

报备防伪码：



报备防伪号：9170C357D0677536

报告文号：天健审〔2019〕13-4号

报告日期：2019年03月29日

报备时间：2019年04月08日 17:01:58

签字注师：陈祖珍，钟晓连

厦门火炬集团有限公司

审计报告



事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）FJ

事务所电话：0571-88216888

传 真：0571-88216999

通 信 地址：杭州市西溪路128号新湖商务大厦

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

目 录

一、审计报告.....	第 1—3 页
二、财务报表.....	第 4—15 页
(一) 合并资产负债表.....	第 4-5 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 6 页
(三) 合并利润表.....	第 8 页
(四) 母公司利润表.....	第 9 页
(五) 合并现金流量表.....	第 10 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 11 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 12-13 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 14-15 页
三、财务报表附注.....	第 16—90 页

审 计 报 告

天健审〔2019〕13-4号

厦门火炬集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门火炬集团有限公司（以下简称火炬集团）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了火炬集团2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于火炬集团，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、其他信息

火炬集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

四、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，管理层负责评估火炬集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

火炬集团治理层（以下简称治理层）负责监督火炬集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对火炬集团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火炬集团不能持续经营。

(五) 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。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：钟晓连



二〇一九年三月二十九日



合并资产负债表

编制单位：厦门火炬集团有限公司

2018年12月31日

企财01表
金额单位：元

项目	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	460,179,130.80	344,765,618.88	244,765,618.88
△结算备付金				
△拆出资金				
△交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	2	587,234,502.80	585,514,389.94	585,514,389.94
预付款项	3	36,227,028.25	125,163,934.27	125,163,934.27
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保准备金				
其他应收款	4	735,272,369.53	836,790,912.06	836,790,912.06
△买入返售金融资产				
存货	5	2,000,127,305.15	2,253,182,722.77	2,253,182,722.77
其中：原材料				
库存商品(产成品)		11,249,879.82	61,381.77	61,381.77
☆合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	6	146,431,972.65	47,130,603.07	47,130,603.07
流动资产合计		3,965,472,309.18	4,092,548,180.99	4,092,548,180.99
非流动资产：				
△发放贷款及垫款				
☆债权投资				
可供出售金融资产	7	361,605,673.73	684,641,658.73	684,641,658.73
☆其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	8	642,157,790.63	646,146,327.22	646,146,327.22
☆其他权益工具投资				
☆其他非流动金融资产				
投资性房地产	9	971,953,285.44	720,013,395.93	720,013,395.93
固定资产	10	1,366,988.60	1,734,652.36	1,734,652.36
在建工程	11	617,093,252.40	390,923,161.87	390,923,161.87
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	12	1,030,217.97	62,782,905.41	62,782,905.41
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	13	71,788,858.99	53,992,258.39	53,992,258.39
递延所得税资产	14	14,429,653.53	14,022,066.16	14,022,066.16
其他非流动资产	15	20,115,485.87	30,443,588.14	30,443,588.14
其中：特准储备物资				
非流动资产合计		2,701,551,207.16	2,604,700,014.21	2,604,700,014.21
资产总计		6,667,023,516.34	6,697,248,195.20	6,697,248,195.20

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△整体项目为金融类企业专用；带*为外商投资企业专用；加☆为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：厦门火炬集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产：				
短期借款	16	467,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
△向中央银行借款				
△吸收存款及同业存放				
△拆入资金				
△交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	17	285,826,548.84	472,564,559.19	472,564,559.19
预收款项	18	40,366,163.55	239,600,516.64	239,600,516.64
△合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19	30,617,725.06	23,373,510.60	23,373,510.60
其中：应付工资		24,484,557.03	18,188,129.17	18,188,129.17
应付福利费		19,593.25		
其中：职工奖励及福利基金				
应交税费	20	86,487,029.70	64,116,644.88	64,116,644.88
其中：应交税金		85,295,051.99	63,106,957.75	63,106,957.75
其他应付款	21	269,439,199.05	183,237,911.80	183,237,911.80
△应付分保账款				
△保险合同准备金				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	22	903,000,000.00	599,250,000.00	599,250,000.00
其他流动负债	23	10,550,115.32	109,285,709.36	109,285,709.36
流动负债合计		2,093,286,781.51	1,791,430,852.47	1,791,430,852.47
非流动负债：				
长期借款	24	988,000,000.00	1,492,000,000.00	1,492,000,000.00
应付债券	25	477,826,967.89	416,793,902.51	416,793,902.51
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	26	23,525,356.41	24,971,673.52	24,971,673.52
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	27	48,798,668.57	49,812,046.71	49,812,046.71
递延所得税负债				
其他非流动负债	28	188,218,275.63	189,694,783.05	189,694,783.05
其中：特准储备基金				
非流动负债合计		1,726,369,257.50	2,173,272,405.79	2,173,272,405.79
负债合计		3,819,656,039.01	3,964,703,258.26	3,964,703,258.26
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）		1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
国有资本		1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
其中：国有法人资本		1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
集体资本				
民营资本				
其中：个人资本				
外商资本				
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	29	1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	30	57,567,695.96	57,567,695.96	57,567,695.96
减：库存股				
其他综合收益	31	5,476,602.27	10,369,550.10	10,369,550.10
其中：外币报表折算差额				
专项储备				
盈余公积	32	133,995,321.16	125,275,523.20	125,275,523.20
其中：法定公积金		133,995,321.16	125,275,523.20	125,275,523.20
任意公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
△一般风险准备				
未分配利润	33	976,645,786.87	877,692,368.26	877,692,368.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,845,383,306.26	2,730,905,137.52	2,730,905,137.52
*少数股东权益		1,984,161.07	1,639,799.42	1,639,799.42
所有者权益（或股东权益）合计		2,847,367,467.33	2,732,544,936.94	2,732,544,936.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,667,023,506.34	6,697,248,195.20	6,697,248,195.20

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△科目项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位: 厦门水拓集团有限公司

2018年12月31日

金额单位: 元

项目	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:				
货币资金		80,003,101.11	46,408,002.93	46,408,002.93
△结算备付金				
△拆出资金				
☆交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	1	371,868,901.62	256,722,942.82	256,722,942.82
预付款项		156,759.47	166,213.67	166,213.67
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保准备金				
其他应收款	2	1,151,245,971.10	1,119,565,480.34	1,119,565,480.34
△买入返售金融资产				
存货		2,028,218,117.11	2,285,179,348.58	2,285,179,348.58
其中: 原材料				
库存商品(产成品)				
☆合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		128,882,761.33	42,455,227.05	42,455,227.05
流动资产合计		3,760,375,611.74	3,750,497,215.39	3,750,497,215.39
非流动资产:				
△发放贷款及垫款				
☆债权投资				
可供出售金融资产		202,018,000.00	588,820,100.00	588,820,100.00
☆其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3	684,975,206.65	689,098,799.20	689,098,799.20
☆其他权益工具投资				
☆其他非流动金融资产				
投资性房地产		954,900,082.39	725,991,894.61	725,991,894.61
固定资产		893,959.86	1,088,791.86	1,088,791.86
在建工程		478,197,247.06	391,378,822.24	391,378,822.24
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		424,773.95	424,959.47	424,959.47
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		72,024,466.93	53,447,745.41	53,447,745.41
递延所得税资产		13,040,853.20	12,669,170.88	12,669,170.88
其他非流动资产		6,775,309.24	11,643,588.14	11,643,588.14
其中: 特准储备物资				
非流动资产合计		2,413,249,899.29	2,474,563,871.81	2,474,563,871.81
资产总计		6,173,625,511.03	6,225,061,087.20	6,225,061,087.20

注: 表中带*科目为合并会计报表专用; 带△科目为金融类企业专用; 带☆为外商投资企业专用; 加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表（续）

编制单位：厦门火炬集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项目	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产：				
短期借款		467,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
△向中央银行借款				
△吸收存款及同业存放				
△拆入资金				
△交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款		68,187,755.02	173,667,032.90	173,667,032.90
预收款项		17,692,969.01	108,246,749.62	108,246,749.62
☆合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△应付手续费及佣金				
应付职工薪酬		15,427,295.10	11,088,087.06	11,088,087.06
其中：应付工资		14,813,705.46	9,948,401.63	9,948,401.63
应付福利费				
其中：职工奖励及福利基金				
应交税费		72,187,862.41	51,946,070.98	51,946,070.98
其中：应交税金		71,152,435.75	51,289,655.42	51,289,655.42
其他应付款		209,820,509.62	262,561,535.87	262,561,535.87
△应付分保账款				
△保险合同准备金				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		903,000,000.00	599,250,000.00	599,250,000.00
其他流动负债			99,925,000.00	99,925,000.00
流动负债合计		1,754,316,391.16	1,406,684,476.43	1,406,684,476.43
非流动负债：				
长期借款		968,000,000.00	1,492,000,000.00	1,492,000,000.00
应付债券		477,826,967.89	416,793,902.51	416,793,902.51
其中：优先股				
永续债				
长期应付款		17,445,035.62	18,781,629.62	18,781,629.62
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		48,798,668.57	49,812,046.71	49,812,046.71
递延所得税负债				
其他非流动负债		155,574,315.29	174,289,079.02	174,289,079.02
其中：特准储备基金				
非流动负债合计		1,687,644,987.37	2,151,676,657.86	2,151,676,657.86
负债合计		3,441,961,378.53	3,558,361,134.29	3,558,361,134.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）		1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
国有资本		1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
其中：国有法人资本		1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
集体资本				
民营资本				
其中：个人资本				
外商资本				
△已归还投资				
实收资本（或股本）净额		1,671,697,900.00	1,660,000,000.00	1,660,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		56,820,826.99	56,820,826.99	56,820,826.99
减：库存股				
其他综合收益				
其中：外币报表折算差额				
专项储备				
盈余公积		133,995,321.16	125,275,523.20	125,275,523.20
其中：法定公积金		133,995,321.16	125,275,523.20	125,275,523.20
任意公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
△一般风险准备				
未分配利润		869,150,084.35	824,603,602.72	824,603,602.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,731,664,132.50	2,666,699,952.91	2,666,699,952.91
*少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）合计		2,731,664,132.50	2,666,699,952.91	2,666,699,952.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,173,625,511.03	6,225,061,087.20	6,225,061,087.20

注：表中“*”号为合并会计报表专用；“△”为合并项目为金融类企业专用；“☆”为外商投资企业专用；“加”为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,095,038,546.57	2,019,477,091.59	债务重组利得			
其中：营业收入	1	2,095,038,546.57	2,019,477,091.59	减：营业外支出	11	1,570,883.31	1,721,453.38
△利息收入				其中：债务重组损失			
△已赚保费				四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,394,282.69	175,384,465.68
△手续费及佣金收入				减：所得税费用		44,445,004.47	20,502,001.52
二、营业总成本		1,982,264,477.90	1,987,046,386.23	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12	141,949,278.22	154,882,464.16
其中：营业成本	1	1,764,786,028.95	1,810,935,511.01	（一）按所有权归属分类：			
△利息支出				归属于母公司所有者的净利润		141,604,916.57	154,613,893.50
△手续费及佣金支出				*少数股东损益		344,361.65	268,570.66
△退保金				（二）按经营持续性分类：			
△赔付支出净额				持续经营净利润		141,949,278.22	154,882,464.16
△提取保险合同准备金净额				终止经营净利润			
△保单红利支出				六、其他综合收益的税后净额		-4,892,947.83	-7,602,041.71
△分保费用				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
税金及附加	2	70,478,726.52	44,619,144.30	（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
销售费用	3	2,634,673.78	3,033,780.82	1.重新计量设定受益计划变动额			
管理费用	4	66,927,541.23	80,797,914.70	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
其中：党建工作经费		620,766.68		△3.其他权益工具投资公允价值变动			
研发费用				△4.企业自身信用风险公允价值变动			
财务费用	5	74,271,812.82	67,267,805.31	5.其他			
其中：利息费用		74,655,206.22	67,957,603.00	（二）将重分类进损益的其他综合收益	13	-4,892,947.83	-7,602,041.71
利息收入		1,477,885.25	2,178,680.93	1.权益法下可转损益的其他综合收益			
汇兑净收益		194,562.31		△2.其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失				3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
资产减值损失	6	3,162,694.60	443,740.73	△4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
△信用减值损失			392,230.09	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
其他				△6.其他债权投资信用减值准备			
加：其他收益	7	5,890,415.15	17,827,547.87	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
投资收益（损失以“-”号填列）	8	68,052,932.18	120,664,279.78	8.外币财务报表折算差额			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,763,847.06	202,161.48	9.其他			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
△公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				七、综合收益总额		137,056,330.39	147,280,422.45
△处置资产收益（损失以“-”号填列）				归属于母公司所有者的综合收益总额		136,711,988.74	147,011,651.79
△公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的综合收益总额		344,361.65	268,570.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	187,181,599.83	171,071,007.52	八、每股收益：			
加：营业外收入	10	783,566.17	6,034,911.54	（一）基本每股收益			
其中：政府补助		208,000.00	341,000.00	（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位: 厦门永红集团有限公司		2018年度		金额单位: 元	
项目	附注	本期金额	上期金额	项	附注
一、营业收入		828,216,909.59	389,106,067.59	债务重组利得	
其中: 营业收入	1	828,216,909.59	389,106,067.59	减: 营业外支出	
△利息收入				其中: 债务重组损失	
△手续费及佣金收入				四、利润总额(亏损总额)以“-”号填列	
二、营业成本		750,778,503.37	385,644,428.90	减: 所得税费用	
其中: 营业成本	1	563,928,319.47	247,062,657.12	五、净利润(净亏损)以“-”号填列	
△利息支出				(一) 按所有权归属分类:	
△手续费及佣金支出				归属于母公司所有者的净利润	
△退保金				*少数股东损益	
△赔付支出净额				(二) 按经营持续性分类:	
△提取保险合同准备金净额				持续经营净利润	
△保单红利支出				终止经营净利润	
△分保费用				六、其他综合收益的税后净额	
税金及附加		69,070,611.56	42,910,930.45	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	
销售费用		509,603.73	862,649.83	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	
管理费用		29,859,002.66	26,735,604.98	1. 重新计量设定受益计划变动额	
其中: 在建工程费		308,530.73		2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	
研发费用				☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	
财务费用		84,910,838.15	68,092,586.52	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	
其中: 利息费用		84,551,601.88	67,957,603.00	5. 其他	
利息收入				(二) 将重分类进损益的其他综合收益	
汇兑净收益				1. 权益法下可转损益的其他综合收益	
汇兑净损失		1,512.65		☆2. 其他债权投资公允价值变动	
资产减值损失		2,500,107.80	10,765.13	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	
☆信用减值损失			36,042.82	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	
其他				5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	
加: 其他收益				☆6. 其他债权投资信用减值准备	
投资收益(损失以“-”号填列)		4,513,768.11	15,999,246.74	7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	2	38,830,707.61	172,298,367.46	8. 外币财务报表折算差额	
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		-3,393,592.55	-16,098,108.23	9. 其他	
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				七、综合收益总额	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		460,680.43	148,474.51	归属于母公司所有者的综合收益总额	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		121,243,562.37	191,671,684.58	*归属于少数股东的综合收益总额	
加: 营业外收入		253,157.36	5,511,985.28	八、每股收益:	
其中: 政府补助		202,000.00	300,000.00	(一) 基本每股收益	
注: 表中带*科目为合并报表专用; 加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。				(二) 稀释每股收益	

