

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	895,044,680.83	302,391,054.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	555,573,495.30	937,560,657.02
其中：应收票据			
应收账款		555,573,495.30	937,560,657.02
预付款项	(三)	55,000,000.00	50,000,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	111,292,248.46	109,787,817.84
其中：应收利息			
应收股利		1,311,112.00	1,311,112.00
买入返售金融资产			
存货	(五)	3,953,041,353.94	3,758,197,716.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	6,605,677.98	6,605,677.98
流动资产合计		5,576,557,456.51	5,164,542,923.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)	1,215,062,509.90	1,205,062,509.90
投资性房地产			
固定资产	(八)	807,259,202.62	807,259,202.62
在建工程	(九)	166,075,752.57	128,169,714.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	415,470,677.89	415,332,227.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	(十一)	628,806,933.73	469,161,667.39
非流动资产合计		3,232,675,076.71	3,024,985,322.70
资产总计		8,809,232,533.22	8,189,528,246.43

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(十二)	427,326,900.00	428,574,900.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十三)	8,679.00	33,258,679.00
预收款项	(十四)	489,826,051.09	313,135,017.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	(十五)	195,117,186.17	195,195,034.72
其他应付款	(十六)	174,452,806.40	192,365,839.99
其中：应付利息		10,092,818.25	10,092,818.25
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,286,731,622.66	1,162,529,471.59
非流动负债：			
长期借款	(十七)	1,856,728,121.00	1,456,228,121.00
应付债券	(十八)	557,595,997.32	557,595,997.32
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		110,796,007.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(十九)	142,125,704.00	122,125,704.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,667,245,829.32	2,135,949,822.32
负债合计		3,953,977,451.98	3,298,479,293.91
所有者权益：			
股本	(二十)	106,866,000.00	106,866,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十一)	3,817,041,167.18	3,817,041,167.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十二)	103,863,636.15	103,863,636.15
一般风险准备			
未分配利润	(二十三)	827,202,807.34	862,996,678.62
归属于母公司所有者权益合计		4,854,973,610.67	4,890,767,481.95
少数股东权益		281,470.57	281,470.57
所有者权益合计		4,855,255,081.24	4,891,048,952.52
负债和所有者权益总计		8,809,232,533.22	8,189,528,246.43

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：

李开

合并利润表

2019年6月

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期数
一、营业总收入		8,426,548.30	753,188.62
其中：营业收入	(二十四)	8,426,548.30	753,188.62
二、营业总成本		46,720,419.58	38,337,948.44
其中：营业成本	(二十四)	680,245.98	100,000.00
利息支出			
税金及附加	(二十五)	1,591,123.26	1,337,613.83
销售费用	(二十六)		
管理费用	(二十七)	2,468,206.64	1,750,412.40
研发费用			
财务费用	(二十八)	41,980,843.70	35,149,922.21
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	(二十九)		
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-38,293,871.28	-37,584,759.82
加：营业外收入	(三十一)	2,500,000.00	75,510,110.00
减：营业外支出	(三十二)		177,100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,793,871.28	37,748,250.18
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,793,871.28	37,748,250.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			



合并利润表

2019年6月

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期数
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-35,793,871.28	37,748,250.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		0.00	0.00
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年6月

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期数
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		493,000,000.00	379,154,619.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		5,208,582.58	980,179.01
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收取的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	218,914,040.23	8,948,267.73
经营活动现金流入小计		717,122,622.81	389,083,065.74
购买商品、接受劳务支付的现金		241,157,329.51	743,413,591.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		47,189,426.28	23,204,567.96
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		71,625.62	22,088.00
支付的各项税费		1,872,658.58	1,370,952.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	2,468,202.64	109,802,442.98
经营活动现金流出小计		292,759,242.63	877,813,642.75
经营活动产生的现金流量净额		424,363,380.18	-488,730,577.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	五、（四十）		
投资活动现金流入小计		60,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,939,754.01	128,363,439.44
投资支付的现金		1,000,000.00	51,647,890.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十）		
投资活动现金流出小计		231,939,754.01	180,011,329.44
投资活动产生的现金流量净额		-231,879,754.01	-180,011,329.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		460,000,000.00	620,447,505.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十）		
筹资活动现金流入小计		460,000,000.00	620,447,505.00
偿还债务支付的现金		59,830,000.00	6,721,879.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			12,925,533.26
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	五、（四十）		
筹资活动现金流出小计		59,830,000.00	19,647,412.26
筹资活动产生的现金流量净额		400,170,000.00	600,800,092.74
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		592,653,626.17	-67,941,813.71
加：期初现金及现金等价物余额		302,391,054.66	579,988,825.26
六、期末现金及现金等价物余额		895,044,680.83	512,047,011.55

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2019年6月30日

单位：人民币元

项	本期											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	
	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		
优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	106,866,000.00	-	-	3,817,041,167.18	-	-	-	103,863,636.15	-	862,596,678.62	-	4,890,767,481.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	106,866,000.00	-	-	3,817,041,167.18	-	-	-	103,863,636.15	-	862,596,678.62	-	4,890,767,481.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,793,871.28	-	-35,793,871.28
（一）综合收益总额										-35,793,871.28		-35,793,871.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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	106,866,000.00	-	-	3,817,041,167.18	-	-	-	103,863,636.15	-	827,202,807.34	-	4,854,973,610.67

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：

蔡勇

-281,470.57

合并所有者权益变动表（续）

2019年6月30日

单位：人民币元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	109,327,000.00	-	-	-	-	3,503,580,167.18	-	-	-	92,666,863.96	-	795,011,865.57	-	4,900,585,896.71
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	109,327,000.00	-	-	-	-	3,503,580,167.18	-	-	-	92,666,863.96	-	795,011,865.57	-	4,900,585,896.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 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	109,327,000.00	-	-	-	-	3,503,580,167.18	-	-	-	92,666,863.96	-	832,760,115.75	-	4,938,334,146.89

公司法定代表人：

李印建

主管会计工作的公司负责人：

蔡勇

会计机构负责人：

李印建

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		709,802,395.84	213,417,599.35
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			
应收票据及应收账款	九.1	438,026,427.30	937,560,657.02
其中：应收票据			
应收账款		438,026,427.30	937,560,657.02
预付款项		5,000,000.00	
其他应收款	九.2	240,849,607.32	187,447,576.54
其中：应收利息			
应收股利		1,311,112.00	1,311,112.00
存货		3,006,322,138.80	2,846,605,245.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,600,000.00	6,600,000.00
流动资产合计		4,406,600,569.26	4,191,631,078.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九.3	457,670,392.09	435,938,492.09
投资性房地产			
固定资产		804,623,888.83	805,121,335.08
在建工程		166,075,752.57	128,169,714.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		414,657,344.56	414,518,894.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		498,366,042.73	469,161,667.39
非流动资产合计		2,341,393,420.78	2,252,910,104.02
资产总计		6,747,993,990.04	6,444,541,182.60

