41 | | 18,387,934.41 |
| 漳州市东墩污水处理厂（一期）工程代征绿地绿化预算审核费 | | | | 21,127.33 | | 21,127.33 |
| 漳发汽车：装修改造工程 | 481,275.89 | 481,275.89 | | 481,275.89 | 481,275.89 | |
| 市区西洋坪路与瑞京路交叉口市政给水管道工程测绘费 | 6,513.19 | | 6,513.19 | 6,513.19 | | 6,513.19 |
| 打锡巷市政给水管改管工程 | 42,397.62 | | 42,397.62 | 81,326.42 | | 81,326.42 |
| 金峰供水加压泵站125KVA 配变配套工程 | 41,400.00 | | 41,400.00 | 41,400.00 | | 41,400.00 |
| 浣澄工业产业化基地 | | | | 212,643.98 | | 212,643.98 |
| 金马路、金塘路市政给水工程 | | | | 109,557.07 | | 109,557.07 |
| 漳州大桥、战备大桥供水管道防腐除锈工程 | 579,999.95 | | 579,999.95 | 1,537.95 | | 1,537.95 |
| 漳州市老旧小区供水改造工程（一期） | 23,634,701.91 | | 23,634,701.91 | 11,928,016.36 | | 11,928,016.36 |
| 漳州市第三自来水厂工程（一期） | 49,742,835.48 | | 49,742,835.48 | 188,396.00 | | 188,396.00 |
| 云霄经济开发区污水处理厂及管网工程（一期）PPP 项目招标代理服务费用 | 750,000.00 | | 750,000.00 | 750,000.00 | | 750,000.00 |
| 漳浦万安生态开发项目一期县城区东部污水处理一厂 BOT 项目投标服务费 | | | | 36,401.89 | | 36,401.89 |
| 漳浦污水厂一级 A 扩容提标改造工程 | 32,063,622.89 | | 32,063,622.89 | 18,974,222.10 | | 18,974,222.10 |
| 云霄污水处理厂项目 | | | | 33,381,989.18 | | 33,381,989.18 |
| 漳州大唐印象、仓园 | 55,000.00 | | 55,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 路、菜市路市政给水工程 | | | | | | |
| 丹霞路（漳华路至漳响路）市政 DN300 给水工程 | 168,571.47 | | 168,571.47 | | | |
| 瑞京路（西洋坪路至万科 03 地块）市政给水工程设计费 | 20,000.00 | | 20,000.00 | | | |
| 漳州市老旧小区供水改造工程（二期） | 79,471,701.95 | | 79,471,701.95 | | | |
| 东墩污水投资改造工程 | 69,667,877.06 | | 69,667,877.06 | 68,724.52 | | 68,724.52 |
| 厦门东南：传祺 4S 店消防整改工程 | | | | 42,718.45 | | 42,718.45 |
| 南靖农村污水处理设施建设工程 PPP 项目 | 5,935,888.46 | | 5,935,888.46 | 958,490.54 | | 958,490.54 |
| 上峰自来水西蝉片区新增供水管网工程 | 2,350.00 | | 2,350.00 | | | |
| 金峰开发区北部片区供水工程 | 2,140,799.61 | | 2,140,799.61 | | | |
| 蔡漳巷（北斗中学至机场油库大门）给水管道工程 | 6,880.00 | | 6,880.00 | | | |
| 展沅环境市区内河整治 | 81,029,699.40 | | 81,029,699.40 | | | |
| 漳州马洲污水处理一厂工程 | 193,632.00 | | 193,632.00 | | | |
| 漳浦万安东部污水处理一厂工程 | 23,274,518.23 | | 23,274,518.23 | | | |
| 水仙大街（新华南路至浦头港主港段）道路改造工程 | 4,852.00 | | 4,852.00 | | | |
| 二水厂糖联 I 线迁移改造工程 | 109,781.02 | | 109,781.02 | | | |
| 新路顶市政 DN300 给水工程 | 202,816.92 | | 202,816.92 | | | |
| 漳州古城保护市政给水管道工程 | 655,436.52 | | 655,436.52 | | | |
| 合计 | 495,334,451.68 | 481,275.89 | 494,853,175.79 | 187,924,391.66 | 481,275.89 | 187,443,115.77 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------|------|
| 漳州市第二自来水厂扩建工程（一期） | 363,620,000.00 | 97,463,619.43 | 93,683,432.17 | 69,935,840.22 | | 121,211,211.38 | 54.00% | 73.70% | | | | 募股资金 |
| 修文路（新华南路至青年路）市政给水管改管工程 | 652,452.00 | 430,249.75 | 1,417.65 | | | 431,667.40 | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 金峰供水加压泵站一期建设工程 | 5,235,900.00 | 2,746,863.02 | 1,551,496.94 | 4,298,359.96 | | | | | 1,097,416.15 | 111,545.97 | | 其他 |
| 漳州市金峰水厂扩建工程（一期） | 338,150,900.00 | 1,471,784.18 | 982,237.97 | | | 2,454,022.15 | 0.74% | 0.59% | | | | 募股资金 |
| 漳州金峰水厂取水泵房迁建工程 | | 139,600.00 | | | 139,600.00 | | | | | | | 其他 |
| 南靖县靖城污水处理厂工程 | 50,063,400.00 | 18,387,934.41 | 25,447,773.95 | | 42,880,709.18 | 954,999.18 | 25.00% | 100.00% | | | | 募股资金 |
| 漳州市东墩污水处理厂（一期）工程代征绿地绿化预算审核费 | 21,127.33 | 21,127.33 | | | 21,127.33 | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 漳发汽车：装修改造工程 | | 481,275.89 | | | | 481,275.89 | | | | | | 其他 |
| 市区西洋坪路与瑞京路交叉口市政给水管道工程测绘费 | 6,513.19 | 6,513.19 | | | | 6,513.19 | | 100.00% | | | | 其他 |
| 打锡巷市政给水管改管工程 | 362,984.00 | 81,326.42 | | | 38,928.80 | 42,397.62 | | 60.00% | | | | 其他 |
| 金峰供水加压泵站 125KVA 配变配套工程 | 445,813.17 | 41,400.00 | | | | 41,400.00 | 9.29% | 100.00% | | | | 其他 |
| 浣澄工业产业化基地 | | 212,643.98 | | | 212,643.98 | | | | | | | 其他 |
| 金马路、金塘路市政给水工程 | 1,300,364.00 | 109,557.07 | | | 109,557.07 | | | | | | | 其他 |
| 漳州大桥、战备大桥供水管道防腐除锈工程 | 822,009.03 | 1,537.95 | 578,462.00 | | | 579,999.95 | | 100.00% | | | | 其他 |
| 漳州市老旧小区供水改造工程（一期） | 26,817,900.00 | 11,928,016.36 | 11,706,685.55 | | | 23,634,701.91 | 58.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 漳州市第三自来水厂工程（一期） | 409,000,000.00 | 188,396.00 | 49,554,439.48 | | | 49,742,835.48 | 12.00% | 25.00% | | | | 其他 |
| 云霄经济开发区污水处理厂及管网工程（一期）PPP 项目招标代理服务 | 750,000.00 | 750,000.00 | | | | 750,000.00 | | | | | | 募股资金 |
| 漳浦万安生态开发项目一期县城区东部污水处理一厂 BOT 项目投标服务费 | 36,401.89 | 36,401.89 | | | 36,401.89 | | | | | | | 其他 |
| 漳浦污水厂一级 A 扩容提标改造工程 | 50,224,624.00 | 18,974,222.10 | 13,089,400.79 | | | 32,063,622.89 | 45.00% | 85.00% | | | | 其他 |
| 云霄污水处理厂项目 | 159,943,342.00 | 33,381,989.18 | 111,367,768.81 | | 144,749,757.99 | | 90.50% | 100.00% | 836,280.00 | 836,280.00 | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|--------------|--------------|------------|--|------|
| 漳州大唐印象、仓园路、菜市场市政给水工程 | 514,000.00 | | 55,000.00 | | | 55,000.00 | 10.70% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 丹霞路（漳华路至漳响路）市政 DN300 给水工程 | 300,000.00 | | 168,571.47 | | | 168,571.47 | 56.19% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 瑞京路（西洋坪路至万科 03 地块）市政给水工程设计费 | 20,000.00 | | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 漳州市老旧小区供水改造工程（二期） | 180,530,900.00 | | 79,471,701.95 | | | 79,471,701.95 | | 72.00% | | | | | 其他 |
| 东墩污水投资改造工程 | 485,694,900.00 | 68,724.52 | 76,636,491.76 | | 7,037,339.22 | 69,667,877.06 | 15.63% | 31.83% | | | | | 募集资金 |
| 厦门东南：传祺 4S 店消防整改工程 | 88,000.00 | 42,718.45 | 42,718.45 | | 85,436.90 | | | | | | | | 其他 |
| 南靖农村污水处理设施建设工程 PPP 项目 | | 958,490.54 | 4,977,397.92 | | | 5,935,888.46 | | | | 217,150.00 | 217,150.00 | | 其他 |
| 上峰自来水西蟬片区新增供水管网工程 | 1,068,345.00 | | 2,350.00 | | | 2,350.00 | 83.94% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 金峰开发区北部片区供水工程 | 10,000,000.00 | | 2,140,799.61 | | | 2,140,799.61 | 21.40% | 80.00% | | | | | 其他 |
| 蔡漳巷（北斗中学至机场油库大门）给水管道工程 | 254,800.00 | | 6,880.00 | | | 6,880.00 | | 100.00% | | | | | 其他 |
| 福州玖玖搬迁华骏天行装修设计费 | 5,348,952.00 | | 4,906,189.87 | | 4,906,189.87 | | | | | | | | 其他 |
| 展沅环境市区内河整治 | 2,718,226,800.00 | | 81,029,699.40 | | | 81,029,699.40 | | | | 373,750.00 | 373,750.00 | | 其他 |
| 漳州马洲污水处理一厂工程 | 323,920,000.00 | | 193,632.00 | | | 193,632.00 | 0.60% | | | | | | 其他 |
| 漳浦万安东部污水处理一厂工程 | 40,990,000.00 | | 23,274,518.23 | | | 23,274,518.23 | 56.80% | 65.90% | | | | | 其他 |
| 水仙大街（新华南路至浦头港主港段）道路改造工程 | 1,700,000.00 | | 4,852.00 | | | 4,852.00 | 0.29% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 二水厂糖联 I 线迁移改造工程 | 129,888.00 | | 109,781.02 | | | 109,781.02 | 100.00% | 100.00% | | | | | 其他 |
| 新路顶市政 DN300 给水工程 | 400,000.00 | | 202,816.92 | | | 202,816.92 | | 100.00% | | | | | 其他 |
| 漳州古城保护市政给水管道工程 | 2,316,000.00 | | 655,436.52 | | | 655,436.52 | | 28.30% | | | | | 其他 |
| 汽贸本部：4S 店装修工程 | 2,237,383.81 | | 2,107,767.44 | | 2,107,767.44 | | | | | | | | 其他 |
| 漳州华骏天捷：4S 店装修工程 | 1,895,662.00 | | 1,167,252.75 | | 1,167,252.75 | | | | | | | | 其他 |
| 漳州华骏天成：4S 店装修工程 | 3,039,975.00 | | 827,211.00 | | 827,211.00 | | | | | | | | 其他 |
| 厦门东南：传祺 4S 店装修工程 | 428,306.57 | | 409,935.38 | | 409,935.38 | | | | | | | | 其他 |
| 厦门东南：东南 4S 店装修工程 | 529,887.00 | | 490,667.96 | | 490,667.96 | | | | | | | | 其他 |
| 减：在建工程减值准备 | | 481,275.89 | | | | 481,275.89 | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 5,187,087,529.99 | 187,443,115.77 | 586,864,786.96 | 74,234,200.18 | 205,220,526.76 | 494,853,175.79 | -- | -- | 2,524,596.15 | 1,538,725.97 | | | -- |

注：其他减少共计 205,220,526.76 元，其中福建省浔澄建筑工业有限公司不再列入并表范围转出 212,643.98 元，汽贸板

块9,994,461.30元转入长期待摊费用核算, 水务板块194,667,806.39元转入无形资产核算。

(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 |
|-------------|------------|------------------|
| 漳发汽车：装修改造工程 | 481,275.89 | 项目取消，对前期投入费用计提减值 |
| 合计 | 481,275.89 | -- |

