

秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

2017 年度

审计报告

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120180426956616
报告编号：CAC审字[2018]1035号
报告单位：秦皇岛开发区国有资产经营有限公司
报备日期：2018-04-26
报告日期：2018-04-20
签字注册会计师：王冻 陈先丹

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：022-88238268
事务所传真：022-23559045
通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层
电子邮件：caccpallp@outlook.com
事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

目 录

一、 审计报告	
1-3	
二、 财务报告	
1、 合并资产负债表	
4-5	
2、 合并利润及利润分配表	6
3、 合并现金流量表	7
4、 母公司资产负债表	8-9
5、 母公司利润及利润分配表	10
6、 母公司现金流量表	11
7、 财务报表附注	12-42



审计报告

CAC 审字[2018]1035 号

秦皇岛开发区国有资产经营有限公司:

一、审计意见

我们审计了秦皇岛开发区国有资产经营有限公司(以下简称“国资公司”)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及利润分配表、现金流量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制度的规定编制,公允反映了国资公司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,我们独立于国资公司,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、其他信息

国资公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括国资公司2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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

治理层负责监督国资公司的财务报告过程。

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：

- 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。

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

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

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

治理层负责监督国资公司的财务报告过程。

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：

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，就可能导致对国资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国资公司不能持续经营。

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。

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。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十日



合并资产负债表

编制单位：秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五、1	258,834,473.17	500,639,728.14
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	五、2	18,127,329.64	8,828,814.73
其他应收款	五、3	6,704,716,418.75	2,627,037,550.09
预付账款	五、4	176,318,106.87	85,756,752.44
应收补贴款			
存货	五、5	17,083,676,912.70	16,089,512,116.60
待摊费用	五、6	57,416.65	
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产	五、7	15,913,601.31	1,529,145,358.87
流动资产合计		24,257,644,259.09	20,840,920,320.87
长期投资：			
长期股权投资	五、8	2,269,540,209.05	1,355,693,907.94
其中：合并价差			
股权投资差额(贷差以"-"号表示)		16,333,333.33	18,333,333.33
长期债权投资	五、9	200,015,250.00	
长期投资合计		2,469,555,459.05	1,355,693,907.94
固定资产：			
固定资产原价	五、10	2,474,821,628.81	2,048,817,827.00
减：累计折旧	五、10	492,327,831.97	444,120,201.18
固定资产净值	五、10	1,982,493,796.84	1,604,697,625.82
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	五、10	1,982,493,796.84	1,604,697,625.82
工程物资			
在建工程	五、11	1,417,219,256.76	1,347,628,080.74
固定资产清理			
固定资产合计		3,399,713,053.60	2,952,325,706.56
无形资产及其他资产：			
无形资产	五、12	231,928,216.97	398,346,465.46
长期待摊费用	五、13	23,160,288.07	7,012,864.89
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		255,088,505.04	405,359,330.35
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		30,382,001,276.78	25,554,299,265.72

法定代表人：

主管会计工作的负责人

李维良

会计机构负责人：

李维良





合并资产负债表续

编制单位：青岛开发区国有资产经营有限公司

单位：人民币元

负债	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	五、14	200,000,000.00	
应付票据			
应付账款	五、15	281,479,803.04	180,602,104.26
预收账款	五、16	23,548,577.66	23,269,743.10
应付工资	五、17	373,762.57	201,886.91
应付福利费			
应付股利			
应交税金	五、18	69,837,258.79	72,946,564.03
其他应交款			
其他应付款	五、19	11,576,576,855.96	6,676,830,923.59
应付利息	五、20	46,629,917.80	59,810,821.91
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债	五、21	3,416,005.31	3,766,546.61
流动负债合计		12,201,862,181.13	7,017,428,590.41
长期负债：			
长期借款	五、22	2,398,315,650.00	3,124,840,000.00
应付债券	五、23	1,782,077,725.51	2,336,981,648.76
长期应付款	五、24	711,976,473.20	115,946,516.38
专项应付款	五、25	3,357,109,322.40	3,454,748,234.51
其他非流动负债	五、26	35,246,029.74	
长期负债合计		8,284,725,200.85	9,032,516,399.65
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		20,486,587,381.98	16,049,944,990.06
所有者权益：			
实收资本	五、27	213,000,000.00	213,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本净额	五、27	213,000,000.00	213,000,000.00
资本公积	五、28	7,685,447,534.37	7,374,185,160.01
盈余公积	五、29	206,053,340.66	197,156,301.71
其中：法定盈余公积		206,053,340.66	197,156,301.71
减：未确认的投资损失			
未分配利润	五、30	1,789,703,580.28	1,719,344,363.41
其中：拟分配现金股利			
归属于母公司所有者权益合计		9,894,204,455.31	9,503,685,825.13
少数股东权益		1,209,439.49	668,450.53
负债和股东权益总计		30,382,001,276.78	25,554,299,265.72