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

编制单位：厦门火炬集团有限公司		2018年度		金额单位：元	
项目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,632,125,248.46	1,868,416,823.93	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
△客户存款和同业存放款项净增加额			收到其他与经营活动有关的现金		
△向中央银行借款净增加额			投资活动现金流入小计	37,112,641.53	35,593,594.06
△向其他金融机构拆入资金净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	880,965,783.68	1,090,722,264.80
△收到原保险合同赔款取得的现金			投资支付的现金	530,644,369.09	396,055,305.41
△收到再保险业务现金净额			△质押贷款净增加额	148,514,498.00	535,080,621.00
△保户储金及投资款净增加额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			支付其他与经营活动有关的现金	10,000,000.00	44,000,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金			投资活动现金流出小计	689,138,867.09	975,135,926.41
△拆入资金净增加额			投资活动产生的现金流量净额	191,806,916.59	115,566,338.39
△回购业务资金净增加额			三、筹资活动产生的现金流量：		
收到的税费返还	9,363,217.51	15,307,391.08	吸收投资收到的现金		
收到其他与经营活动有关的现金	1,639,121,468.09	582,660,975.60	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
经营活动现金流入小计	3,300,609,934.06	2,466,385,190.60	取得借款收到的现金		
购买商品、接受劳务支付的现金	1,624,160,301.62	2,184,160,224.88	△发行债券收到的现金		
△客户贷款及垫款净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金		
△存放中央银行和同业款项净增加额			筹资活动现金流入小计	569.53	1,566,358.34
△支付原保险合同赔付款项的现金			偿还债务支付的现金	1,186,298,468.53	901,491,358.34
△支付利息、手续费及佣金的现金			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,048,250,000.00	928,500,000.00
△支付保单红利的现金			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	189,887,872.79	185,096,522.37
支付给职工以及为职工支付的现金	65,255,119.76	67,043,021.87	支付其他与筹资活动有关的现金		
支付的各项税费	184,996,630.44	64,905,558.42	筹资活动现金流出小计	4,540,886.96	2,650,355.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,335,328,954.00	285,761,854.88	筹资活动产生的现金流量净额	1,242,678,739.75	1,116,248,877.85
经营活动现金流出小计	3,209,741,035.82	2,581,870,660.05	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,380,270.22	-214,737,519.32
经营活动产生的现金流量净额	90,868,898.24	-115,485,469.45	五、现金及现金等价物净增加额	194,522.16	-443,499.29
二、投资活动产生的现金流量：			加：期初现金及现金等价物余额	226,490,085.77	-215,100,146.87
收回投资收到的现金	507,170,994.47	875,676,253.57	六、期末现金及现金等价物余额	147,046,391.44	382,146,541.31
取得投资收益收到的现金	24,920,736.81	149,540,494.66		373,536,458.21	147,046,391.44
注：△计提项目为金融类企业专用。					

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

金额单位:元

项目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	311,739,575.00	29,911,502.51
销售商品、提供劳务收到的现金	242,495,596.71	106,586,634.54	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
△客户存款和同业存放款项净增加额			收到其他与经营活动有关的现金	37,112,641.53	32,900,239.11
△向中央银行借款净增加额			投资活动现金流入小计	791,808,516.69	949,633,171.80
△向其他金融机构拆入资金净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	428,448,698.01	332,935,868.08
△收到原保险合同赔付款项的现金			投资支付的现金	13,197,900.00	452,000,000.00
△收到再保险业务现金净额			△质押贷款净增加额		
△保户储金及投资款净增加额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		76,000,000.00
△处置以公允价值计量的金融资产净增加额			支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	15,000,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金			投资活动现金流出小计	451,646,598.01	875,935,868.08
△拆入资金净增加额			投资活动产生的现金流量净额	340,159,918.68	73,697,303.72
△回购业务资金净增加额			三、筹资活动产生的现金流量:		
收到的税费返还		9,661,915.38	吸收投资收到的现金	11,697,900.00	
收到其他与经营活动有关的现金	124,462,074.27	441,892,146.03	其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
经营活动现金流入小计	366,957,670.98	558,140,696.95	取得借款收到的现金	1,024,600,000.00	800,000,000.00
△购买商品、接受劳务支付的现金	303,599,425.43	340,519,314.96	△发行债券收到的现金		99,925,000.00
△客户贷款及垫款净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,569.53	1,566,358.31
△存放中央银行和同业款项净增加额			筹资活动现金流入小计	1,186,298,469.53	901,491,358.34
△支付原保险合同赔付款项的现金			偿还债务支付的现金	898,250,000.00	928,500,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	187,336,476.95	185,098,522.37
△支付保单红利的现金			其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付除职工薪酬以外的现金	18,878,548.84	20,026,173.87	支付其他与筹资活动有关的现金	163,651,396.92	2,650,355.49
支付的各项税费	166,315,827.65	41,473,664.42	筹资活动现金流出小计	1,249,237,873.87	1,116,248,877.86
支付其他与经营活动有关的现金	126,328,029.85	1,612,190.53	筹资活动产生的现金流量净额	-62,939,404.34	-214,757,519.52
经营活动现金流出小计	615,121,831.77	403,631,343.78	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,552.80	-10,765.13
经营活动产生的现金流量净额	-248,164,160.79	154,509,353.17	五、现金及现金等价物净增加额	29,054,800.75	13,438,372.24
二、投资活动产生的现金流量:			加:期初现金及现金等价物余额	42,589,598.19	29,151,225.95
收回投资收到的现金	419,989,041.10	667,380,615.91	六、期末现金及现金等价物余额	71,644,398.94	42,589,598.19
取得投资收益收到的现金	22,965,259.05	219,440,814.27			

注:加△指项目为金融类企业专用。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

编制单位：厦门火炬电子股份有限公司 2018 年度 金额单位：元

项 目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	1,660,000,000.00	57,587,695.96		10,285,550.10		125,276,823.10	877,602,308.26		2,768,063,777.52	1,638,759.42	2,770,244,536.94	15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,660,000,000.00	57,587,695.96		10,285,550.10		125,276,823.10	877,602,308.26		2,768,063,777.52	1,638,759.42	2,770,244,536.94	
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）	1,687,900.00			4,892,917.83		8,719,797.96	98,573,418.61		111,118,108.71	244,261.65	111,842,218.39	
（一）综合收益总额				4,892,917.83								
（二）所有者投入和减少资本	1,687,900.00											
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）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												
其中：法定公积金												
任意公积金												
盈余公积												
企业费用基金												
利润分配												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.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.设定受益计划变动额结转留存收益												
☆6.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	1,671,487,900.00	57,587,695.96		5,475,602.27		133,996,621.16	976,615,788.87		2,843,263,909.29	1,984,021.07	2,845,247,930.36	

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 厦门永集集团有限公司 2018年度 金额单位: 元

项目	上期金额				本期金额							小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	合计	少数股东权益	所有者权益合计			
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	57,587,695.96	19	21	23	25	27	28	29	30	31	32	33	34
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	57,587,695.96	19	21	23	25	27	28	29	30	31	32	33	34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 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														
其中: 法定盈余公积														
任意盈余公积														
盈余公积补亏														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 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. 盈余公积补亏														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	57,587,695.96	19	21	23	25	27	28	29	30	31	32	33	34

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2016年度

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	1,697,900.00	3	56,820,826.99	6	7	8	9	10	11	12	13	14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年末余额	1,697,900.00		56,820,826.99				125,275,821.90		854,685,022.72		2,731,064,132.59	2,731,064,132.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股	11,697,900.00						8,719,797.96		44,516,481.63		64,934,179.59	64,934,179.59
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11,697,900.00								87,197,979.59		11,697,900.00	11,697,900.00
4.其他												
(三)专项储备提取和运用												
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												
其中：法定盈余公积												
任意盈余公积												
盈余公积												
企业奖励基金												
专项储备												
2.提取专项储备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	1,697,900.00		56,820,826.99				125,275,821.90		854,685,022.72		2,731,064,132.59	2,731,064,132.59

注：如本期期末与上年度末相比，如为外商投资企业，则加“外币报表折算差额”项目，如为执行新金融工具准则的企业，则加“其他综合收益”项目。

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(续)

2018年度		金额	金额单位：元
合计			

中国平煤神马集团所有所有者权益																			
项 目	实收资本(或股本)				其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	16	17	18	其他	19	20	21	22											
一、上年年末余额	1,000,000,000.00					56,820,820.59			56,820,820.59				100,388,641.50		681,853,081.22		27,276,000.00	29	1,866,882,521.31
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年年初余额	1,000,000,000.00					56,820,820.59			56,820,820.59				100,388,641.50		681,853,081.22		27,276,000.00	29	1,866,882,521.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)																			
(一)综合收益总额													18,887,071.30		18,887,071.30		18,887,071.30		18,887,071.30
(二)所有者投入和减少资本																			
1.所有者投入的普通股																			
2.其他权益工具持有者投入资本																			
3.股份支付计入所有者权益的金额																			
4.其他																			
(三)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													18,887,071.30		18,887,071.30		18,887,071.30		18,887,071.30
其中：法定盈余公积													18,887,071.30		18,887,071.30		18,887,071.30		18,887,071.30
任意盈余公积																			
储备基金																			
=企业法定基金																			
=利润分配																			
2.提取一般风险准备																			
3.对所有者(或股东)的分配																			
4.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.设定受益计划变动额结转留存收益																			
*5.其他综合收益结转留存收益																			
6.其他																			
四、本年年末余额	1,000,000,000.00					56,820,820.59			56,820,820.59				119,275,712.80		699,740,152.52		27,276,000.00	29	1,866,882,521.31

注：如“所有者权益”项目为金融资产企业专用，部分为外溢投资企业专用，部分为外溢投资企业专用，部分为外溢投资企业专用。

会计机构负责人:

第 15 頁 共 90 頁

天使會計師事務所

厦门火炬集团有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

厦门火炬集团有限公司（以下简称公司或本公司）系经厦门市人民政府批准，由厦门火炬高技术产业开发区管理委员会发起设立，于 1998 年 8 月 31 日在厦门市市场监督管理局登记注册，公司现持有统一社会信用代码为 91350200260125758M 的营业执照，注册资本 167,169.79 万元，营业期限为 1998 年 8 月 31 日至 2048 年 8 月 30 日。本公司注册地为厦门火炬高新区火炬广场南五楼，总部位于福建省厦门市。

