

报备防伪码：



报备防伪号：3E8AC238C0567237

报告文号：大信审字（2018）第25-00007号

报告日期：2018年04月03日

报备时间：2018年04月08日 15:34:54

签字注册会计师：蔡宗宝，吴高梯

厦门海沧投资集团有限公司



事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）FJ

事务所电话：010-82337890

传 真：010-82327668

通 信 地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
ZhichunRoad,Haidian
DisBeijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2018]第 25-00007 号

厦门海沧投资集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了厦门海沧投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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，我们独立于贵公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
ZhichunRoad,Haidian
DisBeijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年四月三日

合并资产负债表

编制单位：厦门海沧投资集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	3,578,361,869.17	2,533,816,793.01
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	八、（二）	16,349,721.33	19,443,267.43
应收账款	八、（三）	459,967,563.54	568,403,168.63
预付款项	八、（四）	61,483,088.52	103,857,339.86
应收利息			
应收股利	八、（五）		750,000.00
其他应收款	八、（六）	1,480,428,598.72	3,200,609,108.56
存货	八、（七）	28,340,911,594.62	23,617,973,221.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（八）	609,070,491.71	191,204,920.58
流动资产合计		34,546,572,927.61	30,236,057,819.58
非流动资产：			
可供出售金融资产	八、（九）	807,670,210.60	798,547,110.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（十）	985,551,337.60	916,158,390.75
投资性房地产	八、（十一）	2,868,475,499.71	2,601,258,997.11
固定资产原价	八、（十二）	422,638,955.09	433,562,814.61
减：累计折旧		194,103,576.54	191,055,867.98
固定资产净值		228,535,378.55	242,506,946.63
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		228,535,378.55	242,506,946.63
在建工程	八、（十三）	160,712,103.10	292,991,275.44
工程物资			
固定资产清理		459,740.95	442,537.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、（十四）	171,874,202.42	119,920,782.86
开发支出	八、（十五）	2,731,170.26	1,981,501.03
商誉	八、（十六）	27,823,286.31	27,823,286.31
长期待摊费用	八、（十七）	56,431,589.54	26,874,937.46
递延所得税资产	八、（十八）	101,068,099.07	217,742,731.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,411,332,618.11	5,246,248,497.07
资产合计		39,957,905,545.72	35,482,306,316.65

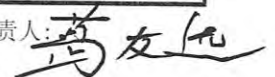
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：厦门海沧投资集团有限公司

2017年12月31日

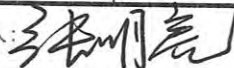
单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（十九）	2,291,000,000.00	3,160,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、（二十）		21,702,329.74
应付账款	八、（二十一）	790,404,850.11	703,773,658.00
预收款项	八、（二十二）	5,870,299,472.31	5,568,733,931.41
应付职工薪酬	八、（二十三）	117,572,035.71	111,200,096.19
应交税费	八、（二十四）	328,704,679.66	797,621,321.67
应付利息	八、（二十五）	165,755,381.67	99,089,271.63
应付股利	八、（二十六）	20,719,205.48	2,577,945.21
其他应付款	八、（二十七）	692,772,886.76	1,548,770,164.85
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（二十八）	2,915,491,192.59	2,777,638,065.38
其他流动负债	八、（二十九）	2,900,000,000.00	4,600,000,000.00
流动负债合计		16,092,719,704.29	19,391,306,784.08
非流动负债：			
长期借款	八、（三十）	8,653,465,000.00	5,917,745,000.00
应付债券	八、（三十一）	3,595,103,378.28	2,689,820,302.12
长期应付款	八、（三十二）	399,646,948.56	141,317,811.82
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、（三十三）	27,914,736.39	37,002,066.97
预计负债			
递延收益	八、（三十四）	142,662,666.87	101,925,449.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	八、（三十五）	2,100,000,000.00	
非流动负债合计		14,918,792,730.10	8,887,810,629.91
负债合计		31,011,512,434.39	28,279,117,413.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,680,402,000.00	2,330,402,000.00
国有资本	八、（三十六）	2,680,402,000.00	2,330,402,000.00
其中：国有法人资本			
实收资本（或股本）净额		2,680,402,000.00	2,330,402,000.00
其他权益工具	八、（三十七）	2,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积	八、（三十八）	31,091,603.16	31,091,603.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（三十九）	366,319,134.95	287,846,144.58
其中：法定公积金		366,319,134.95	287,846,144.58
任意公积金			
未分配利润	八、（四十）	2,445,908,650.71	2,417,099,976.96
归属于母公司所有者权益合计		8,023,721,388.82	6,566,439,724.70
※少数股东权益		922,671,722.51	636,749,177.96
所有者权益（或股东权益）合计		8,946,393,111.33	7,203,188,902.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,957,905,545.72	35,482,306,316.65

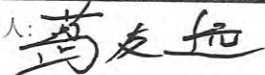
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：厦门海能投资集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,953,631,270.47	783,359,471.06
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		1,391,111.22	13,092.59
预付款项		250,935.50	256,287.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,788,157,315.00	9,609,666,022.43
存货		1,352,664,097.79	1,166,329,224.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,921,326.59	3,938,966.41
流动资产合计		17,111,016,056.57	11,563,563,064.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		479,575,110.60	430,195,110.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,227,985,763.30	3,901,289,295.39
投资性房地产		256,041,003.56	229,576,248.52
固定资产原价		185,151,618.50	185,152,770.45
减：累计折旧		53,777,819.00	47,738,253.00
固定资产净值		131,373,799.50	137,414,517.45
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		131,373,799.50	137,414,517.45
在建工程		18,426,876.61	11,868,814.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,053,107.87	5,212,725.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		511,845.10	293,111.88
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		5,118,967,506.54	4,715,849,823.28
资产合计		22,229,983,563.11	16,279,412,888.25

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：厦门海沧投资集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元



	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,941,000,000.00	2,178,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		39,033,348.77	16,693,893.25
预收款项		373,798.00	373,798.00
应付职工薪酬		6,449,695.81	11,859,008.52
其中：应付工资		6,401,627.23	11,640,000.00
应付福利费			
应交税费		2,869,118.66	2,018,939.19
其中：应交税金		2,688,302.46	1,846,471.53
应付利息		165,755,381.67	99,089,271.63
应付股利		20,719,205.48	2,577,945.21
其他应付款		1,740,463,365.18	854,946,489.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,174,391,192.59	802,538,065.38
其他流动负债		2,900,000,000.00	4,600,000,000.00
流动负债合计		7,991,055,106.16	8,568,997,411.14
非流动负债：			
长期借款		3,299,000,000.00	785,000,000.00
应付债券		3,595,103,378.28	2,689,820,302.12
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,000,000,000.00	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		7,894,103,378.28	3,474,820,302.12
负债合计		15,885,158,484.44	12,043,817,713.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,680,402,000.00	2,330,402,000.00
国有资本		2,680,402,000.00	2,330,402,000.00
其中：国有法人资本			
实收资本净额		2,680,402,000.00	2,330,402,000.00
其他权益工具		2,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积		31,091,603.16	31,091,603.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		302,567,497.47	224,094,507.10
未分配利润		830,763,978.04	150,007,064.73
所有者权益（或股东权益）合计		6,344,825,078.67	4,235,595,174.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,229,983,563.11	16,279,412,888.25

企业负责人：

[Signature]

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]



合并利润表

编制单位：厦门海沧投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,436,327,103.76	10,678,429,172.99
其中：营业收入	八、（四十一）	5,436,327,103.76	10,678,429,172.99
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,269,058,410.53	8,980,732,123.29
其中：营业成本	八、（四十一）	4,234,784,201.78	6,429,413,591.16
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		322,176,061.49	1,466,133,457.03
销售费用	八、（四十二）	144,714,895.08	165,789,676.13
管理费用	八、（四十三）	218,874,684.83	211,856,785.12
其中：研究与开发费			480,000.00
财务费用	八、（四十四）	439,954,559.24	247,702,094.01
其中：利息支出		488,241,059.13	261,378,314.36
利息收入		64,216,197.86	24,462,751.71
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		1,951,758.74	-1,012,961.39
资产减值损失	八、（四十五）	-91,445,991.89	459,836,519.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（四十六）	-9,252,250.25	-58,607,149.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-40,471,289.48	-63,242,303.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	八、（四十七）	134,600,634.36	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		292,617,077.34	1,639,089,899.82
加：营业外收入	八、（四十八）	24,771,203.44	62,158,864.77
其中：政府补助		2,380,442.95	54,430,954.48
债务重组利得			
减：营业外支出	八、（四十九）	6,957,351.89	8,303,569.29
其中：债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		310,430,928.89	1,692,945,195.30
减：所得税费用	八、（五十）	156,327,749.59	556,418,117.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,103,179.30	1,136,527,078.00
归属于母公司所有者的净利润		132,781,664.12	1,149,838,514.69
※少数股东损益		21,321,515.18	-13,311,436.69
持续经营净利润		154,103,179.30	1,136,527,078.00
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		154,103,179.30	1,136,527,078.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,781,664.12	1,149,838,514.69
※归属于少数股东的综合收益总额		21,321,515.18	-13,311,436.69

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

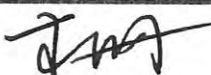
编制单位：厦门海沧投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		59,075,916.28	42,396,940.74
减：营业成本		17,524,595.54	12,625,799.49
税金及附加		8,275,204.41	6,676,057.54
销售费用			
管理费用		41,147,752.68	53,636,598.26
财务费用		21,752,645.26	38,267,806.67
其中：利息支出		49,857,689.83	38,049,263.70
利息收入		39,859,869.65	
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			
资产减值损失		3,954,207.94	78,426,826.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		821,526,467.91	348,562,290.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-37,303,532.09	-45,937,709.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		819,357.01	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		788,767,335.37	201,326,143.13
加：营业外收入		49,203.89	81,382.14
其中：政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出		4,086,635.58	105,215.60
其中：债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		784,729,903.68	201,302,309.67
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		784,729,903.68	201,302,309.67
持续经营净利润		784,729,903.68	201,302,309.67
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		784,729,903.68	201,302,309.67

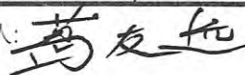
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：厦门海沧投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		5,787,627,661.02	9,451,629,974.39
收到的税费返还		20,314,701.49	22,784,125.74
收到其他与经营活动有关的现金		2,228,554,734.97	3,921,042,778.30
经营活动现金流入小计		8,036,497,097.48	13,395,456,878.43
购买商品、接受劳务支付的现金		6,437,923,289.97	15,647,524,470.12
支付给职工以及为职工支付的现金		734,896,158.20	522,471,917.01
支付的各项税费		1,632,248,981.62	1,572,853,794.41
支付其他与经营活动有关的现金		2,474,157,495.28	3,972,801,621.05
经营活动现金流出小计		11,279,225,925.07	21,715,651,802.59
经营活动产生的现金流量净额		-3,242,728,827.59	-8,320,194,924.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		118,095,348.40	66,620,622.93
取得投资收益收到的现金		25,946,219.50	12,818,429.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,227,063.83	73,985.00
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		60,218,839.06	70,846,747.04
投资活动现金流入小计		210,487,470.79	150,359,784.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,496,996.78	92,022,307.22
投资支付的现金		227,475,116.93	565,374,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-10,936,562.50
支付其他与投资活动有关的现金		84,800,000.00	680,049.58
投资活动现金流出小计		420,772,113.71	647,140,294.30
投资活动产生的现金流量净额		-210,284,642.92	-496,780,509.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,036,733.95	706,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,036,733.95	241,000,000.00
取得借款收到的现金		14,317,320,000.00	14,245,846,477.31
收到其他与筹资活动有关的现金		1,235,323,030.51	2,287,200,054.00
筹资活动现金流入小计		16,152,679,764.46	17,239,046,531.31
偿还债务支付的现金		10,761,600,000.00	6,173,056,074.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,050,527,941.95	1,045,760,033.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,043,231.64	4,394,542.76
支付其他与筹资活动有关的现金		197,462,826.86	473,234,806.96
筹资活动现金流出小计		12,009,590,768.81	7,692,050,914.27
筹资活动产生的现金流量净额		4,143,088,995.65	9,546,995,617.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,250,448.98	762,781.65
五、现金及现金等价物净增加额		688,825,076.16	730,782,964.64
加：期初现金及现金等价物余额		2,529,736,793.01	1,798,953,828.37
六、期末现金及现金等价物余额		3,218,561,869.17	2,529,736,793.01

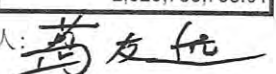
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：厦门海沧投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		39,015,424.06	36,340,601.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		245,912,449.64	1,458,670,413.30
经营活动现金流入小计		284,927,873.70	1,495,011,014.95
购买商品、接受劳务支付的现金		164,977,196.42	378,247,891.39
支付给职工以及为职工支付的现金		44,260,185.19	37,803,664.39
支付的各项税费		10,357,692.21	30,399,054.05
支付其他与经营活动有关的现金		118,725,616.00	1,371,914,258.42
经营活动现金流出小计		338,320,689.82	1,818,364,868.25
经营活动产生的现金流量净额		-53,392,816.12	-323,353,853.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,620,000.00	
取得投资收益收到的现金		864,830,000.00	394,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	
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		875,450,100.00	394,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,335,406.21	379,430.68
投资支付的现金		438,085,616.93	915,624,500.00
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		445,421,023.14	916,003,930.68
投资活动产生的现金流量净额		430,029,076.86	-521,503,930.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		350,000,000.00	465,000,000.00
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		10,542,000,000.00	10,181,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		17,801,093,957.54	11,549,572,520.82
筹资活动现金流入小计		28,693,093,957.54	22,196,472,520.82
偿还债务支付的现金		7,692,700,000.00	3,617,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		597,574,483.42	625,602,290.27
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		19,609,183,935.45	17,209,566,673.26
筹资活动现金流出小计		27,899,458,418.87	21,453,068,963.53
筹资活动产生的现金流量净额		793,635,538.67	743,403,557.29
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		1,170,271,799.41	-101,454,226.69
加：期初现金及现金等价物余额		783,359,471.06	884,813,697.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,953,631,270.47	783,359,471.06