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目		期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		677,326,900.00	678,574,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		8,679.00	33,258,679.00
预收款项	九.4	355,552,051.00	39,892,942.00
应付职工薪酬			
应交税费		193,441,791.61	193,519,640.16
其他应付款	九.5	126,767,798.45	137,543,358.86
其中：应付利息		10,092,818.25	10,092,818.25
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,353,097,220.06	1,082,789,520.02
非流动负债：			
长期借款		792,398,121.00	809,228,121.00
应付债券		557,595,997.32	557,595,997.32
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		139,985,604.57	83,693,004.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,489,979,722.89	1,450,517,122.32
负债合计		2,843,076,942.95	2,533,306,642.34
所有者权益：			
股本		106,866,000.00	106,866,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,758,273,357.28	2,758,273,357.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,863,636.15	103,863,636.15
未分配利润		935,914,053.66	942,231,546.83
所有者权益合计		3,904,917,047.09	3,911,234,540.26
负债和所有者权益总计		6,747,993,990.04	6,444,541,182.60

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：

母公司利润表

2019年6月

编制单位：邵武市城建国有资产投资运营有限公司

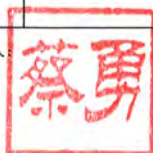
单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期数
一、营业收入	九.6	8,426,548.30	637,789.62
减：营业成本	九.6	680,245.98	100,000.00
税金及附加		1,591,123.26	1,337,613.83
销售费用			
管理费用		758,530.88	824,022.66
研发费用			
财务费用		14,214,141.35	22,552,934.89
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,817,493.17	-24,176,781.76
加：营业外收入		2,500,000.00	70,000,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,317,493.17	45,823,218.24
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,317,493.17	45,823,218.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,317,493.17	45,823,218.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人：

母公司现金流量表

43617

编制单位：邵武市国有资产投资运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期数
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		493,000,000.00	373,231,994.00
收取的税费返还			
收到利息、手续费及佣金的现金		5,114,412.86	644,538.64
收到其他与经营活动有关的现金		76,270,270.57	329,490.55
经营活动现金流入小计		574,384,683.43	374,206,023.19
购买商品、接受劳务支付的现金		194,892,942.13	400,300,978.37
支付利息、手续费及佣金的现金		20,332,195.30	23,197,473.53
支付的各项税费		1,872,658.58	1,370,952.33
支付其他与经营活动有关的现金		76,995,859.92	37,518,135.19
经营活动现金流出小计		294,093,655.93	462,387,539.42
经营活动产生的现金流量净额		280,291,027.50	-88,181,516.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收入收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		319,619,109.00	
投资活动现金流入小计		319,619,109.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,715,440.01	128,363,439.44
投资支付的现金		26,731,900.00	51,647,890.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,447,340.01	180,011,329.44
投资活动产生的现金流量净额		234,171,768.99	-180,011,329.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金			226,447,505.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	226,447,505.00
偿还债务支付的现金		18,078,000.00	6,721,879.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,078,000.00	6,721,879.00
筹资活动产生的现金流量净额		-18,078,000.00	219,725,626.00
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			
		496,384,796.49	-48,467,219.67
加：期初现金及现金等价物余额		213,417,599.35	581,137,160.69
六、期末现金及现金等价物余额		709,802,395.84	532,669,941.02

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2019年6月30日

单位：人民币元

项目	股本			资本公积			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益						
一、上年期末余额				106,866,000.00			2,758,273,357.28			103,863,636.15	942,231,546.83	3,911,234,540.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额				106,866,000.00			2,758,273,357.28			103,863,636.15	942,231,546.83	3,911,234,540.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-			-			-	-6,317,493.17	-6,317,493.17
（一）综合收益总额											-6,317,493.17	-6,317,493.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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				106,866,000.00			2,758,273,357.28			103,863,636.15	935,914,053.66	3,904,917,047.09



法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

母公司所有者权益变动表（续）

2019年6月30日

单位：人民币元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	109,327,000.00				2,844,812,357.28				92,666,863.96	848,656,451.70	3,895,462,672.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	109,327,000.00				2,844,812,357.28				92,666,863.96	848,656,451.70	3,895,462,672.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				-	45,823,218.24	45,823,218.24
（一）综合收益总额										45,823,218.24	45,823,218.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	109,327,000.00				2,844,812,357.28				92,666,863.96	894,479,669.94	3,941,285,891.18

编制单位：

公司法定代表人：

李文建印

主管会计工作的公司负责人：

蔡勇

会计机构负责人：

李研

邵武市城建国有资产投资营运有限公司

2019 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、基本情况

邵武市城建国有资产投资营运有限公司系根据邵武市人民政府文件“邵政【2006】综 9 号”设立的国有独资有限责任公司, 于 2006 年 1 月 17 日取得福建省邵武市工商行政管理局核发的 350781100007035 号企业法人营业执照。出资人: 邵武市财政局; 注册资本: 人民币 10400.00 万元; 法定代表人: 黄志彪; 住所: 邵武市溪南路 13 号。已办理工商变更手续。

2015 年 9 月 29 日, 国开发展基金有限公司、邵武市财政局、邵武市城建国有资产投资营运有限公司签订投资合同, 国开发展基金有限公司出资 8,000.00 万元, 其中注册资本 249.00 万元, 其余 7,751.00 万元计入资本公积。上述变更后, 邵武市财政局占注册资本的比例为 97.66%、国开发展基金有限公司占 2.34%。

2015 年 11 月 11 日, 国开发展基金有限公司、邵武市财政局、邵武市城建国有资产投资营运有限公司签订投资合同, 国开发展增资合同规定, 国开发展基金有限公司出资 1,000.00 万元, 其中注册资本 30.8 万元, 其余 969.20 万元计入资本公积。上述变更后, 邵武市财政局占注册资本的比例为 97.38%、国开发展基金有限公司占 2.62%。