本公司属房地产行业。主要经营活动：运营和管理火炬高新区授权范围内国有资产；投资开发工业区内土地，建设配套公司设施。

本公司将厦门火炬集团资产管理有限公司、厦门火炬集团融资担保有限公司、厦门火炬集团开发建设有限公司、厦门火炬集团物流有限公司、厦门火炬集团物业管理有限公司、厦门火炬集团创业投资有限公司和协同（置业）厦门有限公司等七家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，公司一般以历史成本计量，对某些金融工具、以公允价值计量的投资性房地产、非同一控制下企业合并中被合并公司的资产和负债以公允价值计量，持有待售的非流动资产或处置组按公允价值减去预计费用后的净额与原账面价值孰低计价。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）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及

其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资

产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金

融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

7. 权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。

(十一) 应收款项

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	金额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 其他组合	关联交易形成的应收款项、员工备用金、财政代建款、押金和保证金等,由于可收回性不存在风险,不予计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含,下同)	0.00	0.00
1-2 年	1.00	1.00
2-3 年	2.00	2.00
3 年以上	5.00	5.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
-------------	--

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括开发产品、开发成本、库存商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

（1）发出材料、设备采用移动加权平均法。

（2）项目开发时，开发用土地成本按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

（3）发出开发产品按建筑面积平均法核算。

（4）意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

（5）如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	0-5	2.38-3.33
运输工具	年限平均法	5	0	20
办公及其他经营设备	年限平均法	5-10	0	10-20
机器设备	年限平均法	5	0	20

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的

利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销期限（年）
软件	10
土地使用权	40

- 3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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）职工薪酬

- 1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
- 2. 短期薪酬的会计处理方法
在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。
- 3. 离职后福利的会计处理方法
离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。
 - （1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。
 - （2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：
 - 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 应付债券

公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金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票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要收入为销售产品收入、房地产销售收入、租赁收入、代建费收入及物业管理费收入等。

销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

房地产销售收入的确认原则为：在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

租赁收入按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

代建管理费收入在代建管理服务已提供，与代建管理服务相关的代建管理费已得到政府相关部门的审核确认，并已得到财政确切的付款安排时确认收入。（代建管理项目由委托方与公司签订代建管理合同，委托方主要负责筹集资金并拨付给公司、工程项目立项、设计方案和施工图设计确认等工作，公司主要负责组织施工单位与委托方签订合同、对工程实施过程中质量、进度及造价的控制。公司对委托方拨付的项目工程款实行专户核算，根据进度情况转拨工程款并做备查登记。）

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关

成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

五、企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	250,223,154.00	应收票据及应收账款	585,514,389.94

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收账款	335,291,235.94		
应收利息		其他应收款	836,790,912.06
应收股利			
其他应收款	836,790,912.06		
固定资产	1,734,652.36	固定资产	1,734,652.36
固定资产清理			
在建工程	390,923,161.87	在建工程	390,923,161.87
工程物资			
应付票据	295,196,000.00	应付票据及应付账款	472,564,559.19
应付账款	177,368,559.19		
应付利息	31,888,159.99	其他应付款	183,237,911.80
应付股利			
其他应付款	151,349,751.81		
长期应付款	20,405,187.90	长期应付款	24,971,673.52
专项应付款	4,566,485.62		
管理费用	60,806,794.70	管理费用	60,806,794.70
		研发费用	
收到其他与经营活动有关的现金[注]	561,738,375.60	收到其他与经营活动有关的现金	582,660,975.60
收到其他与投资活动有关的现金[注]	56,516,194.06	收到其他与投资活动有关的现金	35,593,594.06

[注]:将实际收到的与资产相关的政府补助 20,922,600.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	5、6、10、16[注]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30-60

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2、12
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

注：根据《财政部税务局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，公司增值税税率由 11%、17%调整为 10%、16%。

（二）税收优惠

子公司厦门火炬集团创业投资有限公司适用《关于创业投资企业和天使投资个人有关税收政策的通知》（以下简称《通知》），根据《通知》，公司制创业投资企业采取股权投资方式直接投资于种子期、初创科技型企业满 2 年的，可以按照投资额的 70%在股权持有满 2 年的当年抵扣该公司制创业投资企业的应纳税所得额。

子公司厦门火炬集团创业投资有限公司适用《国家税务总局关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（以下简称《通知》），根据《通知》创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业 2 年（24 个月）以上，可以按照其对中小高新技术企业投资额的 70%，在股权持有满 2 年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额。

七、企业合并及合并财务报表

子公司情况

金额单位：人民币万元

序 号	企业名称	级次	企业 类型	注册地	主要经 营地	业务性质
1	厦门火炬集团物业管理有限公司	二级	有限责任	厦门	厦门	物业管理
2	厦门火炬集团开发建设有限公司	二级	有限责任	厦门	厦门	房地产业务
3	厦门火炬集团创业投资有限公司	二级	有限责任	厦门	厦门	投资业务
4	厦门火炬集团融资担保有限公司	二级	有限责任	厦门	厦门	担保业务
5	厦门火炬集团资产管理有限公司	二级	有限责任	厦门	厦门	房地产业务

序 号	企业名称	级次	企业 类型	注册地	主要经 营地	业务性质
6	厦门火炬集团物流有限公司	二级	有限责任	厦门	厦门	物流业务
7	协同（置业）厦门有限公司	二级	有限责任	厦门	厦门	教育
8	厦门火炬园林市政有限公司	三级	有限责任	厦门	厦门	建筑工程
9	厦门火炬建筑工程有限公司	三级	有限责任	厦门	厦门	建筑工程

（续上表）

序号	企业名称	实收 资本	持股 比例(%)	享有的 表决权(%)	投资额	取得 方式
1	厦门火炬集团物业管理有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
2	厦门火炬集团开发建设有限公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
3	厦门火炬集团创业投资有限公司	21,000.00	100.00	100.00	21,000.00	投资设立
4	厦门火炬集团融资担保有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
5	厦门火炬集团资产管理有限公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
6	厦门火炬集团物流有限公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
7	协同（置业）厦门有限公司	8,000.00	95.00	95.00	7,600.00	投资设立
8	厦门火炬园林市政有限公司	500.00	70.00	70.00	350.00	投资设立
9	厦门火炬建筑工程有限公司	250.00	100.00	100.00	250.00	投资设立

八、合并财务报表重要项目的说明

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	期初数
库存现金	8,631.77	38,690.36
银行存款	373,525,187.33	139,005,069.98
其他货币资金	86,645,311.70	105,721,858.54

项 目	期末余额	期初数
合 计	460,179,130.80	244,765,618.88
其中：存放在境外的款项总额	37,292.56	104,443.26

(2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初数
信用证保证金	49,135,152.75	66,138,723.84
履约保证金	37,507,519.84	31,580,503.60
小 计	86,642,672.59	97,719,227.44

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
应收票据	165,536,990.00	250,223,154.00
应收账款	421,697,512.80	335,291,235.94
合 计	587,234,502.80	585,514,389.94

(2) 应收票据

1) 应收票据分类

种 类	期末余额	期初数
银行承兑汇票	377,390.00	230,000.00
商业承兑汇票	165,159,600.00	249,993,154.00
小 计	165,536,990.00	250,223,154.00

2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,650,000.00	
小 计	8,650,000.00	

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,897,563.04	0.44	1,897,563.04	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	425,359,695.06	99.52	3,662,182.26	0.86
组合 1	423,359,495.39	99.05	3,662,182.26	0.87
组合 2	2,000,199.67	0.47		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	156,908.76	0.04	156,908.76	100.00
合 计	427,414,166.86	100.00	5,716,654.06	1.34

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,916,063.04	0.86	1,999,413.04	68.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,856,739.98	99.09	482,154.04	0.14
组合 1	334,524,227.89	98.99	482,154.04	0.14
组合 2	332,512.09	0.10	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	156,908.76	0.05	156,908.76	100.00
合 计	337,929,711.78	100.00	2,638,475.84	0.78

② 期末单项金额重大并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
厦门市慧海鑫科技发展有限公司	1,897,563.04	1,897,563.04	3 年以上	100.00	预计无法收回
小 计	1,897,563.04	1,897,563.04	—	—	—

③ 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	149,476,771.27	35.31	
1 至 2 年	249,016,818.42	58.82	2,490,168.19
2 至 3 年	2,376,040.69	0.56	47,520.81
3 年以上	22,489,865.01	5.31	1,124,493.26
小 计	423,359,495.39	100.00	3,662,182.26

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	308,857,173.91	92.32	
1 至 2 年	3,177,188.97	0.95	31,771.89
2 至 3 年	22,470,370.01	6.72	449,407.40
3 年以上	19,495.00	0.01	974.75
小 计	334,524,227.89	100.00	482,154.04

B. 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
财政代建款	1,996,267.27		
关联往来	3,932.40		
小 计	2,000,199.67		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联往来	332,512.09		
小 计	332,512.09		

④ 期末单项金额虽不重大但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
园瑞(绿化工程款)	130,000.00	130,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
辰信电子	13,384.82	13,384.82	3年以上	100.00	预计无法收回
其他	13,523.94	13,523.94	3年以上	100.00	预计无法收回
小 计	156,908.76	156,908.76	—	—	—

2) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
厦门汇耕电子工业有限公司	货款	98,250.00	确认无法收回	董事会会议纪要	否
小 计	—	98,250.00	—	—	—

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
厦门蜜蜂智能科技有限公司	248,691,873.00	58.19	2,486,918.73
厦门同安资产管理有限公司	122,004,900.00	28.54	
厦门港务运输有限公司	22,454,741.14	5.25	1,122,737.06
乔达国际货运(中国)有限公司厦门分公司	4,139,421.22	0.97	
海硕国际货运(上海)有限公司厦门分公司	1,873,611.49	0.44	
小 计	399,164,546.85	93.39	3,609,655.79

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年,下同)	36,078,810.88	97.72	
1至2年	17,111.12	0.05	
2至3年	82,124.69	0.22	

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 年以上	743,786.71	2.01	694,805.15
合 计	36,921,833.40	100.00	694,805.15

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	124,610,646.79	99.00	
1 至 2 年	157,639.37	0.13	
2 至 3 年	12,637.47	0.01	12,636.71
3 年以上	1,077,815.79	0.86	682,168.44
合 计	125,858,739.42	100.00	694,805.15

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
本公司	厦门瑞骏电力监理咨询有限公司	288,779.00	3 年以上	未结算
本公司	厦门水务规划设计研究有限公司	107,829.60	3 年以上	未结算
小 计		396,608.60	——	——

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中國物流股份有限公司	12,027,067.83	32.57	
国际航协财务结算中心	8,285,435.52	22.44	
厦门象屿农产品有限责任公司	5,194,000.00	14.07	
厦门奥力龙科技有限公司管理人	3,605,690.61	9.77	
HSGLOBALPTELED	1,562,604.40	4.23	
小 计	30,674,798.36	83.08	

4. 其他应收款

(1) 类别明细

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	735,491,424.37	99.95	219,054.84	0.03
组合 1	15,786,300.70	2.15	219,054.84	1.39
组合 2	719,705,123.67	97.80		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	386,984.86	0.05	386,984.86	100.00
合 计	735,878,409.23	100.00	606,039.70	0.08

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	837,003,700.52	99.95	212,788.46	0.03
组合 1	65,626,693.16	7.84	212,788.46	0.32
组合 2	771,377,007.36	92.11		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	406,984.86	0.05	406,984.86	100.00
合 计	837,410,685.38	100.00	619,773.32	0.07

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	10,447,842.16	66.18	
1 至 2 年	462,222.31	2.93	4,622.22
2 至 3 年	979,306.41	6.20	19,586.13
3 年以上	3,896,929.82	24.69	194,846.49
小 计	15,786,300.70	100.00	219,054.84

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年,下同)	58,005,317.98	88.39	
1至2年	3,055,302.15	4.66	30,553.02
2至3年	1,535,606.74	2.33	30,712.13
3年以上	3,030,466.29	4.62	151,523.31
小 计	65,626,693.16	100.00	212,788.46

2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联往来	667,221,756.72		
押金保证金	14,607,696.67		
员工备用金	112,365.78		
财政代建款	37,494,551.51		
出口退税	268,752.99		
小 计	719,705,123.67		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金、保证金	23,700,330.35		
出口退税	369,564.54		
关联往来	746,375,626.67		
财政代建款	876,611.80		
员工备用金	54,874.00		
小 计	771,377,007.36		

(3) 期末单项金额虽不重大但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	账龄	计提比例(%)	计提理由
福建理海律师事务所	108,789.88	108,789.88	3年以上	100.00	案件诉讼费,预计无法收回
厦门建煌装修工程有限公司	105,500.00	105,500.00	3年以上	100.00	案件诉讼费,预计无法收回
厦门市慧海鑫科技发展有限公司	70,200.00	70,200.00	3年以上	100.00	案件诉讼费,预计无法收回
厦门火炬高技术产业开发区财政服务中心	41,825.98	41,825.98	3年以上	100.00	预计无法收回
厦门水务物业管理有限公司	30,000.00	30,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
其他	30,669.00	30,669.00	3年以上	100.00	预计无法收回
小 计	386,984.86	386,984.86	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	关联往来	528,000,000.00	[注 1]	71.62	
厦门科海联合房地产有限公司	关联往来	90,280,136.25	[注 2]	12.25	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	关联往来	47,877,498.97	[注 3]	6.48	
厦门市教育局	履约保证金	6,100,000.00	1-2 年	0.83	
厦门火炬高技术产业开发区财政服务中心	押金	2,182,358.28	[注 4]	0.30	
小 计	--	674,439,993.50	--	91.48	