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

行次	本年金额										
	实收资本	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
1	2,330,402,000.00	1,500,000,000.00	31,091,603.16	-	-	-	287,846,144.58	2,417,099,976.96	6,586,439,724.70	636,749,177.96	7,203,188,902.66
2											
3											
4											
5	2,330,402,000.00	1,500,000,000.00	31,091,603.16	-	-	-	287,846,144.58	2,417,099,976.96	6,586,439,724.70	636,749,177.96	7,203,188,902.66
6	350,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	78,472,990.37	28,808,673.75	1,457,281,664.12	285,922,544.55	1,743,204,208.67
7											
8	350,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	132,781,664.12	1,350,000,000.00	274,992,761.02	1,624,992,761.02
9	350,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	350,000,000.00	274,992,761.02	624,992,761.02
10									1,000,000,000.00	274,992,761.02	1,000,000,000.00
11											
12											
13											
14											
15											
16											
17											
18											
19											
20											
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27											
28											
29											
30											
31											
32	2,680,402,000.00	2,500,000,000.00	31,091,603.16	-	-	-	366,319,134.95	2,445,008,650.71	8,023,721,388.82	922,671,722.51	8,946,393,111.33

企业负责人：
主管会计工作负责人：
会计机构负责人：

(Signature)
(Signature)
(Signature)



合并所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

行次	上年金额										
	实收资本	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,865,402,000.00		22,264,193.19				267,715,913.61	1,663,891,693.24	3,839,273,800.04	415,656,828.56	4,254,930,628.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,865,402,000.00		22,264,193.19				267,715,913.61	1,663,891,693.24	3,839,273,800.04	415,656,828.56	4,254,930,628.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	465,000,000.00	1,500,000,000.00	8,827,409.97				20,130,230.97	733,209,283.72	2,727,165,924.66	221,092,349.40	2,948,259,274.06
（一）综合收益总额								1,149,838,514.69	1,149,838,514.69	-13,311,436.69	1,136,527,078.00
（二）所有者投入和减少资本	465,000,000.00	1,500,000,000.00	8,827,409.97						1,973,827,409.97	238,798,328.85	2,212,625,738.82
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本		1,500,000,000.00							465,000,000.00	241,000,000.00	706,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额									1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
4.其他			8,827,409.97							-2,201,671.15	6,625,738.82
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积							20,130,230.97	-416,630,230.97	-396,500,000.00	-4,394,542.76	-400,894,542.76
其中：法定公积金							20,130,230.97	-20,130,230.97			
任意公积金							20,130,230.97	-20,130,230.97			
2.储备基金											
3.企业发展基金											
4.利润归还投资											
5.提取一般风险准备											
6.对所有者（或股东）的分配											
7.其他											
（五）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.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动											
5.其他											
四、本年年末余额	2,330,402,000.00	1,500,000,000.00	31,091,603.16				287,846,144.58	2,417,099,976.96	6,566,439,724.70	636,749,177.96	7,203,188,902.66

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

[Signature]

[Signature]

[Signature]

母公司所有者权益变动表

2017年度

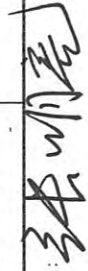
单位：人民币元

编制单位 上海沧投资集团有限公司	行次	本年金额						所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年年末余额	1	2,330,402,000.00	1,500,000,000.00	31,091,603.16	-	-	-	4,235,595,174.99
加：会计政策变更	2							
前期差错更正	3							
其他	4							
二、本年初余额	5	2,330,402,000.00	1,500,000,000.00	31,091,603.16	-	-	-	4,235,595,174.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	350,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	2,109,229,903.68
（一）综合收益总额	7							784,729,903.68
（二）所有者投入和减少资本	8	350,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	1,350,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9	350,000,000.00						350,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10		1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11							
4.其他	12							
（三）专项储备提取和使用	13							
1.提取专项储备	14							
2.使用专项储备	15							
（四）利润分配	16							
1.提取盈余公积	17							
其中：法定公积金	18							
任意公积金	19							
# 储备基金	20							
# 企业发展基金	21							
# 利润归还投资	22							
2.提取一般风险准备	23							
3.对所有者（或股东）的分配	24							
4.其他	25							
（五）所有者权益内部结转	26							
1.资本公积转增资本（或股本）	27							
2.盈余公积转增资本（或股本）	28							
3.盈余公积弥补亏损	29							
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动	30							
5.其他	31							
四、本年年末余额	32	2,680,402,000.00	2,500,000,000.00	31,091,603.16	-	-	-	6,344,825,078.67


企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司所有者权益变动表（续）

2017年度

单位：人民币元

行次	上年金额									
	实收资本	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	
1	1,865,402,000.00		22,264,193.19				203,964,276.13	365,334,986.03	2,456,965,455.35	
2										
3										
4										
5	1,865,402,000.00		22,264,193.19				203,964,276.13	365,334,986.03	2,456,965,455.35	
6	465,000,000.00	1,500,000,000.00	8,827,409.97				20,130,230.97	-215,327,921.30	1,778,629,719.64	
7								201,302,309.67	201,302,309.67	
8	465,000,000.00	1,500,000,000.00	8,827,409.97						1,973,827,409.97	
9	465,000,000.00								465,000,000.00	
10		1,500,000,000.00							1,500,000,000.00	
11										
12			8,827,409.97						8,827,409.97	
13										
14										
15										
16							20,130,230.97	-416,630,230.97	-396,500,000.00	
17							20,130,230.97	-20,130,230.97		
18							20,130,230.97	-20,130,230.97		
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31										
32	2,330,402,000.00	1,500,000,000.00	31,091,603.16				224,094,507.10	160,007,064.73	4,235,595,174.99	

企业负责人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


厦门海沧投资集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和地址

基本信息: 厦门海沧投资集团有限公司(简称: 海投集团)是海沧区委、区政府为保障国有资产保值增值, 实现专业化、规模化经营, 更好发挥国有企业区域开发主力军、资金融资主渠道、产业对接主平台作用, 通过整合区属四大国有企业并改制、更名设立。

主要投资领域: 保税港(含码头)投资建设与经营; 贸易与物流; 工业区成片开发与配套服务; 政府基础设施和工程代建; 以海沧城区开发和建设为主的房地产业; 旅游开发、管理、服务; 对第三产业、其它实业和股权的投资。

注册地: 厦门;

组织形式: 国有独资公司;

注册地址: 厦门市海沧区海沧街道钟林路8号海投大厦12、21-28层;

注册资本: 人民币2,680,402,000.00元整;

法定代表人: 李丹。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

企业所处的行业: 投资公司;

所提供的主要产品或服务: 1、保税港区(含)码头的投资建设与经营; 2、贸易与物流业; 3、工业区成片开发与配套服务; 4、政府基础设施和工程代建; 5、城区开发和建设为主的房地产业; 6、旅游开发、管理、服务; 7、对第三产业、其他实业和股权的投资。(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)。

(三) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为: 厦门市海沧区人民政府。

(四) 营业期限

本公司营业期限为1994年05月18日至2044年05月17日。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本

公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减

值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	财政往来、员工备用金等
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项 单项金额重大但不单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

项目	贸易类	建材类	物流类	房地产	物业	工程	监理	其他
1 年以内	5.00%	0.00%	0.05%	0.05%	0.05%	0.05%	0.05%	0.05%
1 至 2 年	30.00%	10.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
2 至 3 年	70.00%	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%
3 至 4 年	100.00%	50.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%
4 至 5 年	100.00%	50.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%
5 年以上	100.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
预计不可收回	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括开发产品、开发成本、原材料、周转材料（低值易耗品）、在产品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得采用实际成本核算，存货发出计价采用加权平均计价，低值易耗品按一次性摊销法摊销。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《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，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30年	5%	3.17-4.75%
运输设备	6年	5%	15.83%
其他设备	5年	0-5%	19.00-20.00%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，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，是指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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十八) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司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。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。

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

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，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 收入

销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③

收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十四) 建造合同

1、建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

(2) 建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

2、合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、预计损失的处理

资产负债表日，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。

(二十五) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿

命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业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。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，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。

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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017

年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	134,600,634.36	—	52,344,954.48	—

（二）主要会计估计变更说明

报告期内，本公司不存在主要会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

报告期内，本公司因前期会计差错更正、重分类调整对报表期初数调整项目如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
可供出售金融资产	786,547,110.60	12,000,000.00	798,547,110.60
长期股权投资	940,208,335.59	-24,049,944.84	916,158,390.75
其他应收款	3,184,308,704.64	16,300,403.92	3,200,609,108.56
其他应付款	1,548,585,873.78	184,291.07	1,548,770,164.85
盈余公积	287,246,869.29	599,275.29	287,846,144.58
未分配利润	2,413,633,084.24	3,466,892.72	2,417,099,976.96
管理费用	211,672,494.05	184,291.07	211,856,785.12
投资收益	-64,784,193.86	6,177,043.98	-58,607,149.88

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	6%、11%、17%
营业税	应征营业税的营业收入	5%
城市维护建设税	实际计缴的流转税额	7%
教育费附加	实际计缴的流转税额	3%
地方教育附加	实际计缴的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、企业合并及合并财务报表

(一)子企业情况

企业名称	级次	类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例%		享有的表决权	投资额	取得方式
					(万元)	直接	间接		(万元)	
厦门海沧生物科技发展有限公司	2	1	厦门	生物科技	52,500.00	86.67		100.00	45,500.00	1
厦门海投建设监理咨询有限公司	2	1	厦门	监理咨询	305.00	100.00		100.00	305.00	1
厦门海投国际航运中心开发有限公司	2	1	厦门	房地产开发投资	75,000.00	80.00		80.00	60,000.00	1
厦门海沧信息产业投资发展有限公司	2	1	厦门	产业园区开发投资	5,000.00	100.00		100.00	5,000.00	1
厦门海沧发展研究院有限公司	2	1	厦门	社会人文科学研究	500.00	100.00		100.00	500.00	1
厦门市海沧保安服务公司	2	1	厦门	保安服务	100.00	100.00		100.00	100.00	4
厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	2	1	厦门	港区开发	20,834.71	80.80		100.00	16,834.71	1
厦门海投供应链运营有限公司	2	1	厦门	园区开发/物流服务	29,382.57	100.00		100.00	29,382.57	1
厦门嘉功物流有限公司	3	1	厦门	物流运输	1,000.00		100.00	100.00	1,000.00	2
厦门国际班列有限公司	3	1	厦门	物流运输	650.00		100.00	100.00	671.66	2
厦门海沧保税港区供应链有限公司	3	1	厦门	供应链管理	3,000.00		100.00	100.00	3,138.83	2
厦门海沧保税港区集装箱查验服务有限公司	3	1	厦门	集装箱服务	1,000.00		52.00	52.00	406.82	2
厦门电商信息产业发展有限公司	3	1	厦门	电子商务	4,520.00		51.00	51.00	2,550.00	1
厦门海投弘信产业园区服务有限公司	3	1	厦门	电子商务	207.50		51.00	51.00	105.82	1
厦门海投供应链服务有限公司	3	1	厦门	供应链服务	1,500.00		100.00	100.00	2,144.91	2
厦门海投经济贸易有限公司	3	1	厦门	经济贸易	3,000.00		100.00	100.00	3,785.44	2
厦门海投贸易有限公司	3	1	厦门	商品贸易	2,000.00		100.00	100.00	2,074.41	2
厦门海投物流有限公司	3	1	厦门	物流运输	5,000.00		60.00	60.00	3,618.93	2
厦蓉欧(厦门)供应链管理有限公司	3	1	厦门	供应链管理	510.00		51.00	51.00	510.00	1
厦门海投跨境通信息技术有限公司	3	1	厦门	电子商务	2,100.00		57.14	57.14	1,200.00	1
积石山海沧产业运营有限公司	3	1	甘肃	农、林、牧、渔业	1,000.00		100.00	100.00	1,000.00	1
厦门海投工程建设有限公司	2	1	厦门	工程建设	10,000.00	100.00		100.00	10,000.00	1
厦门海投建材有限公司	3	1	厦门	工业企业	1,500.00		55.00	55.00	825.00	1
厦门海投工程劳务有限公司	3	1	厦门	工程施工	200.00		100.00	100.00	200.00	1
厦门海投建筑科技有限公司	3	1	厦门	工程施工	8,000.00		70.00	70.00	5,600.00	1
厦门海投房地产有限公司	2	1	厦门	房产开发	100,300.00	100.00		100.00	100,300.00	1
厦门海沧房地产开发公司	3	1	厦门	房产开发	2,880.00		100.00	100.00	2,880.00	1