2015 年 12 月 7 日, 国开发展基金有限公司、邵武市财政局、邵武市城建国有资产投资营运有限公司签订投资合同, 国开发展基金有限公司出资 800.00 万元, 其中注册资本 25.30 万元, 其余 774.70 万元计入资本公积。上述变更后, 邵武市财政局占注册资本的比例为 97.15%、国开发展基金有限公司占 2.85%。

2015 年 12 月 25 日, 国开发展基金有限公司、邵武市财政局、邵武市城建国有资产投资营运有限公司签订投资合同, 国开发展基金有限公司出资 1,200.00 万元, 其中注册资本 37.6 万元, 其余 1,162.40 万元计入资本公积。上述变更后, 邵武市财政局占注册资本的比例为 96.81%、国开发展基金有限公司占 3.19%。

上述变更已办理工商变更手续, 于 2016 年 3 月 23 日取得变更后营业执照, 统一社会信用代码: 913507818455063401

2016 年 8 月 18 日, 国开发展基金有限公司、邵武市财政局、邵武市城建国有资产投资营运有限公司签订投资合同, 国开发展基金有限公司出资 7,900.00 万元,

其中注册资本 215.30 万元，计入资本公积 7,684.70 万元。

2017 年公司减少资本 25.30 万元，将国开发展基金有限公司公司投入资金退还。

2018 年公司减少资本 246.1 万元，将国开发展基金有限公司公司投入资金退还。

截止 2018 年 12 月 31 日，2017 年度、2018 年度共计减资 271.4 万元，尚未办理工商变更手续。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司实收资本为 10,686.60 万元。

公司经营范围：城市基础设施建设投资；房地产开发；工业项目投资，开发、转让、交易；土地收购与整理开发；供水。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、主要会计政策及会计估计的说明

（一）会计制度及准则

本公司下列主要会计政策、会计估计均系按照《企业会计制度》及其相关补充规定为依据确定的，未提及的会计业务按《企业会计制度》及其相关补充规定中会计政策执行。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报告所载财务信息的会计期间为：2019 年半年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

发生外币（指记账本位币以外的货币）业务时，外币金额按业务发生当月月初的市场汇价中间价（以下简称“市场汇价”）折算为人民币入账。外币账户的年末外币金额按年末市场汇价折算为人民币金额。除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本，及属于筹建期间的，计入长期待摊费用外，其余外币汇兑损益计入当期的财务费用。

（六）现金及现金等价物的确认标准

现金是指企业持有的库存现金及随时可用于支付的银行存款。

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）应收款项

1、坏账确认标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿还义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

2、坏账损失的核算方法

坏账损失核算采用备抵法核算，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

3、坏账准备的计提方法：本公司于期末对应收款项的可收回性进行全面分析，如债务人发生严重财务困难，现金流量严重不足；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；出于经济或法律等方面因素考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能或已经撤销、破产或其他表明该应收款项发生减值的客观证据的情形，预计可能产生的坏账损失，采用个别认定法计提相应的坏账准备。

（八）存货

1、存货分类

存货分为原材料、低值易耗品、收储土地、开发产品、开发成本等。

2、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、存货计价方法和摊销方法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估

价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

（九）短期投资

短期投资在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到期付息尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计量。短期投资跌价准备按单项投资的成本高于其市价的差额计提。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

（十）委托贷款

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项以实际委托的贷款金额入账。按月根据委托贷款协议规定的利率计提应收利息，计入损益；按月计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

（十一）长期投资

1、长期股权投资核算方法

取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权

益份额之间的差额为长期股权投资差额。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记长期股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的，贷记长期股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销。在财会[2003]10 号文发布之后产生的，贷记资本公积股权投资准备。

2. 长期股权投资核算方法

长期股权投资按取得时实际支付的全部价款扣除已到付息期但尚未领取的债券利息作为初始投资成本计价。长期债券投资取得时实际支付的全部价款扣除已到付息期但尚未领取的债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价按直线法在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

长期股权投资按期计算应收利息，长期债券投资按照票面价值与票面利率按期计算的应收利息，经调整债券投资溢价或折价后，确认为当期投资损益。

(十二) 固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租、经营或非经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
房屋及建筑物	20-40	2.375-4.75	5
机器设备	10	9.5	5
运输设备	5	19	5
电子设备	3-5	19-31.67	5

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，当租赁资产占资产总额的比例不大(不超过资产总额的 30%)

时，按最低租赁付款额作为入账价值。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十三）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

（十四）无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于公司开始生产经营当月起一次计入当期损益。

其他长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（十六）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：1、该义务是企业承担的现时义务；2、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；3、该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额

只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，而确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

（十七）应付债券

发行的债券按实际发行价格总额确认为负债。债券发行价格总额与债券面值总额的差额作为债券溢/折价，在债券的存续期间内按直线法摊销。

债券的发行费用大于发行期间冻结资金所产生的利息收入，发行费用减去发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，根据发行债券资金的用途按照借款费用资本化的原则处理。债券的发行费用小于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行期间冻结资金所产生的利息收入减去发行费用后的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券的存续期间内摊销。

应付债券的利息按期计提。利息费用、债券溢/折价的摊销按照借款费用资本化的原则予以资本化或计入当期财务费用。

（十八）借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、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。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，属于筹建期间的计入长期待摊费用，于企业开始生产经营当月起一次计入当期损益，其他的借款费用均于发生当期确认为财务费用。

为开发房地产而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后发生的利息等借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

（十九）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益。

与资产相关的政府补助在实际收到时确认为资产和递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分摊转入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）收入确认

1、销售商品

本公司在商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方,公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权,也没有对已售出的商品实施控制,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认收入的实现。

2、提供劳务

本公司在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、他人使用本公司资产

本公司在下列条件均能满足时确认收入:与交易相关的经济利益能够流入企业;收入的金额能够可靠地计量。

(二十一) 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

公司作为承租人记录融资租赁业务:应付融资租赁款在租赁开始日按最低租赁付款额作为其入账金额,并计入长期应付款;而其与相关融资租入资产的入账价值的差额则记录为未确认融资费用,在租赁期内采用直线法分摊。

公司作为承租人记录经营租赁业务:经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

公司作为出租人记录经营租赁业务:经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十二) 所得税

公司所得税采用应付税款法核算,所得税费用所依据的应纳税所得额系根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(二十三) 税项及附加