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 | 特许经营使用权 | 计算机软件 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 107,135,354.45 | | | 414,484,070.12 | 6,458,909.88 | 2,470.00 | 528,080,804.45 |
| 2.本期增加金额 | | | | 194,667,806.39 | 142,144.87 | 1,914,402.97 | 196,724,354.23 |
| (1) 购置 | | | | | 142,144.87 | 1,914,402.97 | 2,056,547.84 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | 194,667,806.39 | | | 194,667,806.39 |
| 3.本期减少金额 | 50,588,368.33 | | | 361,344.19 | 433,252.95 | 730.00 | 51,383,695.47 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他 | 50,588,368.33 | | | 361,344.19 | 433,252.95 | 730.00 | 51,383,695.47 |
| 4.期末余额 | 56,546,986.12 | | | 608,790,532.32 | 6,167,801.80 | 1,916,142.97 | 673,421,463.21 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 13,345,829.15 | | | 97,181,699.76 | 3,928,502.39 | 2,470.00 | 114,458,501.30 |
| 2.本期增加金额 | 1,348,692.29 | | | 12,685,767.33 | 920,018.16 | 58,506.99 | 15,012,984.77 |
| (1) 计提 | 1,348,692.29 | | | 12,685,767.33 | 920,018.16 | 58,506.99 | 15,012,984.77 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|--|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 1,865,779.47 | | | | 320,968.14 | 730.00 | 2,187,477.61 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他 | 1,865,779.47 | | | | 320,968.14 | 730.00 | 2,187,477.61 |
| 4.期末余额 | 12,828,741.97 | | 109,867,467.09 | 4,527,552.41 | 60,246.99 | | 127,284,008.46 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 6,091,666.78 | | | | 6,091,666.78 |
| 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 | | | 6,091,666.78 | | | | 6,091,666.78 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 43,718,244.15 | | 492,831,398.45 | 1,640,249.39 | 1,855,895.98 | | 540,045,787.97 |
| 2.期初账面价值 | 93,789,525.30 | | 311,210,703.58 | 2,530,407.49 | | | 407,530,636.37 |

注：1) 本期摊销额为 15,012,984.77 元。

2) 本期减少金额-其他主要是福建省泮澄建筑工业有限公司不再列入并表范围转出相应金额。

注：①2006 年，漳州闽南污水处理有限公司出资 15,300 万元收购漳州东区污水处理特许经营权，经营期 28 年，从 2006 年下半年开始计算，生产能力 10 万立方米/日。根据漳州市政府专题会议纪要精神，漳州东区污水处理厂将迁移至东墩污水处理厂规划区重新建设。目前东墩污水处理厂已正式运营。2016 年 5 月，原东区污水处理厂停止运营，特许经营期剩余 18 年 2 个月。2017 年 08 月，漳州市人民政府同意支付公司上述剩余特许经营权转让补偿款 9,926.79 万元，由市财政局纳入年度财政预算，从 2018 年开始支付，每年支付补偿款 551.50 万元。

②2010 年 6 月 28 日，漳浦发展水务有限公司以“TOT”的形式向漳浦县城市建设局收购漳浦县生活垃圾无害化处理场特许经营权，总价款 850 万元，经营权期限不低于 30 年。因新项目漳浦垃圾焚烧厂 2015 年 10 月启用，漳浦县城市建设局下文通知公司本项目停止运营，2018 年公司根据账面净值全额计提减值准备 6,091,666.78 元。

③2010 年 6 月 28 日，漳浦发展水务有限公司向漳浦县城市建设投资开发有限公司购买原漳浦县自来水总公司土地使用权计 6,473,358.00 元，向漳浦县建设局收购漳浦县城区污水处理厂土地使用权计 4,515,780.00 元。

④2015 年 6 月 25 日福建漳州发展股份有限公司与漳州市住房和城乡建设签订东墩污水处理厂（一期）项目特许经营协议，漳州市人民政府决定以特许经营权的方式实施漳州市东墩污水处理厂污水处理项目，确定由福建漳州发展股份有限公司

承担本项目。东墩污水处理厂（一期）项目建设工作 2017 年已完工并投入使用，经财审核定后，无形资产原值 216,271,821.54 元，摊销至 2044 年 12 月。

⑤2014 年 4 月 1 日漳州发展水务集团有限公司与平和县山格镇人民政府签订《平和县第二污水处理厂项目-特许经营协议》，福建省平和县人民政府决定以特许经营的方式实施平和县第二污水处理厂项目，经过公开招投标方式，确定由漳州发展水务集团有限公司承担本项目。该项目于 2017 年开始商业运营，2017 年已将在建工程-平和县第二污水处理厂暂估金额 42,187,040.00 元转入无形资产，2018 年根据项目最终结算金额增加无形资产原值 1,522,925.16 元，2018 年零星项目支出增加无形资产原值 39,622.64 元。特许经营期为 29 年（不含建设期），自本项目商业运营之日起计算。

（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 |
|-------------------|--------------|--------------------|
| 福建华骏汽车销售服务有限公司-土地 | 3,282,730.57 | 福州市暂不办理市内 4S 店土地变更 |

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 |
|--------------------------|---------------|---------|----|------|--------------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 收购漳州金峰自来水公司形成的商誉 | 18,207,864.29 | | | | | 18,207,864.29 |
| 收购福建华骏汽车销售服务有限公司形成的商誉 | 391,220.26 | | | | | 391,220.26 |
| 收购厦门东南汽车销售有限公司形成的商誉 | 933,425.59 | | | | | 933,425.59 |
| 应付原漳州市自来水公司整体资产转让尾款形成的商誉 | 7,986,018.64 | | | | | 7,986,018.64 |
| 收购福建漳发建设有限公司形成的商誉 | 1,900,000.00 | | | | | 1,900,000.00 |
| 收购福建浯澄建筑工业有限公司形成的商誉 | 4,288,542.03 | | | | 4,288,542.03 | |
| 合计 | 33,707,070.81 | | | | 4,288,542.03 | 29,418,528.78 |

本期因福建省浯澄建筑工业有限公司转权益法核算不再列入并表范围,合并报表减少商誉原值 4,288,542.03 元。

(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 |
|--------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 收购漳州金峰自来水公司形成的商誉 | 18,207,864.29 | | | | | 18,207,864.29 |
| 收购福建华骏汽车销售有限公司形成的商誉 | 391,220.26 | | | | | 391,220.26 |
| 收购厦门东南汽车销售有限公司形成的商誉 | 933,425.59 | | | | | 933,425.59 |
| 应付原漳州市自来水公司整体资产转让尾款形成的商誉 | 7,986,018.64 | | | | | 7,986,018.64 |
| 合计 | 27,518,528.78 | | | | | 27,518,528.78 |

本报告期末，公司对商誉进行减值测试后未发现存在减值，故无需计提减值准备。

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 | 69,594,821.45 | 12,057,583.99 | 19,415,615.88 | | 62,236,789.56 |
| 其他 | 77,802,846.72 | 449,377.28 | 16,800,399.43 | 61,424.04 | 61,390,400.53 |
| 合计 | 147,397,668.17 | 12,506,961.27 | 36,216,015.31 | 61,424.04 | 123,627,190.09 |

本期因福建省泮澄建筑工业有限公司转权益法核算不再列入并表范围,合并报表减少长期待摊费用 61,424.04 元。

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 | 21,594,968.36 | 5,006,357.51 | 46,474,506.28 | 11,618,626.57 |
| 未弥补亏损 | 343,825.51 | 85,956.38 | | |
| 计提的土地增值税 | 10,423,325.96 | 2,605,831.49 | | |
| 合计 | 32,362,119.83 | 7,698,145.38 | 46,474,506.28 | 11,618,626.57 |

(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 |
| 按公允价值重新计量剩余长期股权投资价值 | 128,655,635.52 | 32,163,908.88 | 128,655,635.52 | 32,163,908.88 |
| 固定资产一次性加计扣除 | 1,142,449.01 | 285,612.25 | | |
| 合计 | 129,798,084.53 | 32,449,521.13 | 128,655,635.52 | 32,163,908.88 |

(3) 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 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 41,926,399.96 | 35,036,632.74 |
| 可抵扣亏损 | 309,514,311.60 | 262,074,186.18 |
| 合计 | 351,440,711.56 | 297,110,818.92 |

(4) 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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 | | 20,905,526.29 | |
| 2020 年 | 34,513,020.54 | 43,543,295.34 | |
| 2021 年 | 51,490,998.42 | 60,673,842.02 | |
| 2022 年 | 41,557,398.19 | 61,671,203.01 | |
| 2023 年 | 72,786,863.97 | 75,280,319.52 | |
| 2024 年 | 109,166,030.48 | | |
| 合计 | 309,514,311.60 | 262,074,186.18 | -- |

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|---------------|
| 预付工程设备款 | | 20,252,734.00 |
| 合计 | | 20,252,734.00 |

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 | 44,762,013.00 | 91,088,902.00 |
| 抵押借款 | 7,500,000.00 | 27,000,100.00 |
| 保证借款 | 400,000,000.00 | 349,999,900.00 |
| 短期借款应付利息 | 556,459.57 | 293,473.79 |
| 合计 | 452,818,472.57 | 468,382,375.79 |

注：①质押借款：系福建华骏汽车销售服务有限公司以新车合格证为质押向长安汽车金融有限公司借款 10,793,722.00 元；福建华骏天元汽车销售服务有限公司以新车合格证为质押向上汽通用汽车金融有限责任公司借款 9,991,566.00 元；南平华骏汽车销售服务有限公司以新车合格证为质押向福特汽车金融(中国)有限公司借款 5,348,306.00 元；三明华骏汽车销售服务有限公司以新车合格证为质押向福特汽车金融(中国)有限公司借款 2,922,944.00 元；三明华骏天元汽车销售服务有限公司以新车合格证为质押向上汽通用汽车金融有限责任公司借款 4,974,608.00 元；厦门市东南汽车贸易有限公司以新车合格证为质押向广汽汇理汽车金融有限公司借款 6,771,119.00 元；漳浦华骏天驰汽车销售服务有限公司以新车合格证为质押向福特汽车金融(中国)有限公司借款 1,510,892.00 元；漳州市华骏天元汽车销售服务有限公司以新车合格证为质押向福特汽车金融(中国)有限公司借款 2,448,856.00 元。

②抵押借款：系三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司以其房屋建筑物及土地使用权证作抵押向中国银行股份有限公司三明市分行借款 750 万元。

③保证借款：系由福建漳龙集团有限公司担保，公司本部向银行借款 30,000 万元，其中：向农业银行漳州分行借款 20,000 万元，向中国银行漳州分行借款 10,000 万元；由公司本部担保，漳州发展水务集团有限公司向农业银行漳州分行营业部借款 10,000 万元。

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,700,000.00 | 67,220,179.46 |
| 合计 | 16,700,000.00 | 67,220,179.46 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

20、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 | 396,734,021.86 | 375,957,737.42 |
| 汽车款项 | 8,757,838.18 | 15,934,223.55 |
| 设备款 | 4,680,634.20 | 1,512,160.56 |
| 货款 | 21,408,173.36 | 35,492,442.04 |
| 广告宣传费 | 852,940.58 | 1,693,153.09 |
| 软件费 | 104,300.00 | 1,041,370.25 |
| 其他 | 3,922,020.54 | 6,726,670.06 |
| 合计 | 436,459,928.72 | 438,357,756.97 |

(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 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 106,456,079.05 | 未结算 |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 7,962,911.50 | 未结算 |
| 福建漳龙商贸集团有限公司 | 4,376,102.64 | 未结算 |
| 中交建宏峰集团有限公司 | 3,453,272.69 | 未结算 |
| 上海同臣环保有限公司 | 2,574,999.99 | 未结算 |
| 漳州市城市投资开发建设有限公司 | 1,868,710.00 | 未结算 |
| 福建省南平三建工程有限公司 | 1,667,119.57 | 未结算 |
| 厦门宏发电气有限公司 | 1,265,826.85 | 未结算 |
| 福建九龙建设集团有限公司 | 1,181,715.74 | 未结算 |
| 漳州市成兴管道安装有限公司 | 1,159,293.00 | 未结算 |
| 合计 | 131,966,031.03 | -- |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 整车定金 | 17,501,331.66 | 17,079,438.21 |
| 售后精品维修预收款 | 7,830,829.21 | 5,726,672.07 |
| 预收工程款 | 154,994,254.15 | 84,065,483.15 |
| 预收房款 | 622,925,213.20 | 710,003,745.76 |
| 其他 | 3,391,989.19 | 5,423,186.10 |
| 合计 | 806,643,617.41 | 822,298,525.29 |