企业名称	级次	类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例%		享有的表决权	投资额	取得方式
					(万元)	直接	间接		(万元)	
厦门绿苑商城房地产开发有限公司	3	1	厦门	房产开发	17,180.00		100.00	100.00	17,180.00	1
海投(漳州)科技发展有限公司	3	1	厦门	房产开发	10,000.00		100.00	100.00	10,000.00	1
海融(漳州)房地产有限公司	3	1	漳州	房产开发	6,000.00		50.00	51.00	3,000.00	1
厦门海投物业有限公司	3	1	厦门	物业管理	900.00		100.00	100.00	900.00	1
漳州海投角美房地产有限公司	3	1	漳州	房产开发	6,000.00		100.00	100.00	6,000.00	1
厦门海投特种油品有限公司	2	1	厦门	油品贸易	2,597.00	100.00		100.00	5,250.00	2
厦门海投产业创新中心有限公司	2	1	厦门	科技服务	35,500.00	42.25		100.00	15,000.00	1
厦门半导体投资集团有限公司	2	1	厦门	电子制造	70,000.00	57.14		57.14	40,000.00	1
厦门通富微电子有限公司	3	1	厦门	电子制造业	30,000.00		90.00	90.00	27,000.00	1
厦门新阳产业服务有限公司	2	1	厦门	咨询服务	50,000.00	60.00		60.00	30,000.00	1
厦门惠海经济发展有限公司	2	1	厦门	其他	2,005.00	100.00		100.00	25.32	4
厦门大众汽车租赁有限公司	2	1	厦门	汽车租赁	558.00	76.00		76.00	366.18	4
厦门海沧商业公司	2	4	厦门	食品加工	199.60		100.00	100.00	199.60	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

(二)重要的非全资子公司

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例%	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	厦门海沧生物科技发展有限公司	13.33	851,666.67	851,666.67	70,000,000.00
2	厦门海投国际航运中心开发有限公司	20.00	-4,102,018.87		133,391,330.69
3	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	19.20	1,002,666.67	1,002,666.67	40,000,000.00
4	厦门海投产业创新中心有限公司	57.75	2,494,166.67	2,494,166.67	205,000,000.00
5	厦门半导体投资集团有限公司	42.86	-251,770.54		299,748,229.46

注：本公司子公司厦门海投产业创新中心有限公司和厦门海沧生物科技发展有限公司收到中国农发重点建设基金有限公司（简称“基金公司”）长期专项建设基金投资款，基金公司不参与日常经营和管理活动，对公司不具有控制或实施重大影响能力。

2、主要财务信息（单位：万元）

项目	本期数				上期数			
	生物科技	航运中心	保税港管理	产业创新	生物科技	航运中心	保税港管理	产业创新
流动资产	23,863.84	588,736.22	29,275.87	35,115.61	18,225.19	493,615.40	42,226.52	35,352.92
非流动资产	84,432.78	68.75	34,914.67	0.52	79,827.80	84.62	32,731.82	0.05
资产合计	108,296.62	588,804.97	64,190.54	35,116.13	98,052.99	493,700.02	74,958.34	35,352.97
流动负债	13,274.28	39,227.80	28,492.11	22.03	52,961.25	139,988.84	52,749.51	19.66
非流动负债	38,907.03	482,881.50	16,304.00		12,327.78	284,964.50	322.50	
负债合计	52,181.32	522,109.30	44,796.11	22.03	65,289.03	424,953.34	53,072.01	19.66
营业收入	6,908.73	63.51	3,133.01		5,896.01	59.93	12,361.74	
净利润	1,436.51	-2,051.01	-2,391.63	10.20	428.43	-2,052.41	738.17	21.95
综合收益总额	1,436.51	-2,051.01	-2,391.63	10.20	428.43	-2,052.41	738.17	21.95
经营活动现金流量	-1,379.59	-61,944.87	13,225.06	-10,193.00	-479.09	-90,887.26	-7,261.93	-517.15

(三) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	级次	持股比例%	享有表决权比例%	注册地
积石山海沧产业运营有限公司	3	100.00	100.00	甘肃
漳州海投角美房地产有限公司	3	100.00	100.00	漳州
厦门通富微电子有限公司	3	90.00	90.00	厦门
厦门新阳产业服务有限公司	2	60.00	60.00	厦门

(四) 未纳入合并范围的主体

名称	级次	持股比例	享有表决权比例	注册地	未纳入合并范围原因
厦门海沧商业公司	4	100.00	100.00	厦门	吊销执照、清算中
厦门惠海经济发展有限公司	2	100.00	100.00	厦门	吊销执照、清算中
厦门大众汽车租赁有限公司	2	76.00	76.00	厦门	吊销执照、清算中

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金		2,241.34
银行存款	3,218,376,021.66	2,525,239,856.65
其他货币资金	359,985,847.51	8,574,695.02
合计	3,578,361,869.17	2,533,816,793.01

注：其他货币资金中使用受限制的资金期末、期初余额分别为 359,800,000.00 元、4,080,000.00 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,349,721.33	19,443,267.43
合计	16,349,721.33	19,443,267.43

(三) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款	667,803,309.80	73.27	430,567,837.79	64.48
按组合计提坏账准备的应收账款	238,556,764.05	26.18	15,824,672.52	6.63
其中：组合1（关联企业、行政单位往来等）	84,004,809.93	9.22		
组合2（账龄组合）	154,451,954.12	16.95	15,724,672.52	10.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,029,703.44	0.55	5,029,703.44	100.00
合计	911,389,777.29	100.00	451,422,213.75	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款	686,791,874.23	66.00	449,081,402.23	65.39
按组合计提坏账准备的应收账款	349,215,719.15	33.56	18,523,022.52	5.30
其中：组合1（关联企业、行政单位往来等）	170,809,540.60	16.41		
组合2（账龄组合）	178,406,178.55	17.14	18,523,022.52	10.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,656,712.09	0.45	4,656,712.09	100.00
合计	1,040,664,305.47	100.00	472,261,136.84	—

1、单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
晋江三益钢铁有限公司	36,722,780.95	36,722,780.95	4-5年	100	已涉及诉讼
上海宝洲企业集团有限公司	4,383,726.87	4,383,726.87	5年以上	100	已涉及诉讼
厦门迈士通电器有限公司	22,336,282.50	22,336,282.50	5年以上	100	已涉及诉讼
福建天辉织造有限公司	925,394.73	925,394.73	4-5年	100	已涉及诉讼
晋江市三荣印花织造有限公司	7,818,106.92	7,818,106.92	4-5年	100	已涉及诉讼
天津国恒铁路控股股份有限公司	30,001,335.00	30,001,335.00	5年以上	100	已涉及诉讼
厦门路羊科技有限公司	1,568,217.46	1,568,217.46	5年以上	100	已涉及诉讼
中国平煤神马集团物流有限公司	23,797,285.32	23,797,285.32	4-5年	100	已涉及诉讼
漳州市科通工贸有限公司	953,400.10	953,400.10	4-5年	100	已涉及诉讼
厦门华岳混凝土工程开发有限公司	1,420,705.38	1,420,705.38	5年以上	100	年限较长,预计无法收回
厦门永润汽车有限公司	6,846,171.63	6,846,171.63	5年以上	100	已涉及诉讼

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
厦门开远投资管理有限公司	170,045,687.89	93,162,281.09	2至3年	55	已涉及诉讼
上海先浩投资管理有限公司	111,760,397.16	47,888,725.58	2至3年	43	已涉及诉讼
上海芮富实业有限公司	103,936,161.56	44,017,981.54	2至3年	42	已涉及诉讼
厦门兴皇金属材料有限公司	70,051,949.23	33,489,735.62	2至3年	48	已涉及诉讼
厦门鼎喜贸易有限公司	53,993,760.01	53,993,760.01	2至3年	100	已涉及诉讼
厦门合回工贸有限公司	4,136,241.00	4,136,241.00	3至4年	100	已涉及诉讼
厦门沈源贸易有限公司	2,549,246.00	2,549,246.00	3至4年	100	已涉及诉讼
厦门市东林电子有限公司	2,039,228.90	2,039,228.90	2至4年	100	已涉及诉讼
漳州市谷丰米业有限公司	5,225,102.55	5,225,102.55	3-4年	100	已涉及诉讼
漳州正霖印刷科技有限公司	7,292,128.64	7,292,128.64	3-4年	100	已涉及诉讼
合计	667,803,309.80	430,567,837.79	—	—	—

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款(组合2)

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	122,553,376.38	79.35	3,646,331.56	131,090,960.85	73.48	6,109,644.23
1至2年	6,685,215.85	4.33	978,465.62	22,942,114.09	12.86	2,129,100.38
2至3年	11,088,642.03	7.18	3,297,857.60	14,575,914.66	8.17	4,035,416.60
3至4年	7,997,547.64	5.18	2,831,167.15	6,053,890.26	3.39	3,586,098.73
4至5年	547,530.51	0.35	364,682.72	1,352,495.09	0.76	1,083,322.00
5年以上	5,579,641.71	3.61	4,606,167.87	2,390,803.60	1.34	1,579,440.58
合计	154,451,954.12	100.00	15,724,672.52	178,406,178.55	100.00	18,523,022.52

3、按欠款方归集的期末前5大主要应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	账面余额	占期末应收账款总额的比例(%)
厦门开远投资管理有限公司	非关联方	170,045,687.89	18.66
上海先浩投资管理有限公司	非关联方	111,760,397.16	12.26
上海芮富实业有限公司	非关联方	103,936,161.56	11.40
厦门兴皇金属材料有限公司	非关联方	70,051,949.23	7.69
厦门鼎喜贸易有限公司	非关联方	53,993,760.01	5.92
合计	—	509,787,955.85	55.94

(四) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	41,350,733.58	67.26		96,924,569.47	93.31	
1至2年	16,432,734.49	26.73		4,081,898.52	3.93	14,632.32
2至3年	1,612,630.52	2.62		1,760,298.17	1.69	
3年以上	2,086,989.93	3.39		1,105,206.02	1.06	
合计	61,483,088.52	100.00		103,871,972.18	100.00	14,632.32

2、按欠款方归集的期末前5大主要预付账款情况

单位	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%
上海微电子装备(集团)股份有限公司	非关联方	13,560,000.00	22.05
厦门久泽电气集团有限公司	非关联方	11,306,316.00	18.39
沈阳芯源微电子设备有限公司	非关联方	5,390,000.00	8.77
厦门共筑贸易有限公司	非关联方	2,388,795.56	3.89
南通利达国际货运代理有限公司	非关联方	2,247,114.40	3.65
合计	—	34,892,225.96	56.75

(五) 应收股利

应收股利分类情况

项目	期末余额	年初余额
嘉鹭金属工业有限公司		750,000.00
合计		750,000.00

(六) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款	147,987,837.30	8.95	119,434,725.64	80.71
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,505,515,269.47	91.05	53,639,782.41	3.56
其中：组合1(关联企业、行政单位往来等)	445,268,178.40	26.93		
组合2(账龄组合)	1,060,247,091.07	64.12	53,639,782.41	5.06
合计	1,653,503,106.77	100.00	173,074,508.05	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款	196,535,657.74	5.69	167,982,546.08	85.47
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,256,369,707.61	94.31	84,313,710.71	2.59
其中：组合1（关联企业、行政单位往来等）	999,629,569.52	28.95		
组合2（账龄组合）	2,256,740,138.09	65.36	84,313,710.71	3.74
合计	3,452,905,365.35	100.00	252,296,256.79	—

1、单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门新阳纸业有限公司	82,294,540.60	82,294,540.60	100.00	企业重组，预计难以收回
迁安联钢三联钢铁有限公司	25,004,000.00	25,004,000.00	100.00	已涉及诉讼
聚祥（厦门）淀粉有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	已涉及诉讼
敦信纸业有限责任公司	1,016,079.20	1,016,079.20	100.00	已涉及诉讼
厦门智慧城置业有限公司	30,055,907.01	1,502,795.35	5.00	借款
出口加工区管委会	2,117,310.49	2,117,310.49	100.00	预计难以收回
合计	147,987,837.30	119,434,725.64	—	—

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（组合2）

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	273,565,435.63	25.80	2,888,951.40	1,397,325,524.85	61.92	7,847,457.69
1至2年	500,734,803.96	47.23	23,971,605.65	763,793,598.34	33.84	38,806,546.77
2至3年	238,182,503.29	22.46	1,868,184.79	4,624,318.00	0.20	1,734,582.88
3至4年	7,761,474.06	0.73	3,099,624.77	11,423,914.01	0.51	6,266,334.08
4至5年	12,502,463.58	1.18	7,772,080.70	55,505,022.17	2.46	17,387,819.53
5年以上	27,500,410.55	2.59	14,039,335.10	24,067,760.72	1.07	12,270,969.76
合计	1,060,247,091.07	100.00	53,639,782.41	2,256,740,138.09	100.00	84,313,710.71

3、按欠款方归集的期末前5大其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	账面余额	款项性质
厦门市国土资源与房产管理局海沧分局	非关联方	535,600,000.00	押金、保证金
厦门智慧城置业有限公司	关联方	353,711,907.01	关联方往来款
青岛海筑房地产开发有限公司	关联方	119,066,466.00	项目资金
融信（福建）投资集团有限公司	关联方	105,362,000.00	关联方往来款
厦门新阳纸业有限公司	关联方	82,294,540.60	关联方往来款
合计	—	1,196,034,913.61	—