1、主要税种及税率

(1) 营业税

营业税税率 5%。

(2) 增值税

增值税税率 6%，房产租金税率适用简易征收 5%，资金占用费用税率 6%

(3) 城市维护建设税

按应交流转税额的 7% 计缴。

(3) 教育费附加

按应交流转税额的 3% 计缴教育费附加，2% 计缴地方教育税附加。

(4) 企业所得税

适用税率为 25%。

2、税收优惠

本公司土地开发与经营收入和政府补助收入，均为专项用途的财政性资金，根据《财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70 号），可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

三、会计政策、会计估计变更及会计差错的更正说明

(一) 会计政策、会计估计变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的要求，执行企业会计准则的费金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件 1 要求编制 2018 年及以后期间的从财务报表。本公司已按照上述通知编制本期财务报表，同时相应调整比较期间报表列报项目	公司本次会计政策变更只涉及从财务报表列报和调整，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

2、会计政策变更对比较期间报表影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日/2017 年度	
		变更前	变更后经重述
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据		
	应收账款	113,240,522.12	
	应收票据及应收账款		113,240,522.12
本公司将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目	应收利息		
	应收股利	1,311,112.00	
	其他应收款	187,333,119.48	188,644,231.48
本公司将应付票据和	应付票据		

应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付账款 应付票据及应付账款		
本公司将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目	应付利息	12,627,859.81	
	应付股利		
	其他应付款	68,213,357.99	80,841,217.80
本公司将原计入管理费用的研发费用单独列示为研发费用项目	研发费用		
	管理费用		
本公司将收到的个人所得税扣缴手续费计入其他收益	其他收益		
	营业外收入		

(二) 重大会计差错更正

本公司报告期内无重大会计差错更正。

四、企业合并财务报表编制

(一) 本期纳入合并报表范围的子企业基本情况

企业名称	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	股权比 例(%)	经营范围
邵武城南新区开发有限公司	2,439.00	2,439.00	100	土地收储, 基础设施建设、房地产开发、土地转让。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营);
邵武市第二污水处理有限责任公司	1,000.00	1,000.00	100	污水处理(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营);
福建邵武经济开发区建设发展有限公司	4,288.00	4,288.00	100	经济技术开发区内的土地开发、转让、交易、园区物业管理。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营);
邵武市天华林业发展有限公司	10,200.00	10,200.00	100	林业投资, 国有资产经营管理, 国有资产产权(股)交易, 国有资产融资与投资, 国有资产租赁, 境内外招商引资。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营)。
邵武市城建发展有限公司	1,000.00	1,000.00	100	城市基础设施的综合开发、建设和投资, 市政工程施工, 建筑工程施工, 房地产开发
邵武市旗山城市陵园投资运营有限公司	500.00	500.00	100.00	墓穴销售, 骨灰存放, 销售殡葬用品。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
邵武市城华能源有限公司	2,000.00	1,400.00	70.00	太阳能发电, 电力生产、电力运营管理, 燃气电站、分布式能源、风电、光伏能源开发与建设, 购售电, 需求侧管理, 合同能源管理, 综合节能和用能咨询。(依法须经批准

企业名称	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	股权比 例(%)	经营范围
				的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
邵武市国盛旅游 发展有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	旅游管理服务;旅游项目、旅游服务设施项目、旅游商品、旅游酒店项目、旅游景区的开发及经营、管理;艺术活动策划、艺术表演场馆的管理、企业管理服务、商务信息咨询服务;社会经济咨询服务、会议及展览服务、企业营销策划服务;广告设计、制作、代理、发布;房地产销售;物业管理;软件开发、网络信息技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
邵武市公铁物流 有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	普通货物道路运输;仓储服务(不含危险化学品及爆炸物品);搬运装卸服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
邵武市诚鑫能源 有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	能源技术的研发、咨询服务;能源管理服务;热电设备、热电材料、环保设备、环保材料的研发、销售;生物技术的研发、技术转让、技术咨询;蒸汽、热力、电力的生产、销售;粉煤灰、灰渣加工;供热管道的安装、保养;仓储服务(不含危险化学品及爆炸物品);机械设备租赁;燃料油(不含危险化学品及爆炸物品)、煤炭制品、石油制品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
邵武市城盛机制 砂有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	机制砂生产、销售;河道采砂、销售;非金属矿开采、加工、销售;建筑材料(不含粘土砖瓦和法律法规禁止经营项目)的生产、销售;建筑垃圾的回收、利用。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
合计	38,427.00	37,827.00		

(二) 本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无。

(四) 合并范围变化的说明

2017年11月14日公司投资成立全资子公司邵武市旗山城市陵园投资运营有

限公司，统一社会信用代码 91350781MA2YPTPC41。注册资本：人民币 500 万元整；营业期限至 2067 年 11 月 13 日。公司经营范围：墓穴销售，骨灰存放，销售殡葬用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2018 年 12 月 31 日到位资金 500 万元。

2017 年 11 月 20 日公司与福州开发区富屯实业有限公司投资成立子公司邵武市城华能源有限公司，统一社会信用代码 91350781MA2YQ8N01B。注册资本：人民币 2000 万元整，其中本公司占比 70%，营业期限至 2047 年 11 月 19 日。公司经营范围：太阳能发电，电力生产，电力运营管理，燃气电站、分布式能源、风电、光伏能源开发与建设，购售电，需求侧管理，合同能源管理，综合节能和用能咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），截止 2018 年 12 月 31 日到位资金 70 万元。

2018 年 3 月 14 日公司投资成立全资子公司邵武市国盛旅游发展有限公司，统一社会信用代码 91350781MA31J4DN9P。注册资本：人民币 5000 万元整，营业期限至 2068 年 3 月 12 日；公司的经营范围：旅游管理服务；旅游项目、旅游服务设施项目、旅游商品、旅游酒店项目、旅游景区的开发及经营、管理；艺术活动策划、艺术表演场馆的管理、企业管理服务、商务信息咨询服务；社会经济咨询服务、会议及展览服务、企业营销策划服务；广告设计、制作、代理、发布；房地产销售；物业管理；软件开发，网络信息技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2018 年 12 月 31 日到位资金 5000 万元。

2018 年 4 月 20 日公司投资成立全资子公司邵武市公铁物流有限公司，统一社会信用代码 91350781MA31MG3C43。注册资本：人民币 2000 万元整；营业期限至 2068 年 4 月 19 日。公司经营范围：普通货物道路运输；仓储服务（不含危险化学品及爆炸物品）；搬运装卸服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2018 年 12 月 31 日到位资金 10 万元。