法定代表人： 主管会计工作的负责人 **李维良** 会计机构负责人： **李维良**





合并利润及利润分配表

编制单位：秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期发生额	上期发生额
一、主营业务收入	五、31	494,836,471.20	473,106,884.60
减：主营业务成本	五、32	500,524,242.50	481,906,110.79
主营业务税金及附加	五、33	24,807,133.55	14,281,252.30
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		-30,494,904.85	-23,080,478.49
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		5,714.29	
减：营业费用	五、34	4,323,299.70	4,273.50
管理费用	五、35	69,171,156.95	76,210,354.74
财务费用	五、36	5,266,328.51	4,306,381.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-109,249,975.72	-103,601,488.56
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五、37	9,859,375.47	1,476,054.52
补贴收入	五、38	182,387,351.68	187,879,504.24
营业外收入	五、39	34,820,109.28	5,682,397.90
减：营业外支出	五、40	10,346,718.96	9,866,699.11
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		107,470,141.75	81,569,768.99
减：所得税	五、41	28,232,647.34	26,531,268.44
五、净利润(亏损以“-”号填列)		79,237,494.41	55,038,500.55
减：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-18,761.41	-12,354.86
加：未确认投资损失(合并报表填列)			
五、归属于母公司净利润(亏损以“-”号填列)		79,256,255.82	55,050,855.41
加：年初未分配利润		1,719,344,363.41	1,667,260,076.59
其他转入			4,125,080.83
五、可供分配的利润		1,798,600,619.23	1,726,436,012.83
减：提取法定盈余公积		8,897,038.95	7,091,649.42
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		1,789,703,580.28	1,719,344,363.41
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
上缴上级单位利润			
八、未分配利润		1,789,703,580.28	1,719,344,363.41

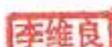
法定代表人：



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：秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额	补充资料	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：				1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		97,290,726.57	757,114,746.22	净利润（亏损以“-”号填列）	79,237,494.41	55,038,600.55
收到的税费返还		1,000.00		加：计提的资产减值准备		
收到的其他与经营活动有关的现金		5,972,474,017.80	7,496,432,423.40	固定资产折旧	128,268,526.98	102,548,661.39
现金流入小计		6,069,765,744.37	8,252,547,169.62	无形资产摊销	13,810,173.94	10,823,538.60
购买商品、接受劳务支付的现金		77,711,838.46	1,571,016,640.61	长期待摊费用摊销	4,025,757.51	1,237,973.52
支付给职工以及为职工支付的现金		24,745,887.50	26,763,382.78	待摊费用的减少（减：增加）		
支付的各项税费		214,690,782.30	31,124,287.90	预提费用的增加（减：减少）		
支付的其他与经营活动有关的现金		4,937,593,814.97	5,668,312,091.59	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
现金流出小计		5,254,742,323.23	7,297,215,402.88	固定资产报废损失		
经营活动产生的现金流量净额		815,023,421.14	955,331,766.74	财务费用		
二、投资活动产生的现金流量：				投资损失（减：收益）	-9,859,375.47	-1,476,054.52
收回投资所收到的现金		90,000,000.00	150,000,000.00	递延税款贷项（减：借项）		
其中：出售子公司所收到的现金		-	-	存货的减少（减：增加）	-994,164,796.10	-1,480,114,753.98
取得投资收益所收到的现金		545,137.26	3,690,089.33	经营性应收项目的减少（减：增加）	2,570,920,714.42	400,699,151.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-	经营性应付项目的增加（减：减少）	-977,215,074.55	2,667,973,052.79
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	计入资本公积的政府拨款增加（减：减少）		
现金流入小计		90,545,137.26	153,690,089.33	其他		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		518,663,864.83	339,932,437.01	经营活动产生的现金流量净额	815,023,421.14	955,331,766.74
投资所支付的现金		1,109,458,936.32	476,966,008.00			
其中：购买子公司所支付的现金		-	-			
支付的其他与投资活动有关的现金		175,340,038.74	881,402,741.79			
现金流出小计		1,803,462,839.89	1,698,301,186.80	2.不涉及现金收支的投资的筹资活动：		
投资活动产生的现金流量净额		-1,712,917,702.63	-1,544,611,097.47	债务转为资本		
三、筹资活动产生的现金流量：				一年内到期的可转换公司债券		
吸收投资所收到的现金		-	148,400,000.00	融资租入固定资产		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-			
借款所收到的现金		1,124,275,850.00	1,793,030,000.00	3.现金及现金等价物净增加情况：		
收到的其他与筹资活动有关的现金		360,771,982.84	247,500,000.00	现金的期末余额	258,834,473.17	600,639,728.14
现金流入小计		1,485,047,832.84	2,188,930,000.00	减：现金的期初余额	500,639,728.14	450,571,076.57
偿还债务所支付的现金		614,054,240.00	702,910,000.00	加：现金等价物的期末余额		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		199,760,795.02	426,672,017.70	减：现金等价物的期初余额		
其中：子公司支付给少数股东的股利						
支付的其他与筹资活动有关的现金		15,143,571.30	420,000,000.00			
现金流出小计		828,958,606.32	1,549,582,017.70			
筹资活动产生的现金流量净额		656,089,226.52	639,347,982.30			
四、汇率变动对现金的影响						
六、现金及现金等价物净增加额		-241,805,254.97	50,068,651.57	现金及现金等价物净增加额	-241,805,254.97	50,068,651.57