(七) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,655,691.89	436,380.66	8,219,311.23	5,685,235.61		5,685,235.61
库存商品	6,343,910.68	1,245,849.16	5,098,061.52	18,475,543.67	1,925,041.38	16,550,502.29
低值易耗品	936,970.65		936,970.65	703,354.72		703,354.72
工程施工	474,353,696.14		474,353,696.14	200,629,879.73		200,629,879.73
开发成本	27,162,808,714.41		27,162,808,714.41	21,699,333,114.43		21,699,333,114.43
开发产品	641,864,394.99		641,864,394.99	1,667,791,001.15		1,667,791,001.15
发出商品	47,401,083.98		47,401,083.98	26,036,789.25		26,036,789.25
其他	229,361.70		229,361.70	1,243,344.33		1,243,344.33
合计	28,342,593,824.44	1,682,229.82	28,340,911,594.62	23,619,898,262.89	1,925,041.38	23,617,973,221.51

2、存货跌价准备的变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		436,380.66			436,380.66
库存商品	1,925,041.38	809,468.50		1,488,660.72	1,245,849.16
合计	1,925,041.38	1,245,849.16		1,488,660.72	1,682,229.82

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税费、留抵税金	609,070,491.71	191,204,920.58
合计	609,070,491.71	191,204,920.58

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
1、按成本计量的	809,389,574.54	1,719,363.94	807,670,210.60	800,266,474.54	1,719,363.94	798,547,110.60
合计	809,389,574.54	1,719,363.94	807,670,210.60	800,266,474.54	1,719,363.94	798,547,110.60

2、按成本计量的可供出售权益工具明细

项目	账面余额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	账面余额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门坚果兄弟投资管理有限公司	300,000.00			300,000.00
厦门高能海银创业投资管理有限公司	240,000.00			240,000.00
南亚塑胶工业(厦门)有限公司	36,109,206.83			36,109,206.83
厦门前场铁路货场有限责任公司	100,096,000.00			100,096,000.00
厦门坚果兄弟创业投资合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00			80,000,000.00
高能海银金拾创业投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00
厦门海银生物医药产业创业投资合伙企业(有限合伙)	12,000,000.00		10,620,000.00	1,380,000.00
仁安(中国)紧急救援责任保险股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
创新工场(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)	90,000,000.00	45,000,000.00		135,000,000.00
腾邦梧桐在线旅游二期基金	50,499,903.77			50,499,903.77
厦门景圆蓝海创业投资管理有限公司	450,000.00			450,000.00
厦门景圆蓝海创业投资基金合伙企业(有限合伙)	36,000,000.00			36,000,000.00
厦门漳龙海投新兴产业股权投资合伙企业(有限公司)		15,000,000.00		15,000,000.00
厦门多威海洋生物科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
厦门海新阳贸易有限公司	150,000.00			150,000.00
厦门海沧金山建材公司	831,000.00			831,000.00
厦门海沧金海石油有限公司	1,090,363.94			1,090,363.94
嘉鹭金属工业有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00
厦门朋鹭金属工业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	250,000.00			250,000.00
厦门欣欣信息有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
广州清大瑞泰信息科技有限公司	255,000,000.00		78,611,400.00	176,388,600.00
绿芯半导体(厦门)有限公司		33,354,500.00		33,354,500.00
厦门积微信息技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	800,266,474.54	98,354,500.00	89,231,400.00	809,389,574.54

(续)

项目	减值准备			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门坚果兄弟投资管理有限公司				
厦门高能海银创业投资管理有限公司				
南亚塑胶工业(厦门)有限公司				
厦门前场铁路货场有限责任公司				
厦门坚果兄弟创业投资合伙企业(有限合伙)				
高能海银金拾创业投资合伙企业(有限合伙)				
厦门海银生物医药产业创业投资合伙企业(有限合伙)				
仁安(中国)紧急救援责任保险股份有限公司				
创新工场(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)				
腾邦梧桐在线旅游二期基金				

厦门海沧投资集团有限公司
财务报表附注
2017年1月1日—2017年12月31日

项目	减值准备			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门景园蓝海创业投资管理有限公司				
厦门景园蓝海创业投资基金合伙企业（有限合伙）				
厦门漳龙海投新兴产业股权投资合伙企业（有限公司）				
厦门多威海洋生物科技有限公司				
厦门海新阳贸易有限公司				
厦门海沧金山建材公司	831,000.00			831,000.00
厦门海沧金海石油有限公司	888,363.94			888,363.94
嘉鹭金属工业有限公司				
厦门朋鹭金属工业有限公司				
厦门港海沧集装箱查验服务有限公司				
厦门欣欣信息有限公司				
广州清大瑞泰信息科技有限公司				
绿芯半导体(厦门)有限公司				
厦门积微信息技术有限公司				
合计	1,719,363.94			1,719,363.94

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 %	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认 的投资损益	其他综合 收益调整	宣告发放的 现金股利或利润	计提 减值准备		
一、合营企业										
厦门三利投资发展有限公司	50.00	5,000,000.00								5,000,000.00
厦门兴海投资发展有限公司	50.00	434,084.81								434,084.81
车库咖啡(厦门)投资管理有限公司	50.00	50,249,840.01			-976,571.35					49,273,268.66
厦门海东辰集装箱服务有限公司	50.00	6,419,365.98			3,138,392.03			2,570,763.67		6,986,994.34
小计		62,103,290.80			2,161,820.68			2,570,763.67		61,694,347.81
二、联营企业										
厦门海沧鹏海实业有限公司	40.00	4,500,000.00								4,500,000.00
厦门石油交易中心有限公司	30.00	24,245,443.10			-1,338,858.09			6,000,000.00		16,906,585.01
厦门铁路物流投资有限责任公司	20.00	41,095,257.81			584,271.72					41,679,529.53
厦门新阳纸业业有限公司	21.00									
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	34.00	213,183,988.43			-22,645,238.52					190,538,749.91
厦门远海集装箱码头有限公司	30.00	434,882,625.91			12,516,201.18					447,398,827.09
豪生酒店(厦门)有限公司	49.00	35,925,885.34			-25,428,167.78					10,497,717.56
东南燕都(厦门)投资有限公司	30.00	15,908,665.91			-1,167,379.31					14,741,286.60
两岸信息消费研究院(厦门)有限公司	20.00	11,322,069.11			269,720.30					11,591,789.41
厦门海沧融投资担保有限公司	40.00		120,000,000.00		882,489.76					120,882,489.76
厦门生物医药港医疗健康有限公司	40.00		2,000,000.00		-37,731.32					1,962,268.68
厦门智慧小区网络技术有限公司	20.00	3,283,872.00			-674,090.40					2,609,781.60
太古海投冷链物流(厦门)有限公司	35.00	33,077,956.25			-7,286,077.53					25,791,878.72

被投资单位名称	持股比例 %	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确 认 的投资损益	其他综合 收益调整	宣告发放的 现金股利或利润	计提 减值准备			其他
厦门中森海投汽车检测服务有限公司	34.50		1,035,000.00							1,035,000.00	
厦蓉欣(厦门)软铁班列有限公司	49.00	2,565,552.62			60,890.22					2,626,442.84	
厦门市物联网产业研究院有限公司	30.00	2,538,008.07			-773,345.55					1,764,662.52	
厦门智旅海通科技有限公司	30.00	1,800,310.34			370,936.43					2,171,246.77	
厦门路海通实业有限公司	40.00	8,454,168.84			4,372,166.19			4,600,000.00		8,226,335.03	
厦门智慧城置业有限公司	40.00	31,205,381.03			-2,338,897.46					28,866,483.57	
小计	—	863,989,184.76	123,035,000.00		-42,633,110.16			10,600,000.00		933,791,074.60	4,500,000.00
三、子公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
厦门海沧商业公司	100.00	1,996,000.00		1,996,000.00						253,119.55	
厦门惠海经济发展有限公司	100.00	253,119.55								3,661,835.72	
厦门大众汽车租赁有限公司	76.00	3,661,835.72								3,914,955.27	
小计	—	5,910,955.27		1,996,000.00						999,400,377.68	
合计	—	932,003,430.83	123,035,000.00	1,996,000.00	-40,471,289.48			13,170,763.67		999,400,377.68	13,849,040.08

注：联营企业厦门新阳纸业业有限公司投资成本5250万元，本期未确认的超额亏损10,518,338.97元，累计未确认的超额亏损31,550,939.50元。

(十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,147,040,103.39	403,799,426.03		3,550,839,529.42
其中：房屋建筑物	3,046,454,902.23	403,799,426.03		3,450,254,328.26
土地使用权	100,585,201.16			100,585,201.16
二、累计折旧和累计摊销合计	545,781,106.28	136,582,923.43		682,364,029.71
其中：房屋建筑物	529,665,244.63	134,360,045.95		664,025,290.58
土地使用权	16,115,861.65	2,222,877.48		18,338,739.13
三、投资性房地产账面净值合计	2,601,258,997.11			2,868,475,499.71
其中：房屋建筑物	2,516,789,657.60			2,786,229,037.68
土地使用权	84,469,339.51			82,246,462.03
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,601,258,997.11			2,868,475,499.71
其中：房屋建筑物	2,516,789,657.60			2,786,229,037.68
土地使用权	84,469,339.51			82,246,462.03

(十二) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	433,562,814.61	29,656,819.34	40,580,678.86	422,638,955.09
其中：房屋建筑物	255,101,617.57	2,501,461.45	29,994,420.65	227,608,658.37
机器设备	55,552,900.72	1,595,399.12	6,763,785.88	50,384,513.96
运输工具	29,189,130.08	1,928,944.87	2,861,409.82	28,256,665.13
电子设备	24,257,151.31	2,234,987.21	317,607.67	26,174,530.85
办公设备	17,828,364.98	3,534,746.84	639,974.84	20,723,136.98
其他设备	51,633,649.95	17,861,279.85	3,480.00	69,491,449.80
二、累计折旧合计	191,055,867.98	24,035,526.76	20,987,818.20	194,103,576.54
其中：房屋建筑物	75,933,017.64	8,124,941.56	10,922,967.72	73,134,991.48
机器设备	41,534,911.00	2,710,477.08	6,574,162.72	37,671,225.36
运输工具	18,369,108.43	3,015,362.43	2,596,559.01	18,787,911.85
电子设备	18,970,664.23	1,674,849.87	281,535.05	20,363,979.05
办公设备	11,416,361.86	2,126,719.74	609,287.70	12,933,793.90
其他设备	24,831,804.82	6,383,176.08	3,306.00	31,211,674.90
三、固定资产账面净值合计	242,506,946.63	—	—	228,535,378.55
其中：房屋建筑物	179,168,599.93	—	—	154,473,666.89
机器设备	14,017,989.72	—	—	12,713,288.60

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	10,820,021.65	—	—	9,468,753.28
电子设备	5,286,487.08	—	—	5,810,551.80
办公设备	6,412,003.12	—	—	7,789,343.08
其他设备	26,801,845.13	—	—	38,279,774.90
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	242,506,946.63	—	—	228,535,378.55
其中：房屋建筑物	179,168,599.93	—	—	154,473,666.89
机器设备	14,017,989.72	—	—	12,713,288.60
运输工具	10,820,021.65	—	—	9,468,753.28
电子设备	5,286,487.08	—	—	5,810,551.80
办公设备	6,412,003.12	—	—	7,789,343.08
其他设备	26,801,845.13	—	—	38,279,774.90

(十三) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在建工程汇总	161,012,103.10	300,000.00	160,712,103.10	292,991,275.44		292,991,275.44
合计	161,012,103.10	300,000.00	160,712,103.10	292,991,275.44		292,991,275.44

前5大在建工程变动情况：

项目	年初数	本年增加	转入投资性房地产	期末数
海投临港国际物流中心项目工程	98,119,863.16	31,797,723.66	82,439,900.00	47,477,686.82
信息产业园酒店项目	19,386,830.00	11,610,338.48		30,997,168.48
电商产业园9#楼装修工程	12,388,704.71	2,031,180.44		14,419,885.15
海投物流项目搬迁二期工程	12,225,262.46	85,800.00		12,311,062.46
海投物流项目搬迁三期	5,733,784.66	2,725,000.00		8,458,784.66
合计	147,854,444.99	48,250,042.58	82,439,900.00	113,664,587.57

(十四) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	152,200,392.43	61,630,162.77		213,830,555.20

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：计算机软件	12,305,763.81	1,592,492.77		13,898,256.58
土地使用权	139,594,628.62	60,037,670.00		199,632,298.62
商标权	300,000.00			300,000.00
二、累计摊销额合计	32,279,609.57	5,676,743.21		37,956,352.78
其中：计算机软件	6,370,864.14	1,755,980.91		8,126,845.05
土地使用权	25,891,245.43	3,890,762.30		29,782,007.73
商标权	17,500.00	30,000.00		47,500.00
三、无形资产减值准备合计		4,000,000.00		4,000,000.00
其中：计算机软件				
土地使用权		4,000,000.00		4,000,000.00
商标权				
四、无形资产账面价值合计	119,920,782.86			171,874,202.42
其中：计算机软件	5,934,899.67			5,771,411.53
土地使用权	113,703,383.19			165,850,290.89
商标权	282,500.00			252,500.00

(十五) 开发支出

项目	年初余额	本期增减变动			期末余额
		内部开发支出	委外开发	其他增加	
UPID跨境物流电商端 对端信息一体化软件	1,981,501.03	749,669.23			2,731,170.26
合计	1,981,501.03	749,669.23			2,731,170.26