[注 1]: 账龄 1 年以内 10,000,000.00 元, 1-2 年 15,000,000.00 元, 2-3 年 114,585,000.00 元, 3 年以上 388,415,000.00 元;

[注 2]: 账龄 1 年以内 65,150,000.00 元, 1-2 年 25,130,136.25 元;

[注 3]: 账龄 1 年以内 1,891,749.24 元, 1-2 年 4,521,915.71 元, 2-3 年 1,923,397.19 元, 3 年以上 39,540,436.83 元;

[注 4]: 账龄 1 年以内 75,138.34 元, 1-2 年 38,276.87 元, 2-3 年 266,265.00 元, 3 年以上 1,802,678.07 元。

5. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,249,879.82		11,249,879.82
开发成本	1,953,071,251.33		1,953,071,251.33
开发产品	35,806,174.00		35,806,174.00
合 计	2,000,127,305.15		2,000,127,305.15

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	61,381.77		61,381.77
开发成本	2,253,121,341.00		2,253,121,341.00
开发产品			
合 计	2,253,182,722.77		2,253,182,722.77

(2) 期末开发成本主要情况

项 目	期末数	期初数
通用厂房四期	1,672,588,695.22	1,823,283,016.71
火炬同翔通用厂房	124,246,050.07	35,214,962.43
翔安科技产品制造加工中心		97,533,092.64
翔安八方通用厂房		77,019,427.06
小 计	1,796,834,745.29	2,033,050,498.84

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额 459,652,805.36 元。

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初数
待抵扣税费	71,293,142.60	39,225,499.35
预交税费	59,213,522.69	3,759,236.69
待摊费用	225,307.36	445,867.03

项 目	期末余额	期初数
委托贷款（短期）	15,700,000.00	3,700,000.00
合 计	146,431,972.65	47,130,603.07

(2) 期末发放委托贷款（短期）情况

单位名称	款项内容	与本公司系	期末数	贷款期限
厦门锋联信息技术有限公司	委托贷款	非关联方	3,700,000.00	2018.8.10 至 2019.8.10
福建京奥通信技术有限公司	委托贷款	非关联方	10,000,000.00	2018.9.6 至 2019.9.6
厦门市捷利顺国际 货运代理有限公司	委托贷款	非关联方	2,000,000.00	2018.12.11 至 2019.12.11
小 计			15,700,000.00	

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	40,000,000.00		40,000,000.00
可供出售权益工具	321,605,673.73		321,605,673.73
其中：按成本计量的	321,605,673.73		321,605,673.73
合 计	361,605,673.73		361,605,673.73

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	684,641,658.73		684,641,658.73
其中：按成本计量的	684,641,658.73		684,641,658.73
合 计	684,641,658.73		684,641,658.73

(2) 期末按成本计量的可供出售金额资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
厦门国海坚果投资管理有限公司	350,000.00			350,000.00
厦门圈融网投资有限公司	500,000.00			500,000.00
深圳市四季春科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
瀚天天成电子科技(厦门)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
福建天线宝宝食品股份有限公司	2,820,000.00			2,820,000.00
厦门房米网络有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00
山苍子(厦门)文化传播股份有限公司	4,400,025.00			4,400,025.00
厦门红土投资管理有限公司	150,000.00			150,000.00
厦门铭源红桥投资管理有限公司	300,000.00			300,000.00
厦门东方龙高科技投资管理有限公司	500,000.00			500,000.00
厦门特盈自动化科技股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
厦门斯坦道科学仪器股份有限公司	1,113,136.73			1,113,136.73
福建求实智能股份有限公司	5,894,700.00			5,894,700.00
环创(厦门)科技股份有限公司	2,263,100.00			2,263,100.00
厦门东方富源环保科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
厦门冠炬股权投资合伙企业(有限合伙)		12,000,000.00		12,000,000.00
罗普特(厦门)科技集团有限公司股权转让协议书	4,570,000.00			4,570,000.00
东南和创(厦门)电梯安全科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
厦门风云科技股份有限公司	4,548,000.00		4,548,000.00	
厦门陆海环保股份有限公司	4,680,000.00			4,680,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
厦门火炬龙商物联股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	8,285.00		8,285.00	
厦门普升壹号投资合伙企业（有限合伙）	3,827,600.00		3,827,600.00	
火炬三角梅（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	9,112,712.00			9,112,712.00
鼎新一期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）		5,000,000.00		5,000,000.00
厦门火炬新石股权投资管理有限公司		150,000.00		150,000.00
厦门文广融创投资管理有限公司	150,000.00			150,000.00
福建施可瑞医疗科技股份有限公司	8,624,000.00			8,624,000.00
厦门熙重电子科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
厦门ABB开关有限公司	1,820,100.00			1,820,100.00
厦门火炬信诚小额贷款有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00
建信信托-梧桐树集合资金信托计划资产配置 17 号	400,000,000.00		400,000,000.00	
广河县火炬联合创业投资有限公司	2,000,000.00	1,500,000.00		3,500,000.00
厦门雅迅网络股份有限公司		11,697,900.00		11,697,900.00
福建天裕通用航空有限公司	2,810,000.00			2,810,000.00
小 计	684,641,658.73	45,347,900.00	408,383,885.00	321,605,673.73

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
厦门国海坚果投资管理有限公司					10.00	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
厦门圈融网投资有限公司					1.25	
深圳市四季春科技有限公司					4.309	
瀚天成电子科技(厦门)有限公司					1.28	
福建天线宝宝食品股份有限公司					0.5313	
厦门房米网络有限公司					2.3401	
山苍子(厦门)文化传播股份有限公司					5.63	
厦门红土投资管理有限公司					15.00	
厦门铭源红桥投资管理有限公司					10.00	
厦门东方龙高科投资管理有限公司					10.00	
厦门特盈自动化科技股份有限公司					4.85	
厦门斯坦道科学仪器股份有限公司					1.69	
福建求实智能股份有限公司					2.7062	
环创(厦门)科技股份有限公司					4.9195	
厦门东方富源环保科技有限公司					7.614	
厦门冠炬股权投资合伙企业(有限合伙)					20.00	
罗普特(厦门)科技集团有限公司 股权转让协议书					0.37	
东南和创(厦门)电梯安全科技有限公司					3.66	
厦门风云科技股份有限公司					2.7292	
厦门陆海环保股份有限公司					1.44	78,000.00
厦门火炬龙商物联股权投资基金管理 合伙企业(有限合伙)						
厦门普升壹号投资合伙企业(有限合伙)						
火炬三角梅(厦门)投资合伙企业 (有限合伙)					16.2593	536,751.40
鼎新一期股权投资基金(平潭)合 伙企业(有限合伙)					5.3058	
厦门火炬新石股权投资管理有限公司					5.00	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
厦门文广融创投资管理有限公司					5.00	
福建施可瑞医疗科技股份有限公司					2.08	
厦门熙重电子科技有限公司					9.95	
厦门 ABB 开关有限公司					5.00	19,636,799.00
厦门火炬信诚小额贷款有限公司					5.00	698,000.00
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司[注]					44.52	
建信信托-梧桐树集合资金信托计划资产配置 17 号						
广河县火炬联合创业投资有限公司					20.00	
厦门雅迅网络股份有限公司					2.83	
福建天裕通用航空有限公司					10.00	
小 计						20,949,550.40

[注]：厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司系根据《厦门火炬高新区管委会关于出资成立厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司的批复》（厦高管〔2015〕92 号），由厦门火炬高技术产业开发区管理委员会与本公司共同出资组建。截至 2018 年 12 月 31 日，厦门火炬高技术产业开发区管理委员会与本公司分别出资 30,000.00 万元（共计持股 44.52%），国开发展基金有限公司出资 81,000.00 万元（持股 55.48%）。该项目由厦门火炬高技术产业开发区管理委员会委派人员直接管理，考虑本公司对厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司不具有控制、共同控制或重大影响，本公司将该投资作为可供出售金融资产核算。

广河县火炬联合创业投资有限公司系根据厦门火炬高新区管委会批复设立，由厦门火炬高技术产业开发区管理委员会委派人员直接管理，考虑本公司对广河县火炬联合创业投资有限公司不具有控制、共同控制或重大影响，本公司将该投资作为可供出售金融资产核算。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	83,499,651.36	2,151,066.95		85,650,718.31

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	562,646,675.86	26,680,008.40	32,819,611.94	556,507,072.32
小 计	646,146,327.22	28,831,075.35	32,819,611.94	642,157,790.63
减：长期股权投资减值准备				
合 计	646,146,327.22	28,831,075.35	32,819,611.94	642,157,790.63

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合 计	587,365,915.88	646,146,327.22	12,466,598.00	31,650,975.54	24,059,975.19
(1) 合营企业					
厦门科技创业投资有限公司	80,000,000.00	83,499,651.36			2,151,066.95
小 计	80,000,000.00	83,499,651.36			2,151,066.95
(2) 联营企业					
厦门火炬特种金属材料有限公司	9,275,000.00	25,585,202.85			4,132,200.49
厦门火炬成长投资合伙企业(有限合伙)	2,706,162.88	13,271,063.20		1,137,183.38	1,165,903.51
平潭炬石神创股权投资合伙企业(有限合伙)	2,466,598.00		2,466,598.00		-4,411.41
厦门象屿同创股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00		10,000,000.00		1,387.50
厦门红土创业投资有限公司	30,000,000.00	24,665,426.51			255,568.43
厦门和顺达投资有限公司		10,536,483.49		10,536,483.49	
厦门炬合新能源科技有限公司	2,000,000.00	1,768,997.49			-176,817.77
厦门火炬龙商物联投资管理有限公司	244,000.00	300,794.40		300,794.40	
宁波梅山保税港区国金凯彩投资合伙企业	19,674,000.00	19,676,514.27		19,676,514.27	

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
厦门科海联合房地产有限公司	318,500,000.00	323,948,814.45			19,928,670.04
高卓立科技有限公司	12,500,155.00	25,825,224.57			-1,640,236.45
厦门联合房地产有限公司	70,000,000.00	58,929,385.71			-636,004.07
龙岩市厦门经济 区建设发展有限 公司	30,000,000.00	58,138,768.92			-1,117,352.03
小 计	507,365,915.88	562,646,675.86	12,466,598.00	31,650,975.54	21,908,908.24

(续上表)

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	-4,892,947.83		3,971,186.41			642,157,790.63	
(1) 合营企业							
厦门科技创业投资有限公司						85,650,718.31	
小 计						85,650,718.31	
(2) 联营企业							
厦门火炬特种金属材料有限公司			2,075,000.00			27,642,403.34	
厦门火炬成长投资合伙企业(有限合伙)	-8,978,028.91		1,166,186.41			3,155,568.01	
平潭炬石神创股权投资合伙企业(有限合伙)						2,462,186.59	
厦门象屿同创股权投资						10,001,387.50	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 伙 企 业 (有 限 合 伙)							
厦门红土创业投资有限公司	4,085,081.08					29,006,076.02	
厦门和顺达投资有限公司							
厦门炬合新能源科技有限公司						1,592,179.72	
厦门火炬龙商物联投资管理有限公司							
宁波梅山保税港区国金凯彩投资合伙企业							
厦门科海联合房地产有限公司						343,877,484.49	
高卓立科技有限公司			730,000.00			23,454,988.12	
厦门联合房地产有限公司						58,293,381.64	
龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司						57,021,416.89	
小 计	-4,892,947.83		3,971,186.41			556,507,072.32	

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
	厦门科技创业投资有限公司	厦门科技创业投资有限公司
流动资产	111,902,946.36	107,424,969.59

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
	厦门科技创业投资有限公司	厦门科技创业投资有限公司
非流动资产	60,000,000.00	63,000,000.00
资产合计	171,902,946.36	170,424,969.59
流动负债	601,509.74	3,425,666.86
负债合计	601,509.74	3,425,666.86
净资产	171,301,436.62	166,999,302.73
按持股比例计算的净资产份额	85,650,718.31	83,499,651.36
对合营企业权益投资的账面价值	85,650,718.31	83,499,651.36
财务费用	-990,697.01	-1,063,518.76
净利润	4,302,133.89	8,280,052.41
综合收益总额	4,302,133.89	8,280,052.41