法定代表人：

印东

主管会计工作的负责人

李维良

会计机构负责人：

李维良



母公司资产负债表

编制单位：秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

单位：人民币元

	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		108,717,362.99	202,896,942.94
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款			
其他应收款	十一、1	4,600,773,389.10	3,080,447,911.31
预付账款		87,451,819.20	175,186,668.20
应收补贴款			
存货		9,891,988,783.99	9,746,347,283.08
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			1,523,581,362.05
流动资产合计		14,688,931,355.28	14,728,460,167.58
长期投资：			
长期股权投资	十一、2	6,575,347,368.62	5,655,708,896.72
长期债权投资		200,015,250.00	
长期投资合计		6,775,362,618.62	5,655,708,896.72
固定资产：			
固定资产原价		2,093,018,877.57	1,674,433,879.77
减：累计折旧		356,921,994.53	335,680,612.77
固定资产净值		1,736,096,883.04	1,338,753,267.00
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		1,736,096,883.04	1,338,753,267.00
工程物资			
在建工程		1,417,219,256.76	1,347,628,080.74
固定资产清理			
固定资产合计		3,153,316,139.80	2,686,381,347.74
无形资产及其他资产：			
无形资产		189,213,724.67	354,025,624.00
长期待摊费用		16,890,789.03	
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		206,104,513.70	354,025,624.00
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		24,823,714,627.40	23,424,576,036.04

法定代表人：



主管会计工作的负责人：**李维良**

会计机构负责人：**李维良**

母公司资产负债表续

编制单位：秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

单位：人民币元

负债	附注	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	
应付票据		-	
应付账款		-	
预收账款		-	
应付工资		-	
应付福利费		-	
应付股利		-	
应交税金		67,796,017.91	53,829,391.19
其他应交款		-	
其他应付款		7,517,652,261.07	6,012,080,592.51
应付利息		46,629,917.80	59,810,821.91
预计负债			
一年内到期的长期负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		7,832,078,196.78	6,125,720,805.61
长期负债：			
长期借款		1,336,315,650.00	2,074,840,000.00
应付债券		1,782,077,725.51	2,336,981,648.76
长期应付款		711,976,473.20	
专项应付款		3,152,519,522.40	3,314,158,434.51
其他长期负债		35,246,029.74	
长期负债合计		7,018,135,400.85	7,725,980,083.27
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		14,850,213,597.63	13,851,700,888.88
所有者权益：			
实收资本		213,000,000.00	213,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本净额		213,000,000.00	213,000,000.00
资本公积		7,734,826,144.79	7,423,170,651.68
盈余公积		206,053,340.66	197,156,301.71
其中：法定公益金			
未分配利润		1,819,621,544.32	1,739,548,193.77
其中：拟分配现金股利			
股东权益合计		9,973,501,029.77	9,572,875,147.16
负债和股东权益总计		24,823,714,627.40	23,424,576,036.04