2019 年 2 月 26 日公司投资成立全资子公司邵武市诚鑫能源有限公司，统一社会信用代码 91350781MA32H51B74。注册资本：人民币 5000 万元整；营业期限至 2069 年 2 月 25 日。公司经营范围：能源技术的研发、咨询服务；能源管理服务；热电设备、热电材料、环保设备、环保材料的研发、销售；生物技术的研发、技术转让、技术咨询；蒸汽、热力、电力的生产、销售；粉煤灰、灰渣加工；供热管道的安装、保养；仓储服务（不含危险化学品及爆炸物品）；机械设备租赁；燃料油（不含危险化学品及爆炸物品）、煤炭制品、石油制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2019 年 6 月 30 日到位资

金 1810 万元整。

2019 年 4 月 3 日公司投资成立全资子公司邵武市城盛机制砂有限公司，统一社会信用代码 91350781MA32M93WX1。注册资本：人民币 5000 万元整；营业期限至 2069 年 4 月 2 日。公司经营范围：机制砂生产、销售；河道采砂、销售；非金属矿开采、加工、销售；建筑材料（不含粘土砖瓦和法律法规禁止经营项目）的生产、销售；建筑垃圾的回收、利用。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2019 年 6 月 30 日还未到位注册资金。

（五）合并范围确定的原则、合并报表编制的依据、方法

合并会计报表合并了每年 12 月 31 日止公司及子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接或直接加间接拥有其 50%以上权益性资本的被投资企业；或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

五、合并财务报表重要项目的说明

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	10,214.95	13,214.95
其中：人民币	10,214.95	13,214.95
银行存款	895,034,465.88	302,377,839.71
其中：人民币	895,034,465.88	302,377,839.71
其他货币资金		
其中：人民币		
合计	895,044,680.83	302,391,054.66

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	555,573,495.30	937,560,657.02
合计	555,573,495.30	937,560,657.02

1、应收账款

（1）按账龄列示应收账款明细情况

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	555,431,696.30	99.97			935,916,727.32	99.93	56,576.30	0.01
1 至 2 年					525,000.00	0.06	52,500.00	10.00
2 至 3 年	120,600.00	0.02			120,600.00	0.01	24,120.00	20.00
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上	21,199.00	0.01			21,199.00	0.00	21,199.00	100.00
合计	555,573,495.30	100.00	154,395.30		937,715,052.32	100.00	154,395.30	

(2) 应收账款前五名情况

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例 (%)
邵武市财政局	代建费	542,916,727.32	1 年以内	99.80
邵武市非经营性资产管理有限公司	租金	763,384.37	1 年以内	0.14
邵武市华阳竹业有限公司	租金	208,473.83	1 年以内	0.04
福建鑫富牧业发展有限公司	资金占用费	120,600.00	1-2 年	0.02
合计		544,009,185.5		100.00

(三) 预付账款

1、按账龄列示预付账款明细情况

种类	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,000,000.00	100.00	23,700,000.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	50,000,000.00	100.00	23,700,000.00	100.00

2 (四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	108,476,705.84	187,333,119.48

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,311,112.00	1,311,112.00
合计	109,787,817.84	188,644,231.48

1、其他应收款

(1) 按账龄列示其他应收款明细情况

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	16,618,154.41	11.91			15,113,723.79	10.95	144,220.14	0.95
1至2年	26,455,846.84	18.96			26,455,846.84	19.16	2,645,584.68	10.00
2至3年	27,575,607.60	19.76			27,575,607.60	19.97	612,144.80	2.22
3至4年	11,255,897.24	8.07			11,255,897.24	8.15	800,000.00	7.11
4至5年	12,277,840.00	8.80			12,277,840.00	8.89	1,500,360.00	12.22
5年以上	45,378,482.66	32.51			45,378,482.66	32.87	23,878,382.66	52.62
合计	139,561,828.75	100.00	29,580,692.29		138,057,398.13	100.00	29,580,692.29	21.43

(3) 其他应收款前五名情况

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例 (%)
中闽(邵武)水务有限公司	借款	27,700,000.00	2-3年、5年以上	20.06
邵武市土地收购储备中心	预申请用地保证金(财政局)	20,453,344.00	3-4年、4-5年、5年以上	14.82
邵武市保障性住房建设项目经理部	借款	20,000,000.00	1-2年	14.49
邵武市精准扶贫办	借款	12,228,121.00	1年以内	8.86
邵武市工商局	借款	10,000,000.00	3-4年/4-5年/5年以上	7.24
合计		90,381,465.00		65.47

2、应收股利

单位名称	期末余额	期初余额
邵武市铁城小额贷款股份有限公司	1,311,112.00	1,311,112.00
合计	1,311,112.00	1,311,112.00

(五) 存货

1、存货明细情况

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

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
土地	1,809,051,891.00		1,809,051,891.00	1,809,051,891.00		1,809,051,891.00
开发成本	2,143,989,462.94		2,143,989,462.94	1,949,145,825.23		1,949,145,825.23
合计	3,953,041,353.94		3,953,041,353.94	3,758,197,716.23		3,758,197,716.23

2、存货跌价准备情况（无）

存货的说明：截至 2019 年 6 月 30 日，公司存货无账面价值高于可收回金额的情况。

3、存货明细

项目	审定年期初	本期增加	本期减少	审定期末数
（三仙段片区）人民路建设	502,088.44			502,088.44
（镇村道路一期）严羽大道建设工程	497,748.00	616,316.00		1,114,064.00
中山路改造工程（四中改扩建）	1,616,957.00	123,635.00		1,740,592.00
美丽乡村建设一期工程	105,000.00			105,000.00
华电项目部	2,216,384.12			2,216,384.12
垃圾处理厂	29,851,794.35	60,959.00		29,912,753.35
城市夜景亮化建设项目		2,500,000.00		2,500,000.00
水美城市	44,574,400.00			44,574,400.00
第二污水处理厂	25,738,071.77			25,738,071.77
S205 下王塘至许坑段新建公路	61,395,590.60			61,395,590.60
G316 同青桥至王亭段新建公路	107,034,486.80			107,034,486.80
拿口优质肉牛加工项目		3,940,000.00		3,940,000.00
廖家排棚改资金	12,003,200.80	1,768,023.00		13,771,223.80
闽赣综合物流智慧科技产业园	6,200,000.00			6,200,000.00
水尾片区	227,578,433.93			227,578,433.93
香林路	241,918,696.17			241,918,696.17
工业路路网	50,702,099.51	13040792.89		63,742,892.40
工业产品展示中心改造	23,526,783.60	7,476,000.00		31,002,783.60
金塘土地收储行安平台	208,974,899.25			208,974,899.25
316 与 205 连接线	166,221,142.67			159,175,696.52
金塘土地收储（一期）	183,480,539.26			183,480,539.26
金塘园区建设	3,436,499.73			130,628,199.73
七牧平台	70,000,000.00			70,000,000.00
古山溪左岸项目部		52,234,000.00		52,234,000.00
城南大道	346,932,786.69	63,259,813.24	18,640.00	410,173,959.93