(4) 重要联营企业的主要财务信息

单位：人民币万元

项 目	期末数/本期数						
	厦门高卓立科技有限公司	厦门联合房地产有限公司	龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司	厦门火炬特种金属材料有限公司	厦门火炬成长投资合伙企业(有限合伙)	厦门红土创业投资有限公司	厦门科海联合房地产有限公司
流动资产	5,556.06	18,402.36	17,761.30	14,044.83	2.72	2,543.16	159,728.04
非流动资产	1,649.73	0.79	1,276.50	4,947.83	863.24	7,767.92	13.44
资产合计	7,205.79	18,403.14	19,037.79	18,992.66	865.96	10,311.09	159,741.47
流动负债	579.77	913.38	30.66	5,671.02		54.52	25,717.02
非流动负债						453.81	65,248.96
负债合计	579.77	913.38	30.66	5,671.02		508.33	90,965.98
净资产	6,626.02	17,489.76	19,007.14	13,321.64	865.96	9,802.76	68,775.50
按持股比例计算的净资产份额	2,345.50	5,829.34	5,702.14	2,764.24	315.56	2,900.61	34,387.75
对联营企业权益投资的账面价值	2,345.50	5,829.34	5,702.14	2,764.24	315.56	2,900.61	16,303.72
营业收入	3,955.12	78.52	4.49	20,527.09			16,303.72
净利润	-249.38	-190.82	-372.45	19,986.06	320.10	85.19	3,985.73

项 目	期末数/本期数						
	厦门高卓立科技有 限公司	厦门联合 房地产有 限公司	龙岩市厦龙经 济区建设发展 有限公司	厦门火炬特 种金属材料 有限公司	厦门火炬成长 投资合伙企业 (有限合伙)	厦门红土创 业投资有限 公司	厦门科海联 合房地产有 限公司
其他综合收益					-2,463.78	1,361.69	
综合收益总额	3,955.12	78.52	4.49	20,527.09	-2,143.68	1,446.88	3,985.73
公司本期收到的 来自联营企业的 股利	73.00			207.50	116.62		

(续上表)

项 目	期初数/上期数						
	厦门高卓立科技有 限公司	厦门联合 房地产有 限公司	龙岩市厦龙经 济区建设发展 有限公司	厦门火炬特 种金属材料 有限公司	厦门火炬成长 投资合伙企业 (有限合伙)	厦门红土创 业投资有 限公司	厦门科海联 合房地产有 限公司
流动资产	6,042.79	18,962.33	18,093.24	13,755.29	8.49	1,915.17	157,126.25
非流动资产	1,683.62	3.02	1,310.75	4,920.85	3,639.17	6,349.17	20.90
资产合计	7,726.41	18,965.35	19,403.99	18,676.14	3,647.66	8,264.34	157,147.15
流动负债	651.00	1,284.77	24.40	6,345.92	5.77	42.53	28,063.84
非流动负债							64,293.55
负债合计	651.00	1,284.77	24.40	6,345.92	5.77	42.53	92,357.39
净资产	7,075.40	17,680.58	19,379.59	12,330.22	3,641.89	8,221.81	64,789.76
按持股比例计算的 净资产份额	2,582.52	5,892.94	5,813.88	2,558.52	1,327.11	2,466.54	32,394.88
对联营企业权益 投资的账面价值	2,582.52	5,892.94	5,813.88	2,558.52	1,327.11	2,466.54	32,394.88
营业收入	4,417.04	4,530.39		18,538.82		200.00	1,232.08
净利润	139.45	-5,632.96	-106.19	1,846.79	802.43	-478.08	603.89
其他综合收益					-1,971.75	-138.99	
综合收益总额	139.45	-5,632.96	-106.19	1,846.79	-1,169.33	-617.08	603.89
公司本期收到的 来自联营企业的 股利		2,872.13		207.50			

(5) 不重要联营企业的汇总信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
投资账面价值合计	14,055,753.81	32,282,789.65

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-179,841.68	7,004,581.99
其他综合收益		
综合收益总额	-179,841.68	7,004,581.99

9. 投资性房地产

(1) 明细情况-按成本计量

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	935,712,188.43	418,533,610.24	154,644,761.04	1,199,601,037.63
其中：房屋及建筑物	935,712,188.43	418,533,610.24	154,644,761.04	1,199,601,037.63
累计折旧和累计摊销合计	215,698,792.50	33,303,791.11	21,364,831.42	227,637,752.19
其中：房屋及建筑物	215,698,792.50	33,303,791.11	21,364,831.42	227,637,752.19
投资性房地产账面价值合计	720,013,395.93			971,963,285.44
其中：房屋及建筑物	720,013,395.93			971,963,285.44

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
物流配送中心	18,157,083.19	暂未办理
同业楼	17,610,924.99	暂未办理
新科大厦	10,155,874.53	暂未办理
新翔大厦	11,804,265.52	暂未办理
新安大厦	11,804,265.52	暂未办理
新腾大厦	11,910,610.25	暂未办理
新飞大厦	11,910,610.25	暂未办理
新技大厦	10,959,071.45	暂未办理
B型保税物流中心	70,926,866.51	暂未办理
通用厂房三期	17,348,024.96	暂未办理
翔安二期生活配套区	35,035,390.61	暂未办理

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
同龙二路 895 号厂房	22,860,473.98	办理中
小 计	250,483,461.76	

10. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值小计	14,607,444.76	328,269.31	1,783,495.63	13,152,218.44
其中：房屋及建筑物	365,325.03			365,325.03
运输工具	8,808,520.22		1,566,653.00	7,241,867.22
机器设备	535,140.49	9,224.14	22,330.63	522,034.00
办公及其他经营设备	4,898,459.02	319,045.17	194,512.00	5,022,992.19
累计折旧小计	12,872,792.40	628,167.48	1,715,730.04	11,785,229.84
其中：房屋及建筑物	319,564.24	11,365.23		330,929.47
运输工具	8,138,470.83	322,716.44	1,519,373.43	6,941,813.84
机器设备	470,880.19	15,309.91	4,518.16	481,671.94
办公及其他经营设备	3,943,877.14	278,775.90	191,838.45	4,030,814.59
固定资产账面价值小计	1,734,652.36	—	—	1,366,988.60
其中：房屋及建筑物	45,760.79	—	—	34,395.56
运输工具	670,049.39	—	—	300,053.38
机器设备	64,260.30	—	—	40,362.06
办公及其他经营设备	954,581.88	—	—	992,177.60

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
火炬国际学校	65,600,807.64		65,600,807.64
奥力龙厂房	68,815,277.93		68,815,277.93
特盈厂房购置款	4,479,919.77		4,479,919.77

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
通用厂房三期 576 号永久用电工程	2,801,318.24		2,801,318.24
通用厂房三期 896 号永久用电工程	1,978,662.27		1,978,662.27
翔安科技产品制造加工中心开发成本	195,248,707.98		195,248,707.98
翔安八方通用厂房开发成本	277,896,162.09		277,896,162.09
航空工业园管线工程	272,396.48		272,396.48
小 计	617,093,252.40		617,093,252.40

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
光耀楼电梯改造	217,741.92		217,741.92
艾德航空工业园二期	389,697,308.17		389,697,308.17
联想大厦生活及消防管道维修工程	613,600.00		613,600.00
领导办公室装修改造工程	268,032.58		268,032.58
光厦楼南北楼电梯跟换工程	126,479.20		126,479.20
小 计	390,923,161.87		390,923,161.87

2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (亿元)	期初数	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其 他减少 金额	期末余额
艾德航空工业园二期		390,152,968.54	22,644,673.52	412,797,642.06		
通用厂房三期 576 号永久用电工程			2,801,318.24			2,801,318.24
通用厂房三期 896 号永久用电工程			1,978,662.27			1,978,662.27
翔安科技产品制造加工中心开发成本	13.00		195,248,707.98			195,248,707.98
翔安八方通用厂房开发成本	5.00		277,896,162.09			277,896,162.09
火炬国际学校	1.90		65,600,807.64			65,600,807.64

项目名称	预算数 (亿元)	期初数	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其 他减少 金额	期末余额
奥力龙厂房			68,815,277.93			68,815,277.93
小 计		390,152,968.54	634,985,609.67	412,797,642.06		612,340,936.15

(续上表)

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	期中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化年率(%)	资金 来源
艾德航空工业园二期						自筹
通用厂房三期 576 号永 久用电工程						自筹
通用厂房三期 896 号永 久用电工程						自筹
翔安科技产品制造加工 中心开发成本	15.02	35.00	10,774,596.91	6,849,171.60	4.78	自筹
翔安八方通用厂房开发 成本	55.58	35.00	9,073,474.04	5,442,847.73	4.78	自筹
火炬国际学校	35.66					自筹
奥力龙厂房	100.00	100.00				自筹
小 计			19,848,070.95	12,292,019.33		

12. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	64,046,204.98	349,518.26	62,830,000.00	1,565,723.24
其中：软件	1,216,204.98	349,518.26		1,565,723.24
土地使用权	62,830,000.00		62,830,000.00	
累计摊销额合计	1,263,299.57	1,104,747.36	1,832,541.66	535,505.27
其中：软件	347,028.74	188,476.53		535,505.27
土地使用权	916,270.83	916,270.83	1,832,541.66	
账面价值合计	62,782,905.41	—	—	1,030,217.97
其中：软件	869,176.24	—	—	1,030,217.97
土地使用权	61,913,729.17	—	—	

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
办公室装修	170,673.00	382,873.53	160,462.78		393,083.75	
火炬科技新天地装修款	53,364,254.37		3,125,578.12		50,238,676.25	
软件使用费	8,496.96	21,681.48	8,897.63		21,280.81	
停车收费系统	448,834.06	108,272.72	367,177.74		189,929.04	
航空工业园装修		20,217,794.07	583,916.67		19,633,877.40	
二期生活配套 5#楼 290 套住房装修工程		21,566,316.58	461,075.07	21,105,241.51		销售结转
联想大厦生活及消防管道维修工程		835,951.44	167,190.29		668,761.15	
装修工程		772,814.80	129,564.21		643,250.59	
合 计	53,992,258.39	43,905,704.62	5,003,862.51	21,105,241.51	71,788,858.99	

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	14,429,653.53	57,718,614.11
资产减值准备	2,229,986.39	8,919,945.54
递延收益	12,199,667.14	48,798,668.57

(续上表)

项 目	期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	14,022,066.16	56,088,264.60
资产减值准备	1,463,875.33	5,855,501.31
可抵扣亏损	105,179.15	420,716.58
递延收益	12,453,011.68	49,812,046.71

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初数
可抵扣亏损	923,031.57	6,674.96
小 计	923,031.57	6,674.96

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初数	备注
2019 年	1,275.08	1,275.08	
2020 年	1,398.21	1,398.21	
2021 年	2,651.01	2,651.01	
2022 年	1,350.66	1,350.66	
2023 年	916,356.61		
小 计	923,031.57	6,674.96	

15. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初数
代管资产	6,610,589.24	8,110,589.24
预付软件款	164,720.00	164,720.00
待抵扣进项税（1 年以上）		3,368,278.90
委托贷款（长期）	15,242,623.63	20,702,447.00
合 计	22,017,932.87	32,346,035.14
减：贷款损失准备	1,902,447.00	1,902,447.00
净 额	20,115,485.87	30,443,588.14

(2) 期末发放委托贷款（长期）情况

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末数	期限
厦门建煌装修工程有限公司	委托贷款	非关联方	1,902,447.00	1 年以上
厦门奥力龙科技有限公司	委托贷款	非关联方	4,000,000.00	1 年以上
厦门奥力龙科技有限公司	委托贷款	非关联方	9,340,176.63	2 年
小 计			15,242,623.63	

(3) 期末已到期尚未收回的委托贷款

项 目	期末数
厦门建煌装修工程有限公司	1,902,447.00
厦门奥力龙科技有限公司	13,340,176.63
小 计	15,242,623.63

上述逾期未收回的贷款中,应收厦门建煌装修工程有限公司 1,902,447.00 元已全额计提减值准备,应收厦门奥力龙科技有限公司 13,340,176.63 元,其中 9,340,176.63 元于 2019 年 1 月收回,4,000,000.00 元以葛友鹏、徐建春、葛舜凌所有的位于厦门市湖里区林后北里 141 号 1101 室房产作为该委托借款的抵押物,抵押物变现预计能全额清偿,未发生减值,无须计提减值准备。

(4) 其他说明

代管资产系根据厦门火炬高技术产业开发区管委会《关于厦门火炬集团有限公司若干财务事项和资本构成的决定》(厦高管计财[2004]13 号),将原火炬投资公司遗留的潜亏资产和待处理损失委托本公司代管,暂挂本公司账面。

16. 短期借款

项 目	期末余额	期初数
信用借款	467,000,000.00	100,000,000.00
合 计	467,000,000.00	100,000,000.00

17. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

种 类	期末余额	期初数
应付票据	242,116,604.40	295,196,000.00
应付账款	43,709,944.44	177,368,559.19
合 计	285,826,548.84	472,564,559.19