(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 |
|------------------|---------------|-----------|
| 中国铁路南昌局集团有限公司 | 4,008,700.00 | 未结算 |
| 漳州市万科滨江置业有限公司 | 2,783,264.03 | 未结算 |
| 漳州信成房地产开发有限公司 | 1,258,480.59 | 未结算 |
| 漳州市滨北置业有限公司 | 1,110,136.08 | 未结算 |
| 漳州市禹洲益成房地产开发有限公司 | 1,077,482.90 | 未结算 |
| 福建兆和房地产有限公司 | 1,058,566.56 | 未结算 |
| 合计 | 11,296,630.16 | -- |

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

| 序号 | 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 预计竣工时间 | 预售比例 |
|----|----------|----------------|----------------|-------------|--------|
| 1 | 晟发名都 | 81,904.76 | 68,889,446.73 | 2024 年 12 月 | 89.53% |
| 2 | 尚水名都(二期) | 636,125,402.00 | 318,397,960.00 | 2019 年 12 月 | 92.99% |
| 3 | 晟水名都(一期) | 73,796,439.00 | 3,621,286.00 | 2019 年 07 月 | 82.43% |
| 4 | 漳发名都 | | 228,102,195.00 | 2020 年 12 月 | 93.86% |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|-----------------|
| 累计已发生成本 | 263,702,086.91 |
| 累计已确认毛利 | 83,889,168.16 |
| 已办理结算的金额 | 469,248,512.51 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | -121,657,257.44 |

22、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 | 32,816,865.84 | 183,141,505.86 | 181,146,775.49 | 34,811,596.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,003,263.84 | 20,593,151.53 | 20,541,032.82 | 1,055,382.55 |
| 三、辞退福利 | | 371,927.40 | 371,927.40 | |
| 合计 | 33,820,129.68 | 204,106,584.79 | 202,059,735.71 | 35,866,978.76 |

(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 | 30,493,364.06 | 154,353,711.82 | 152,285,479.08 | 32,561,596.80 |
| 2、职工福利费 | 59,661.78 | 7,723,880.07 | 7,755,762.84 | 27,779.01 |
| 3、社会保险费 | 298,379.80 | 7,944,769.53 | 7,885,030.59 | 358,118.74 |
| 其中：医疗保险费 | 265,024.39 | 7,063,102.40 | 7,004,252.22 | 323,874.57 |
| 工伤保险费 | 16,890.20 | 347,707.01 | 347,809.02 | 16,788.19 |
| 生育保险费 | 16,465.21 | 533,960.12 | 532,969.35 | 17,455.98 |
| 4、住房公积金 | 186,754.69 | 9,662,162.88 | 9,674,454.96 | 174,462.61 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,778,705.51 | 3,456,981.56 | 3,546,048.02 | 1,689,639.05 |
| 合计 | 32,816,865.84 | 183,141,505.86 | 181,146,775.49 | 34,811,596.21 |

(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 | 766,248.62 | 15,193,579.14 | 15,144,823.82 | 815,003.94 |
| 2、失业保险费 | 11,278.59 | 458,480.29 | 457,111.90 | 12,646.98 |
| 3、企业年金缴费 | 225,736.63 | 4,941,092.10 | 4,939,097.10 | 227,731.63 |
| 合计 | 1,003,263.84 | 20,593,151.53 | 20,541,032.82 | 1,055,382.55 |

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 21,359,231.73 | 14,832,918.05 |
| 企业所得税 | 34,296,947.42 | 25,984,415.35 |
| 个人所得税 | 397,204.87 | 543,294.89 |
| 城市维护建设税 | 1,032,326.34 | 391,816.24 |
| 教育费附加 | 737,859.84 | 466,268.98 |
| 印花税 | 1,016,558.45 | 919,177.88 |
| 房产税 | 555,243.35 | 494,331.36 |
| 土地使用税 | 424,596.63 | 401,501.67 |
| 土地增值税 | 5,191,224.50 | 6,642,376.73 |
| 江海堤防工程维护费 | 1,095,246.25 | 835,075.25 |
| 水资源费 | 458,486.92 | 487,639.92 |
| 其他税费 | 718,312.78 | 866,566.06 |
| 合计 | 67,283,239.08 | 52,865,382.38 |

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 249,512,934.42 | 248,447,068.10 |
| 合计 | 249,512,934.42 | 248,447,068.10 |

(1) 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 预提费用 | 329,435.17 | 261,590.22 |
| 暂收应付及暂扣款项 | 35,048,143.09 | 52,065,529.31 |
| 押金、保证金 | 50,871,454.38 | 44,324,466.30 |
| 非并表范围内关联往来 | 161,663,696.09 | 149,717,051.57 |
| 订房协议金 | 60,000.00 | 746,160.00 |
| 其他 | 1,540,205.69 | 1,332,270.70 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 249,512,934.42 | 248,447,068.10 |
|----|----------------|----------------|

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 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 漳州天同地产有限公司 | 95,882,930.00 | 未结算 |
| 福建漳龙集团有限公司 | 2,616,045.92 | 未结算 |
| 邱建林 | 2,139,720.00 | 未结算 |
| 漳浦县建设局 | 2,000,000.00 | 未结算 |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 1,817,267.00 | 未结算 |
| 上海威派格智慧水务股份有限公司 | 1,477,755.80 | 未结算 |
| 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 1,076,474.00 | 未结算 |
| 合计 | 107,010,192.72 | -- |

25、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 | 24,363,600.00 | 7,663,600.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | 284,300,000.00 |
| 2018 年度第一期理财直接融资工具 | 150,000,000.00 | |
| 1 年内到期的长期借款、直接融资工具、公司债等应付利息 | 1,615,885.38 | 1,528,145.84 |
| 合计 | 175,979,485.38 | 293,491,745.84 |

注：①2004年，漳州发展水务集团有限公司取得市财政局信用贷款500.00万元，期限15年，截至2019年12月31日借款余额1,727,400.00元，其中2020年度到期借款金额363,600.00元，重分类至一年内到期的非流动负债列示。

②2016年1月，由漳龙集团担保，公司本部向国家开发银行福州分行借款5,100.00万元，期限18年，截至2019年12月31日借款余额4,100.00万元，其中2020年度到期借款金额400.00万元，重分类至一年内到期的非流动负债列示。

③2018年2月，由福建漳龙集团有限公司担保，公司委托中国光大银行股份有限公司为簿记管理人在中央国债登记结算有限责任公司发行2018年度第一期理财直接融资工具15,000.00万元，期限2年。2020年2月，理财直接融资工具到期，重分类至一年内到期的非流动负债列示。

④2019年11月，由公司本部担保，漳州发展水务集团有限公司向交通银行漳州分行借款20,000.00万元，期限3年，其中2020年度到期借款金额2,000.00万元，重分类至一年内到期的非流动负债列示。

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------------|
| 预提费用 | 71,112.52 | 155,292.92 |
| 合计 | 71,112.52 | 155,292.92 |

27、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 | 20,000,000.00 | |
| 保证借款 | 309,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,363,800.00 | 1,727,400.00 |
| 长期借款应付利息 | 455,506.94 | 142,709.91 |
| 合计 | 330,819,306.94 | 69,870,109.91 |

注：①保证借款：系由福建漳龙集团有限公司担保，公司本部向国家开发银行股份有限公司借款5,100.00万元，期限18年，已还1,000.00万元，2020年度应还400.00万元重分类至一年内到期的非流动负债，期末借款余额3,700.00万元；由公司本部担保，漳州发展水务集团有限公司向交通银行漳州分行借款20,000.00万元，期限3年，其中2020年度到期借款金额2,000.00万元，重分类至一年内到期的非流动负债列示，期末借款余额18,000.00万元；由漳州发展水务集团有限公司担保，云霄发展水务有限公司向中国农业发展银行诏安县支行借款9,200.00万元，期限12年；

②信用借款：系漳州发展水务集团有限公司取得市财政局信用贷款500.00万元，借款期限15年，已还3,272,600.00元，2020年度应还363,600.00元重分类至一年内到期的非流动负债，期末借款余额1,363,800.00元；

③质押借款：系福建漳州发展股份有限公司、北京碧水源科技股份有限公司按穿透后股比担保，南靖漳发碧水源环境有限公司以PPP项目下应收账款为质押向中国农业发展银行平和县支行借款2,000.00万元，期限18年。

28、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------|
| 专项应付款 | 400,000,000.00 | 103,846.50 |
| 合计 | 400,000,000.00 | 103,846.50 |

(1) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 其他减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------------|------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| 拆迁过渡费 6 个月 | 103,846.50 | | 103,846.50 | | |
| 黑臭水体专项资金 | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 | 专项资金 |
| 福州玖玖丰田土地及房屋补偿款 | | 44,867,700.00 | 44,867,700.00 | | 马尾区土地发展中心收储福州玖玖丰田土地及房屋预付补偿款 |
| 合计 | 103,846.50 | 444,867,700.00 | 44,971,546.50 | 400,000,000.00 | -- |

注：（1）2019年3月，公司收到漳州市财政局拨付的2018年中央城市黑臭水体治理补助资金2亿元整，2019年7月，收到漳州市财政局拨付的2019年中央城市黑臭水体治理补助资金2亿元整。该补助款专项用于支付黑臭水体治理示范区域内（芴城、龙文两区）新建改造城市管道、截污管道等黑臭水体治理工程进度款，待工程完工结算时核减市区内河水环境综合整治PPP项目总投资。

（2）公司子公司福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司于2018年12月17日与福州市马尾区土地发展中心签订土地使用权收购合同，双方协议马尾土地发展中心支付收储补偿款4,486.77万元，收储福州玖玖丰田汽车销售有限公司位于马尾快安工业园46号10,488平方米(约合15.732亩)工业用地。截止2019年11月份土地已交割，补偿款已收齐，并将补偿款确认当期损益。

29、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|---------|
| 未决诉讼 | 258,488.38 | | 逾期交房赔偿金 |
| 合计 | 258,488.38 | | -- |

30、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 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 39,067,367.81 | 31,300,000.00 | 2,214,454.53 | 68,152,913.28 | |
| 合计 | 39,067,367.81 | 31,300,000.00 | 2,214,454.53 | 68,152,913.28 | -- |

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 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 东部城区供水管网专项拨款 | 5,484,444.77 | | | 533,333.28 | | | 4,951,111.49 | 与资产相关 |
| 西部城区管网扩建工程专项拨款 | 6,319,389.74 | | | 466,666.68 | | | 5,852,723.06 | 与资产相关 |
| 漳浦水厂改扩建财政补助款 | 4,059,802.05 | | | 289,291.68 | | | 3,770,510.37 | 与资产相关 |
| 漳州东墩污水厂代征绿化地绿化工程补助 | 6,455,953.56 | | | 245,162.76 | | | 6,210,790.80 | 与资产相关 |
| 迎宾路管网工程补助款 | 5,944,444.28 | | | 666,666.72 | | | 5,277,777.56 | 与资产相关 |
| 城区供水管网建设工程补助款 | 13,333.41 | | | 13,333.41 | | | | 与资产相关 |
| 漳州市老旧小区供水改造（一期）工程 | 10,790,000.00 | | | | | | 10,790,000.00 | 与资产相关 |
| 金峰开发区北部片区供水工程建设资金 | | 3,500,000.00 | | | | | 3,500,000.00 | 与资产相关 |
| 漳州市老旧小区供水改造工程（二期）建设资金 | | 27,800,000.00 | | | | | 27,800,000.00 | 与资产相关 |

注：上述递延收益均为漳州发展水务集团有限公司收到的政府专项补助款，明细如下：

①2010-2013年漳州发展水务有限公司累计收到漳州市东部城区供水管网建设的财政拨款800.00万元，摊销后期末余额4,951,111.49元。

②2014年6月，漳州发展水务集团有限公司累计收到漳州市芗城区财政局转拨城市供水管网和重点镇供水及基础设施建设款700.00万元，专款用于漳州市芗城区西部城区供水管网扩建工程，摊销后期末余额5,852,723.06元。

③2014-2015年漳浦发展水务有限公司收到县财政局拨付财政补助资金500.00万元，专款用于水厂改扩建工程，摊销后期末余额3,770,510.37元。

④2017年11月漳州东墩污水处理有限公司收到市住建局拨付财政补助资金702.80万元，专款用于东墩代征绿化用地绿化

工程补助, 摊销后期末余额6, 210, 790. 80元。

⑤2013年漳州发展水务集团有限公司收到市住建局拨付财政补助资金1, 000. 00万元, 专款用于漳州市迎宾路自来水管网工程补助, 摊销后期末余额5, 277, 777. 56元。

⑥2012年12月漳州发展水务集团有限公司收到漳州市财政局拨付漳州市城区供水管网建设工程补助款20. 00万元, 因该对应的工程已经在2005年已经投入使用并计提折旧, 所以公司从2005年开始计算摊销, 摊销后期末无余额。