法定代表人：



主管会计工作的负责人：李维良

李维良

会计机构负责人：李维良

李维良



母公司利润及利润分配表

编制单位：秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、主营业务收入	十一、3	451,484,211.62	444,832,872.10
减：主营业务成本	十一、4	452,725,509.69	450,874,006.93
主营业务税金及附加		15,283,061.88	12,831,212.03
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		-16,524,359.95	-18,872,346.86
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)			
减：营业费用			
管理费用		51,796,378.28	49,304,801.48
财务费用		-1,615,218.89	-301,983.76
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-66,705,519.34	-67,875,164.58
加：投资收益(损失以“-”号填列)	十一、5	-26,868,099.71	-23,695,062.45
补贴收入	十一、6	178,859,118.06	184,316,904.24
营业外收入		34,768,187.66	8,173,442.74
减：营业外支出		3,028,747.60	3,704,137.77
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		117,024,939.07	97,215,982.18
减：所得税		28,054,549.57	26,299,488.04
六、净利润(亏损以“-”号填列)		88,970,389.50	70,916,494.14
加：年初未分配利润		1,739,548,193.77	1,675,723,349.05
其他转入			
六、可供分配的利润		1,828,518,583.27	1,746,639,843.19
减：提取法定盈余公积		8,897,038.95	7,091,649.42
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		1,819,621,544.32	1,739,548,193.77
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
上缴上级单位利润			
八、未分配利润		1,819,621,544.32	1,739,548,193.77

法定代表人：

刘印东

主管会计工作的负责人：

李维良

会计机构负责人：

李维良

母公司现金流量表

编制单位：秦皇岛开发国际有限公司

	附注	本期发生额	上期发生额	补充资料	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：				1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,790,034.06	730,698,856.49	净利润（亏损以“-”号填列）		88,970,389.50	70,916,494.14
收到的税费返还		1,000.00		加：计提的资产减值准备			
收到的其他与经营活动有关的现金		6,004,731,846.21	3,112,047,235.15	固定资产折旧		101,302,277.95	102,548,661.39
现金流入小计		6,065,522,880.27	3,842,746,091.64	无形资产摊销		12,175,066.01	10,804,138.60
购买商品、接受劳务支付的现金		18,153,337.54	696,459,371.10	长期待摊费用摊销			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,517,074.44	8,182,670.68	待摊费用的减少（减：增加）		-16,890,789.03	
支付的各项税费		55,228,129.04	24,199,918.35	预提费用的增加（减：减少）			
支付的其他与经营活动有关的现金		4,794,963,341.91	1,755,086,286.71	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			-5,848,880.90
现金流出小计		4,877,881,682.93	2,485,930,446.85	固定资产报废损失			
经营活动产生的现金流量净额		1,187,640,997.34	1,356,815,644.79	财务费用			1,155,661.60
二、投资活动产生的现金流量：				投资损失（减：收益）		26,868,099.71	23,695,062.45
收回投资所收到的现金		-		递延税款贷项（减：借项）			
取得投资收益所收到的现金		4,339,675.99	3,464,431.80	存货的减少（减：增加）		-145,641,500.91	-32,709,441.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-		经营性应收项目的减少（减：增加）		-1,520,325,477.79	-546,051,781.30
收到的其他与投资活动有关的现金		-		经营性应付项目的增加（减：减少）		2,641,182,931.90	1,732,305,710.49
现金流入小计		4,339,675.99	3,464,431.80	计入资本公积的政府拨款增加（减：减少）			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		502,164,962.88	266,469,844.62	其他			
投资所支付的现金		1,019,458,936.32	520,188,665.80	经营活动产生的现金流量净额		1,167,640,997.34	1,356,815,644.79
支付的其他与投资活动有关的现金		-					
现金流出小计		1,521,623,899.20	786,658,510.42	2.不涉及现金收支的投资的筹资活动：			
投资活动产生的现金流量净额		-1,517,284,223.21	-763,194,078.62	债务转为资本			
三、筹资活动产生的现金流量：				一年内到期的可转换公司债券			
吸收投资所收到的现金		-		融资租入固定资产			
借款所收到的现金		822,315,650.00	550,000,000.00	3.现金及现金等价物净增加情况：			
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	247,500,000.00	现金的期末余额		108,717,362.99	202,896,942.94
现金流入小计		822,315,650.00	797,500,000.00	减：现金的期初余额		202,896,942.94	290,827,999.86
偿还债务所支付的现金		470,734,240.00	662,910,000.00	加：现金等价物的期末余额			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		116,117,764.08	356,142,623.09	减：现金等价物的期初余额			
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	420,000,000.00				
现金流出小计		586,852,004.08	1,439,052,623.09				
筹资活动产生的现金流量净额		235,483,645.92	-661,552,623.09				
四、汇率变动对现金的影响							
六、现金及现金等价物净增加额		-94,179,579.95	-87,931,056.92	现金及现金等价物净增加额		-94,179,579.95	-87,931,056.92