(2) 应付票据

种 类	期末余额	期初数
信用证	242,116,604.40	295,196,000.00
小 计	242,116,604.40	295,196,000.00

(3) 应付账款

1) 账龄分析

账 龄	期末余额	期初数
1 年以内 (含 1 年, 下同)	4,560,716.76	154,796,799.81
1-2 年	20,881,660.07	6,039,982.08
2-3 年	4,501,255.42	7,993,024.11
3 年以上	13,766,312.19	8,538,753.19
小 计	43,709,944.44	177,368,559.19

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
厦门航空工业有限公司	10,000,000.00	未结算
厦门宏发电气有限公司	4,900,025.90	未结算
上饶市东达物流有限公司	3,766,667.00	涉诉款项
厦门市中靖建设工程有限公司	2,243,914.00	未结算
福建联发建设工程有限公司	2,075,470.03	未结算
宜春市袁州区坤杰物流有限公司	2,043,530.10	诉讼阶段
小 计	25,029,607.03	—

18. 预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	期初数
1 年以内 (含 1 年)	24,721,103.02	227,791,482.39
1 年以上	15,645,060.53	11,809,034.25
合 计	40,366,163.55	239,600,516.64

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
王培涵	8,800,000.00	诉讼中未结清
厦门市交通运输局直拨	5,220,169.00	工程未完工

债权单位名称	期末余额	未结转原因
厦门电力工程集团有限公司	710,502.00	工程未完工
小 计	14,730,671.00	—

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	23,375,510.60	67,868,282.01	60,626,067.56	30,617,725.05
离职后福利—设定提存计划		4,061,374.42	4,061,374.42	
辞退福利		325,979.98	325,979.98	
合 计	23,375,510.60	72,255,636.41	65,013,421.96	30,617,725.05

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,188,129.17	59,737,189.15	53,440,761.29	24,484,557.03
职工福利费		1,340,467.79	1,320,874.54	19,593.25
社会保险费		1,623,689.10	1,623,689.10	
其中：医疗保险费		1,392,603.01	1,392,603.01	
工伤保险费		51,900.21	51,900.21	
生育保险费		179,185.88	179,185.88	
住房公积金		3,191,201.29	3,191,201.29	
工会经费和职工教育经费	5,187,381.43	1,975,734.68	1,049,541.34	6,113,574.77
小 计	23,375,510.60	67,868,282.01	60,626,067.56	30,617,725.05

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,673,767.56	2,673,767.56	
失业保险费		111,525.96	111,525.96	
企业年金缴费		1,276,080.90	1,276,080.90	
小 计		4,061,374.42	4,061,374.42	

20. 应交税费

项 目	期初数	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	15,458,522.15	70,783,485.09	62,585,256.02	23,656,751.22
企业所得税	22,011,869.12	44,940,317.52	39,361,938.44	27,590,248.20
个人所得税	650,512.18	3,412,013.52	3,605,128.15	457,397.55
城市维护建设税	1,104,278.14	4,939,997.62	4,375,857.83	1,668,417.93
土地增值税	15,061,479.74	68,971,278.91	60,038,495.79	23,994,262.86
房产税	5,719,729.09	19,879,311.97	21,113,282.89	4,485,758.17
土地使用税	3,067,576.07	6,256,157.33	6,219,937.26	3,103,796.14
车船使用税		8,820.00	8,820.00	
教育费附加	465,986.18	2,135,437.62	1,885,092.01	716,331.79
地方教育附加	308,748.66	1,423,625.26	1,256,728.00	475,645.92
印花税	267,943.55	1,814,730.41	1,744,254.04	338,419.92
关税		95,480.83	95,480.83	
契税		14,953,516.41	14,953,516.41	
合 计	64,116,644.88	239,614,172.49	217,243,787.67	86,487,029.70

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初数
应付利息	25,695,862.37	31,888,159.99
其他应付款	243,743,336.68	151,349,751.81
合 计	269,439,199.05	183,237,911.80

(2) 应付利息

项 目	期末余额	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,365,344.44	2,643,468.67
企业债券利息	22,744,630.15	29,160,098.63
短期借款应付利息	585,887.78	84,592.69
小 计	25,695,862.37	31,888,159.99

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示的明细情况

项 目	期末余额	期初数
往来款	97,748,715.04	60,247,501.74
暂收款	94,899,862.11	74,955,231.05
押金保证金	39,906,333.77	5,637,323.74
其他	11,188,425.76	10,509,695.28
小 计	243,743,336.68	151,349,751.81

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	85,384,685.92	代收代付投资款等
宸美(厦门)光电有限公司	5,621,067.27	租赁押金
厦门建松电器有限公司	3,300,101.43	租赁押金
厦门东方富源环保科技有限公司	3,117,793.67	涉诉款项
李栋清	2,671,310.00	未清算
山苍子(厦门)文化传播股份有限公司	2,100,000.00	未清算
厦门蓝天下晖煌科技有限公司	2,050,000.00	租赁押金
厦门大诚若谷商业服务有限公司	1,500,000.00	租赁押金
福建省永固基公司	1,257,600.00	未结算
厦门联容电控有限公司	1,052,493.82	租赁押金
小 计	108,055,052.11	

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初数
一年内到期的长期借款	763,000,000.00	459,250,000.00
一年内到期的应付债券	140,000,000.00	140,000,000.00
合 计	903,000,000.00	599,250,000.00

23. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初数
担保业务短期未到期责任准备金	1,472,850.50	1,433,899.54
担保赔偿(代偿)准备金	8,972,417.59	7,821,962.59
联合工会股利	104,847.23	104,847.23
短期应付债券		99,925,000.00
合 计	10,550,115.32	109,285,709.36

(2) 短期应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
17 火炬 SCP001	100,000,000.00	2017-10-30	270 日	100,000,000.00	99,925,000.00
小 计	100,000,000.00			100,000,000.00	99,925,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 火炬 SCP001			75,000.00	100,000,000.00	
小 计			75,000.00	100,000,000.00	

24. 长期借款

项 目	期末余额	期初数	期末利率区间
保证借款		640,000,000.00	
信用借款	988,000,000.00	852,000,000.00	4.41%-4.90%
合 计	988,000,000.00	1,492,000,000.00	

25. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初数
14 火炬债	418,212,007.49	556,793,902.51
18 厦门火炬中票	199,614,960.40	
合 计	617,826,967.89	556,793,902.51

项 目	期末余额	期初数
减：一年内到期的应付债券	140,000,000.00	140,000,000.00
合 计	477,826,967.89	416,793,902.51

(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	期初数
14 火炬债	700,000,000.00	2014-4-21	7 年	700,000,000.00	556,793,902.51
18 厦门火炬中票	200,000,000.00	2018-12-3	2 年	200,000,000.00	
小 计	900,000,000.00			900,000,000.00	556,793,902.51

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 火炬债			1,418,104.98	140,000,000.00	418,212,007.49
18 厦门火炬中票	200,000,000.00		-385,039.60		199,614,960.40
小 计	200,000,000.00		1,033,065.38	140,000,000.00	617,826,967.89

26. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	20,405,187.90	4,964,019.87	5,073,743.98	20,295,463.79
专项应付款	4,566,485.62		1,336,594.00	3,229,891.62
合 计	24,971,673.52	4,964,019.87	6,410,337.98	23,525,355.41

(2) 期末长期应付款情况

项 目	期末余额	期初数
合 计	20,295,463.79	20,405,187.90
其中：应付待结算四期水工工程款	17,215,144.00	17,215,144.00
公维金	3,080,319.79	3,190,043.90

(3) 期末专项应付款情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	4,566,485.62		1,336,594.00	3,229,891.62

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
其中：厦门火炬高科技产业开发区管理委员会	3,000,000.00			3,000,000.00
莫兰蒂台风抢险救灾费用	1,566,485.62		1,336,594.00	229,891.62

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	49,812,046.71		1,013,378.14	48,798,668.57
合 计	49,812,046.71		1,013,378.14	48,798,668.57

(2) 政府补助明细情况

项 目	与资产相关/与收益相关	本期新增补助金额	本期计入当期损益	本期返还的补助金额	本期返还的原因
火炬科技新天地一期补贴	与资产相关		321,910.52		
火炬通用厂房二期生活配套5#楼装修补贴	与资产相关		310,714.29		
清华海峡研究院研发用房(B栋研发楼)适应性改造项目专项补贴	与资产相关		380,753.33		
小 计			1,013,378.14		

28. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初数
长期未到期责任准备金	8,819.00	8,819.00
担保合同保证金	28,815,146.00	18,310,804.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	116,603,226.98	106,480,096.39
厦门市翔安区财政局	42,699,533.65	64,895,063.66
厦门市园博园景区管理处	91,550.00	
合 计	188,218,275.63	189,694,783.05

(2) 其他说明

1) 厦门火炬高技术产业开发区管理委员会余额包括代建项目与代管项目资金结余,代

建项目资金结余主要系厦门火炬高技术产业开发区管理委员会拨付的项目工程款扣除公司根据工程进度转拨工程款后的差额，代管项目资金结余系代管象屿项目资产与负债差额，明细如下：

项 目	代建/代管资产	代建/代管负债	代建/代管差异
火炬管委会代建	6,186,493,952.54	6,226,049,239.20	39,555,286.66
厦华工业园	671,999,796.37	671,671,050.99	-328,745.38
厦门科技创新园	134,214,952.27	134,769,693.00	554,740.73
同安基地	-32,579,959.63	43,805,590.80	76,385,550.43
象屿项目(代管资产)	441,000,000.00	441,436,394.54	436,394.54
小 计	7,401,128,741.55	7,517,731,968.53	116,603,226.98

2) 厦门市翔安区财政局余额系代建项目翔安文教园资金结余，明细如下：

项 目	代建资产	代建负债	代建差异
翔安文教园	28,457,781.57	71,157,315.22	42,699,533.65

3) 厦门市园博园景区管理处余额系代建项目园博园公厕资金结余。

29. 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	1,660,000,000.00	100.00	11,697,900.00		1,671,697,900.00	100.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	1,660,000,000.00	100.00	11,697,900.00		1,671,697,900.00	100.00

(2) 变动情况

根据厦门火炬高技术产业开发区管理委员会《厦门火炬高新区管委会关于增加厦门火炬集团有限公司资本金的通知》(厦高管[2018]52号)，公司本期以货币资金方式增加注册资本11,697,900.00元，本期增加注册资本实收情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所审验，并由其于2018年4月25日出具了《验资报告》(天健厦验(2018)13号)。

30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	57,567,695.96			57,567,695.96
合 计	57,567,695.96			57,567,695.96
其中：国有独享资本公积	57,567,695.96			57,567,695.96

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	125,275,523.20	8,719,797.96		133,995,321.16
合 计	125,275,523.20	8,719,797.96		133,995,321.16

(2) 变动情况

本期变动系根据母公司净利润 10%计提法定盈余公积。

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期金额	上年金额
本期期初数	877,692,368.26	769,241,546.06
本期增加额	141,604,916.57	154,613,893.50
其中：本期净利润转入	141,604,916.57	154,613,893.50
本期减少额	42,651,497.96	46,163,071.30
其中：本期提取盈余公积数	8,719,797.96	18,887,071.30
本期分配现金股利数	33,931,700.00	27,276,000.00
本期期末余额	976,645,786.87	877,692,368.26

(2) 其他说明

根据《厦门火炬高新区管委会关于 2017 年度季属国有企业国有资本收益收缴的通知》（厦高管[2018]82 号），公司本期上交利润 33,931,700.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	2,072,384,831.96	1,761,952,120.53	1,996,641,782.74	1,810,185,485.60
房产销售	696,161,104.51	496,754,172.13	271,624,996.32	205,686,115.89
贸易	879,547,679.41	872,099,246.35	1,287,231,670.35	1,276,423,885.38
第三方物流	324,799,794.52	313,151,963.05	258,779,606.82	247,793,768.78
房产租赁	119,447,039.99	48,652,050.71	109,716,784.96	26,636,387.00
物业费	29,042,944.12	23,447,271.51	53,763,669.75	47,055,149.52
代建费	1,401,275.91	11,950.82	864,720.00	10,651.04
其他	21,984,993.50	7,835,465.96	14,660,334.54	6,579,527.99
其他业务小计	22,653,714.61	2,836,908.42	22,835,308.85	750,025.41
借款利息	6,444,681.92	102,392.18	13,491,252.54	
其他	16,209,032.69	2,734,516.24	9,344,056.31	750,025.41
合 计	2,095,038,546.57	1,764,789,028.95	2,019,477,091.59	1,810,935,511.01

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地增值税	41,147,290.42	18,311,912.50
城市维护建设税	3,290,677.65	1,860,194.38
教育费附加	1,442,222.35	788,549.45
地方教育费附加	936,027.42	525,699.69
房产税	19,836,054.83	20,170,911.78
土地使用税	2,002,209.43	884,330.90
车船税	8,820.00	8,880.00
印花税	1,815,424.42	2,068,665.60
合 计	70,478,726.52	44,619,144.30