(十六) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
厦门海投物流有限公司	92,907.64			92,907.64
厦门海投特种油品有限公司	26,530,000.00			26,530,000.00
厦门海缘会物业服务有限公司	319,707.13			319,707.13
厦门海投跨境通信息技术有限公司	880,671.54			880,671.54
合计	27,823,286.31			27,823,286.31

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修改造费	26,811,965.33	39,476,243.32	9,978,453.21		56,309,755.44
其他	62,972.13	127,184.47	68,322.50		121,834.10
合计	26,874,937.46	39,603,427.79	10,046,775.71		56,431,589.54

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
计提未缴交土地增值税所形成的递延所得税	70,802,182.82	283,208,731.28	179,675,514.29	718,702,057.16
资产减值准备	29,252,492.80	117,309,971.19	36,392,055.40	144,960,558.30
可抵扣亏损	926,607.24	3,706,428.96	749,083.43	2,996,333.72
未到票费用	86,816.21	347,264.85	926,078.41	3,704,313.64
合计	101,068,099.07	404,572,396.28	217,742,731.53	870,363,262.82

(十九) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	750,000,000.00	1,886,300,000.00
信用借款	1,500,000,000.00	1,250,000,000.00
委托借款	41,000,000.00	23,900,000.00
合计	2,291,000,000.00	3,160,200,000.00

(二十) 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		21,702,329.74
合计		21,702,329.74

(二十一) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	463,158,033.22	315,803,238.06
1至2年(含2年)	172,860,964.19	84,299,223.50
2至3年(含3年)	34,753,513.19	271,607,338.91
3年以上	119,632,339.51	32,063,857.53
合计	790,404,850.11	703,773,658.00

账龄超过1年的前10大额应付账款情况

债权人单位名称	金额	占应付账款总额的比例(%)
厦门市建安集团有限公司	8,573,290.24	1.08
福建三建工程有限公司	8,440,320.80	1.07

债权单位名称	金额	占应付账款总额的比例(%)
福建六建集团有限公司	8,344,369.00	1.06
福建省汀江水电工程有限公司厦门分公司	5,900,000.00	0.75
福建省华航建设工程有限公司厦门分公司	4,751,212.00	0.60
中国第四冶金建设有限责任公司厦门分公司	4,707,985.05	0.60
福建省泮澄建设集团有限公司厦门分公司	4,274,771.05	0.54
厦门辰展工程建设有限公司	4,110,674.39	0.52
福建省麒麟建设工程集团有限公司厦门分公司	4,096,402.00	0.52
厦门佳仑建材有限公司	3,387,840.79	0.43
合计	56,586,865.32	7.16

按债权方归集的期末前5大应付账款情况

债权单位名称	期末余额	备注
福建六建集团有限公司	36,595,605.00	待结算
厦门市源建建筑劳务有限公司	11,259,986.93	待结算
中国厦门外轮代理有限公司	9,923,488.43	待结算
厦门欣美嘉工贸有限公司	9,862,832.17	待结算
宁波交通工程建设集团有限公司	9,735,300.00	待结算
合计	77,377,212.53	—

(二十二) 预收款项

1、按账龄列示的预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	2,720,592,691.86	4,940,979,648.52
1年以上	3,149,706,780.45	627,754,282.89
合计	5,870,299,472.31	5,568,733,931.41

2、账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	备注
H2013P07 海投第一湾	1,147,692,050.45	尚未交房
H2013P08 海投第一湾	514,029,392.22	尚未交房
H2014P03(尚书房)	414,126,264.23	尚未交房
H2010P02 地块(天源A)	100,259,519.05	尚未交房
新阳 H2007G02 (青春海岸)	80,958,752.13	尚未交房
合计	2,257,065,978.08	—

(二十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	110,875,702.64	710,804,800.41	704,431,858.48	117,248,644.57
二、离职后福利-设定提存计划	324,393.55	39,315,517.55	39,316,519.96	323,391.14
合计	111,200,096.19	750,120,317.96	743,748,378.44	117,572,035.71

2、短期职工薪酬情况

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	108,434,922.96	627,342,985.26	622,263,124.64	113,514,783.58
2.职工福利费	51,196.00	27,270,649.13	27,173,695.18	148,149.95
3.社会保险费	53,356.50	18,705,158.02	18,697,163.08	61,351.44
其中：医疗保险费	28,582.71	16,068,437.54	16,061,115.05	35,905.20
工伤保险费	14,976.95	733,827.77	743,780.28	5,024.44
生育保险费	9,796.84	1,902,892.71	1,892,267.75	20,421.80
4.住房公积金	33,592.08	26,480,433.80	26,522,114.80	-8,088.92
5.工会经费和职工教育经费	2,302,635.10	10,897,419.20	9,667,605.78	3,532,448.52
6.其他短期薪酬		108,155.00	108,155.00	
合计	110,875,702.64	710,804,800.41	704,431,858.48	117,248,644.57

3、设定提存计划情况

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	42,368.40	29,838,882.49	29,840,239.83	41,011.06
2、失业保险费	9,676.66	2,040,848.91	2,040,493.57	10,032.00
3、企业年金缴费	272,348.49	7,435,786.15	7,435,786.56	272,348.08
合计	324,393.55	39,315,517.55	39,316,519.96	323,391.14

(二十四) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	7,727,053.13	16,575,538.77
营业税		71,693.45
企业所得税	18,596,899.13	51,409,052.47
土地增值税	287,488,144.09	718,221,658.28
个人所得税	1,219,988.13	1,160,799.74
房产税	6,464,958.83	5,346,066.49
土地使用税	4,945,733.62	3,304,641.84
城市维护建设税	1,118,333.70	668,050.27
教育费附加	85,153.73	271,717.15
地方教育附加	991,704.11	424,127.25
其他税费	66,711.19	167,975.96
合 计	328,704,679.66	797,621,321.67

(二十五) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业债券及短融利息	165,755,381.67	99,089,271.63
合计	165,755,381.67	99,089,271.63

(二十六) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
划分为权益工具的优先股/永续债股利	20,719,205.48	2,577,945.21
合计	20,719,205.48	2,577,945.21

(二十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
企业往来款	82,587,138.36	833,262,470.82
保证金、押金	308,060,514.19	326,358,583.26
其他	302,125,234.21	389,149,110.77
合计	692,772,886.76	1,548,770,164.85

2、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内	184,257,121.07	1,342,410,038.20
1至2年	218,343,127.29	168,727,383.77
2至3年	236,292,465.77	26,364,638.53
3年以上	53,880,172.63	11,268,104.35
合计	692,772,886.76	1,548,770,164.85

3、按债权方归集的期末前5大其他应付款情况

单位名称	期末金额	款项内容
厦门沪金钢贸城经营管理有限公司	237,235,472.01	保证金
厦门市海沧财政局	183,275,839.74	项目代收代付款、保证金
海沧区科学技术局	25,000,000.00	代持车库咖啡基金投资款
厦门市交通运输局	15,358,142.00	其他往来款
海沧征地公司	14,596,895.00	土地出让金
合计	475,466,348.75	

(二十八) 一年内到期的非流动负债

借款条件	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,817,100,000.00	2,277,900,000.00
一年内到期的应付债券	1,098,391,192.59	499,738,065.38
合计	2,915,491,192.59	2,777,638,065.38

(二十九) 其他流动负债

类别	期末余额	年初余额
短期融资券	600,000,000.00	600,000,000.00
超短期融资券	2,300,000,000.00	4,000,000,000.00
合计	2,900,000,000.00	4,600,000,000.00

(三十) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	700,000,000.00	940,000,000.00
抵押借款	1,398,865,000.00	3,263,745,000.00
保证借款	4,214,600,000.00	1,014,000,000.00
信用借款	2,334,000,000.00	200,000,000.00
委托借款	6,000,000.00	500,000,000.00
合计	8,653,465,000.00	5,917,745,000.00

(三十一) 应付债券

1、应付债券情况

项目	期末余额	年初金额
公司债券(中票)	3,193,494,570.87	2,190,460,119.78
私募资金	1,500,000,000.00	999,098,247.72
减: 一年内到期的应付债券	1,098,391,192.59	499,738,065.38
合计	3,595,103,378.28	2,689,820,302.12

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
13 海投 MTN001	600,000,000.00	2013/10/17	5 年	600,000,000.00
14 海沧投资 PPN001	500,000,000.00	2014/06/27	3 年	500,000,000.00
15 海沧投资 PPN001	500,000,000.00	2015/04/22	3 年	500,000,000.00
16 海投小公募公司债	1,600,000,000.00	2016/09/06	5 年	1,600,000,000.00
17 海沧投资 PPN001	500,000,000.00	2017/8/18	3 年	500,000,000.00
17 海沧投资 PPN002	500,000,000.00	2017/10/30	3 年	500,000,000.00
17 海投 MTN002	1,000,000,000.00	2017/4/21	3 年	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
合计	5,200,000,000.00	—	—	5,200,000,000.00

附表

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息
13 海投 MTN001	8,740,000.00	41,400,000.00	41,400,000.00	8,740,000.00
14 海沧投资 PPN001	19,270,833.34	18,229,166.66	37,500,000.00	
15 海沧投资 PPN001	21,511,111.11	32,500,000.00	32,500,000.00	21,511,111.11
16 海投小公募公司债	18,412,273.98	57,440,000.00	57,440,000.00	18,412,273.98
17 海沧投资 PPN001		10,236,111.11		10,236,111.11
17 海沧投资 PPN002		4,943,750.00		4,943,750.00
17 海投 MTN002		38,471,917.80		38,471,917.80
合计	67,934,218.43	203,220,945.57	168,840,000.00	102,315,164.00

(三十二) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
厦门成济工程建设管理有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00
兴业金融租赁有限责任公司	250,000,000.00	
绿苑 260 投资收益	16,388,686.34	16,388,686.34
公维金	22,333,379.11	13,880,750.29
沧一小区专用基金	862,140.24	862,140.24
公共设施专用基金		123,492.08
其他	62,742.87	62,742.87
合计	399,646,948.56	141,317,811.82

(三十三) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
生物医药孵化器	44,745.72	1,600,000.00	1,600,665.00	44,080.72
知识产权公共服务平台	326,582.61		97,496.30	229,086.31
厦门体外诊断仪器公共技术服务平台	721,145.40		11,115.40	710,030.00
厦门化学创新药研发平台	436,214.45		351,930.76	84,283.69
厦门生物医药港智能形象展示系统项目	4,774,572.82		4,568,519.47	206,053.35
双百人才孵化器及创业苗圃-生物技术药物平台	15,000,000.00		15,000,000.00	
海洋生物产业园社区项目	15,520,000.00		7,061,463.00	8,458,537.00
生物园 B1 地块货梯补助款		460,500.00	460,500.00	
其他科技经费	178,805.97		119,273.77	59,532.20
厦门中心集成电路设计产业园		15,000,000.00	6,390,000.00	8,610,000.00
国家集成电路设计深圳产业化基地		9,500,000.00	226,266.88	9,273,733.12

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
信息产业园		798,000.00	558,600.00	239,400.00
合计	37,002,066.97	27,358,500.00	36,445,830.58	27,914,736.39

(三十四) 递延收益

项目	期末余额	年初余额
政府补助汇总	142,662,666.87	101,925,449.00

政府补助项目明细:

项目	种类	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入损 益金额	其他变动	期末余额
专用设备补助	资产相关	20,751,628.46	17,594,422.58	4,259,448.16	8,424.77	34,078,178.11
科创二期用电给水蒸汽管道补助	资产相关	3,998,214.08		159,837.31		3,838,376.77
生物医药港一期用电补助	资产相关	1,233,750.11		44,333.33		1,189,416.78
大溪楼宇补助	资产相关	1,945,267.20		63,269.76		1,881,997.44
化药平台	资产相关	1,836,302.95		500,809.92		1,335,493.03
生物园 B1 地块货梯补助款	资产相关		460,500.00	34,026.10		426,473.90
双百人才孵化器及创业苗圃平台项目	资产相关		717,510.00			717,510.00
闽台诊断平台	资产相关		2,397,539.42	399,589.90	1,398,564.66	599,384.86
生物医药港智能形象系统	资产相关		4,175,835.00			4,175,835.00
海洋生物产业社区	资产相关		5,546,463.00	10,397.65		5,536,065.35
利息补助	资产相关	3,322,858.23			3,322,858.23	
平台软件	资产相关	187,708.33		187,708.33		
信息消费与数字产业园临时展厅项目补贴	资产相关	10,000,000.00	2,000,000.00			12,000,000.00
国家集成电路设计深圳产业化基地	资产相关		25,260.00	399.96		24,860.04
海投物流园配送中心	资产相关	225,000.00		15,000.00		210,000.00
国际物流大厦楼宇经济装修补助	资产相关	3,000,000.00		120,000.00		2,880,000.00
西集中查验区平台扩建工程补贴	资产相关		950,000.00			950,000.00
9J-1 (一品威客)	资产相关	5,094,400.00		277,876.32		4,816,523.68
9E、9G 楼宇经济装修改造补助款	资产相关	24,984,119.44		876,635.76		24,107,483.68
9C、9J 楼宇经济装修改造补助款	资产相关	2,799,712.20	5,618,733.00	146,265.09		8,272,180.11
9J-1 (北京车库咖啡孵化器)	资产相关	4,727,500.00		257,863.68		4,469,636.32
9J-1 (北京 3W 孵化器)	资产相关	2,610,000.00		142,363.68		2,467,636.32
9J-1 (天使汇)	资产相关	490,000.00		26,727.24		463,272.76
9H-1 四、五楼 (创业公社) 装修改造补贴	资产相关	6,794,000.00		234,275.88		6,559,724.12
自贸区党群中心建设 (06 地块美磁厂房)	资产相关	500,000.00	200,000.00			700,000.00
楼宇改造补助	资产相关	5,418,588.00		1,806,196.00		3,612,392.00
厦门市巾帼众创基地建设补助	资产相关	4,000.00		1,000.00		3,000.00
小微企业创业创新示范基地建设补助	资产相关	1,392,000.00		348,000.00		1,044,000.00