城市景观提升项目		14,400,000.00		14,400,000.00
金塘工业园企业职工公寓项目	13,500.00	17,557,900.00		17,571,400.00
205、316 公路绿化工程 EPC 总承包项目	3,871,246.00			3,871,246.00
和平特色小城镇旅游开发项目	7,199,222.69	7,199,222.69		14,398,445.38
陵园工程费用	28,000.00	995,034.89		1,023,034.89
音乐喷泉项目	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
机制砂项目	2,732,881.00	2,732,881.00		2,732,881.00
诚鑫能源项目		2,957,700.00		2,957,700.00
公共停车场	3,380,000.00			3,380,000.00
合计	1,949,145,825.23	194,862,277.71	18,640.00	2,143,989,462.94

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	6,605,677.98	
合计	6,605,677.98	

(七) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类

项目	期末余额	期初余额
对子公司投资		
对合营企业投资		
对联营企业投资		
对其他企业投资	1,206,062,509.90	1,205,062,509.90
合计	1,206,062,509.90	1,205,062,509.90

2、成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	期末余额	期初余额
福建省南平市高速公路有限责任公司	1,039,667,809.90	1,039,667,809.90
中闽(邵武)水务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
邵武市污水处理有限责任公司	22,894,700.00	9,280,000.00
刺桐红村镇银行	5,000,000.00	5,000,000.00
邵武市铁城小额贷款股份有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
南平市融桥担保有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
福建水投集团邵武市水美城市项目管理有限公司	3,500,000.00	2,500,000.00
合计	1,206,062,509.90	1,205,062,509.90

(八) 固定资产

1、固定资产明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	840,578,948.56	1,484,125.76	2,450,752.86	894,055.24	845,407,882.42
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	840,578,948.56	1,484,125.76	2,450,752.86	894,055.24	845,407,882.42
二、累计折旧：					
1.期初余额	35,211,076.62	824,184.07	1,530,748.60	582,670.51	38,148,679.80
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	35,211,076.62	824,184.07	1,530,748.60	582,670.51	38,148,679.80
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)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	805,367,871.94	659,941.69	920,004.26	311,384.73	807,259,202.62
2.期初账面价值	805,367,871.94	659,941.69	920,004.26	311,384.73	807,259,202.62

(九) 在建工程

项目	审定年期初	本期增加	本期减少	审定期末数
三公路滨河景观建设	5,256,749.00			5,256,749.00
渔樵耕读生态湿地公园	9,600,000.00			9,600,000.00
和平古镇文化旅游综合开发项目	59,634,447.00	22,126,800.00		81,761,247.00
竹制品集中加工区	53,678,518.90	15,779,237.67		69,457,756.57
合计	128,169,714.90	37,906,037.67		166,075,752.57

(十) 无形资产

1、无形资产明细情况

项目	土地使用权	商标	合计
一、账面原值			
1.期初余额	512,289,003.00	260,000.00	512,549,003.00

项目	土地使用权	商标	合计
2.本期增加金额		138,450.00	138,450.00
(1) 购置		138,450.00	138,450.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	512,289,003.00	398,450.00	512,687,453.00
二、累计摊销			
1.期初余额	97,203,775.11	13,000.00	97,216,775.11
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	97,203,775.11	13,000.00	97,216,775.11
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			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	415,085,227.89	385,450.00	415,470,677.89
2.期初账面价值	427,856,177.95	260,000.00	415,332,227.89

2、本公司没有抵押的无形资产。

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产采购款	628,806,933.73	469,161,667.39
和平古镇		
合计	628,806,933.73	469,161,667.39

(十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
质押借款		
抵押借款		
保证借款	427,326,900.00	428,574,900.00
合计	427,326,900.00	428,574,900.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	8,679.00	
合计	8,679.00	

1、应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	8,679.00	
1至2年		
2至3年		
3年以上		
合计		

2、应付账款前五名情况

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例(%)
兴富林实业有限公司	固定资产购买款	8,679.00	1年以内	100.00
合计		8,679.00		100.00

(十四) 预收账款

1、按账龄列示预收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	481,491,051.09	304,800,017.88
1至2年	2,735,000.00	2,735,000.00
2至3年	5,600,000.00	5,600,000.00
3年以上		
合计	489,826,051.09	313,135,017.88

2、预收账款前五名情况

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例(%)
邵武市财政局	项目款	481,234,229.09	1年以内	98.25
邵武市住房保障和城乡规划 建设局	垃圾处理厂渗 滤液处理项目	8,591,822.00	1年以内、1-2年、 2-3年	1.75
合计		489,826,051.09		100.00

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	15,710,399.04	15,710,399.04
营业税	13,628,723.04	13,628,723.04
增值税	145,610,566.91	145,688,415.46
城市维护建设税	11,146,072.38	11,146,072.38
教育费附加	4,777,082.73	4,777,082.73
地方教育费附加	3,183,839.72	3,183,839.72
房产税	471,696.97	471,696.97
土地使用税	588,805.38	588,805.38
合计	195,117,186.17	195,195,034.72

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	164,359,988.15	182,273,021.74
应付利息	10,092,818.25	10,092,818.25
合计	174,452,806.40	192,365,839.99

1、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	101,048,282.55	61.48	118,961,316.14	65.27
1至2年	40,929,585.31	24.90	40,929,585.31	22.46
2至3年	22,382,120.29	13.62	22,382,120.29	12.28
3年以上				
合计	164,359,988.15	100.00	182,273,021.74	100.00

(2) 其他应付款前五名

单位名称	款项性质	期末余额	比例(%)	账龄
邵武市财政局(企业帮扶基金)	借款	84,025,457.36	46.10	1年以内
邵武市市政工程项目经理部	工程款	26,924,242.57	14.77	1-2年、2-3年
农发行投入款	往来款	24,000,000.00	13.17	2-3年
邵武市污水处理有限责任公司	预收出售的资产款	12,880,600.00	7.07	1年以内
邵武市会计核算中心	保证金	12,000,000.00	6.58	1年以内
合计		159,830,299.93	87.69	