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	612,844.93	665,128.02
社保费用	60,035.37	44,723.91
福利费		145,246.35
住房公积金	53,002.44	53,382.24
年金	21,711.38	29,221.87
担保赔偿(代偿)准备	1,150,455.00	1,001,000.00
未到期责任准备	38,950.96	263,077.35
广告宣传费	200,496.79	354,138.29
办公费	193,809.17	293,275.56
其他	250,843.34	184,587.23
合 计	2,634,673.78	3,033,780.82

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资费用	44,127,556.63	39,024,422.84
社会保险费	4,068,389.21	3,440,555.71
福利费	1,681,760.73	1,669,304.13
工会经费	665,907.75	738,818.78
职工教育费	1,004,367.86	864,698.51
住房公积金	2,857,893.13	2,518,918.85
办公费	5,899,944.38	6,963,168.67
车辆费用	389,399.64	535,533.56
折旧费	608,221.71	694,181.57
中介机构费用	1,710,965.46	1,659,980.79
业务招待费	46,395.62	72,285.08
差旅费	349,870.01	419,131.31
无形资产摊销	1,104,747.36	1,064,170.01
党建经费	620,766.68	

项 目	本期数	上年同期数
其他	1,791,355.09	1,132,744.89
合 计	66,927,541.23	60,797,914.70

5. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,655,206.22	67,957,603.00
减：利息收入	1,477,885.25	2,178,680.93
汇兑损益	-194,562.31	443,740.73
手续费	1,289,054.16	1,045,142.51
合 计	74,271,812.82	67,267,805.31

6. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,162,694.60	392,230.09
合 计	3,162,694.60	392,230.09

7. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,013,378.14	321,910.52
社保补贴	275,188.49	242,139.16
租赁补贴	3,407,738.97	15,640,007.62
科技贷补贴	1,144,254.72	1,383,490.57
个税手续费	44,354.83	
劳务协作奖励	5,500.00	
小微企业创业投资风险补偿金		240,000.00
合 计	5,890,415.15	17,827,547.87

8. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,059,975.19	-2,840,181.60
处置长期股权投资产生的投资收益	1,703,871.87	3,042,343.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,949,550.40	98,614,819.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益	21,339,534.72	21,847,298.49
合 计	68,052,932.18	120,664,279.78

9. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	464,183.83	148,474.51	464,183.83
合 计	464,183.83	148,474.51	464,183.83

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	208,000.00	341,000.00	208,000.00
保险理赔		5,209,627.65	
固定资产报废收入	540.00	420.00	540.00
罚没收入		467,263.00	
其他	575,026.17	16,600.89	569,026.07
合 计	783,566.17	6,034,911.54	777,566.07

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
工业投资奖励	200,000.00	200,000.00
文明劝导奖励金	3,000.00	
金融评信补助	5,000.00	
纳税大户奖励		140,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		1,000.00
小 计	208,000.00	341,000.00

11. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,133,528.00	1,481,982.50	1,133,528.00
罚款支出	103.43	72,500.00	103.43
非流动资产毁损报废损失	2,693.55		2,693.55
滞纳金	111,024.68		111,024.68
违约金	265,336.50		265,336.50
其他	58,197.15	166,970.88	58,197.15
合 计	1,570,883.31	1,721,453.38	1,570,883.31

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,852,591.84	26,863,275.02
递延所得税调整	-407,587.37	-6,361,273.50
合 计	44,445,004.47	20,502,001.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	186,394,282.69
按适用税率计算的所得税费用	46,598,570.67
调整以前期间所得税的影响	5,295,994.92
非应税收入的影响	-11,528,772.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,878,961.48
创业投资企业税收优惠	-799,750.00

项 目	本期发生额
所得税费用	44,445,004.47

13. 归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期数		
	税前金额	所得税	税后净额
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转进损益的其他综合收益	-4,892,947.83		-4,892,947.83
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-4,892,947.83		-4,892,947.83
其他综合收益合计	-4,892,947.83		-4,892,947.83

(续上表)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转进损益的其他综合收益	-7,602,041.71		-7,602,041.71
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-7,602,041.71		-7,602,041.71
其他综合收益合计	-7,602,041.71		-7,602,041.71

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	上年 期初数	上年增减变动 金额	本年 期初数	本年增减 变动金额	本年 期末数
权益法下可转进损益的其他综合收益	17,971,591.81	-7,602,041.71	10,369,550.10	-4,892,947.83	5,476,602.27
小 计	17,971,591.81	-7,602,041.71	10,369,550.10	-4,892,947.83	5,476,602.27

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	141,949,278.22	154,882,464.16
加: 资产减值准备	3,162,694.60	392,230.09
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,931,958.59	23,725,945.09
无形资产摊销	1,104,747.36	1,064,170.01
长期待摊费用摊销	5,003,862.51	3,635,343.99
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)	-141,781,392.24	-19,865,835.31
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,153.55	-420.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	74,494,467.84	68,401,102.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-68,052,932.18	-120,664,279.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-407,587.37	-6,361,345.05
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)	55,570,967.04	-102,891,431.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	105,071,935.60	-427,286,324.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-119,181,255.28	-136,408,069.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,868,898.24	-115,485,469.45
(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	373,536,458.21	147,046,391.44
减: 现金的期初数	147,046,391.44	362,146,541.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初数		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	226,490,066.77	-215,100,149.87

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初数
(1) 现金	373,536,458.21	147,046,391.44
其中：库存现金	8,631.77	38,690.36
可随时用于支付的银行存款	373,525,187.33	139,005,069.98
可随时用于支付的其他货币资金	2,639.11	8,002,631.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	373,536,458.21	147,046,391.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他信息

1. 借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额为 51,946,704.88 元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.78%。

2. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-194,562.31 元。

3. 租赁

(1) 经营租赁出租人披露

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	971,963,285.44	720,013,395.93
小 计	971,963,285.44	720,013,395.93

(2) 重大的经营租赁承租人披露

剩余租赁期	经营租赁额
3 年以上	93,005,297.81
小 计	93,005,297.81

4. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：新台币	161,733.00	0.2249	36,373.75
美元	393,206.07	6.8632	2,698,651.90
应收账款			
其中：美元	63,353.31	6.8632	434,806.42

5. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,642,672.59	保函、信用证保证金
合 计	86,642,672.59	

九、或有事项

(一) 未决诉讼、未决仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 中国建筑技术集团有限公司于2016年5月向法院起诉，要求公司及厦门华侨电子股份有限公司支付火炬（翔安）厦华电子工业园项目建设工程款9,727,980.71元及相关利息。该案件于2018年3月30日取得(2018)闽02民终734号民事调解书，根据该民事调解书，公司向中国建筑技术集团有限公司支付工程款5,881,916.00元，截至2018年12月31日，公司应付工程款余额50万元。该项目属于公司代建项目，相关支出由业主单位承担。

2. 中乙祥营造工程有限公司于2017年9月向法院起诉中国建筑技术集团有限公司，要求其支付火炬（翔安）厦华电子工业园项目建设工程款13,284,228.64元，并要求公司及厦门华侨电子股份有限公司承担相关连带责任。该案件于2018年10月22日取得(2017)闽初0205民初2258号民事判决书，判决由厦门华侨电子股份有限公司承担付款责任。中乙祥营造工程有限公司及中国建筑技术集团有限公司提起上诉，截至本财务报表批准报出日，该案件尚未开庭审理。

3. 公司与厦门优莱克机电科技有限公司(以下简称优莱克公司)于2017年3月8日签订了《物业租赁合同》,租赁物业交付后,优莱克公司未按合同约定及时足额支付租金183,304.61元,公司向法院提起诉讼,于2018年8月7日取得(2018)闽0213民初1472号民事调解书,根据该民事调解书,优莱克公司应支付公司租金及违约金189,640.29元。截至本财务报表批准报出日,优莱克公司未支付租金及违约金,公司拟向法院申请强制执行。

4. 公司与厦门大诚若谷商业服务有限公司(以下简称大诚若谷公司)于2016年3月7日签订《租赁合同》,租赁物业交付后,大诚若谷公司未按合同约定及时足额支付租金12,031,292.20元,公司向厦门仲裁委员会申请仲裁。截至本财务报表批准报出日,公司尚未取得仲裁结果。

5. 公司与厦门蓝天下晖煌科技有限公司(以下简称蓝天下公司)于2017年5月12日签订《租赁合同》,租赁物业交付后,蓝天下公司未能按时支付租金,公司于2018年7月17日向厦门市湖里区人民法院提起诉讼,并取得(2018)闽0206民初6468号民事判决书,根据该判决书,蓝天下公司应支付公司租金、违约金及租赁物业占用费共计3,215,095.97元,截至本财务报表批准报出日,该案件处于判决公告中。

6. 截至2018年12月31日,厦门火炬集团物流有限公司应收厦门港务运输有限公司22,454,741.14元。根据(2016)闽0206民初4414号及(2016)闽0206民初5469号民事判决书,厦门港务运输有限公司应支付厦门火炬集团物流有限公司30,033,352.00元运输费用及违约金。厦门港务运输有限公司不服判决提起上诉,二审于2018年12月25日开庭审理,截至本财务报表批准报出日,该案件尚未判决。

7. 截至2018年12月31日,厦门火炬集团融资担保有限公司(以下简称火炬担保公司)应收账款余额中包含重要涉诉款项1,897,500.00元。火炬担保公司为厦门市慧海鑫科技发展有限公司担保了500万元融资项目于2014年10月31日到期,经与银行确认,厦门市慧海鑫科技发展有限公司到期未归还贷款。火炬担保公司向银行承担了代偿责任后,即依据《强制执行公证》的约定向法院申请强制执行。截至2018年12月31日,尚余189.75万元未执行到位。

8. 截至2018年12月31日,火炬担保公司委托贷款余额中包含重要涉诉款项1,902,447.00元。2011年7月25日,火炬担保公司与厦门建煌装修工程有限公司签订了《委托贷款合同》,通过建设银行厦门高科技支行向建煌公司发放贷款人民币500万元,

期限为六个月。厦门建煌装修工程有限公司逾期未能归还贷款，火炬担保公司向法院提起诉讼并申请强制执行。截至 2018 年 12 月 31 日，尚余 190.24 万元未执行到位。

9. 截至 2018 年 12 月 31 日，火炬担保公司发放给厦门奥力龙科技有限公司（简称奥力龙公司）400 万元委托贷款，以厦门市湖里区林后北里 141 号 1101 室房产作抵押，火炬担保公司于 2018 年 3 月 1 日在湖里法院立案申请强制执行。截至本财务报表批准报出日，该笔委托贷款抵押物尚未拍卖。

10. 火炬创投公司投资厦门东方富源环保科技有限公司，后厦门东方富源环保科技有限公司股东王鹭辉签订回购协议，由于王鹭辉未能按约定支付全部回购款项，触发回购条款，公司提起诉讼，并于 2017 年 9 月 20 日取得福建省厦门市湖里区人民法院（2017）闽 0206 民初 4469 号民事判决书，判决王鹭辉支付火炬创投公司回购利息 495,822.76 元、逾期支付违约金 92,898.60 元及律师费 69,735.00 元。王鹭辉不服一审判决，并于 2017 年 11 月 23 日提起上诉。截至本财务报表批准报出日，尚有 658,456.39 元款项未收回。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 12 月 31 日，公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保金额合计 76,388,300.00 元，子公司厦门火炬集团融资担保有限公司正常营业范围内的融资担保余额 111,250,000.00 元，非融资担保余额 1,179,022,956.63 元。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在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) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
厦门火炬高技术开发区管理委员会	厦门	行政机关	100.00	100.00

(二) 本公司的子公司有关信息

本公司的子公司有关信息详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之子公司情况。

(三) 合营企业和联营企业有关信息

本公司的合营或联营企业详见本财务报表附注长期股权投资之说明。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	参股企业
厦门信息集团有限公司	子公司少数股东

(五) 关联交易

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上期同期数
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	提供劳务	协议价	12,251,301.65	2,116,142.00
厦门科海联合房地产有限公司	提供劳务	协议价		43,717.94
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	利息收入	协议价	27,112,641.53	28,965,094.35
厦门科海联合房地产有限公司	利息收入	协议价	5,096,369.48	4,911,122.66

2. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	房屋建筑物	76,190.48	
厦门科海联合房地产有限公司	车辆	54,358.97	43,717.94

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
厦门科海联合房地产有限公司	130,515,000.00	2018.1.1	2018.1.18	年利率 4.35%
	134,765,000.00	2018.1.19	2018.4.17	
	123,865,000.00	2018.4.18	2018.4.20	
	134,765,000.00	2018.4.21	2018.8.23	
	104,765,000.00	2018.8.23	2018.8.30	
	115,280,136.25	2018.8.30	2018.9.27	
	95,280,136.25	2018.9.27	2018.10.23	
	115,280,136.25	2018.10.23	2018.12.7	
	90,280,136.25	2018.12.7	2018.12.31	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
厦门火炬产业发展 股权投资基金有限 公司	65,000,000.00	2016.12.29	未约定日期	年利率 4.75%
	400,000,000.00	2015.3.13		
	48,000,000.00	2015.8.28		
	15,000,000.00	2017.8.29		