法定代表人：

刘东印

主管会计工作的负责人：

李维良

会计机构负责人：

李维良

秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

2005年8月29日, 秦皇岛开发区国有资产经营有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经秦皇岛经济技术开发区工商行政管理局批准成立, 秦皇岛经济技术开发区管理委员会出资组建, 出资方式为货币出资20,000,000.00元; 2005年9月25日秦皇岛经济技术开发区管理委员会实物出资149,000,000.00元, 此次增资后公司注册实收资本200,000,000.00元。

秦皇岛经济技术开发区管理委员会于2012年3月30日货币资金投入公司13,000,000.00元, 此次增资后公司实收资本213,000,000.00元, 截至2017年12月31日公司实收资本、注册资本均为213,000,000.00元。

2、经营范围

一般经营项目(项目中属于禁止经营和许可经营的除外): 对授权范围内的国有资产投资、经营与管理; 对建筑、道路、桥梁、水、电、暖等市政设施进行投资管理与服务; 土地经营开发; 房屋拆迁**

3、注册地址: 秦皇岛市经济技术开发区嵩山路 11 号办公楼一层

4、营业执照统一社会信用代码证号: 91130301779168551R

5、注册资本: 贰亿壹仟叁佰万元人民币

6、法定代表人: 刘东春

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计制度》及相关规定。

2、会计年度

本公司采用公历年度, 即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、坏账核算方法

（1）坏账的确认标准

1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）；

2) 债务人逾期未履行偿债义务，且有确切证据或明显特征表明无法收回的，或收回的可能性不大的应收款项；

3) 对符合上述标准之一的应收款项，根据本公司管理权限，经股东大会或董事会或经理会议或类似机构批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（2）坏账损失的核算方法

坏账损失采用直接转销法核算。

7、存货核算方法

（1）存货的分类

存货包括政府拟回购工程、原材料、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

政府拟回购工程按照实际工程成本及资本化利息确定，政府回购时再加千分之一的项目管理费作为最终回购金额；

原材料取得时按实际成本计价，发出计价采用加权平均法；

低值易耗品取得时按实际成本计价，摊销采用一次摊销的方法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司于月末、季末、中期期末及年度终了（会计期末），存货按成本与可变现净值孰低原则计价，可变现净值低于成本时，按其差额计提存货跌价准备并单独核算。

本公司按单项存货或存货类别计提存货跌价准备。

8、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

1) 长期股权投资的计价

在取得长期股权投资时，按初始投资成本入账。

2) 长期股权投资收益确认的方法

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%及 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响时，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%及 20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算。

3) 长期股权投资差额的核算

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定的期限平均摊销，计入当期损益；该差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

4) 处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款之间的差额，作为当期投资收益。

5) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司于月末、季末、中期期末及年度终了（会计期末）对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，本公司将其低于部分的差额计提长期股权投资减值准备，确认为当期的投资损益。

9、固定资产及折旧的核算方法

(1) 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年、单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具等物品。

固定资产在取得时按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧方法采用直线法，根据固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（固定资产原值的 5%）确定其年折旧率，各类固定资产年折旧率列示如下：

类 别	预计使用年限（年）	净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.166-4.75
机器设备	10	5.00	9.5
办公设备	3	5.00	31.67
运输工具	4	5.00	23.75

注：本期房屋及建筑物中的大厦折旧年限由 20 年延长到 30 年，残值率折旧方法等未变。

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于月末、季末、中期期末及年度终了（会计期末）对固定资产进行检查，对固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

10、在建工程核算方法

(1)在建工程按各项工程实际发生的支出核算。对工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。

(2)在建工程达到预定可使用状态的当月按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产折旧；待办理了竣工决算手续后再对原入账价值进行调整。

(3)在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于月末、季末、中期期末及年度终了（会计期末），对在建工程进行全面检查，对存在下列一项或若干项情况的，按工程项目计提减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