2、应付利息

账龄	期末余额	期初余额
债券利息	10,092,818.25	12,627,859.81
借款利息		
合计	10,092,818.25	12,627,859.81

(十七) 长期借款

1、借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	12,228,121.00	12,228,121.00
抵押借款		
保证借款	947,000,000.00	487,000,000.00
质押借款	897,500,000.00	957,000,000.00
合计	1,856,728,121.00	1,456,228,121.00

2、质押明细情况:

出质人与邵武市交通运输局于2015年8月19日签署的《政府购买协议》项下的全部权益和收益(包括但不限于《政府购买协议》项下邵武市交通运输局支付的采购资金)。

3、借款明细

借款银行	借款余额	贷款类型	抵押类别
中国农业发展银行	204,000,000.00	保证/质押	
中国农业银行	200,000,000.00	保证贷款	固定资产贷款
中国农业银行股份有限公司邵武市支行	540,000,000.00	保证贷款	固定资产贷款
厦门农商银行	120,000,000.00	质押贷款	应收账款质押
国家开发银行股份有限公司福建省分行	780,500,000.00	质押借款	应收账款质押
福建省扶贫开发投资有限公司	12,228,121.00	信用借款	
合计	1,856,728,121.00		

(十八) 应付债券

(1) 应付债券构成

项目	期末余额	期初余额
债券面值	560,000,000.00	560,000,000.00
利息调整	-2,404,002.68	-2,404,002.68
合计	557,595,997.32	557,595,997.32

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2015邵武市城建国有资产投资营运有限公司公司债券	700,000,000.00	2015年9月10日	7年	693,623,000.00
合计	700,000,000.00			693,623,000.00

续表:

期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
557,595,997.32					557,595,997.32
557,595,997.32					557,595,997.32

(3) 应付债券利息增减变动

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
2015 邵武市城建国有资产投资 营运有限公司公司债券	10,092,818.25			10,092,818.25
合计	10,092,818.25			10,092,818.25

备注: 经国家发展和改革委员会(发改财金[2015]494号)文件批准, 本公司于2015年9月10日发行2015年邵武市城建国有资产投资营运有限公司公司债券(简称“15邵武国投债”), 公司此次发行的公司债券总额为人民币7亿元, 本期债券期限7年, 采用固定利率形式, 单利按年计息, 票面年利率为5.88%。债券代码: 1580218。

(十九) 专项应付款

项目名称	期末余额	期初余额
棚户区改造资金	2,070,500.00	2,070,500.00
廉租住房保障等安居工程保障资金	21,185,800.00	21,185,800.00
廖家排安置小区配套设施建设资金	71,246,900.00	17,246,900.00
城南大道啤酒厂棚改资金	10,210,000.00	10,210,000.00
古山溪左岸棚改资金	86,541,007.00	35,835,000.00
体育中心建设资金	31,090,000.00	5,000,000.00
城南大道三里亭安置房	670,000.00	670,000.00
G316和S205绿化项目	1,128,754.00	1,128,754.00
车辆购置税补助地方建设项目资金	28,778,750.00	28,778,750.00
合计	252,921,711.00	122,125,704.00

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年年初余额	862,996,678.62	795,011,865.57
其他调整因素		
本年年初余额		795,011,865.57
本年增加额	-35,793,871.28	86,245,170.14
其中:		
本年净利润转入	-35,793,871.28	86,245,170.14
其他调整因素		
本年减少额		18,260,357.09
其中:		

项目	期末余额	期初余额
本年提取盈余公积数		11,196,772.19
对所有者（或股东）的分配		7,063,584.90
转增资本		
其他减少		
本年期末余额	827,202,807.34	862,996,678.62

（二十一）营业收入、营业成本

1、业务收入和业务成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	8,426,848.30	753,188.62
营业收入	8,426,848.30	753,188.62
主营业务成本		
其他业务成本	680,245.98	100,000.00
营业成本	680,245.98	100,000.00

2、各产品分部主营业务收入、主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计				
土地开发与经营收入				
项目回购收入				
2、其他业务小计	8,426,848.30	680,245.98	753,188.62	100,000.00
租赁收入	8,426,848.30	680,245.98		
让渡资产使用权收入				
停车费收入				
合计	8,426,848.30	680,245.98	753,188.62	100,000.00

（二十二）财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	47,189,426.28	36,130,101.22
减：利息收入	5,208,582.58	980,179.01
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
合计	41,980,843.70	35,149,922.21

（二十三）合并现金流量表相关事项说明

1、将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-35,793,871.28	37,748,250.18
加: 计提的资产减值准备		
固定资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减: 收益)		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用	47,189,426.28	36,130,101.22
投资损失(减: 收益)		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少(减: 增加)	-194,843,637.71	-562,088,136.73
经营性应收项目的减少(减: 增加)	381,987,161.72	-324,850.00
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-32,500,000.00	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	424,363,380.18	-488,730,577.01
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	895,044,680.83	512,047,011.55
减: 现金的期初余额	302,391,054.66	579,988,825.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	592,653,626.17	-67,941,813.71

2、现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	213,417,599.35	579,988,825.26
其中: 库存现金	10,214.95	3432.33
可随时用于支付的银行存款	213,407,384.4	579,985,392.9
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	895,044,680.83	512,047,011.55

项目	本期金额	上期金额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、或有事项的说明

1、2016年8月30日，本公司为邵武市铁诚小额贷款股份有限公司与开发银行股份有限公司签订的期限为2016年8月31日-2018年8月30日的贷款2200万元（借款合同编号35102016200070057）提供连带责任保证方式提供担保。

2、2015年12月12日，本公司为邵武市交通投资发展有限公司与中国农业银行签订2015年12月23日-2025年12月22日期限为固定资产借款5000万元（借款合同编号35078101-2015【邵武】字0013号）提供连带责任保证方式提供担保。1、2016年8月30日，本公司为邵武市铁诚小额贷款股份有限公司与开发银行股份有限公司签订的期限为2016年8月31日-2018年8月30日的贷款2200万元（借款合同编号35102016200070057）提供连带责任保证方式提供担保。

2、2015年12月12日，本公司为邵武市交通投资发展有限公司与中国农业银行签订2015年12月23日-2025年12月22日期限为固定资产借款5000万元（借款合同编号35078101-2015【邵武】字0013号）提供连带责任保证方式提供担保。

