

证券代码：000753

证券简称：漳州发展

公告编号：2024-037

福建漳州发展股份有限公司 2024 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

4. 根据 2023 年年度股东大会授权，公司经 2024 年 10 月 24 日召开的第八届董事会第十四次会议审议通过的 2024 年中期利润分配预案为：以 991,481,071 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.05 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

一、主要财务数据

（一）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

项目	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	792,859,241.07	9.69%	2,086,749,826.41	-7.29%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	12,395,864.91	-25.08%	49,276,512.04	4.07%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	10,525,122.04	-17.43%	25,954,867.56	-32.68%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	—	—	-390,935,196.89	-6.36%
基本每股收益（元/股）	0.0125	-25.14%	0.0497	3.97%
稀释每股收益（元/股）	0.0125	-25.14%	0.0497	3.97%
加权平均净资产收益率	0.46%	-0.17%	1.81%	0.02%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	10,752,032,378.88	9,980,994,268.26	7.73%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,719,537,950.75	2,695,079,508.08	0.91%	

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括 已计提资产减值准备的冲销部 分）	-219,941.96	21,727,356.61	主要为子公司金峰自来水公司 旧厂征收，本年新厂建成并 网通水、完成征迁资产移交 手续，确认资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与 公司正常经营业务密切相关、 符合国家政策规定、按照确定 的标准享有、对公司损益产生 持续影响的政府补助除外）	794,865.68	2,459,240.79	政府补助
除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外，非金融 企业持有金融资产和金融负债 产生的公允价值变动损益以及 处置金融资产和金融负债产生 的损益	200.55	-25.84	交易性金融资产公允价值变动
委托他人投资或管理资产的损 益	-2,928.57	-37,143.58	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

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,231,832.68	3,941,515.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	511,760.05	1,575,558.25	主要为持有 90% 股权的漳州闽南污水处理有限公司利息收入
减：所得税影响额	394,504.97	6,293,406.71	
少数股东权益影响额（税后）	50,540.59	51,450.71	
合计	1,870,742.87	23,321,644.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年 9 月 30 日	2024 年 1 月 1 日	变动比例	变动原因
预付款项	158,040,972.08	102,050,975.91	54.86%	主要为本期汽车销售经营需要预付采购款增加，及工程施工预付材料款、设备款增加
在建工程	103,124,449.40	198,902,865.89	-48.15%	主要为本期漳州市金峰水厂扩建工程转入固定资产
短期借款	1,916,628,386.74	1,049,356,332.88	82.65%	根据经营需要，本期向银行融资金额增加
项 目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月	变动比例	变动原因
税金及附加	10,336,344.04	54,304,574.02	-80.97%	主要为上期诏发置业开发的“尚水名都”地产项目清算，缴纳土地增值税
财务费用	-100,165,094.54	-72,252,825.28	-38.63%	主要为本期 PPP 项目按摊余成本计算的利息收入增加
投资收益	-21,072,428.40	9,659,145.66	-318.16%	主要为本期参股公司按股比计提的投资收益同比减少
信用减值损失	-77,817,740.85	-49,026,601.31	-58.73%	主要为本期应收账款余额及账龄同比增加
资产减值损失	-19,674,935.13	-7,631,078.14	-157.83%	主要是合同资产减值损失计提

				增加
资产处置收益	21,933,771.15	1,336,317.09	1541.36%	主要为本期确认金峰水厂资产处置收益
投资活动产生的现金流量净额	-151,103,823.66	20,657,534.59	-831.47%	主要为上期公司转让地产项目公司股权,收回剩余股权款 2 亿元
筹资活动产生的现金流量净额	632,874,234.68	403,697,127.79	56.77%	根据经营需要,本期向银行融资金额增加

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,043	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
福建漳龙集团有限公司	国有法人	28.82%	285,750,394			
漳州公路交通实业有限公司	国有法人	8.94%	88,676,954			
北京碧水源科技股份有限公司	国有法人	3.61%	35,778,175			
漳州市国有资本运营集团有限公司	国有法人	3.47%	34,357,375			
漳州市国有资产投资经营有限公司	国有法人	0.99%	9,845,850			
梁明辉	境内自然人	0.38%	3,800,000			
邹崇元	境内自然人	0.37%	3,661,000			
谢文	境内自然人	0.33%	3,284,300			
张亮	境内自然人	0.31%	3,049,826			
黄和平	境内自然人	0.30%	3,003,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
福建漳龙集团有限公司	285,750,394	人民币普通股	285,750,394			
漳州公路交通实业有限公司	88,676,954	人民币普通股	88,676,954			
北京碧水源科技股份有限公司	35,778,175	人民币普通股	35,778,175			
漳州市国有资本运营集团有限公司	34,357,375	人民币普通股	34,357,375			
漳州市国有资产投资经营有限公司	9,845,850	人民币普通股	9,845,850			
梁明辉	3,800,000	人民币普通股	3,800,000			
邹崇元	3,661,000	人民币普通股	3,661,000			
谢文	3,284,300	人民币普通股	3,284,300			
张亮	3,049,826	人民币普通股	3,049,826			
黄和平	3,003,000	人民币普通股	3,003,000			
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权属企业,双方存在关联关系;漳州市国有资产投资经营有限公					