11、无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。

(2) 无形资产的摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，预计使用年限按受益年限和法律规定的有效年限两者孰短的原则确定，对无受益年限和法律规定的有效年限的，则按不超过10年的摊销年限内分期平均摊销，计入当期损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于月末、季末、中期期末及年度终了（会计期末），对无形资产的账面价值进行逐项检查，对无形资产的可收回金额进行估计，将无形资产可收回金额低于账面价值的部分确认为减值准备，计入当期损益。

(4) 无形资产转销

无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。

12、借款费用核算方法

为购建固定资产及承建政府拟回购资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前及政府回购资产前发生的、满足资本化条件的予以资本化，计入所购建固定资产及拟回购资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态及政府回购资产后发生的，计入财务费用；筹建期间发生的借款费用，计入长期待摊费用—开办费；其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

13、收入确认原则

(1) 政府回购资产：根据政府年度回购项目资产协议,在与秦皇岛经济技术开发区管委会办理验收移交手续后,按照项目成本(工程成本加利息资本化金额)加项目管理费，确认为营业收入的实现。

(2) 资产租赁收入

按照合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。其中，如果交易合同或协议中规定租赁期限跨年度，且租金提前一次性支付的，根据收入与费用配比原则，在租赁期内，分期均匀计入相关年度收入

(3) 房地产开发收入同时满足以下条件：

- 1) 已经与购房人签订正式房屋销售合同，并报政府房管部门登记备案；
- 2) 商品房项目已竣工验收并办理备案手续，房屋面积经测绘机构测定；
- 3) 已书面通知购房人办理房屋交付和入住手续，并提供“商品房面积实测技术报告”、“建筑工程验收备案表”、“房屋质量保证书”和“房屋使用说明书”等法定文件；

4) 在购房人验收合格且无争议的基础上，由购销双方签署房屋交接单据并交付钥匙。

(4) 提供劳务：在劳务已经完成，且交易结果能够可靠地估计时，确认收入。

(5) 让渡资产使用权而发生的收入：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；转让无形资产而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足：

- 1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

14、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

15、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

(1) 会计估计变更

本期由公司董事会通过决议，房屋及建筑物中的大厦折旧年限由 20 年延长到 30 年，残值率、折旧方法等未变，从 2017 年 1 月开始执行，采用未来适用法，不追溯调整，对本期折旧影响金额为减少折旧 14,099,071.61 元，对当期净利润的影响为增加 10,574,303.71 元。

(2) 会计差错更正

由于本期被税务部门追缴以前年度企业所得税金额以及补提租金成本等影响，金额较大故进行了差错更正并进行了追溯调整，2016 年报表主要项目调整如下：

报表项目	2016 年报表金额	追溯调整金额	调整后金额	调整事由
其他应收款	2,629,618,386.23	-2,580,836.14	2,627,037,550.09	补提 2016 年租金成本
应交税金	20,937,420.63	52,009,143.40	72,946,564.03	补缴所得税
盈余公积	200,584,447.51	-3,428,145.80	197,156,301.71	冲回上述事项多计提盈余公积
年初未分配利润	1,687,568,598.11	-20,308,521.52	1,667,260,076.59	补缴 2013-2015 所得税及滞纳金
年末未分配利润	1,770,506,197.15	-51,161,833.74	1,719,344,363.41	以上事项合计影响金额

营业外支出	4,465,565.27	5,401,133.84	9,866,699.11	补缴 2016 年所得税及滞纳金
所得税费用	231,780.40	26,299,488.04	26,531,268.44	补缴 2016 年所得税
主营业务成本	479,325,274.65	2,580,836.14	481,906,110.79	补提 2016 年租金成本
对净利润合计影响	-34,281,458.02			
对期末净资产合计影响	-54,589,979.54			

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	税 率	计税依据
增值税	5.00%	应税收入
城市维护建设税	7.00%	应纳流转税额
教育费附加	5.00%	应纳流转税额
企业所得税	25.00%	应纳税所得额

四、企业合并及合并财务报表

1、合并财务报表的范围

本公司投资额占被投资单位注册资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然占被投资单位注册资本总额不足 50%，但具有实质控制权的被投资单位和合营公司，纳入合并财务报表编制范围。

2、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以母公司和纳入合并范围内的子公司（被投资单位）及合营公司的财务报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间的重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并财务报表。