3、2016年11月4日，本公司为邵武市金塘工业园建设发展有限公司与中国农业银行签订期限2016年11月4日-2026年11月3日的固定资产借款30000万元（借款合同编号35078101-2016【邵武】字0018-1号）提供连带责任保证方式提供担保。截至2019年6月30日邵武市金塘工业园建设发展有限公司已向农行借款9000万元。

七、资产负债表日后事项的说明

无

八、关联方及其交易

（一）关联方关系

存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与本公司关系	注册地	注册资本
邵武市财政局	母公司		
邵武城南新区开发有限公司	子公司	邵武市五一路金秋宾馆二楼	24,390,000.00
邵武市第二污水处理有限责任公司	子公司	福建邵武经济开发区	10,000,000.00
福建邵武经济开发区建设发展有限公司	子公司	邵武市华光路科技馆六楼	42,880,000.00
邵武市天华林业发展有限公司	子公司	邵武市新建路8号	102,000,000.00

关联方名称	与本公司关系	注册地	注册资本
邵武市城建发展有限公司	子公司	福建邵武市溪南路13号	50,000,000.00
邵武市旗山城市陵园投资运营有限公司	子公司	福建邵武市月山关路27号	5,000,000.00
邵武市城华能源有限公司	子公司	福建邵武市熙春西路众城大厦1幢201B	14,000,000.00
邵武市国盛旅游发展有限公司	子公司	福建邵武市溪南路13号	50,000,000.00
邵武市公铁物流有限公司	子公司	福建邵武市溪南路13号	20,000,000.00
邵武市诚鑫能源有限公司	子公司	福建邵武市溪南路13号	50,000,000.00
邵武市城盛机制砂有限公司	子公司	福建邵武市溪南路13号	50,000,000.00
合计			418,270,000.00

(二) 关联方交易事项

1、担保

关联方担保事项。

被担保关联方名称	担保金额	担保方式
福建邵武经济开发区建设发展有限公司	210,000,000.00	单人保证
邵武市城建发展有限公司	200,000,000.00	单人保证
邵武市国盛旅游发展有限公司	530,000,000.00	单人保证
邵武市旗山城市陵园投资运营有限公司	10,000,000.00	单人保证

2、关联方往来余额

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款				
邵武市财政局	542,916,727.32	99.80	935,916,727.32	99.81
预收账款				
邵武市财政局				

九、母公司主要会计报表项目注释

(一) 应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	437,905,827.3	99.97			937,048,253.32	99.93	56,576.30	0.01
1至2年					525,000.00	0.06	52,500.00	10.00
2至3年	120,600.00	0.03			120,600.00	0.01	24,120.00	20.00
3至4年								
4至5年								
合计	438,026,427.30	100.00	133,196.30		937,693,853.32	100.00	133,196.30	

(二) 其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	88,734,312.39	37.04			47,229,132.94	23.85	139,411.33	0.30
1至2年	54,769,209.02	22.86			54,769,209.02	27.66	2,640,940.00	4.82
2至3年	22,814,976.67	9.52			22,814,976.67	11.52	6,500.00	0.03
3至4年	10,055,897.24	4.20			10,055,897.24	5.08	800,000.00	7.96
4至5年	3,000,000.00	1.25			3,000,000.00	1.51	1,500,000.00	50.00
5年以上	60,164,100.00	25.12			60,164,100.00	30.38	6,810,000.00	11.32
合计	239,538,495.32	100.00	11,896,851.33		198,033,315.87	100.00	11,896,851.33	

(三) 长期股权投资分类

被投资单位	持股比例	期末余额	期初余额
邵武城南新区开发有限公司	100%	24,390,000.00	24,390,000.00
邵武市第二污水处理有限责任公司	100%	10,000,000.00	10,000,000.00
福建邵武经济开发区建设发展有限公司	100%	42,880,000.00	42,880,000.00
邵武市污水处理有限责任公司	40%	22,894,700.00	22,894,700.00
邵武市天华林业发展有限公司	100%	11,868,445.09	11,868,445.09
中闽水务(邵武)有限公司	40%	40,000,000.00	40,000,000.00
邵武市铁城小额贷款股份有限公司	20%	75,000,000.00	75,000,000.00
南平市融桥担保有限公司	5.72%	20,000,000.00	20,000,000.00
邵武市城建发展有限公司	100%	127,130,000.00	127,130,000.00
福建水投集团邵武市水美城市项目管理有限	25%	3,500,000.00	2,500,000.00
邵武市旗山城市陵园投资运营有限公司	100%	8,475,347.00	8,475,347.00
邵武市城华能源有限公司	70%	700,000.00	700,000.00
邵武市国盛旅游发展有限公司	100%	50,000,000.00	50,000,000.00
邵武市公铁物流有限公司	100%	100,000.00	100,000.00
邵武市诚鑫能源有限公司	100%	18,100,000.00	
邵武市城盛机制砂有限公司	100%		
合计		455,038,492.09	245,918,445.09

(四) 预收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	347,217,051.00	31,557,942.00
1至2年	2,735,000.00	2,735,000.00
2至3年	5,600,000.00	5,600,000.00
合计	355,552,051.00	39,892,942.00

(五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	116,674,980.2	127,450,540.61
应付利息	10,092,818.25	10,092,818.25
合计	126,767,798.45	137,543,358.86

1、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	87,544,493.33	69.06	88,227,235.49	69.23
1至2年	35,422,131.12	27.94	35,422,131.12	27.79
2至3年	3,801,174.00	3.00	3,801,174.00	2.98
3年以上				
合计	126,767,798.45	100.00	127,450,540.61	100.00

2、应付利息

账龄	期末余额	期初余额
债券利息	10,092,818.25	10,092,818.25
借款利息		
合计	10,092,818.25	10,092,818.25

(六) 营业收入、营业成本

1、业务收入、业务成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	8,426,848.30	753,188.62
营业收入	8,426,848.30	753,188.62
主营业务成本		
其他业务成本	680,245.98	100,000.00
营业成本	680,245.98	100,000.00

2、各产品分部主营业务收入、主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计				
土地开发与经营收入				
项目回购收入				

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
2、其他业务小计	8,426,848.30	680,245.98	753,188.62	100,000.00
租赁收入	8,426,848.30	680,245.98		
让渡资产使用权收入				
停车费收入				
合计	8,426,848.30	680,245.98	753,188.62	100,000.00

邵武市城建国有资产投资营运有限公司

二〇一九年八月二十五日