	司是漳州市国有资本运营集团有限公司的权属企业，双方存在关联关系；2024 年 2 月，漳州市国有资本运营集团有限公司 100%股权被划转给漳州市财政局，福建漳龙集团有限公司与漳州市国有资本运营集团有限公司不再属于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于法律法规等规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1.公司于 2024 年 4 月 18 日召开的第八届董事会第十一次会议及 2024 年 5 月 16 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过《关于开展永续债券业务的议案》，为拓宽融资渠道，优化融资结构，满足公司进一步发展的资金需求，公司拟向中国银行间市场交易商协会、深圳证券交易所等机构申请注册发行总额不超过（含）人民币 12 亿元的永续债券，并授权管理层办理发行债券的具体事宜。2024 年 8 月，东方金诚国际信用评估有限公司在对公司经营状况、宏观经济和政策环境等情况等进行综合分析评估的基础上，出具了《福建漳州发展股份有限公司主体信用评级报告》，评定公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，该主体信用等级及评级展望在 2025 年 8 月 4 日内有效。

2.公司于 2024 年 8 月 7 日召开的第八届董事会 2024 年第二次临时会议及 2024 年 8 月 23 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于聘用 2024 年度审计机构的议案》，同意聘用容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，聘用期一年，费用为 150 万元。

3.公司于 2024 年 8 月 7 日召开的第八届董事会 2024 年第二次临时会议、第八届监事会 2024 年第二次临时会议及 2024 年 8 月 23 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更担保期限的议案》，变更 2023 年年度股东大会审议通过的《关于全资子公司福建漳发生态科技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》，同意将该担保期限延长至 17 年，其余担保事项不变。

4.公司于 2024 年 8 月 22 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过《关于全资子公司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》，同意全资子公司漳州市水利电力工程有限公司按“兰香上邸”新建住宅小区供电工程公开招标结果，与控股股东福建漳龙集团有限公司权属企业漳州晟辉房地产有限公司签订《工程施工合同》，合同价款为 1,526.7105 万元。

5. 公司全资子公司福建漳发新能源投资有限公司投建的太阳海缆（东山）有限公司（以下简称太阳海缆）分布式光伏发电项目已并网发电。该项目位于漳州市东山县经济技术开发区临港工业园，利用太阳海缆主厂房的屋顶建设分布式光伏电站，采用“自发自用，余电上网”模式，装机规模约 12MWp。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第八届董事会第十一次会议决议公告、第八届董事会 2024 年第二次临时会议决议公告、关于拟开展永续债券业务的公告	2024 年 04 月 20 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
2023 年年度股东大会决议公告	2024 年 05 月 17 日	
第八届董事会 2024 年第二次临时会议决议公告、关于聘用 2024 年度审计机构的公告	2024 年 08 月 08 日	
关于主体信用评级结果的公告	2024 年 08 月 21 日	
第八届董事会第十三次会议决议公告、关于全资子公司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	2024 年 08 月 24 日	
关于光伏电站项目并网发电的自愿性公告	2024 年 10 月 09 日	

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：福建漳州发展股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	516,543,446.72	430,075,652.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		6,175,000.00
应收账款	1,102,259,843.73	931,733,666.10
应收款项融资		
预付款项	158,040,972.08	102,050,975.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,537,335.85	92,559,124.02
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	235,861,852.83	241,974,705.22
其中：数据资源		
合同资产	974,011,084.16	777,708,863.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,515,000.00	5,515,000.00
其他流动资产	100,439,878.22	82,795,660.73
流动资产合计	3,164,209,413.59	2,670,588,648.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	42,776,109.39	46,663,712.42
长期股权投资	584,674,131.26	557,931,159.66
其他权益工具投资	61,447,640.83	61,478,692.09
其他非流动金融资产	5,163,420.07	5,163,445.91
投资性房地产	121,633,463.50	133,322,298.89
固定资产	1,189,307,277.65	1,049,503,880.08
在建工程	103,124,449.40	198,902,865.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	102,435,195.27	108,365,533.94
无形资产	632,314,314.92	646,253,499.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	1,900,000.00	1,900,000.00
长期待摊费用	56,044,618.74	51,411,073.92
递延所得税资产	109,065,788.84	86,552,545.27
其他非流动资产	4,577,936,555.42	4,362,956,912.42
非流动资产合计	7,587,822,965.29	7,310,405,619.90
资产总计	10,752,032,378.88	9,980,994,268.26
流动负债：		
短期借款	1,916,628,386.74	1,049,356,332.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		60,000,000.00
应付账款	1,989,151,464.24	2,008,738,789.14
预收款项		860,313.76
合同负债	129,916,258.95	103,447,084.93
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,400,625.20	36,432,171.11
应交税费	34,692,193.12	61,940,013.58
其他应付款	216,684,135.92	241,205,691.97
其中：应付利息		
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	194,685,719.31	424,148,372.55
其他流动负债	108,539,444.89	98,281,445.89
流动负债合计	4,602,698,228.37	4,084,410,215.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,503,747,941.48	2,389,117,488.45
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	87,407,092.23	93,059,621.30
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,119,001.78	18,912,409.55
递延所得税负债	148,444,889.23	117,828,726.39
其他非流动负债	304,704,964.75	280,139,674.72
非流动负债合计	3,061,423,889.47	2,899,057,920.41
负债合计	7,664,122,117.84	6,983,468,136.22
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	634,230,699.91	634,230,699.91
减：库存股		
其他综合收益	10,077,967.81	10,109,019.07
专项储备		
盈余公积	88,886,244.62	88,886,244.62
一般风险准备		
未分配利润	994,861,967.41	970,372,473.48
归属于母公司所有者权益合计	2,719,537,950.75	2,695,079,508.08
少数股东权益	368,372,310.29	302,446,623.96
所有者权益合计	3,087,910,261.04	2,997,526,132.04
负债和所有者权益总计	10,752,032,378.88	9,980,994,268.26