项目	种类	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入损 益金额	其他变动	期末余额
电商产业园区配套建设补助	资产相关	110,400.00		27,600.00		82,800.00
厦门第二批中小企业发展专项资金	资产相关		620,000.00	124,000.00		496,000.00
UPID 跨境物流电商端对端信息一体化	资产相关	500,000.00				500,000.00
海沧口岸毛燕进口查验、暂存和指定加工一体化工程补助款	资产相关		8,793,500.00			8,793,500.00
11-3、11-4 厂房装修补助款	资产相关		6,188,480.00	337,553.40		5,850,926.60
财政 2017H8007 孵化用房补助款	资产相关		600,000.00	20,000.00		580,000.00
合计	—	101,925,449.00	55,888,243.00	10,421,177.47	4,729,847.66	142,662,666.87

(三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
17 闽海沧投资 ZR001	1,000,000,000.00	
太平洋资产管理有限责任公司	1,100,000,000.00	
合计	2,100,000,000.00	

(三十六) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
厦门市海沧区人民政府	2,330,402,000.00	100.00	350,000,000.00		2,680,402,000.00	100.00
合计	2,330,402,000.00	100.00	350,000,000.00		2,680,402,000.00	100.00

注：本期增资尚未经会计师事务所审验确认。

(三十七) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
长期限含权中期票据		500,000,000.00		500,000,000.00				1,000,000,000.00
永续期信托贷款		1,000,000,000.00		500,000,000.00				1,500,000,000.00
合计		1,500,000,000.00		1,000,000,000.00				2,500,000,000.00

(三十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	8,511,473.42			8,511,473.42
二、其他资本公积	22,580,129.74			22,580,129.74
其中：国有独享资本公积	13,752,719.77			13,752,719.77
其他	8,827,409.97			8,827,409.97

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	31,091,603.16			31,091,603.16

注1: 13,752,719.77元国有独享资本公积系2015年根据文件【厦海政(2014)149号文】划拨转入的厦门市海沧保安服务公司形成;

注2: 8,827,409.97元其他资本公积系新阳正顺公寓用地征收补助款结余。

(三十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	287,846,144.58	78,472,990.37		366,319,134.95
合计	287,846,144.58	78,472,990.37		366,319,134.95

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
期初未分配利润	2,417,099,976.96	1,683,891,693.24
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	132,781,664.12	1,149,838,514.69
减: 本期提取盈余公积数	78,472,990.37	20,130,230.97
上缴国有资本收益	25,000,000.00	396,000,000.00
其他减少	500,000.00	500,000.00
本期期末余额	2,445,908,650.71	2,417,099,976.96

(四十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,387,669,618.87	4,204,950,223.63	10,632,060,913.26	6,402,171,163.02
二、其他业务小计	48,657,484.89	29,833,978.15	46,368,259.73	27,242,428.14
合计	5,436,327,103.76	4,234,784,201.78	10,678,429,172.99	6,429,413,591.16

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	55,230,457.61	57,452,621.78
业务招待费	376,669.87	459,044.25
运杂费	25,189,178.52	25,221,986.28
折旧费	2,636,775.36	2,010,126.43
车辆使用费	1,317,069.88	1,321,771.39
长期待摊费用摊销	1,914,918.20	1,823,941.96

项目	本期发生额	上期发生额
税金		1,116,198.96
广告宣传费	30,254,924.79	50,141,530.57
佣金	1,281,476.74	5,246,916.60
物业服务费	3,835,944.80	1,703,044.59
租赁费用	1,866,990.13	1,436,086.75
咨询审计费	3,166,132.55	1,492,119.63
诉讼费用	2,750,693.22	954,189.50
差旅费	1,064,100.22	446,519.39
修理维护费	2,869,900.06	2,254,822.42
其他费用	10,959,663.13	12,708,755.63
合计	144,714,895.08	165,789,676.13

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	170,634,891.61	142,774,670.42
研究开发费		480,000.00
折旧、摊销费用	11,829,191.79	12,494,478.94
业务招待费	895,656.49	841,536.02
车辆使用费	5,622,856.62	4,904,463.32
税费		16,246,758.43
咨询审计费	5,413,049.13	6,716,053.22
劳动保护费	662,506.72	551,834.10
广告宣传费	1,092,606.51	3,414,834.59
房屋租赁、物业服务	4,811,188.75	5,167,050.62
其他费用	17,912,737.21	18,265,105.46
合计	218,874,684.83	211,856,785.12

(四十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	488,241,059.13	261,378,314.36
减：利息收入	64,216,197.86	24,462,751.71
汇兑净损益（净收益以“-”号填列）	1,951,758.74	-1,012,961.39
手续费及其他支出	13,977,939.23	11,799,492.75
合计	439,954,559.24	247,702,094.01

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-96,991,841.05	457,911,478.46
存货跌价损失	1,245,849.16	1,925,041.38
在建工程减值损失	300,000.00	
无形资产减值损失	4,000,000.00	
合计	-91,445,991.89	459,836,519.84

(四十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-40,471,289.48	-63,242,303.02
处置长期股权投资产生的投资收益	1,599,471.89	-3,761,648.95
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	10,425,983.94	8,396,802.09
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,193,583.40	
合计	-9,252,250.25	-58,607,149.88

(四十七) 其他收益

项目	与资产相关/与收益相关	本期发生额	上期发生额
“双百计划”人才落户企业租金补助	与收益相关	4,082,595.43	
2016年海关特殊监管区内物流企业出口奖励款	与收益相关	2,506,315.00	
2017年中小企业公共服务示范平台支持基金	与收益相关	726,415.09	
财政和金融服务局自购宣传补贴	与收益相关	5,000.00	
财政局出口信用保险补贴	与收益相关	31,500.00	
财政局贴息补助	与收益相关	600,000.00	
大龄富余劳动力补贴	与收益相关	6,968,750.00	
大龄富余劳动力补贴	与收益相关	855,950.00	
第九届海峡两岸卫生与健康论坛经费海沧卫生与计划生育局	与收益相关	188,679.25	
公益性岗位工资性补贴	与收益相关	2,099,050.00	
国际货运代理补贴	与收益相关	74,207,309.71	
国际货运揽货奖励	与收益相关	280,000.00	
国家集成电路设计深圳产业化基地	与收益相关	201,006.88	
就业困难补贴	与收益相关	301,742.57	
科技计划项目租金补贴	与收益相关	10,194,452.49	
空运直通关项目政府扶持资金	与收益相关	1,800,000.00	
劳务协作补贴	与收益相关	516,500.00	
零星补助	与收益相关	1,489,417.40	
农村劳动力工资性补贴项目	与收益相关	98,250.00	
商务局2016年大宗商品一般贸易进出口内贸流通型企业奖励补贴	与收益相关	148,962.00	

项目	与资产相关/与收益相关	本期发生额	上期发生额
社保补差	与收益相关	8,317,719.97	
社保中心稳岗补贴	与收益相关	1,059,848.57	
失业保险稳岗补贴	与收益相关	14,412.31	
石油交易中心财政补贴	与收益相关	98,878.65	
市财政局 2016 年度工业投资奖励金	与收益相关	200,000.00	
运输补贴	与收益相关	4,000,000.00	
自贸委进口商品展示扶持补助	与收益相关	2,414,713.00	
租金补贴	与收益相关	771,988.57	
“现代物流技术应用和城市共同配送”项目扶持资金摊销	与资产相关	15,000.00	
财政 2017H8007 孵化用房补助款	与资产相关	20,000.00	
大溪楼宇补助	与资产相关	63,269.76	
第二批中小企业发展专项资金	与资产相关	124,000.00	
国家集成电路设计深圳产业化基地	与资产相关	399.96	
海洋生物产业社区	与资产相关	10,397.65	
化药平台	与资产相关	500,809.92	
科创二期用电给水蒸汽管道补助	与资产相关	159,837.31	
楼宇经济补贴收入	与资产相关	1,806,196.00	
闽台诊断平台 2-4 层装修/中试 2#楼	与资产相关	399,589.90	
平台软件	与资产相关	187,708.33	
厦门市巾帼众创基地创建补助款	与资产相关	1,000.00	
生物医药港一期用电补助	与资产相关	44,333.33	
生物园 B1 地块货梯补助款	与资产相关	34,026.10	
摊销楼宇经济装修补助	与资产相关	120,000.00	
小微企业创业创新示范基地建设补助	与资产相关	348,000.00	
园区生活配套建设补助款	与资产相关	27,600.00	
专用设备补助	与资产相关	4,259,448.16	
装修补助-11-3、11-4 厂房	与资产相关	337,553.40	
装修补助-9C、9J 厂房	与资产相关	146,265.09	
装修补助-9E、9G 厂房	与资产相关	876,635.76	
装修补助-9H-1 栋 4、5 楼	与资产相关	234,275.88	
装修补助-9J-1 厂房 3W 咖啡	与资产相关	142,363.68	
装修补助-9J-1 厂房车库咖啡	与资产相关	257,863.68	
装修补助-9J-1 厂房天使汇	与资产相关	26,727.24	
装修补助-9J-1 厂房一品威客	与资产相关	277,876.32	
合计		134,600,634.36	

(四十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	419,680.21	59,497.30
其中：固定资产处置利得	419,680.21	59,497.30
政府补助	2,380,442.95	54,430,954.48
其中：与日常活动无关的政府补助	2,380,442.95	2,086,000.00
接受捐赠	19,925.19	
其他	21,951,155.09	7,668,412.99
合计	24,771,203.44	62,158,864.77

主要政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保补贴		14,942,900.60	与收益相关
科技计划项目租金补贴		8,741,400.00	与收益相关
双百计划人才落户企业租金补助		6,168,544.79	与收益相关
中亚班列扶持资金		4,864,900.00	与收益相关
电商产业园运营补助		4,000,000.00	与收益相关
专用设备补助		3,714,088.92	与资产相关
运输补贴		2,000,000.00	与收益相关
楼宇经济改造补贴项目		1,806,196.00	与资产相关
9E、9G 楼宇经济装修改造补助款		876,635.76	与资产相关
化药平台		503,450.41	与资产相关
第五届亚欧博览会参展费用补贴		500,000.00	与收益相关
平台软件		382,500.00	与资产相关
出口险项下的保费和资信费补贴		372,200.00	与收益相关
社区智能化安防建设经费补助款		800,000.00	与收益相关
信息建设经费补贴		500,000.00	与收益相关
文明城市创建补贴款	100,000.00	200,000.00	与收益相关
海沧区生活垃圾分类补助资金		100,000.00	与收益相关
科技奖励金		100,000.00	与收益相关
其他零星补助		3,858,138.00	与收益相关
2015 年运输装箱补贴	1,742,000.00		与收益相关
皮卡车报废补贴	11,222.15		与收益相关
中国（福建）自由贸易试验区厦门片区管理委员会财政和金融服务业局年货节补贴款	3,000.00		与收益相关
市场培育期补助经费	12,000.00		与收益相关
财政 2017H8008 科技创新平台认定资助补助款	500,000.00		与收益相关
失地退养渔民社保补贴	12,220.80		与收益相关
合计	2,380,442.95	54,430,954.48	

(四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	119,001.78	91,492.90
其中：固定资产处置损失	119,001.78	91,492.90
对外捐赠	4,016,842.00	369,795.20
非流动资产损坏报废损失	44,531.57	
其他	2,776,976.54	7,842,281.19
合计	6,957,351.89	8,303,569.29

(五十) 所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,567,055.27	617,172,898.08
递延所得税调整	116,680,947.86	-61,754,769.91
调整以前年度所得税费用	79,746.46	999,989.13
合计	156,327,749.59	556,418,117.30

(五十一) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项目	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	154,103,179.30	1,136,527,078.00
加：资产减值准备	-91,445,991.89	459,836,519.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,618,450.19	133,441,576.76
无形资产摊销	5,676,743.21	12,161,240.75
长期待摊费用摊销	10,046,775.71	9,964,771.88
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）	-300,678.43	31,995.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,531.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	504,170,757.10	268,314,574.42
投资损失（收益以“-”号填列）	9,252,250.25	58,607,149.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	116,680,947.86	-61,754,769.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,722,938,373.11	-8,855,583,544.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,393,942,205.33	-19,673,522.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-782,579,624.68	-1,462,067,994.49

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,242,728,827.59	-8,320,194,924.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	3,218,561,869.17	2,529,736,793.01
减：现金的年初余额	2,529,736,793.01	1,798,953,828.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	688,825,076.16	730,782,964.64