对合营公司按照比例合并方法对其资产、负债、收入、费用、利润等予以合并。

3、控股子公司的基本情况

单位（万元）

单位名称	注册地址	主营业务	注册资本	持股比例%	是否入合并范围
秦皇岛开发区泰盛担保有限公司	秦皇岛	担保	10,000.00	99.00	是
秦皇岛开发区泰盛汽车租赁服务有限公司	秦皇岛	汽车租赁	2,000.00	100.00	是
秦皇岛开发区泰盛地方铁路管理有限公司	秦皇岛	铁路管理	50.00	100.00	是
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	秦皇岛	码头运营	76,768.00	100.00	否
秦皇岛秦皇新天地项目投资有限公司	秦皇岛	房地产投资与开发	1,500.00	100.00	是
秦皇岛开发区创元海运有限公司	秦皇岛	船舶租赁	2,000.00	100.00	是

单位名称	注册地址	主营业务	注册资本	持股比例%	是否入合并范围
司					
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	秦皇岛	房地产开发经营	10,000.00	100.00	是
秦皇岛开发区泰盛工程管理有限公司	秦皇岛	工程承包服务	100.00	100.00	是
秦皇岛数据产业研究院有限公司	秦皇岛	数据采集研究	2,000.00	100.00	否
《旅游纵览》杂志社有限公司	秦皇岛	组织会议展览服务等	100.00	100.00	否
秦皇岛亿科农业开发有限公司	秦皇岛	农业技术开发推广服务等	500.00	100.00	否
秦皇岛经济技术开发区创安联防有限公司	秦皇岛	安全劳动技术咨询供劳务咨询等	30.00	100.00	否
秦皇岛泰盛健康服务有限公司	秦皇岛	咨询服务	100.00	70.00	是
泰盛国际投资服务有限公司	加拿大	投融资服务、进出口贸易	200 万美元	100.00	否
秦皇岛开发区泰盛劳务派遣有限公司	秦皇岛	劳务派遣	200.00	100.00	是
秦皇岛市北戴河国际俱乐部有限公司	秦皇岛	大型餐馆、宾馆洗浴、体育馆	1,000.00	100.00	否
秦皇岛泰景建设发展有限公司	秦皇岛	工程建设管理	10,000.00	60.00	是
秦皇岛开发区泰盛孵化器有限公司	秦皇岛	技术服务咨询	5,000.00	100.00	是

注 1: 秦皇岛开发区国有资产经营有限公司将秦皇岛经济技术开发区港务有限公司、秦皇岛亿科农业开发有限公司、秦皇岛数据产业研究院有限公司、《旅游纵览》杂志社有限公司及秦皇岛经济技术开发区创安联防有限公司、泰盛国际投资服务有限公司、秦皇岛市北戴河国际俱乐部有限公司 7 家公司委托其他单位进行股权管理及经营管理，本公司未将上述公司纳入合并范围内。

注 2: 未纳入合并范围的子公司在长期股权投资中列示到其他参股公司，未在子公司中列示。

4、本期合并范围变化的说明

本报告期新增了 2 家子公司情况如下：

金额单位：万元

子公司名称	注册地	业务类型	注册资本	持股比例	是否纳入合并范围
秦皇岛泰景建设发展有限公司	秦皇岛	工程建设管理	10,000.00	100.00	是
秦皇岛开发区泰盛孵化器有限公司	秦皇岛	技术服务咨询	5,000.00	100.00	是

五、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	39,081.47	38,728.98
银行存款	238,274,049.14	463,600,995.72
其他货币资金(注)	20,521,342.56	37,000,003.44
合 计	258,834,473.17	500,639,728.14

注：期末其他货币资金为存出担保保证金。

2. 应收账款

应收账款按账龄列示

账 龄	期末数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	16,827,822.51	92.83	
1至2年	1,299,507.13	7.17	
合 计	18,127,329.64	100.00	

续上表

账 龄	期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	3,562,115.36	40.35	
1至2年	5,266,699.37	59.65	
合 计	8,828,814.73	100.00	

应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
秦皇岛开发区澳瑞商务酒店有限公司	非关联方	2,327,840.81	一年以内	12.84
秦皇岛鸿升扬州饭店有限公司	非关联方	8,291,427.13	一年以内	45.74
秦皇岛童忆时光文化发展有限公司	非关联方	1,473,166.67	一年以内	8.13
秦皇岛市优泰贸易有限公司	非关联方	811,010.43	一年以内	4.47
亚粮国际储运秦皇岛有限公司	非关联方	1,248,809.92	一年以内	6.89
合 计	—	14,152,254.96	—	78.07