⑦2018年漳州发展水务集团有限公司收到市住建局、芗城区建设局拨付财政补助资金1, 079. 00万元, 专款用于漳州市老旧小区供水改造(一期)工程补助, 工程未完工验收, 尚未摊销。

⑧2019年收到漳州金峰经济开发区管理委员会拨付补助资金350. 00万元, 专款用于金峰开发区北部片区供水工程建设, 工程未完工验收, 尚未摊销。

⑨2019年漳州发展水务集团有限公司收到漳州市住房与城乡建设局拨付财政补助资金2, 780. 00万元, 专款用于漳州市老旧小区供水改造(二期)工程补助, 工程未完工验收, 尚未摊销。

31、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|----------------|
| 2018年度第一期理财直接融资工具 | | 150,000,000.00 |
| 其他非流动负债应付利息 | | 1,629,452.05 |
| 合计 | | 151,629,452.05 |

注：2018年2月1日，由福建漳龙集团有限公司担保，公司委托中国光大银行股份有限公司为簿记管理人在中央国债登记结算有限责任公司发行2018年度第一期理财直接融资工具15, 000. 00万元，期限2年。2020年2月，理财直接融资工具到期，重分类至一年内到期的非流动负债列示。

32、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 | 991,481,071.00 | | | | | | 991,481,071.00 |

33、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） | 665,590,146.42 | | 33,411,783.95 | 632,178,362.47 |
| 其他资本公积 | 962,358.56 | | | 962,358.56 |
| 合计 | 666,552,504.98 | | 33,411,783.95 | 633,140,721.03 |

注：本期发生同一控制下企业合并减少资本公积33,411,783.95元。

34、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 7,912,425.43 | 60,019,791.11 | | | | 60,019,791.11 | 67,932,216.54 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 7,912,425.43 | 60,019,791.11 | | | | 60,019,791.11 | 67,932,216.54 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 440,750.06 | | 440,750.06 | | | -440,750.06 | |
| 外币财务报表折算差额 | 440,750.06 | | 440,750.06 | | | -440,750.06 | |
| 其他综合收益合计 | 8,353,175.49 | 60,019,791.11 | 440,750.06 | | | 59,579,041.05 | 67,932,216.54 |

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 | 60,658,542.07 | 6,503,195.51 | | 67,161,737.58 |
| 合计 | 60,658,542.07 | 6,503,195.51 | | 67,161,737.58 |

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 | 551,775,473.66 | 462,035,218.70 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -3,575,413.43 |
| 调整后期初未分配利润 | 551,775,473.66 | 458,459,805.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 103,640,155.92 | 102,676,838.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,503,195.51 | 8,875,721.49 |
| 应付普通股股利 | 29,744,432.13 | |
| 其他 | 3,068,216.05 | 485,448.81 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 616,099,785.89 | 551,775,473.66 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 3,575,413.43 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 | 2,774,763,442.13 | 2,241,362,430.00 | 3,052,033,279.64 | 2,668,863,506.75 |
| 其他业务 | 68,947,904.12 | 22,873,749.08 | 109,790,610.34 | 24,113,755.12 |
| 合计 | 2,843,711,346.25 | 2,264,236,179.08 | 3,161,823,889.98 | 2,692,977,261.87 |

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

| 序号 | 项目名称 | 收入金额 |
|----|------|----------------|
| 1 | 尚水名都 | 477,383,559.97 |
| 2 | 晟水名都 | 88,028,516.15 |
| 3 | 晟发名都 | 1,711,466.67 |

38、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 | 4,135,905.05 | 4,861,812.91 |
| 教育费附加 | 1,998,093.60 | 3,010,147.26 |
| 资源税 | | 352,228.33 |
| 房产税 | 2,280,274.42 | 2,035,907.80 |
| 土地使用税 | 1,737,898.94 | 1,695,309.40 |
| 车船使用税 | 66,722.70 | 252,794.80 |
| 印花税 | 2,293,974.75 | 1,866,667.76 |
| 地方教育费附加 | 1,311,345.56 | 1,136,027.71 |
| 土地增值税 | 24,325,417.83 | 278,039.29 |
| 价格调节基金 | | 299,804.97 |
| 其他 | 397,193.59 | 555,704.37 |
| 合计 | 38,546,826.44 | 16,344,444.60 |

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 工资及奖金 | 71,331,266.74 | 73,827,882.15 |
| 办公费 | 2,426,638.17 | 1,990,691.43 |
| 差旅费 | 727,447.24 | 1,171,756.89 |
| 自用车费 | 2,587,873.64 | 2,929,869.07 |
| 广告费 | 16,172,608.56 | 23,699,792.60 |
| 邮运费 | 29,758.84 | 45,656.84 |
| 手机话费 | 119,818.72 | 133,728.98 |
| 固话费 | 841,543.80 | 813,621.15 |
| 业务招待费 | 536,522.30 | 717,186.64 |
| 市内交通费 | 48,297.55 | 5,700.47 |
| 折旧费 | 18,401,244.41 | 20,654,351.23 |
| 职工福利 | 2,479,115.76 | 2,294,137.93 |
| 资产摊销 | 13,560,331.29 | 11,399,320.70 |
| 商品车路油运费 | 19,571.86 | 98,130.37 |
| 商品车维护费 | 312,629.36 | 335,944.53 |
| 商品促销宣传费 | 69,534.52 | 109,723.40 |
| 租金 | 13,994,394.80 | 12,414,310.44 |
| 维修工具(手册)、辅料及加工费 | 826,563.57 | 807,207.66 |
| 劳保费 | 87,779.64 | 165,811.96 |
| 员工工作服 | 110,366.38 | 114,630.77 |
| 水电费 | 3,301,325.23 | 4,328,342.42 |
| 维修费 | 4,660,527.38 | 5,087,422.84 |
| 培训费 | 90,970.32 | 69,439.11 |
| 职工社保 | 12,535,133.00 | 12,129,490.52 |
| 招标费 | 5,052.83 | 350.00 |
| 工会经费 | 1,293,143.29 | 1,265,712.26 |
| 保险费 | 210,968.31 | 358,994.47 |
| 物流费 | 1,910,832.61 | 14,499,040.36 |
| 制作费 | 17,693.53 | 76,860.54 |
| 展览费 | 62,497.89 | 79,985.13 |
| 营销费 | 3,864,106.24 | 7,892,371.31 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 咨询费 | 1,435,211.38 | 2,343,080.78 |
| 保安服务费 | 1,118,903.24 | 1,102,812.28 |
| 其他 | 1,936,441.44 | 1,529,193.34 |
| 合计 | 177,126,113.84 | 204,492,550.57 |

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资 | 63,095,443.10 | 65,267,383.54 |
| 福利费 | 4,765,090.94 | 6,225,130.36 |
| 办公费 | 3,046,130.12 | 4,394,634.00 |
| 差旅费 | 967,975.39 | 1,181,309.04 |
| 广告费 | 285,577.80 | 115,901.76 |
| 聘请中介机构费 | 4,817,930.24 | 3,814,881.40 |
| 业务招待费 | 904,598.76 | 1,060,370.31 |
| 折旧费 | 2,881,586.50 | 4,155,605.24 |
| 税金 | 2,781,834.77 | 2,873,177.21 |
| 社会保险费 | 19,401,788.52 | 15,438,791.92 |
| 手机话费 | 603,736.69 | 626,604.20 |
| 办公话费 | 1,240,729.11 | 1,731,599.26 |
| 职工教育经费 | 309,404.12 | 249,131.84 |
| 保险费 | 155,201.37 | 193,414.65 |
| 汽车费用 | 785,252.99 | 1,209,485.91 |
| 董事会费 | 189,899.00 | 191,271.93 |
| 摊销 | 17,299,060.59 | 14,982,443.67 |
| 信息披露费 | 271,698.11 | 260,377.36 |
| 工会经费 | 1,488,401.42 | 1,640,886.30 |
| 会务费 | 28,797.40 | 7,498.09 |
| 劳保费 | 845,773.84 | 363,965.91 |
| 租金 | 3,300,432.18 | 3,286,452.20 |
| 保安服务费 | 2,725,349.51 | 2,108,166.16 |
| 会员费 | 38,616.28 | 171,364.15 |
| 修理费 | 652,021.47 | 353,091.96 |
| 装修费 | 743,587.61 | 707,980.02 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 开办费 | 525.00 | 729,593.76 |
| 安全生产管理费 | 393,717.02 | |
| 其他 | 3,927,924.96 | 2,303,119.45 |
| 合计 | 137,948,084.81 | 135,643,631.60 |

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 54,745,354.14 | 62,720,172.53 |
| 减：利息收入 | 19,550,698.24 | 39,700,002.16 |
| 手续费 | 1,561,178.70 | 1,744,385.19 |
| 汇兑损益 | | -2,667.91 |
| 合计 | 36,755,834.60 | 24,761,887.65 |

42、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 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 漳州市东部城区供水管网扩建工程(一期)补助款 | 533,333.28 | 533,333.28 |
| 漳州市芗城西部城区管网扩建工程专项拨款 | 466,666.68 | 500,692.88 |
| 漳浦县水厂改扩建财政补助款 | 289,291.68 | 297,291.68 |
| 漳州东墩污水厂代征绿化地绿化工程补助 | 245,162.76 | 245,162.76 |
| 增值税即征即退 | 593,556.25 | 3,486,963.18 |
| 代扣代缴手续费返还 | 58,135.31 | 46,439.36 |
| 社保补贴 | 96,175.00 | 41,553.02 |
| 稳岗补贴 | 21,061.12 | 108,019.24 |
| 增产增效奖励 | 148,200.00 | 3,100.00 |
| 迎宾路管网补助款 | 666,666.72 | 666,666.72 |
| 漳州城区供水管网改建补助款 | 13,333.41 | 13,333.32 |
| 厦门商贸局商贸业扶持政策奖 | | 435,463.00 |
| 车展补贴 | 309,000.00 | 450,000.00 |
| 其他 | 2,500.00 | 23,016.00 |
| 合计 | 3,443,082.21 | 6,851,034.44 |

43、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 | -8,546,617.70 | -2,917,748.22 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 49,020,000.00 |
| 注销展恒国际产生的投资收益 | 440,750.06 | |
| 其他 | | 218,738.69 |
| 合计 | -8,105,867.64 | 46,320,990.47 |

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -3,956,705.11 | |
| 应收账款坏账损失 | -291,022.20 | |
| 合计 | -4,247,727.31 | |

45、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 | | 4,853,982.04 |
| 二、存货跌价损失 | -10,133,796.92 | -11,885,313.73 |
| 五、长期股权投资减值损失 | -4,288,542.03 | |
| 九、在建工程减值损失 | | -481,275.89 |
| 十二、无形资产减值损失 | | -6,091,666.78 |
| 合计 | -14,422,338.95 | -13,604,274.36 |

46、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 |
|-----------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置利得 | 38,561,094.17 | 8,757,085.17 |
| 合计 | 38,561,094.17 | 8,757,085.17 |

本期非流动资产处置利得中35,401,531.16元为子公司福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司处置土地及房屋征收产生的利得。

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 |
|----------|--------------|--------------|-------------------|
| 固定资产处置利得 | 1,992.23 | 648.93 | 1,992.23 |
| 政府补助 | 159,200.00 | 663,380.00 | 159,200.00 |
| 用户水费滞纳金 | 1,106,299.32 | 938,627.88 | 1,106,299.32 |
| 违约金收入 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他利得 | 248,568.33 | 1,746,961.69 | 248,568.33 |
| 合计 | 1,616,059.88 | 3,449,618.50 | 1,616,059.88 |

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 |
|---------------------------|------------------------|------|------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 2017 年第五 批黄标车补 贴 | 福州市马尾 区商务局 | 奖励 | 提前淘汰报 废“黄标车” | 否 | 否 | 15,300.00 | | 与收益相关 |
| 2018 年度财 政贡献服务 企业奖励 | 建瓯市人民 政府 | 奖励 | 财政贡献奖 励 | 否 | 否 | 143,900.00 | | 与收益相关 |
| 转型升级奖 励资金 | 福州市马尾 区商务局 | 奖励 | 因转型升级 而获得的奖 励 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 经济建设突 出贡献奖励 | 南靖县住房 保障与房地 产管理局 | 奖励 | 因在经济建 设作出突出 贡献而获得 的奖励 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 发展经济先 进单位奖励 资金 | 龙海市人民 政府 | 奖励 | 因在经济发 展作表现优 秀而获得的 奖励 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 限上商贸企 业奖励扶持 资金 | 漳州市龙文 区商务局 | | 因企业符合 条件获得的 扶持资金 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 企业社零增 量奖励 | 厦门市海沧 区商务局 | 奖励 | 因 2016 年度 新增加的零 售额而获得 的奖励 | 否 | 否 | | 13,380.00 | 与收益相关 |