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,218,561,869.17	2,529,736,793.01
其中：库存现金		2,241.34
可随时用于支付的银行存款	3,218,376,021.66	2,525,239,856.65
可随时用于支付的其他货币资金	185,847.51	4,494,695.02
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	3,218,561,869.17	2,529,736,793.01

（五十二）政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 182,448,142.84 元，其中与资产相关的政府补助金额为 55,888,243.00 元，本期收到金额为 55,888,243.00 元；与收益相关的政府补助金额为 126,559,899.84 元，本期收到金额为 97,506,761.18 元，未收到金额为 29,053,138.66 元（国际货运代理补贴），未收到款项的补助系依据《厦门市交通运输局专题会议纪要【2017】43号》计算并已递交至厦门市/区财政局申请财审结算。

1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况详见附注八、（三十四）递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
“双百计划”人才落户企业租金补助	4,082,595.43	其他收益
2016 年海关特殊监管区内物流企业出口奖励款	2,506,315.00	其他收益

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
2017年中小企业公共服务示范平台支持基金	726,415.09	其他收益
财政和金融服务局自贸购宣传补贴	5,000.00	其他收益
财政局出口信用保险补贴	31,500.00	其他收益
财政局贴息补助	600,000.00	其他收益
大龄富余劳动力补贴	6,968,750.00	其他收益
大龄富余劳动力补贴	855,950.00	其他收益
第九届海峡两岸卫生与健康论坛经费海沧卫生与计划生育局	188,679.25	其他收益
公益性岗位工资性补贴	2,099,050.00	其他收益
国际货运代理补贴	74,207,309.71	其他收益
国际货运揽货奖励	280,000.00	其他收益
国家集成电路设计深圳产业化基地	201,006.88	其他收益
就业困难补贴	301,742.57	其他收益
科技计划项目租金补贴	10,194,452.49	其他收益
空运直通关项目政府扶持资金	1,800,000.00	其他收益
劳务协作补贴	516,500.00	其他收益
零星补助	1,489,417.40	其他收益
农村劳动力工资性补贴项目	98,250.00	其他收益
商务局 2016 年大宗商品一般贸易进出口内贸流通型企业奖励补贴	148,962.00	其他收益
社保补差	8,317,719.97	其他收益
社保中心稳岗补贴	1,059,848.57	其他收益
失业保险稳岗补贴	14,412.31	其他收益
石油交易中心财政补贴	98,878.65	其他收益
市财政局 2016 年度工业投资奖励金	200,000.00	其他收益
运输补贴	4,000,000.00	其他收益
自贸委进口商品展示扶持补助	2,414,713.00	其他收益
租金补贴	771,988.57	其他收益
文明城市创建补贴款	100,000.00	营业外收入
2015 年运输装箱补贴	1,742,000.00	营业外收入
皮卡车报废补贴	11,222.15	营业外收入
中国（福建）自由贸易试验区厦门片区管理委员会财政和金融 服务局年货节补贴款	3,000.00	营业外收入
市场培育期补助经费	12,000.00	营业外收入
财政 2017H8008 科技创新平台认定资助补助款	500,000.00	营业外收入
失地退养渔民社保补贴	12,220.80	营业外收入
合计	126,559,899.84	

九、或有事项

(一) 对外担保

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	4,900,000.00	2016.05.13	2026.04.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	97,080,000.00	2016.05.17	2026.04.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	14,900,000.00	2016.05.24	2026.04.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	4,100,000.00	2016.06.03	2026.04.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	11,725,000.00	2016.04.01	2026.04.01	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	3,500,000.00	2016.04.22	2026.04.01	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	7,000,000.00	2016.06.08	2026.04.01	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	1,750,000.00	2016.12.28	2026.04.01	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	3,500,000.00	2016.12.30	2026.04.01	否
厦门海沧投资集团有限公司	豪生酒店(厦门)有限公司	9,800,000.00	2017.06.13	2026.04.01	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门铁路物流投资有限责任公司	32,000,000.00	2015.09	2028.09	否
—	合计	190,255,000.00	—	—	—

(二) 为合并范围内的子公司及子公司的下属企业提供担保的情况:

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2018.05.27	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2018.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2019.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2019.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2020.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2020.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2021.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2016.05.27	2021.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	6,000,000.00	2016.05.27	2022.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	6,000,000.00	2016.05.27	2022.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	6,000,000.00	2016.05.27	2023.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	6,000,000.00	2016.05.27	2023.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	5,000,000.00	2016.05.27	2024.05.20	否

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	2,500,000.00	2017.01.12	2024.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	7,500,000.00	2017.01.12	2024.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	5,000,000.00	2017.01.12	2025.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	2,500,000.00	2017.02.27	2025.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,000,000.00	2017.02.27	2025.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	4,500,000.00	2017.03.29	2025.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	4,000,000.00	2017.03.29	2026.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	7,200,000.00	2017.04.20	2026.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	6,500,000.00	2017.05.25	2029.05.26	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	4,300,000.00	2017.06.23	2026.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	5,500,000.00	2017.06.23	2027.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	3,500,000.00	2017.09.28	2027.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	2,000,000.00	2017.11.28	2027.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	1,000,000.00	2017.11.28	2027.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	4,500,000.00	2017.12.19	2027.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	230,000,000.00	2017.07.31	2032.07.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	125,000,000.00	2015.03.05	2018.03.05	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	245,000,000.00	2015.03.12	2018.03.12	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	89,000,000.00	2016.02.26	2019.05.15	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	130,000,000.00	2016.12.01	2019.05.15	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	50,000,000.00	2015.06.11	2018.06.10	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	60,000,000.00	2015.06.11	2019.06.10	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	70,000,000.00	2015.06.11	2020.06.10	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	90,000,000.00	2015.06.11	2021.06.10	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	110,000,000.00	2015.06.11	2022.06.10	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	110,000,000.00	2015.06.11	2023.06.10	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	110,000,000.00	2015.06.11	2024.06.10	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投房地产有限公司	160,000,000.00	2015.09.10	2025.06.10	否

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投经济贸易有限公司	500,000.00	2017.03.17	2018.06.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投经济贸易有限公司	500,000.00	2017.03.17	2018.12.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投经济贸易有限公司	500,000.00	2017.03.17	2019.06.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投经济贸易有限公司	500,000.00	2017.03.17	2019.12.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投经济贸易有限公司	57,000,000.00	2017.03.17	2020.03.17	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投供应链服务公司	80,000,000.00	2015.05.22	2018.05.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区供应链有限公司	150,000,000.00	2016.11.28	2018.10.11	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区供应链有限公司	500,000.00	2017.03.17	2018.06.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区供应链有限公司	500,000.00	2017.03.17	2018.12.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区供应链有限公司	500,000.00	2017.03.17	2019.06.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区供应链有限公司	500,000.00	2017.03.17	2019.12.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区供应链有限公司	57,000,000.00	2017.03.17	2020.03.17	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	1,500,000.00	2017.01.11	2018.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	7,500,000.00	2017.01.11	2019.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	10,000,000.00	2017.01.11	2020.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	10,000,000.00	2017.01.11	2021.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	10,000,000.00	2017.01.11	2022.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	10,000,000.00	2017.01.11	2023.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	10,000,000.00	2017.01.11	2024.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	15,000,000.00	2017.01.11	2025.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	20,000,000.00	2017.01.11	2026.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	20,000,000.00	2017.01.11	2027.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	20,000,000.00	2017.01.11	2028.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	20,000,000.00	2017.01.11	2029.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	5,000,000.00	2017.01.11	2030.12.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	20,000,000.00	2016.11.24	2022.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	20,000,000.00	2016.11.24	2023.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	20,000,000.00	2016.11.24	2024.11.24	否

厦门海沧投资集团有限公司
财务报表附注
2017年1月1日—2017年12月31日

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	20,000,000.00	2016.11.24	2025.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	20,000,000.00	2016.11.24	2026.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	34,000,000.00	2016.12.16	2022.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	34,000,000.00	2016.12.16	2023.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	34,000,000.00	2016.12.16	2024.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	34,000,000.00	2016.12.16	2025.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	34,000,000.00	2016.12.16	2026.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	46,000,000.00	2017.01.04	2022.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	46,000,000.00	2017.01.04	2023.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	46,000,000.00	2017.01.04	2024.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	46,000,000.00	2017.01.04	2025.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	46,000,000.00	2017.01.04	2026.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	16,000,000.00	2017.03.13	2022.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	16,000,000.00	2017.03.13	2023.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	16,000,000.00	2017.03.13	2024.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	16,000,000.00	2017.03.13	2025.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	16,000,000.00	2017.03.13	2026.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	18,000,000.00	2017.04.01	2022.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	18,000,000.00	2017.04.01	2023.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	18,000,000.00	2017.04.01	2024.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	18,000,000.00	2017.04.01	2025.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	18,000,000.00	2017.04.01	2026.11.24	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	70,000,000.00	2017.01.11	2018.01.11	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	20,000,000.00	2017.02.16	2018.02.16	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	30,000,000.00	2017.03.08	2018.03.08	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	30,000,000.00	2017.07.20	2018.07.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,500,000.00	2017.04.28	2018.03.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,500,000.00	2017.04.28	2018.06.20	否

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2021.09.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2021.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2022.03.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2022.06.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2022.09.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2022.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2023.03.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2023.06.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2023.09.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,000,000.00	2017.06.09	2023.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2024.03.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2024.06.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2024.09.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,000,000.00	2017.06.09	2024.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2025.03.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2025.06.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2025.09.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,000,000.00	2017.06.09	2025.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2026.03.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2026.06.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	500,000.00	2017.06.09	2026.09.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,000,000.00	2017.06.09	2026.12.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.06	2018.06.29	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.06	2018.12.28	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.06	2019.06.28	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.06	2019.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.06	2020.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.06	2020.12.30	否

厦门海沧投资集团有限公司
财务报表附注
2017年1月1日—2017年12月31日

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.06	2021.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.06	2021.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.06	2022.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.06	2022.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.06	2023.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.06	2023.12.29	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.06	2024.06.28	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.06	2024.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	3,000,000.00	2016.01.06	2025.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	3,000,000.00	2016.01.06	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	3,000,000.00	2016.01.19	2025.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.19	2025.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.19	2026.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.19	2026.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.19	2027.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.19	2027.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.19	2028.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.19	2028.12.29	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.01.19	2029.06.29	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.01.19	2029.12.28	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	3,000,000.00	2016.01.19	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,000,000.00	2016.03.21	2030.06.28	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	300,000.00	2016.03.21	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,500,000.00	2016.04.28	2030.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	300,000.00	2016.04.28	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	2,100,000.00	2016.05.27	2030.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	300,000.00	2016.05.27	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	8,400,000.00	2016.06.30	2030.12.30	否

厦门海沧投资集团有限公司
财务报表附注
2017年1月1日—2017年12月31日

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	600,000.00	2016.06.30	2031.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	300,000.00	2016.06.30	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	5,400,000.00	2016.08.26	2031.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,900,000.00	2016.08.26	2031.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	5,100,000.00	2016.04.28	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	3,600,000.00	2016.05.27	2030.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	300,000.00	2016.05.27	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	2,400,000.00	2016.06.30	2030.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2016.06.30	2031.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	3,000,000.00	2016.06.30	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	1,212,000.00	2016.08.26	2031.06.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	288,000.00	2016.08.26	2033.12.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	15,000,000.00	2016.04.29	2018.04.27	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	15,000,000.00	2016.04.29	2018.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	15,000,000.00	2016.04.29	2019.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	5,000,000.00	2016.04.29	2019.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	10,000,000.00	2016.05.26	2019.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	10,000,000.00	2016.05.26	2020.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	5,000,000.00	2016.06.27	2020.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	15,000,000.00	2016.06.27	2020.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	40,000,000.00	2016.06.27	2021.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	10,000,000.00	2016.06.29	2021.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	50,000,000.00	2016.06.29	2021.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	50,000,000.00	2016.06.29	2022.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	50,000,000.00	2016.06.29	2022.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	10,000,000.00	2016.06.29	2023.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	6,500,000.00	2016.10.25	2023.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	33,500,000.00	2016.12.30	2023.05.20	否

厦门海沧投资集团有限公司
财务报表附注
2017年1月1日—2017年12月31日

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	16,500,000.00	2016.12.30	2023.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	28,000,000.00	2017.01.18	2023.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	5,500,000.00	2017.02.27	2023.11.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	75,500,000.00	2017.02.27	2024.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	21,000,000.00	2017.10.20	2024.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	5,000,000.00	2017.12.20	2024.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	12,000,000.00	2017.12.25	2024.05.20	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	120,000,000.00	2017.09.13	2020.09.12	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	120,000,000.00	2017.09.13	2021.09.12	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	160,000,000.00	2017.09.13	2022.09.12	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	150,000,000.00	2017.10.31	2020.10.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	150,000,000.00	2017.10.31	2021.10.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	200,000,000.00	2017.10.31	2022.10.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	60,000,000.00	2017.11.01	2020.10.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	60,000,000.00	2017.11.01	2021.10.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投国际航运中心开发有限公司	80,000,000.00	2017.11.01	2022.10.31	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	1,000,000.00	2016.04.29	2018.04.29	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	1,000,000.00	2016.04.29	2018.10.29	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	57,000,000.00	2016.04.29	2019.04.29	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	100,000,000.00	2017.07.07	2018.07.06	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	200,000,000.00	2017.06.26	2020.06.26	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	5,000,000.00	2017.07.06	2018.06.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	5,000,000.00	2017.07.06	2018.12.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	5,000,000.00	2017.07.06	2019.06.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	5,000,000.00	2017.07.06	2019.12.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	5,000,000.00	2017.07.06	2020.06.21	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	50,000,000.00	2017.07.06	2020.07.06	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧生物科技发展有限公司	70,000,000.00	2015.10.14	2025.09.29	否