法定代表人：赖小强

主管会计工作负责人：吴坤洪

会计机构负责人：陈辉明

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,086,749,826.41	2,250,758,915.22
其中：营业收入	2,086,749,826.41	2,250,758,915.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,879,893,812.78	2,072,376,898.57
其中：营业成本	1,766,615,405.04	1,887,835,043.95
利息支出		
税金及附加	10,336,344.04	54,304,574.02
销售费用	99,085,762.17	103,934,617.23
管理费用	104,021,396.07	98,555,488.65
研发费用		
财务费用	-100,165,094.54	-72,252,825.28
其中：利息费用	114,681,774.40	105,200,686.16
利息收入	218,175,390.35	181,345,190.37
加：其他收益	2,499,518.88	5,058,801.78
投资收益（损失以“-”号填列）	-21,072,428.40	9,659,145.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-25.84	506.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-77,817,740.85	-49,026,601.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,674,935.13	-7,631,078.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,933,771.15	1,336,317.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,724,173.44	137,779,108.07
加：营业外收入	4,470,948.40	1,236,085.96

减：营业外支出	646, 727. 81	404, 473. 88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116, 548, 394. 03	138, 610, 720. 15
减：所得税费用	37, 836, 195. 68	54, 235, 452. 15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78, 712, 198. 35	84, 375, 268. 00
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78, 712, 198. 35	84, 375, 268. 00
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	49, 276, 512. 04	47, 348, 034. 93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	29, 435, 686. 31	37, 027, 233. 07
六、其他综合收益的税后净额	-31, 051. 26	-842, 135. 35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31, 051. 26	-842, 135. 35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-31, 051. 26	-842, 135. 35
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	-31, 051. 26	-842, 135. 35
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	78, 681, 147. 09	83, 533, 132. 65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	49, 245, 460. 78	46, 505, 899. 58

(二) 归属于少数股东的综合收益总额	29,435,686.31	37,027,233.07
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0497	0.0478
(二) 稀释每股收益	0.0497	0.0478

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

法定代表人：赖小强

主管会计工作负责人：吴坤洪

会计机构负责人：陈辉明

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,830,409,682.62	1,661,672,183.97
收到的税费返还	18,175,641.29	4,069,283.74
收到其他与经营活动有关的现金	288,311,308.70	484,656,468.85
经营活动现金流入小计	2,136,896,632.61	2,150,397,936.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,952,209,595.06	1,925,869,811.37
支付给职工及为职工支付的现金	164,949,507.04	155,674,164.19
支付的各项税费	99,767,297.04	164,440,866.56
支付其他与经营活动有关的现金	310,905,430.36	271,967,919.05
经营活动现金流出小计	2,527,831,829.50	2,517,952,761.17
经营活动产生的现金流量净额	-390,935,196.89	-367,554,824.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000,000.00
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收回的现金净额	23,876,549.48	17,392,973.34
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		2,773,982.07
投资活动现金流入小计	23,876,549.48	220,166,955.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,164,973.14	171,979,420.82
投资支付的现金	47,815,400.00	27,530,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	174,980,373.14	199,509,420.82
投资活动产生的现金流量净额	-151,103,823.66	20,657,534.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,490,000.00	28,277,470.00
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	2, 273, 565, 274. 63	1, 924, 402, 492. 12
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2, 310, 055, 274. 63	1, 952, 679, 962. 12
偿还债务支付的现金	1, 524, 506, 854. 79	1, 409, 716, 705. 62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139, 142, 419. 72	126, 310, 635. 41
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	13, 531, 765. 44	12, 955, 493. 30
筹资活动现金流出小计	1, 677, 181, 039. 95	1, 548, 982, 834. 33
筹资活动产生的现金流量净额	632, 874, 234. 68	403, 697, 127. 79
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	90, 835, 214. 13	56, 799, 837. 77
加：期初现金及现金等价物余额	420, 687, 869. 10	465, 388, 029. 17
六、期末现金及现金等价物余额	511, 523, 083. 23	522, 187, 866. 94

（二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

福建漳州发展股份有限公司董事会

2024 年 10 月 26 日