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 | 121,000.00 | 446,000.00 | 121,000.00 |
| 固定资产处置损失 | 268,170.41 | 208,006.81 | 268,170.41 |
| 违约金 | 10,849.00 | 15,000.00 | 10,849.00 |
| 滞纳金 | 43,331.95 | 192,671.66 | 43,331.95 |
| 罚款支出 | 100,100.00 | 91,501.94 | 100,100.00 |
| 其他支出 | 669,464.82 | 456,587.72 | 669,464.82 |
| 合计 | 1,212,916.18 | 1,409,768.13 | 1,212,916.18 |

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 | 85,495,232.22 | 42,245,998.70 |
| 递延所得税费用 | 4,206,093.44 | 2,325,969.78 |
| 合计 | 89,701,325.66 | 44,571,968.48 |

(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 | 204,729,693.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 51,182,423.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,490,351.20 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 523,315.07 |
| 非应税收入的影响 | 2,026,466.91 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,563,671.84 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,984,952.20 |
| 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 | 31,462,669.00 |
| 其他 | 4,418,082.83 |
| 所得税费用 | 89,701,325.66 |

50、其他综合收益

详见附注七、（三十四）。

51、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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 往来款 | 138,334,927.98 | 211,236,888.78 |
| 违约收入 | 1,042,887.19 | 478,737.38 |
| 其他收入 | 39,937,629.92 | 30,720,225.49 |
| 汽车销售二级网点保证金等 | 5,278,323.20 | 8,356,352.21 |
| 代收污水处理费 | 70,456,697.70 | 65,919,607.95 |
| 代收垃圾处理费 | 23,417,592.76 | 20,079,892.32 |
| 代收购置税及牌证费等 | 47,090,891.71 | 18,420,635.36 |
| 合计 | 325,558,950.46 | 355,212,339.49 |

（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 |
|------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 42,799,515.03 | 76,181,996.27 |
| 差旅费 | 1,661,428.39 | 2,314,963.11 |
| 广告费 | 15,108,196.13 | 22,626,779.44 |
| 业务招待费 | 1,491,518.48 | 1,747,874.41 |
| 办公等杂费 | 11,031,637.39 | 35,432,721.06 |
| 其他支出 | 72,523,416.60 | 20,968,317.36 |
| 聘请中介机构 | 5,570,699.66 | 4,737,753.79 |
| 邮运费 | 681,180.02 | 12,631,914.00 |
| 海运费 | 2,516.31 | |
| 代付购置税及牌证费等 | 47,260,965.35 | 18,102,850.04 |
| 销售代理费 | 3,735,570.37 | 7,236,991.75 |
| 预付租金 | 5,019,846.73 | 3,480,572.48 |
| 代付污水处理费 | 70,236,267.90 | 64,625,544.72 |
| 代付垃圾处理费 | 23,401,129.97 | 22,035,033.10 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 300,523,888.33 | 292,123,311.53 |
|----|----------------|----------------|

(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 |
|-----------|----------------|-------|
| 展沅收内河整治拨款 | 400,000,000.00 | |
| 银行利息收入 | 3,208,038.93 | |
| 履约保证金 | 2,151,923.34 | |
| 其他 | 45,000.00 | |
| 合计 | 405,404,962.27 | |

(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 |
|-------------|---------------|-------|
| 南靖碧水源工程开工押金 | 20,000,000.00 | |
| 泮澄工业期初数转出 | 72,162,680.15 | |
| 合计 | 92,162,680.15 | |

(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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票和保函保证金 | 39,297,788.02 | 71,241,516.68 |
| 合计 | 39,297,788.02 | 71,241,516.68 |

(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 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票和保函保证金 | 29,023,009.22 | 47,968,664.18 |
| 收购同一控制下子公司支付的现金 | 36,480,000.00 | |
| 合计 | 65,503,009.22 | 47,968,664.18 |

52、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 | 115,028,368.00 | 93,396,831.30 |
| 加：资产减值准备 | 18,670,066.26 | 13,604,274.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 43,801,902.00 | 47,310,556.87 |
| 无形资产摊销 | 15,012,984.77 | 18,927,970.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 36,216,015.31 | 27,888,122.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -38,561,094.17 | -8,757,085.17 |
| 固定资产报废损失（收益以“-” 号填列） | 267,995.18 | 207,357.88 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 51,478,563.36 | 54,250,863.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 8,105,867.64 | -46,320,990.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列） | 3,920,481.19 | 543,633.74 |
| 递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列） | 285,612.25 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填 列） | -12,568,752.14 | 170,331,530.40 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列） | 343,829,183.66 | -403,048,217.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列） | -31,346,071.46 | 21,655,752.34 |
| 其他 | | 460,074.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 554,141,121.85 | -9,549,325.17 |
| 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 | 1,251,843,375.30 | 1,046,075,638.60 |
| 减：现金的期初余额 | 1,046,075,638.60 | 1,231,357,469.32 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 205,767,736.70 | -185,281,830.72 |

(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 | 1,251,843,375.30 | 1,046,075,638.60 |
| 其中：库存现金 | 7,232.20 | 40,999.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,249,361,463.07 | 1,031,858,043.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,474,680.03 | 14,176,596.28 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,251,843,375.30 | 1,046,075,638.60 |

53、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 | 49,023,009.22 | 详见货币资金 |
| 固定资产 | 10,176,066.31 | 向中国银行借款 750 万元，以房屋做抵押物 |
| 无形资产 | 1,982,079.35 | 向中国银行借款 750 万元，以土地做抵押物 |
| 合计 | 61,181,154.88 | -- |

抵押资产：三明玖玖丰田公司以房屋土地作为抵押物，2019年3月21日向中国银行申请人民币借款50万元，2019年10月21日向中国银行申请人民币借款200万元，2019年11月15日向中国银行申请人民币借款250万元，2019年11月22日向中国银行申请人民币借款250万元，至报告期末借款余额750万元。

八、合并范围的变更

1、合并范围发生变更的说明

2019年4月，由福建漳州发展股份有限公司、博天环境集团股份有限公司及中国建筑股份有限公司合作注册成立项目公司：漳州市展沅环境科技有限公司，该公司注册资本为10,000万元，其中，漳州发展占比51%，博天环境占比30%，中国建筑占比19%。2019年12月31日，公司变更股权比例为漳州发展占比80.99%，博天环境占比0.01%，中国建筑占比19%。本期纳入合并报表范围。

2018年12月，由漳州发展地产集团有限公司登记成立漳州矩正房地产开发有限公司，该公司注册资本为15,000万元，漳州发展地产集团有限公司持有100%股权，本期纳入合并报表范围。

2019年4月，由福建漳州发展汽车集团有限公司出资成立漳州市华骏天地汽车销售服务有限公司，该公司注册资本1,000万元，福建漳州发展汽车集团有限公司持有100%股权，本期纳入合并报表范围。

2019年6月，由福建漳发建设有限公司以3,648万元向福建漳龙集团有限公司收购漳州市水利电力工程有限公司100%股权，该公司注册资本为812.40万元，由福建漳发建设有限公司100%持股，本期纳入合并报表范围。

2019年11月，漳州发展水务集团有限公司注册成立漳州马洲污水处理有限公司，该公司注册资本6,500万元，漳州发展水务集团有限公司持有100%股权，截止现在实收资本0万元，本期纳入合并范围。

2019年1月，子公司福建省泷澄建筑工业有限公司股东郭黎明将其持有的20%股权转让给泷澄工业另一股东方福建省泷澄建设集团有限公司，鉴于泷澄集团有限公司是大型综合性特级建筑企业，与泷澄工业主营业务装配式混凝土结构建筑生产及施工有较强的紧密性，为优化股权结构，更好的提升泷澄工业业务潜力，提高经营规模和效益，公司于2019年01月27日召开第七届董事会2019年第二次临时会议通过《关于放弃优先购买权的议案》，同意放弃上述20%股权的优先购买权。放弃优先购买权后，泷澄集团有限公司持有泷澄工业55%股权，公司持有泷澄工业45%股权，报告期泷澄工业不再纳入公司合并报表范围。

2019年5月，公司注销子公司展恒国际有限公司，该子公司注册资本314.49万元，福建漳州发展股份有限公司持有其100%股权，展恒国际有限公司注销后不再纳入合并报表范围。

1. 本期新纳入合并范围的公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-------------------|----------------|--------------|
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | 100,000,000.00 | |
| 漳州矩正房地产开发有限公司 | 149,131,675.43 | -868,324.57 |
| 漳州市华骏天地汽车销售服务有限公司 | 9,624,997.91 | -375,002.09 |
| 漳州市水利电力工程有限公司 | 19,009,762.07 | 2,564,567.24 |
| 漳州马洲污水处理有限公司 | -23,889.13 | -23,889.13 |
| 合计 | 277,742,546.28 | 1,297,351.45 |

2. 本期减少合并范围的公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---------------|----------------|----------------|
| 展恒国际有限公司 | | |
| 福建省泷澄建筑工业有限公司 | 192,354,510.66 | -15,027,078.49 |
| 合计 | 192,354,510.66 | -15,027,078.49 |

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------------|---------------|--------------|
| 漳州市水利电 | 100.00% | 参与合并的企 | 2019年06月 | 支付全部股权 | 31,740,850.43 | 3,068,216.05 | 44,308,890.75 | 1,059,930.33 |

| | | | | | | | | |
|---------|--|-------------------------------|------|-----|--|--|--|--|
| 力工程有限公司 | | 业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并 | 30 日 | 转让款 | | | | |
|---------|--|-------------------------------|------|-----|--|--|--|--|

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | 漳州市水利电力工程有限公司 |
|------|---------------|
| --现金 | 36,480,000.00 |

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 漳州市水利电力工程有限公司 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 62,886,632.29 | 66,380,196.08 |
| 货币资金 | 28,666,356.00 | 23,268,828.84 |
| 应收款项 | 20,684,067.30 | 37,960,021.06 |
| 存货 | 10,084,811.43 | 574,004.88 |
| 固定资产 | 116,003.38 | 44,832.53 |
| 无形资产 | 7,883.48 | 3,430.26 |
| 预付款项 | 979,520.00 | 979,520.00 |
| 其他资产 | 2,347,990.70 | 3,549,558.51 |
| 负债： | 45,203,724.04 | 51,765,503.88 |
| 应付款项 | 45,203,724.04 | 51,765,503.88 |
| 净资产 | 17,682,908.25 | 14,614,692.20 |
| 取得的净资产 | 17,682,908.25 | 14,614,692.20 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

①子公司

| 子公司名称 | 主要经营 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|------|-----|------|------|------|
|-------|------|-----|------|------|------|

| | 地 | | | 直接 | 间接 | |
|------------------|-----|-----|------|---------|--------|------|
| 福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | 51.00% | | 共同出资 |
| 漳州发展水务集团有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 49.00% | 51.00% | 股权收购 |
| 三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 三明市 | 三明市 | 有限责任 | 51.00% | | 共同出资 |
| 福建漳发建设有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 100.00% | | 股权收购 |
| 漳州闽南污水处理有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 90.00% | | 共同出资 |
| 漳州发展地产集团有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 100.00% | | 投资设立 |
| 福建漳州发展汽车集团有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 100.00% | | 投资设立 |
| 福建漳发碧水源科技有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 51.00% | | 共同出资 |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 5.90% | 45.00% | 投资设立 |
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | 80.99% | | 共同出资 |