担保方	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
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投产业创新中心有限公司	75,000,000.00	2015.12.01	2025.11.18	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投产业创新中心有限公司	130,000,000.00	2016.06.30	2026.06.08	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	40,000,000.00	2015.08.31	2028.08.30	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	100,000,000.00	2017.10.18	2018.10.18	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	32,668,400.00	2017.05.12	2018.05.12	否
厦门海沧投资集团有限公司	厦门海投工程建设有限公司	65,336,800.00	2017.10.27	2019.05.10	否
——	合计	5,975,005,200.00	——	——	——

（三）为商品房承购人提供债务担保

本公司房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司承担上述阶段性担保金额为人民币 32.91 亿元。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的实际控制人

本公司的实际控制人系厦门市海沧区人民政府。

（二）本企业的子公司

本公司的子公司情况详见“附注七、（一）”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见“附注八、（十）”。

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
融信（福建）投资集团有限公司	共同投资方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛海筑房地产开发有限公司	参股公司的子公司

(五) 关联交易情况

1、关联担保情况

本公司关联担保情况详见“九、或有事项”。

(六) 关联方应收应付款项

1、主要应收项目

项目名称	项目名称	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太古海投冷链物流(厦门)有限公司			103,502,970.60	
其他应收款	厦门智慧城置业有限公司	353,711,907.01		423,711,907.01	
其他应收款	青岛海筑房地产开发有限公司	119,066,466.00		348,066,466.00	
其他应收款	融信(福建)投资集团有限公司	105,362,000.00			
其他应收款	厦门新阳纸业业有限公司	82,294,540.60	82,294,540.60	78,368,342.34	78,368,342.34

2、主要应付项目

项目名称	项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款	融信(福建)投资集团有限公司		64,638,000.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,393,156.30	100.00		
其中：组合1	1,100,826.32	79.02		
组合2	292,329.98	20.98	2,045.08	0.70
合计	1,393,156.30	100.00	2,045.08	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	13,158.38	100.00	65.79	0.5
其中：组合1				

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合 2	13,158.38	100.00	65.79	0.5
合计	13,158.38	100.00	65.79	—

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (组合 2)

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	279,364.80	0.50	1,396.82	13,158.38	0.5	65.79
1-2年	12,965.18	5.00	648.26			
合计	292,329.98	—	2,045.08	13,158.38	—	65.79

2、按欠款方归集的期末余额重要的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)
太古海投冷链物流(厦门)有限公司	1,100,633.12	79.00
中国建筑设计院有限公司福建分公司	171,138.40	12.28
合计	1,271,771.52	91.29

(二)其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	82,294,540.60	0.59	82,294,540.60	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,789,742,923.25	99.41	1,585,608.25	0.01
其中：组合 1	13,784,546,932.58	99.37		
组合 2	5,195,990.67	0.04	1,585,608.25	30.52
合计	13,872,037,463.85	100.00	83,880,148.85	—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	78,368,342.34	0.81	78,368,342.34	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,611,225,600.29	99.19	1,559,577.86	0.02
其中：组合 1	9,606,230,773.44	99.14		
组合 2	4,994,826.85	0.05	1,559,577.86	31.22
合计	9,689,593,942.63	100.00	79,927,920.20	—

1、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
厦门新阳纸业 有限公司	82,294,540.60	82,294,540.60	3,926,198.26 (1年以内) 21,036,125.43 (1至2年) 57,332,216.91 (2至3年)	100.00	企业重组, 预计难以收回
合计	82,294,540.60	82,294,540.60			

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 (组合2)

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	799,366.97	0.5	3,996.83	1,106,126.19	0.5	5,530.63
1至2年	1,297,455.60	5.00	64,872.78			
2至3年	109,484.71	20.00	21,896.94	840,647.27	20.00	42,032.36
4至5年				120,118.29	40.00	48,047.32
5年以上	2,989,683.39	50.00	1,494,841.70	2,927,935.10	50.00	1,463,967.55
合计	5,195,990.67	—	1,585,608.25	4,994,826.85	—	1,559,577.86

3、按欠款方归集的期末主要其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
海投(漳州)科技发展有限公司	企业往来款	259,708,424.88
厦门海投供应链运营有限公司	企业往来款	614,537,221.42
厦门海投国际航运中心开发有限公司	企业往来款	568,192,692.45
漳州海投角美房地产有限公司	企业往来款	2,228,114,301.88
厦门海投房地产有限公司	企业往来款	9,306,885,868.73
合计	—	12,977,438,509.36

(三)长期股权投资

1、长期股权投资明细

被投资单位	持股比例 %	表决权 比例 %	核算 方法	投资成本	年初余额	增减变动			年末余额	减值准备 期末余额
						追加投资	权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润		
一、子公司										
厦门惠海经济发展有限公司	100.00	100.00	成本法	253,119.55	253,119.55				253,119.55	
厦门大众汽车租赁有限公司	76.70	76.70	成本法	3,661,835.72	3,661,835.72				3,661,835.72	
厦门海沧保税港区投资建设管理有限公司	80.80	100.00	成本法	168,347,092.36	168,347,092.36				168,347,092.36	
厦门海投房地产有限公司	100.00	100.00	成本法	1,003,000,000.00	1,003,000,000.00				1,003,000,000.00	
厦门海投国际航运中心开发有限公司	80.00	80.00	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	
厦门海投供应链运营有限公司	100.00	100.00	成本法	293,825,707.64	293,825,707.64				293,825,707.64	
厦门海沧生物科技发展有限公司	86.67	100.00	成本法	455,000,000.00	235,000,000.00	220,000,000.00			455,000,000.00	
厦门海投工程建设有限公司	100.00	100.00	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00				100,000,000.00	
厦门海投建设监理咨询有限公司	100.00	100.00	成本法	3,050,000.00	3,050,000.00				3,050,000.00	
厦门海沧信息产业发展有限公司	100.00	100.00	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00	
厦门海沧发展研究院有限公司	100.00	100.00	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	
厦门海投特种油品有限公司	100.00	100.00	成本法	52,500,000.00	52,500,000.00				52,500,000.00	
厦门市海沧保安服务公司	100.00	100.00	成本法	13,752,719.77	13,752,719.77				13,752,719.77	
厦门海投产业创新中心有限公司	40.00	100.00	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00				150,000,000.00	
厦门半导体投资集团有限公司	57.14	57.14	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	
厦门新阳产业服务有限公司	60.00	60.00	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00	
二、合营企业										
厦门三利投资发展有限公司	50.00	50.00	权益法	5,000,000.00	55,683,924.82		-976,571.35		54,707,353.47	5,434,084.81
				5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	5,000,000.00

厦门海沧投资集团有限公司
财务报表附注
2017年1月1日—2017年12月31日

被投资单位	持股比例 %	表决权 比例 %	核算 方法	投资成本	年初余额	增减变动			年末余额	减值准备 期末余额
						追加投资	权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润		
厦门兴海投资发展有限公司	50.00	50.00	权益法	434,084.81	434,084.81				434,084.81	
车库咖啡(厦门)投资管理有限公司	50.00	50.00	权益法	50,000,000.00	50,249,840.01	-976,571.35			49,273,268.66	
三、联营企业										
厦门海沧鹏海实业有限公司	40.00	40.00	权益法	4,500,000.00	781,063,935.61	-36,326,960.74	6,000,000.00		858,736,974.87	4,500,000.00
厦门石油交易中心有限公司	30.00	30.00	权益法	15,000,000.00	24,245,443.10	-1,338,858.09	6,000,000.00		4,500,000.00	
厦门铁路物流投资有限责任公司	11.11	20.00	权益法	40,000,000.00	41,095,257.81	584,271.72			16,906,585.01	
厦门新阳纸业公司	21.00	21.00	权益法	52,500,000.00					41,679,529.53	
厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	34.00	34.00	权益法	257,040,000.00	213,183,988.43	-22,645,238.52			190,538,749.91	
厦门远海集装箱码头有限公司	30.00	30.00	权益法	544,104,000.00	434,882,625.91	12,516,201.18			447,398,827.09	
蒙生酒店(厦门)有限公司	49.00	49.00	权益法	49,980,000.00	35,925,885.34	-25,428,167.78			10,497,717.56	
东南燕都(厦门)投资有限公司	30.00	30.00	权益法	15,000,000.00	15,908,665.91	-1,167,379.31			14,741,286.60	
两岸信息消费研究院(厦门)有限公司	20.00	20.00	权益法	10,000,000.00	11,322,069.11	269,720.30			11,591,789.41	
厦门海沧融资担保有限公司	40.00	40.00	权益法	120,000,000.00		882,489.76			120,882,489.76	
合计				4,491,948,559.85	3,915,138,335.47	-37,303,532.09	6,000,000.00		4,241,834,803.38	13,849,040.08

注：联营企业厦门新阳纸业有限公司投资成本5250万元，本期未确认的超额亏损10,513,338.97元，累计未确认的超额亏损31,550,939.50元。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	52,947,227.32	17,524,595.54	37,581,998.60	12,625,799.49
商品房销售			2,560.00	
商业设施出租	25,136,584.25	7,892,678.82	23,974,025.20	7,870,041.44
厂房出租	15,339,831.60	9,590,504.98	11,474,302.62	4,755,758.05
代建管理费	12,470,811.47	41,411.74	2,131,110.78	
二、其他业务小计	6,128,688.96		4,814,942.14	
其他业务收入	6,128,688.96		4,814,942.14	
合计	59,075,916.28	17,524,595.54	42,396,940.74	12,625,799.49

(五) 投资收益

1、投资收益明细情况

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	854,000,000.00	390,000,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,830,000.00	4,500,000.00
权益法下确认的投资损益	-37,303,532.09	-45,937,709.02
合计	821,526,467.91	348,562,290.98

十三、财务报表的批准

本公司本年度财务报表已经公司董事会批准报出。



第 01 页至第 65 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

2018.04.27

主管会计工作负责人

签名:

日期:

2018.04.27

会计机构负责人

签名:

日期:

2018.04.26

编号: 104340277



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
 执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
 成立日期 2012年03月06日
 合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日
 经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。
 (企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 01月 25日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019863

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一零一号院国际大厦B座

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09





证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

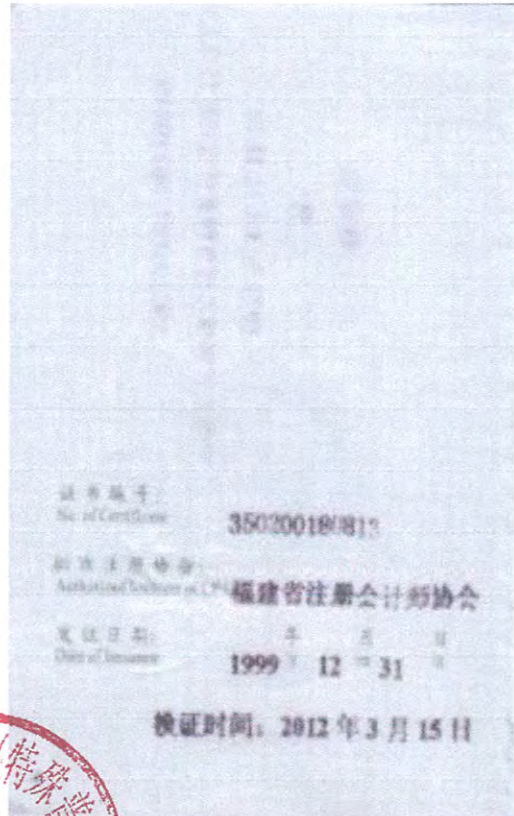
首席合伙人: 胡咏华



08

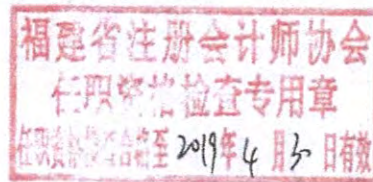
发证时间: 2020年一月十八日

证书有效期至: 2020年一月十八日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018年3月14日
/y /m /d



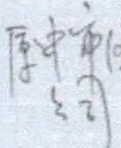
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

	姓名	吴高郡	证书编号:	350800051331
	Full name		No. of Certificate	
	性别	男	批准注册协会:	福建省注册会计师协会
	Sex		Authorized Institute of CPAs	
	出生日期	1972年08月05日	注册日期:	2001年07月05日
	Date of birth		Registration date	
工作单位	中审国际会计师事务所有限公司	生效时间:	2010年07月07日	
Working unit		Effective time		
身份证号码	350425197208050619			
Identity card No.				




注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

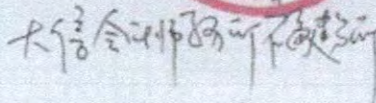


 中审国际会计师事务所有限公司
 事务所 CPAs



 福建省注册会计师协会
 福建省注册会计师协会
 2018年10月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

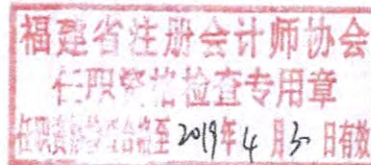


 立信会计师事务所(福建)有限公司
 事务所 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年10月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018年3月14日
by /m /d