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及 应收账款					
	厦门信息集团有限公司			278,774.40	
	厦门火炬高技术产业开发 区管理委员会	3,932.40		53,737.69	
小 计		3,932.40		332,512.09	
其他应收款					
	厦门科海联合房地产有限 公司	90,280,136.25		135,721,796.54	
	厦门火炬高技术产业开发 区管理委员会	47,877,498.97		81,517,941.03	
	厦门火炬产业发展股权投 资基金有限公司	528,000,000.00		528,000,000.00	
	厦门高卓立科技有限公司	78,669.85		78,669.85	
	厦门火炬高技术产业建设 发展有限公司	985,451.65		1,057,219.25	
小 计		667,221,756.72		746,375,626.67	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初数
其他应付款			
	厦门联合房地产有限公司	1,302.60	1,302.60
	厦门火炬高技术产业开发 区管理委员会	85,847,727.30	85,776,687.40
	厦门火炬高技术产业建设 发展有限公司		69,437.08

项目名称	关联方	期末余额	期初数
小 计		85,849,029.90	85,847,427.08
专项应付款	厦门火炬高新技术产业开发 区管理委员会	3,000,000.00	3,000,000.00
		3,000,000.00	3,000,000.00

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使所有者价值最大化。

公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整向投资者融资。公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2017 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指年末负债总额除以年末资产总额的比率。

公司资产负债率：2018 年 12 月 31 日为 57.29%，2017 年 12 月 31 日为 59.20%。

十三、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

种 类	期末数	期初数
应收账款	371,868,901.62	256,722,942.82
合 计	371,868,901.62	256,722,942.82

（2）应收账款

1) 类别明细

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	374,360,179.79	100.00	2,491,278.17	0.67

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 1	374,360,179.79	100.00	2,491,278.17	0.67
合 计	374,360,179.79	100.00	2,491,278.17	0.67

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	256,724,315.69	100.00	1,372.87	0.00
组合 1	256,724,315.69	100.00	1,372.87	0.00
合 计	256,724,315.69	100.00	1,372.87	0.00

2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	125,364,624.56	33.49	
1 至 2 年	248,957,993.00	66.50	2,489,579.93
2 至 3 年	5,995.72	0.00	119.91
3 年以上	31,566.51	0.01	1,578.33
小 计	374,360,179.79	100.00	2,491,278.17

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	256,677,080.04	99.98	
1 至 2 年	15,669.14	0.01	156.69
2 至 3 年	12,071.51	0.00	241.43

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 年以上	19,495.00	0.01	974.75
小 计	256,724,315.69	100.00	1,372.87

3) 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
厦门蜜蜂智能科技有限公司	248,691,873.00	66.43	2,486,918.73
厦门同安资产管理有限公司	122,004,900.00	32.59	
厦门蓝天下晖煌科技有限公司	1,069,601.76	0.29	
厦门 ABB 电器控制设备有限公司	570,364.91	0.15	
宏高供应链管理（厦门）有限公司	382,086.50	0.10	
小 计	372,718,826.17	99.56	2,486,918.73

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,151,424,632.39	100.00	178,661.29	0.02
组合 1	6,423,931.60	0.56	178,661.29	2.78
组合 2	1,145,000,700.79	99.44		
合 计	1,151,424,632.39	100.00	178,661.29	0.02

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,119,733,939.13	100.00	168,458.79	0.02

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 1	59,326,889.28	5.30	168,458.79	0.28
组合 2	1,060,407,049.85	94.70		
合 计	1,119,733,939.13	100.00	168,458.79	0.02

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2,476,834.93	38.56	
1 至 2 年	172,496.24	2.69	1,724.96
2 至 3 年	393,122.98	6.12	7,862.46
3 年以上	3,381,477.45	52.64	169,073.87
小 计	6,423,931.60	100.00	178,661.29

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	54,041,205.60	91.09	
1 至 2 年	1,243,929.69	2.10	12,439.30
2 至 3 年	1,535,606.74	2.59	30,712.13
3 年以上	2,506,147.25	4.22	125,307.36
小 计	59,326,889.28	100.00	168,458.79

2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联往来	1,103,594,449.92		

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
财政代建款	37,021,227.39		
押金保证金	4,336,905.63		
员工备用金	48,117.85		
小 计	1,145,000,700.79		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联往来	1,054,235,611.51		
押金保证金	5,634,606.51		
财政代建款	488,066.80		
员工备用金	48,765.03		
小 计	1,060,407,049.85		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	关联方	528,000,000.00	[注 1]	45.86	
厦门火炬集团资产管理有限公司	关联方	489,855,817.57	[注 2]	42.54	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	关联方	47,270,063.68	[注 3]	4.11	
厦门火炬集团物流有限公司	关联方	37,058,670.77	[注 4]	3.22	
厦门火炬高技术产业开发区财政服务中心	非关联方	1,779,146.09	[注 5]	0.15	
小 计	--	1,103,963,698.11	--	95.88	

[注 1]: 账龄 1 年以内 10,000,000.00 元, 1-2 年 15,000,000.00 元, 2-3 年 114,585,000.00 元, 3 年以上 388,415,000.00 元;

[注 2]: 账龄 1 年以内 78,586,518.42 元, 1-2 年 88,214,754.81 元, 2-3 年 7,074,312.07 元, 3 年以上 315,980,232.27 元;

[注 3]: 账龄 1 年以内 1,891,749.24 元, 1-2 年 4,521,915.71 元, 2-3 年 1,923,397.19

元，3 年以上 38,933,001.54 元；

[注 4]：账龄 1 年以内 12,500,130.00 元，1-2 年 24,558,540.77 元；

[注 5]：账龄 1 年以内 18,294.00 元，3 年以上 1,760,852.09 元。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	546,205,420.00			546,205,420.00
对联营企业投资	142,893,379.20	-3,393,592.55	730,000.00	138,769,786.65
小 计	689,098,799.20	-3,393,592.55	730,000.00	684,975,206.65
减：长期股权投资减值准备				
合 计	689,098,799.20	-3,393,592.55	730,000.00	684,975,206.65

(2) 联营企业投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			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
厦门高卓立科技有限公司	12,500,155.00	25,825,224.57			-1,640,236.45	
厦门联合房地产有限公司	70,000,000.00	58,929,385.71			-636,004.07	
龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司	30,000,000.00	58,138,768.92			-1,117,352.03	
合 计	112,500,155.00	142,893,379.20			-3,393,592.55	

(续上表)

被投资	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
厦门高卓立科技有限公司		730,000.00			23,454,988.12	
厦门联合房地产有限公司					58,293,381.64	
龙岩市厦龙经济区建设发展有限公司					57,021,416.89	
合 计		730,000.00			138,769,786.65	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		
	厦门高卓立科技有 限公司	厦门联合房地产有限公 司	龙岩市厦龙经济区建设 发展有限公司
流动资产	55,560,604.71	184,023,565.88	177,612,987.65
非流动资产	16,497,295.42	7,861.25	12,764,960.05
资产合计	72,057,900.13	184,031,427.13	190,377,947.70
流动负债	5,797,658.71	9,133,792.43	306,558.06
负债合计	5,797,658.71	9,133,792.43	306,558.06
净资产	66,260,241.42	174,897,634.70	190,071,389.64
按持股比例计算的净资 产份额	23,454,988.12	58,293,381.64	57,021,416.89
对联营企业权益投资的 账面价值	23,454,988.12	58,293,381.64	57,021,416.89
营业收入	39,551,245.90	785,248.95	44,855.65
净利润	-2,493,798.49	-1,908,203.02	-3,724,506.77
公司本期收到的来自联 营企业的股利	730,000.00		

(续上表)

项 目	期初数/上期数		
	厦门高卓立科技有 限公司	厦门联合房地产有限 公司	龙岩市厦龙经济区 建设发展有限公司
流动资产	60,427,859.38	189,623,257.89	180,932,362.76
非流动资产	16,836,224.19	30,273.91	13,107,518.96
资产合计	77,264,083.57	189,653,531.80	194,039,881.72
流动负债	6,510,043.66	12,847,694.08	243,985.31
负债合计	6,510,043.66	12,847,694.08	243,985.31
净资产	70,754,039.91	176,805,837.72	193,795,896.41
按持股比例计算的净 资产份额	25,825,224.57	58,929,385.71	58,138,768.92
对联营企业权益投资 的账面价值	25,825,224.57	58,929,385.71	58,138,768.92
营业收入	44,170,440.52	45,303,908.87	
净利润	1,394,531.22	-56,329,643.93	-1,061,880.23
公司本期收到的来自 联营企业的股利		28,721,282.68	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	815,535,919.24	563,896,190.54	381,784,778.45	246,302,628.01
房产出租	118,767,267.56	56,226,881.81	109,716,784.96	37,675,618.06
房产销售	696,161,104.51	507,669,308.73	271,624,996.32	208,627,009.95
代建费	607,547.17		442,997.17	
其他业务小计	12,680,990.35	32,128.93	7,321,289.14	750,029.11
园区运营	5,108,801.91	32,128.93	5,158,083.02	750,029.11
场地使用	532,637.19		399,916.16	
停车费	210,495.58		264,879.93	
仓储			85,393.98	
委托管理	2,490,566.04		459,150.94	
其他	4,338,489.63		953,865.11	
合 计	828,216,909.59	563,928,319.47	389,106,067.59	247,052,657.12

2. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,393,592.55	-16,008,108.23
成本法核算的长期股权投资收益	1,900,460.06	88,335,301.83
可供出售金融资产等取得的投资收益	20,334,799.00	98,581,761.23
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,989,041.10	1,389,412.63
合 计	38,830,707.61	172,298,367.46

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	87,197,979.59	188,870,713.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	2,500,107.80	36,042.82
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,460,317.92	23,558,045.30
无形资产摊销	51,296.62	45,996.37
长期待摊费用摊销	4,601,884.84	3,425,821.29
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)	-141,777,888.84	-19,865,835.31
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	85,314,094.14	67,968,368.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-38,830,707.61	-172,298,367.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-371,682.32	-6,603,551.02
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)	59,476,780.89	-137,083,210.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-235,744,637.44	-235,825,424.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-104,041,706.38	442,280,754.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-248,164,160.79	154,509,353.17
(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：		
现金的期末数	71,644,398.94	42,589,598.19
减：现金的期初数	42,589,598.19	29,151,225.95
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	29,054,800.75	13,438,372.24





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年01月25日年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为 厦门火炬集团有限公司 2018 年度年审计报告后附 之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误

会计师事务所
执业证书

证书序号 0007496

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

发证机关：



中华人民共和国财政部制

仅为 厦门火炬集团有限公司 2018 年度审计报告后附 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误



证书序号: 000455

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
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 2019年十一月八日

证书有效期至: 二〇一九年十一月八日

仅为: 厦门兴齐制药有限公司 2018 年度年审报告后附 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。

与原件核对无误

授权书

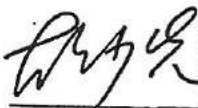
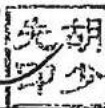
合伙人陈祖珍：

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号）规定，本授权人现将本所（本所厦门分所）出具的审计报告、验资报告、审阅报告、审核报告等业务报告的审核签字权授予你，你要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定，按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序，严格控制和合理规避审计风险，确保业务报告公正、合法、实事求是。

本授权书自2019年1月1日至2019年12月31日有效。

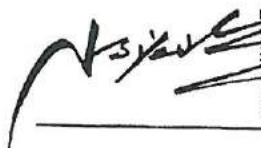
被授权人无转授权。

执行事务合伙人签字盖章：

胡少先

被授权合伙人签字盖章：

陈祖珍



仅为 厦门火炬集团有限公司 2018 年度年报报告后附 之目的
而提供文件的复印件，仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通
合伙）厦门分所 已获授权独立出具报告未经 本所 书面同意，此
文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

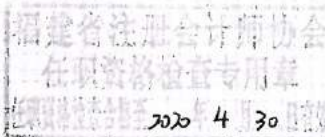
与原件核对无误



姓名 陈祖珍
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1965-10-01
Date of birth
工作单位 大德会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 350211196510010021
Identity card No.

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.



证书编号: 050200120614
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 10 月 02 日
Date of Issuance

2019 年 3 月 13 日
/y /m /d



仅为 厦门火炬集团有限公司 2018 年度审计报告后附 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 陈祖珍是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。
与原件核对无误

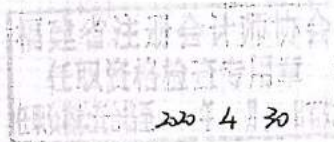


姓 名 钟晓莲
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1963-07-27
Date of birth
工作单位 火炬集团财务科、特殊普通合伙
Working unit
身份证号码 350241196307274163
Identity card No.

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.



证书编号: 110001630250
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期: 2010 年 5 月 14 日
Date of Issuance



2014 年 3 月 13 日

仅为 厦门火炬集团有限公司 (特殊普通合伙) 2018 年度审计报告后附 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 钟晓莲是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误