②孙公司

| 孙公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建华骏汽车销售服务有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | | 100.00 | 股权收购 |
| 漳州市华骏汽车销售服务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 三明华骏汽车销售服务有限公司 | 三明市 | 三明市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福建华骏天行汽车销售服务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 南平华骏汽车销售服务有限公司 | 南平市 | 南平市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福建华骏天元汽车销售服务有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳浦华骏天驰汽车销售服务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 厦门华骏观宏汽车销售服务有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福建华骏观宏汽车销售服务有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福建华骏天品汽车销售服务有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福州玖玖大发汽车销售服务有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | | 51.00 | 共同出资 |
| 漳州华骏迪尚汽车销售服务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 泉州华骏观宏汽车贸易有限公司 | 泉州市 | 泉州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州华骏天润汽车贸易有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 三明华骏天元汽车销售服务有限公司 | 三明市 | 三明市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 厦门市东南汽车贸易有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 有限责任 | | 100.00 | 股权收购 |
| 厦门华骏迪尚汽车贸易有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福州华骏凯宏汽车销售服务有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州市晟发房地产有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|-----|-----|------|--|--------|------|
| 漳州诏发置业有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州漳发地产有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州晟达置业有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 股权收购 |
| 漳州金峰自来水有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 股权收购 |
| 漳州上峰自来水有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 股权收购 |
| 平和发展水务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州东墩污水处理有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 南靖发展水务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳浦发展水务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 股权收购 |
| 云霄发展水务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳浦万安发展污水处理有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州市华骏天元汽车销售服务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 厦门华骏凯宏汽车销售服务有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州华骏天捷汽车贸易有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州华骏天瑞汽车贸易有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福建漳发汽车保险代理有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 福建省博佳信息技术有限公司 | 福州市 | 福州市 | 有限责任 | | 51.00 | 股权收购 |
| 漳州市华骏天成汽车销售服务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州矩正房地产开发有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州市华骏天地汽车销售服务有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |
| 漳州市水利电力工程有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 股权收购 |
| 漳州马洲污水处理有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 有限责任 | | 100.00 | 投资设立 |

(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 |
|------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 49.00% | 10,829,921.10 | | 10,186,310.26 |
| 三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 49.00% | -184,880.75 | | -17,549,067.43 |
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | 19.01% | | | 19,010,000.00 |
| 漳州闽南污水处理有限公司 | 10.00% | -509,507.07 | | 1,329,781.69 |
| 福建漳发碧水源科技有限公司 | 49.00% | 1,256,637.95 | | 13,070,272.19 |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 49.10% | -3,959.15 | | 24,550,000.00 |

(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 |
| 福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 93,796,399.06 | 15,003,343.67 | 108,799,742.73 | 87,725,742.20 | 285,612.25 | 88,011,354.45 | 83,213,163.07 | 15,073,729.17 | 98,286,892.24 | 99,600,383.76 | | 99,600,383.76 |
| 三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 16,288,315.95 | 14,396,636.73 | 30,684,952.68 | 66,499,376.01 | | 66,499,376.01 | 13,332,421.48 | 14,743,327.34 | 28,075,748.82 | 63,512,864.50 | | 63,512,864.50 |
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | 419,469,696.17 | 82,565,212.84 | 502,034,909.01 | 2,034,909.01 | 400,000,000.00 | 402,034,909.01 | | | | | | |
| 漳州闽南污水处理有限公司 | 473,552.44 | 79,538,466.02 | 80,012,018.46 | 66,714,201.60 | | 66,714,201.60 | 491,084.03 | 85,030,360.73 | 85,521,444.76 | 67,128,557.16 | | 67,128,557.16 |
| 福建漳发碧水源科技有限公司 | 30,712,489.25 | 2,881,448.30 | 33,593,937.55 | 6,919,912.68 | | 6,919,912.68 | 21,658,067.06 | 2,753,195.29 | 24,411,262.35 | 301,804.72 | | 301,804.72 |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 64,493,642.06 | 6,371,447.43 | 70,865,089.49 | 865,089.49 | 20,000,000.00 | 20,865,089.49 | 49,054,749.75 | 958,490.54 | 50,013,240.29 | 5,560.07 | | 5,560.07 |

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 |
| 福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 221,591,531.99 | 22,101,879.80 | 22,101,879.80 | -30,217,378.61 | 185,936,532.29 | -8,484,143.71 | -8,484,143.71 | 1,691,101.79 |
| 三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 85,833,567.63 | -377,307.65 | -377,307.65 | 5,714,092.83 | 65,672,263.54 | -1,276,506.50 | -1,276,506.50 | -5,603,610.42 |
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | | | | | | | | |
| 漳州闽南污水处理有限公司 | | -5,095,070.74 | -5,095,070.74 | 14,046.10 | | -5,076,754.30 | -5,076,754.30 | 23,775,950.86 |
| 福建漳发碧水源科技有限公司 | 16,945,473.97 | 2,564,567.24 | 2,564,567.24 | -2,272,255.66 | 2,661,206.99 | 428,271.66 | 428,271.66 | -14,490,197.14 |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | | -7,680.22 | -7,680.22 | | | 7,680.22 | 7,680.22 | 13,240.29 |

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 | |
| 福建华兴漳发创业投资有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 投资 | 54.17% | | 权益法 |

| | | | | | | |
|-------------------|-----|-----|-------|--------|--------|-----|
| 福建东南花都置业有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 房地产开发 | 10.00% | | 权益法 |
| 福建信禾房地产开发有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 房地产开发 | | 43.00% | 权益法 |
| 福建省泮澄建筑工业有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 建材制造 | 45.00% | | 权益法 |
| 福建省漳州福化水务发展有限责任公司 | 漳州市 | 漳州市 | 污水处理 | 34.00% | | 权益法 |
| 福建兆发房地产有限公司 | 漳州市 | 漳州市 | 房地产开发 | 30.00% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 福建华兴漳发创业投资有限公司 | 福建东南花都置业有限公司 | 福建信禾房地产开发有限公司 | 福建省泮澄建筑工业有限公司 | 福建省漳州福化水务发展有限责任公司 | 福建兆发房地产有限公司 | 福建华兴漳发创业投资有限公司 | 福建东南花都置业有限公司 | 福建信禾房地产开发有限公司 |
| 流动资产 | 1,273,450.16 | 962,392,509.23 | 1,174,634,790.93 | 127,327,377.23 | 41,017,666.58 | 483,505,286.46 | 21,354,735.93 | 949,256,830.47 | 1,062,099,267.11 |
| 非流动资产 | 21,787,500.00 | 840,539.14 | 300,720.33 | 188,068,252.71 | 1,528,053.85 | 132,671.31 | 21,787,500.00 | 1,306,249.84 | 462,247.66 |
| 资产合计 | 23,060,950.16 | 963,233,048.37 | 1,174,935,511.26 | 315,395,629.94 | 42,545,720.43 | 483,637,957.77 | 43,142,235.93 | 950,563,080.31 | 1,062,561,514.77 |
| 流动负债 | 965,000.00 | 460,301,006.65 | 496,439,996.03 | 123,041,119.28 | 56,360.94 | 335,971.70 | 20,840,200.00 | 441,564,021.39 | 685,335,455.59 |
| 非流动负债 | | | 110,000,000.00 | | | | | | |
| 负债合计 | 965,000.00 | 460,301,006.65 | 606,439,996.03 | 123,041,119.28 | 56,360.94 | 335,971.70 | 20,840,200.00 | 441,564,021.39 | 685,335,455.59 |
| 归属于母公司股东权益 | 22,095,950.16 | 502,932,041.72 | 568,495,515.23 | 192,354,510.66 | 42,489,359.49 | 483,301,986.07 | 22,302,035.93 | 508,999,058.92 | 377,226,059.18 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 11,971,376.20 | 50,293,204.17 | 244,453,071.54 | 86,559,529.80 | 16,996,338.23 | 14,990,595.82 | 12,081,012.86 | 50,899,905.89 | 162,207,205.45 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 11,971,376.20 | 50,293,204.17 | 244,453,071.54 | 86,559,529.80 | 16,996,338.23 | 14,990,595.82 | 12,081,012.86 | 50,899,905.89 | 162,207,205.45 |
| 营业收入 | | | | 113,414,742.49 | | | | | |
| 净利润 | -206,085.77 | -996,702.35 | -3,372,333.79 | -15,027,078.49 | -10,640.51 | -398,013.93 | 41,275.03 | -1,556,460.68 | -5,981,934.70 |
| 综合收益总额 | -206,085.77 | -996,702.35 | -3,372,333.79 | -15,027,078.49 | -10,640.51 | -398,013.93 | 41,275.03 | -1,556,460.68 | -5,981,934.70 |

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 |
|----|--------|
|----|--------|

| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|--------------|------------|------------|----------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 105,932,216.54 | 105,932,216.54 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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 |
|------------|-----|--------|------------|--------------|---------------|
| 福建漳龙集团有限公司 | 漳州市 | 投资控股公司 | 382,850.00 | 36.50% | 36.50% |

注：福建漳龙集团有限公司直接持有本公司股份273,180,885股，占总股本27.55%，其全资控股子公司漳州公路交通实业有限公司持有本公司股份88,676,954股，占总股本的8.94%，二者合计持有公司股份占公司总股本的36.50%。

母公司经营管理漳州市人民政府国有资产监督管理委员会授权所属的国有资产。本企业最终控制方是漳州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、2。

4、本期合营公司委托管理公司管理情况

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|---------------|
| 福建华兴漳发创业投资有限公司 | 公司持有其54.17%股份 |

注：该公司成立时原委托福建华兴创业投资有限公司进行日常经营管理，2012年9月30日后改为委托福建省创新创业投资管理有限公司负责该公司的日常经营管理。

5、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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|-------------------|-----------------------|
| 福建大农景观建设有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建商贸集团有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建省漳州市建筑设计有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建晟成新型建材有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建晟发进出口有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建万诚塑业有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙供应链有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙管业科技有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙木业科技有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙三宝进出口有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙商贸集团有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙施工图审查有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 海峡（福建）花卉进出口服务有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 海峡生物科技股份有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 闽荷花卉合作（漳州）有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 厦门市漳商贸易有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳龙实业有限公司（香港漳龙） | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州东南花都有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州公路交通实业有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州古雷渔港建设有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州海门岛运营有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州晟发贸易有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州市交通开发有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州市盛成开发有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州市祥泰食品有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州市漳龙划转企业资产管理有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州市漳龙人力资源服务有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州市漳龙物业服务有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州双菱建材有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州泰达开发有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州新镇宇生物科技有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |

| | |
|----------------|-----------------------|
| 漳州圆山开发有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 为公司控股股东福建漳龙集团有限公司下属企业 |
| 漳州天同地产有限公司 | 公司持有其 19%的股权 |

6、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 |
|------------------|--------|--------------|---------|----------|----------------|
| 福建漳龙管业科技有限公司 | 材料采购 | | | 否 | 13,867,826.16 |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 工程施工 | 2,222,634.96 | | 否 | 185,695,584.40 |
| 福建大农景观建设有限公司 | 工程施工 | 1,873,573.45 | | 否 | 3,478,662.13 |
| 福建漳龙商贸集团有限公司 | 材料采购 | 1,178,166.95 | | 否 | 6,148,356.98 |
| 福建大农景观建设有限公司 | 接受劳务 | 209,090.91 | | 否 | 2,397,309.50 |
| 福建漳龙商贸集团有限公司 | 工程施工 | 3,015,054.49 | | 否 | |
| 福建省漳州市建筑设计有限公司 | 接受劳务 | | | 否 | 895,430.74 |
| 漳州新镇宇生物科技有限公司 | 材料采购 | | | 否 | 21,340.00 |
| 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 采购商品 | 442,201.05 | | 否 | 213,246.27 |
| 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 工程施工 | 203,666.53 | | 否 | |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 接受劳务 | | | 否 | 62,856.19 |
| 漳州双菱建材有限公司 | 接受劳务 | 15,773.03 | | 否 | 10,478.46 |
| 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 接受劳务 | 27,984.00 | | 否 | |
| 漳州市漳龙人力资源服务有限公司 | 接受劳务 | 129,373.00 | | 否 | |
| 漳州市漳龙物业服务有限公司 | 接受劳务 | 2,928,148.12 | | 否 | |
| 漳州新镇宇生物科技有限公司 | 采购商品 | 7,256.36 | | 否 | |
| 福建漳龙三宝进出口有限公司 | 材料采购 | | | 否 | 102,539.52 |
| 漳州市交通开发有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 14,510.00 |

| | | | | | |
|----------------|------|---------------|--|---|----------------|
| 漳州天同地产有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 19,727,128.01 |
| 福建省漳州市建筑设计有限公司 | 工程施工 | 1,171,999.94 | | 否 | |
| 合计 | | 13,424,922.79 | | | 232,635,268.36 |

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 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 漳州东南花都有限公司 | 工程施工 | | 2,200,282.63 |
| 闽荷花卉合作（漳州）有限公司 | 工程施工 | | 234,818.52 |
| 漳州天同地产有限公司 | 工程施工 | | 2,556,267.57 |
| 福建晟发进出口有限公司 | 提供劳务 | | 23,882.05 |
| 福建漳龙集团有限公司 | 销售商品 | | 287,419.97 |
| 福建漳龙商贸集团有限公司 | 销售商品 | | 44,809.40 |
| 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 销售商品 | | 19,082,947.62 |
| 福建漳龙木业科技有限公司 | 提供劳务 | | 19,953.85 |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 提供劳务 | 18,288.16 | 11,382.05 |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 工程施工 | 24,551,080.51 | 15,548,073.00 |
| 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 提供劳务 | 4,756.52 | 16,618.80 |
| 福建大农景观建设有限公司 | 销售商品 | 4,105.31 | 1,208.55 |
| 福建漳龙管业科技有限公司 | 提供劳务 | 4,401.90 | 11,482.05 |
| 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 提供劳务 | 3,763.53 | 48,051.28 |
| 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 销售商品 | | 64,916.24 |
| 漳州古雷渔港建设有限公司 | 提供劳务 | | 1,324.79 |
| 漳州市漳龙物业服务有限公司 | 提供劳务 | 6,131.62 | 8,418.80 |
| 漳州新镇宇生物科技有限公司 | 提供劳务 | 9,754.81 | 9,789.74 |
| 漳州海门岛运营有限公司 | 提供劳务 | 1,488.50 | 3,997.44 |
| 漳龙实业有限公司（香港漳龙） | 销售商品 | | 45,638.46 |
| 漳州市祥泰食品有限公司 | 提供劳务 | 13,050.99 | 1,585.47 |
| 福建漳龙供应链有限公司 | 销售商品 | | 46,561.54 |
| 厦门市漳商贸易有限公司 | 提供劳务 | 31,061.94 | |
| 福建漳龙商贸集团有限公司 | 提供劳务 | 16,108.13 | |
| 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 工程施工 | 774,060.82 | |
| 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 工程施工 | 1,268,306.92 | |
| 海峡生物科技股份有限公司 | 工程施工 | 914,439.08 | |

| | | | |
|-------------------|------|---------------|---------------|
| 海峡生物科技股份有限公司 | 销售商品 | 6,978.76 | |
| 福建漳龙集团有限公司 | 提供劳务 | 12,324.22 | |
| 海峡生物科技股份有限公司 | 提供劳务 | 8,846.92 | |
| 福建晟成新型建材有限公司 | 提供劳务 | 249.56 | |
| 漳州公路交通实业有限公司 | 提供劳务 | 2,598.23 | |
| 福建大农景观建设有限公司 | 提供劳务 | 10,229.69 | |
| 漳州圆山开发有限公司 | 提供劳务 | 23,025.32 | |
| 漳州市盛成开发有限公司 | 提供劳务 | 959.92 | |
| 漳州市漳龙划转企业资产管理有限公司 | 提供劳务 | 459.29 | |
| 福建信禾房地产开发有限公司 | 提供劳务 | 1,099.92 | |
| 漳州晟发贸易有限公司 | 提供劳务 | 8,169.03 | |
| 漳州泰达开发有限公司 | 提供劳务 | 880.53 | |
| 福建漳龙施工图审查有限公司 | 提供劳务 | 671.68 | |
| 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 提供劳务 | 2,424.78 | |
| 海峡（福建）花卉进出口服务有限公司 | 提供劳务 | 2,345.14 | |
| 闽荷花卉合作（漳州）有限公司 | 提供劳务 | 754.87 | |
| 合计 | | 27,702,816.60 | 40,269,429.82 |

（2）关联租赁情况

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 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 漳州市漳龙物业服务有限公司 | 房屋租赁 | 89,663.81 | 178,329.26 |
| 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 房屋租赁 | 516,093.98 | 213,545.45 |
| 福建漳龙建投集团有限公司 | 房屋租赁 | 21,664.76 | 62,856.19 |
| 漳州双菱建材有限公司 | 房屋租赁 | 47,268.57 | 10,478.46 |
| 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 房屋租赁 | 182,285.72 | 182,285.72 |
| 福建漳龙商贸集团有限公司 | 房屋租赁 | 226,354.29 | |

（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 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 漳州发展水务集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年08月30日 | 2020年08月29日 | 否 |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 9,690,000.00 | 2019年09月23日 | 2037年09月22日 | 否 |
| 漳州发展水务集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2019年11月29日 | 2022年11月28日 | 否 |
| 福建漳发建设有限公司 | 22,114,100.00 | 2019年05月14日 | 2020年05月14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 |
|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 福建漳龙集团有限公司 | 41,000,000.00 | 2016年01月29日 | 2034年01月28日 | 否 |
| 福建漳龙集团有限公司 | 150,000,000.00 | 2018年02月01日 | 2020年02月01日 | 否 |
| 福建漳龙集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年02月28日 | 2020年02月27日 | 否 |
| 福建漳龙集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年07月31日 | 2020年07月30日 | 否 |
| 福建漳龙集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年09月25日 | 否 |

(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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------------|
| 拆出 | | | | |
| 福建信禾房地产开发有限公司 | 86,000,000.00 | 2019年07月01日 | 2020年06月30日 | 2019年12月17日已全部归还 |
| 福建东南花都置业有限公司 | 40,620,000.00 | 2019年11月16日 | 2020年11月30日 | |

公司为满足合营企业项目开发资金需求,以自有资金为福建信禾房地产开发有限公司提供限额8,600.00万元的财务资助。公司于2018年06月11日召开的第七届董事会2018年第二次临时会议及2018年6月28日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过《关于为福建信禾房地产开发有限公司提供财务资助额度的议案》,同意继续按股比以自有资金为其提供8,600.00万元的财务资助额度,期限从2018年7月1日至2019年6月30日止。2019年06月12日,公司第七届董事会2019年第四次临时会议审议通过《关于延长参股公司福建信禾房地产开发有限公司借款期限的议案》,同意将上述借款期限延长至2020年06月30日,利息以实际占用天数按年利率7%计算。2019年12月已收回上述福建信禾房地产开发有限公司财务资助款8,600.00万元。

公司为满足合营企业项目开发资金需求,以自有资金为福建东南花都置业有限公司提供限额4,062.00万元的财务资助。公司于2017年11月20日召开的第七届董事会2017年第七次临时会议通过《关于为福建东南花都置业有限公司提供财务资助的

议案》，同意继续按股比以自有资金为东南花都提供4,062.00万元的财务资助，期限从2017年11月16日起至2018年11月30日止。因福建东南花都置业有限公司目前处于前期开发阶段，各股东对是否继续提供财务资助未取得一致意见，上述财务资助到期后未按期续签。至2019年06月12日，经公司第七届董事会2019年第四次临时会议审议通过《关于延长参股公司福建东南花都置业有限公司借款期限的议案》，同意将上述借款期限延长至2020年11月30日止，双方已补签了财务资助相关协议，利息以实际占用天数按人民银行同期贷款利率（一年期）计算。

（5）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 董事 | 179,998.00 | 180,000.00 |
| 监事 | 1,008,420.00 | 949,000.00 |
| 高级管理人员 | 4,311,933.00 | 2,507,300.00 |
| 合计 | 5,500,351.00 | 3,636,300.00 |

7、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 |
| 应收账款 | 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 1,866,484.44 | 196,855.62 | 1,097.00 | 877.60 |
| 应收账款 | 福建漳龙集团有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 应收账款 | 海峡生物科技股份有限公司 | 91,801.96 | 8,626.65 | 54,157.86 | 43,489.89 |
| 应收账款 | 福建漳龙商贸集团有限公司 | 694.00 | 694.00 | 694.00 | 694.00 |
| 应收账款 | 漳州市祥泰食品有限公司 | 1,035.00 | 1,035.00 | 1,035.00 | 828.00 |
| 应收账款 | 漳州新镇宇生物科技有限公司 | 22,017.00 | 21,455.55 | 21,426.00 | 21,426.00 |
| 应收账款 | 海峡（福建）花卉进出口服务有限公司 | | | 1,520.46 | 1,216.37 |
| 应收账款 | 福建晟成新型建材 | 740.00 | 740.00 | 740.00 | 592.00 |

| | | | | | |
|-------|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 福建东南花都置业有限公司 | 536,057.70 | 346,423.08 | 536,057.70 | 107,211.54 |
| 应收账款 | 福建漳龙建投集团有限公司 | 14,738,266.50 | 959,049.21 | 21,935,044.00 | 1,096,752.20 |
| 应收账款 | 福建信禾房地产开发有限公司 | | | 1,497,000.00 | 74,850.00 |
| 应收账款 | 福建大农景观建设有限公司 | | | 11,870.60 | 593.53 |
| 应收账款 | 漳州泰达开发有限公司 | 3,631.00 | 1,452.40 | | |
| 应收账款 | 福建万诚塑业有限公司 | 27,846.85 | 1,392.34 | | |
| 应收账款 | 海峡(福建)花卉进出口服务有限公司 | 1,520.46 | 1,520.46 | | |
| 其他应收账 | 漳州市漳龙物业服务服务有限公司 | 12,000.00 | 10,400.00 | 12,000.00 | 8,200.00 |
| 其他应收账 | 福建东南花都置业有限公司 | 45,924,556.75 | 13,212,557.84 | 44,133,045.50 | 6,561,491.14 |
| 其他应收款 | 福建信禾房地产开发有限公司 | | | 47,448,290.86 | 2,372,414.54 |
| 其他应收款 | 福建华兴漳发创业投资有限公司 | | | 10,832,000.00 | 541,600.00 |
| 其他应收款 | 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 20,000.00 | 1,000.00 | | |
| 其他应收款 | 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 59,140.00 | 5,557.00 | | |
| 其他应收款 | 福建省泮澄建筑工程有限公司 | 212,211.73 | 10,610.59 | | |
| 合计 | | 63,533,003.39 | 14,794,369.74 | 126,500,978.98 | 10,847,236.81 |

(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 |
|------|--------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 福建漳龙管业科技有限公司 | 503,280.00 | 2,068,874.02 |
| 应付账款 | 福建漳龙建投集团有限公司 | 127,547,392.46 | 163,006,409.30 |
| 应付账款 | 福建漳龙商贸集团有限公司 | 5,742,776.30 | 4,754,256.00 |

| | | | |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 福建大农景观建设有限公司 | 2,278,915.73 | 1,795,135.08 |
| 应付账款 | 福建万诚塑业有限公司 | 42,252.18 | |
| 应付账款 | 福建漳龙漳州味运营有限公司 | 3,276.30 | |
| 应付账款 | 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 250,973.90 | |
| 其他应付款 | 福建漳龙管业科技有限公司 | 1,054,010.00 | 1,298,317.65 |
| 其他应付款 | 漳州市漳龙物业服务服务有限公司 | 160,694.00 | 199,000.00 |
| 其它应付款 | 福建大农景观建设有限公司 | 12,000.00 | 7,000.00 |
| 其他应付款 | 漳州天同地产有限公司 | 154,000,930.00 | 145,092,930.00 |
| 其他应付款 | 福建漳龙建投集团有限公司 | 1,817,267.00 | |
| 其他应付账 | 福建漳龙集团有限公司 | 2,616,045.92 | 2,616,045.92 |
| 其他应付款 | 福建省漳州市建筑设计院 | | 83,000.00 |
| 其他应付款 | 海峡生物科技股份有限公司 | 25,334.20 | |
| 其他应付款 | 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 1,076,474.00 | |
| 其他应付款 | 漳州商贸企业资产管理运营有限公司 | 210,269.52 | |
| 其他应付款 | 漳州双菱建材有限公司 | 11,817.14 | |
| 其他应付款 | 福建信禾房地产开发有限公司 | 7,854.31 | |
| 其他应付款 | 福建省漳州市建筑设计有限公司 | 671,000.00 | |
| 预收账款 | 福建漳龙建投集团有限公司 | 34,930.00 | 12,000.00 |
| 预收账款 | 漳州天同地产有限公司 | 403,300.00 | |
| 预收账款 | 福建大农景观建设有限公司 | 107,572.00 | |
| 预收账款 | 漳州漳龙物流园区开发有限公司 | 44,500.00 | |
| 合计 | | 298,622,864.96 | 320,932,967.97 |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2019年12月31日，公司无应披露而未披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼

1) 2017年11月, 公司与安徽璟德房地产开发有限公司签订《福建东南花都置业有限公司股权转让合同书》, 将公司持有的花都置业50%股权及债权一并转让给璟德地产。2019年6月, 璟德地产以股权转让纠纷为由起诉公司, 请求返还股权转让款、债权转让款、利息、支付拍卖中介费、律师费等款项, 诉讼金额50,708.97万元。2019年7月, 公司以璟德地产无故终止合同为由提起反诉, 要求璟德地产支付违约金、律师费损失等。2020年01月08日, 该诉讼案件已在福建省高级人民法院开庭审理, 尚未判决。

2) 公司因与诺林(厦门)房地产开发有限公司股权受让纠纷, 不服厦门市思明区人民法院2019年1月30日所作(2018)闽0203民初9842号一审判决, 于2019年2月12日向厦门市中级人民法院提起上诉, 2019年5月23日, 二审于厦门市中级人民法院开庭, 10月17日, 厦门市中级人民法院作出终审判决, 认为诺林公司未举证证明其已实际履行《股权转让协议》的义务并依公司法的规定实际取得讼争股权, 应承担举证不能的法律后果, 其诉讼请求, 缺乏事实及法律依据, 法院不予支持。判决如下: 一、撤销思明法院(2018)闽0203民初9842号民事判决; 二、驳回诺林公司的诉讼请求。该判决为终审判决, 11月5日, 厦门市中级人民法院已开出判决生效证明。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

根据2019年4月18日召开的第七届董事会第十七次会议、2019年5月13日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于2019年度对外担保额度的议案》及《关于为控股子公司南靖漳发碧水源环境有限公司提供担保额度的议案》。公司本期为子公司提供担保情况如下:

| 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 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 漳州发展水务集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年8月30日 | 2020年8月29日 | 否 |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 9,690,000.00 | 2019年9月23日 | 2037年9月22日 | 否 |
| 漳州发展水务集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2019年11月29日 | 2022年11月28日 | 否 |
| 福建漳发建设有限公司 | 22,114,100.00 | 2019年5月14日 | 2020年5月14日 | 否 |
| 合计 | 331,804,100.00 | | | |

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

根据公司2020年4月27日第七届董事会第二十一次会议通过的利润分配预案: 公司不进行利润分配, 亦不进行资本公积金转增股本。

2、 新增担保情况

公司于2020年04月24日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过《关于为子公司提供担保额度的议案》，同意公司为子公司向金融机构申请贷款提供不超过75,800万元担保额度，具体如下：为漳州发展水务集团有限公司用于漳州市新旧老区改造项目借款提供10,000万元额度连带责任担保，为漳州东墩污水处理有限公司污水处理项目提供45,800万元额度连带责任担保；为漳州马州污水处理有限公司一期污水处理工程PPP项目借款提供20,000万元连带责任担保。同意下属漳州发展水务集团为其参股公司福建省漳州福化水务发展有限责任公司的古雷开发区北部污水处理厂一期项目向金融机构申请不超过5,338万元的贷款本金额度提供最长不超过20年的连带担保责任。

十四、其他重要事项

1、 分部信息

(1) 营业收入

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,774,763,442.13 | 2,241,362,430.00 | 3,052,033,279.64 | 2,668,863,506.75 |
| 其他业务 | 68,947,904.12 | 22,873,749.08 | 109,790,610.34 | 24,113,755.12 |
| 合 计 | 2,843,711,346.25 | 2,264,236,179.08 | 3,161,823,889.98 | 2,692,977,261.87 |

(2) 营业收入（分行业）

| 行业名称 | 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 |
| 汽车批发零售 | 1,552,685,724.64 | 1,440,540,860.00 | 1,771,307,482.67 | 1,623,464,810.53 |
| 自来水生产和供应 | 207,436,146.48 | 110,772,506.71 | 196,414,420.43 | 100,943,316.93 |
| 贸易 | 15,573,097.49 | 10,907,699.11 | | |
| 建材制造 | | | 106,024,823.99 | 81,919,299.42 |
| 工程施工 | 431,944,930.73 | 339,993,347.07 | 375,041,558.32 | 288,935,986.67 |
| 房地产开发 | 567,123,542.79 | 339,148,017.11 | 603,244,994.23 | 573,600,093.20 |
| 其他业务 | 68,947,904.12 | 22,873,749.08 | 109,790,610.34 | 24,113,755.12 |
| 合 计 | 2,843,711,346.25 | 2,264,236,179.08 | 3,161,823,889.98 | 2,692,977,261.87 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 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 |
| 汽车销售 | 1,552,685,724.64 | 1,440,540,860.00 | 1,771,307,482.67 | 1,623,464,810.53 |

| | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 自来水生产 | 127,018,849.01 | 64,338,193.48 | 123,410,338.28 | 65,844,305.36 |
| 污水处理费 | 80,417,297.47 | 46,434,313.23 | 73,004,082.15 | 35,099,011.57 |
| 工程施工 | 431,944,930.73 | 339,993,347.07 | 375,041,558.32 | 288,935,986.67 |
| 建材产品 | | | 106,024,823.99 | 81,919,299.42 |
| 贸易 | 15,573,097.49 | 10,907,699.11 | | |
| 房地产开发 | 567,123,542.79 | 339,148,017.11 | 603,244,994.23 | 573,600,093.20 |
| 其他业务 | 68,947,904.12 | 22,873,749.08 | 109,790,610.34 | 24,113,755.12 |
| 合计 | 2,843,711,346.25 | 2,264,236,179.08 | 3,161,823,889.98 | 2,692,977,261.87 |

(四) 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 |
| 漳州市 | 2,174,793,274.87 | 1,684,111,247.15 | 2,099,684,226.38 | 1,762,615,128.03 |
| 福州市 | 620,008,407.01 | 555,889,921.13 | 798,038,107.76 | 704,254,106.18 |
| 厦门市 | 140,947,599.14 | 119,624,344.52 | 242,113,390.66 | 211,203,634.18 |
| 三明市 | 161,000,059.00 | 146,573,454.00 | 192,398,700.52 | 171,357,478.18 |
| 南平市 | 30,778,340.04 | 27,014,273.56 | 45,855,314.98 | 40,043,119.25 |
| 泉州市 | 4,974,657.32 | 4,125,985.05 | 22,149,485.57 | 17,550,447.56 |
| 减：公司内各地区抵销数 | 288,790,991.13 | 273,103,046.33 | 238,415,335.89 | 214,046,651.51 |
| 合计 | 2,843,711,346.25 | 2,264,236,179.08 | 3,161,823,889.98 | 2,692,977,261.87 |

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | 38,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,423,732,478.55 | 1,796,330,308.80 |
| 合计 | 1,423,732,478.55 | 1,834,330,308.80 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 漳州天同地产有限公司 | | 38,000,000.00 |
| 合计 | | 38,000,000.00 |

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 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 |
|---------|------------------|------------------|
| 员工备用金借款 | 13,660.00 | 13,660.00 |
| 押金、保证金 | 10,740,450.00 | 1,040,450.00 |
| 往来款 | 1,437,849,832.77 | 1,805,070,390.03 |
| 其他 | | 10,832,000.00 |
| 合计 | 1,448,603,942.77 | 1,816,956,500.03 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 3,052,142.03 | 6,476,835.58 | 11,097,213.62 | 20,626,191.23 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -90,368.06 | 90,368.06 | | |
| --转入第三阶段 | | -4,480,444.30 | 4,480,444.30 | |
| 本期计提 | 639,843.31 | 2,086,759.34 | 4,480,444.30 | 7,207,046.95 |
| 本期转回 | 2,961,773.96 | | | 2,961,773.96 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 639,843.32 | 4,173,518.68 | 20,058,102.22 | 24,871,464.22 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,241,902,461.83 |
| 1 至 2 年 | 153,238,133.07 |
| 2 至 3 年 | 19,963,912.75 |

| | |
|---------|------------------|
| 3 年以上 | 33,499,435.12 |
| 3 至 4 年 | 22,402,221.50 |
| 5 年以上 | 11,097,213.62 |
| 减：坏账准备 | 24,871,464.22 |
| 合计 | 1,423,732,478.55 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 20,626,191.23 | 7,207,046.95 | 2,961,773.96 | | | 24,871,464.22 |
| 合计 | 20,626,191.23 | 7,207,046.95 | 2,961,773.96 | | | 24,871,464.22 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 福建东南花都置业有限公司 | 财务资助款 | 45,924,556.75 | 4 年以内 | 3.17% | 13,212,557.84 |
| 漳州市住房和城乡建设局 | 保证金 | 9,700,000.00 | 1 年以内 | 0.67% | 485,000.00 |
| 厦门市捷威工贸有限公司 | 往来款 | 8,313,019.60 | 5 年以上 | 0.57% | 8,313,019.60 |
| 漳州中正汽车销售有限公司 | 往来款 | 1,727,534.40 | 5 年以上 | 0.12% | 1,727,534.40 |
| 福建兴诚建工程管理有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 0.07% | 50,000.00 |
| 合计 | -- | 66,665,110.75 | -- | 4.60% | 23,788,111.84 |

2、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 | 1,193,245,293.11 | 12,835,002.63 | 1,180,410,290.48 | 750,903,013.11 | 13,226,222.89 | 737,676,790.22 |
| 对联营、合营企 | 140,980,226.30 | 4,288,542.03 | 136,691,684.27 | 158,379,267.84 | | 158,379,267.84 |

| | | | | | | |
|-----|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 业投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,334,225,519.41 | 17,123,544.66 | 1,317,101,974.75 | 909,282,280.95 | 13,226,222.89 | 896,056,058.06 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|--------|----|------------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 福州玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 7,650,000.00 | | | | | 7,650,000.00 | |
| 漳州发展地产集团有限公司 | 121,733,230.09 | 380,000,000.00 | | | | 501,733,230.09 | |
| 漳州发展水务集团有限公司 | 69,846,005.86 | | | | | 69,846,005.86 | 12,835,002.63 |
| 福建华骏汽车销售服务有限公司 | 15,111,579.74 | | 15,111,579.74 | | | | |
| 三明玖玖丰田汽车销售服务有限公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 福建漳发建设有限公司 | 264,870,213.30 | | | | | 264,870,213.30 | |
| 展恒国际有限公司 | 3,144,920.00 | | 3,144,920.00 | | | | |
| 漳州闽南污水处理有限公司 | 34,520,841.23 | | | | | 34,520,841.23 | |
| 福建漳州发展汽车集团有限公司 | 200,000,000.00 | | | | | 200,000,000.00 | |
| 福建漳发碧水源科技有限公司 | 12,750,000.00 | | | | | 12,750,000.00 | |
| 南靖漳发碧水源环境有限公司 | 2,950,000.00 | | | | | 2,950,000.00 | |
| 漳州市展沅环境科技有限公司 | | 80,990,000.00 | | | | 80,990,000.00 | |
| 合计 | 737,676,790.22 | 460,990,000.00 | 18,256,499.74 | | | 1,180,410,290.48 | 12,835,002.63 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|----------------|---------------|--------|---------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 福建华兴漳发创业投资有限公司 | 12,083,012.86 | | | -111,636.66 | | | | | | | 11,971,376.20 | |
| 福建信禾房地产开发有限公司 | 14,678,381.60 | | 13,601,181.52 | -1,077,200.08 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|--|---------------|---------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--------------|
| 福建东南花都置业有限公司 | 34,007,616.23 | | | 4,153,162.04 | | | | | | 38,160,778.27 | |
| 福建省浚澄建筑工业有限公司 | 97,610,257.15 | | | -6,762,185.32 | | | | 4,288,542.03 | | 86,559,529.80 | 4,288,542.03 |
| 小计 | 158,379,267.84 | | 13,601,181.52 | -3,797,860.02 | | | | 4,288,542.03 | | 136,691,684.27 | 4,288,542.03 |
| 合计 | 158,379,267.84 | | 13,601,181.52 | -3,797,860.02 | | | | 4,288,542.03 | | 136,691,684.27 | 4,288,542.03 |

3、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 |
| 其他业务 | 32,571.42 | | 16,132.08 | |
| 合计 | 32,571.42 | | 16,132.08 | |

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 81,460,000.00 | 47,460,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,797,860.02 | -5,288,586.26 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,029,246.97 | -7,844,005.17 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 49,020,000.00 |
| 合计 | 81,691,386.95 | 83,347,408.57 |

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 |
|---|---------------|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 38,294,915.99 | 主要为固定资产处置损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,544,146.90 | 财政建设项目补助收入 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 4,575,274.25 | 主要为向合营企业信禾地产及花都置业提供财务资助收取的资金占用费 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | -111,636.66 | 对持有 54.17%的福建华兴漳发创业投资开发有限公司（该公司委托福建省创新创业投资管理有限公司进行管理）按权益法核算所确认的投资收益 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 3,068,216.05 | 本期发生同一控制下企业合并，收购水利电力 100% 股权 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 568,257.19 | --- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 5,955,750.06 | 收到漳州市政府关于东区污水处理厂项目提前终止运营的补偿金及本期注销展恒国际产生的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 7,720,024.96 | |
| 少数股东权益影响额 | 14,271,566.68 | |
| 合计 | 33,903,332.14 | -- |

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 | 4.48% | 0.1045 | 0.1045 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.01% | 0.0703 | 0.0703 |

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有华兴会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

福建漳州发展股份有限公司

董事长：黄键鹏

二〇二〇年四月二十九日