3. 其他应收款

其他应收款按账龄列示

账 龄	期末数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,238,340,082.62	63.21	
1至2年	1,463,383,218.54	21.83	
2至3年	240,765,629.18	3.59	
3年以上	762,227,488.41	11.37	

账龄	期末数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
合计	6,704,716,418.75	100.00	

续上表

账龄	期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,465,383,274.54	55.78	
1至2年	291,220,624.18	11.09	
2至3年	211,472,745.90	8.05	
3年以上	658,960,905.47	25.08	
合计	2,627,037,550.09	100.00	

其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
秦皇岛经济技术开发区工程承包公司	非关联方	1,640,698,532.03	1年以内	24.47
开发区财政局	非关联方	1,949,568,812.32	1年以内	29.08
开发区土地储备中心	非关联方	728,892,922.41	3年以上	10.87
秦皇岛市国土资源局经济技术开发区分局	非关联方	380,000,000.00	2年以内	5.67
新开融资租赁有限公司	非关联方	313,100,000.00	1年以内	4.67
合计	—	5,012,260,266.76		74.76

4. 预付款项

预付款项账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	119,935,469.30	68.02	84,085,752.44	98.05
1至2年	56,382,637.57	31.98	1,671,000.00	1.95
合计	176,318,106.87	100.00	85,756,752.44	100.00

预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例(%)
秦皇岛市国土资源局经济技术开发区分局	非关联方	87,451,819.20	2年以内	49.60
秦皇岛信博达投资有限公司	非关联方	45,968,458.97	2年以内	26.07
江苏扬建集团有限公司	非关联方	13,400,000.00	2年以内	7.60
上海宝冶集团有限公司	非关联方	11,000,000.00	1年以内	6.24
河南兴瑞建设有限公司	非关联方	3,700,000.00	2年以内	2.10
合计	—	161,520,278.17	—	91.61

5. 存货

存货项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
土地	4,433,095,533.00		4,433,095,533.00
开发区棚户区改造项目	1,930,808,499.38		1,930,808,499.38
待结转基建支出	633,670,229.53		633,670,229.53
东区保障房	577,387,164.08		577,387,164.08
城发局承建项目	325,755,246.16		325,755,246.16
戴河源住宅商业开发	207,770,010.08		207,770,010.08
锦绣佳成公租房	438,693,493.18		438,693,493.18
承包公司承建项目	154,444,146.49		154,444,146.49
数谷翔园一期	433,390,150.10		433,390,150.10
王校庄安置房	221,713,578.00		221,713,578.00
供电公司承建项目	178,822,911.47		178,822,911.47
动力公司承建项目	129,375,610.00		129,375,610.00
秦抚快速路工程	156,574,855.99		156,574,855.99
戴河家园（腾飞路）限价房	119,442,134.49		119,442,134.49
开发区 301、302 人防工程	139,285,257.26		139,285,257.26
起步工程首秦造地	86,437,856.00		86,437,856.00
天池路青年周转公寓	130,681,526.06		130,681,526.06
数谷翔园二期	2,006,603.77		2,006,603.77
西区土方工程	94,643,793.24		94,643,793.24
西区电力工程	108,071,202.36		108,071,202.36
开发区第四小学工程	44,651,632.35		44,651,632.35
西区给水工程	44,942,431.36		44,942,431.36
开发区第二小学工程	38,062,991.00		38,062,991.00
开发区第四中学工程	56,921,087.64		56,921,087.64
其他项目	74,702,222.42		74,702,222.42
2013 秦开投债募投项目	1,762,997,037.14		1,762,997,037.14
泰盛工程管理公司承建项目	219,230,000.00		219,230,000.00
东区上海道南侧河南路东侧地块项目	3,693,297,656.57		3,693,297,656.57
郭庄二期安置房	82,287,223.16		82,287,223.16
道路、电力等其他工程项目	564,514,830.42		564,514,830.42
合计	17,083,676,912.70		17,083,676,912.70

续上表

存货项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
土地使用权（拟回购项目资产用地）	7,996,501,713.00		7,996,501,713.00
开发区棚户区改造项目	1,866,750,688.88		1,866,750,688.88
北大科技园等债券募投项目	1,685,103,470.21		1,685,103,470.21

存货项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
待结转基建支出	549,704,491.14		549,704,491.14
城发局承建项目	458,101,109.95		458,101,109.95
开发区东区保障房（悦海花园）	542,035,968.61		542,035,968.61
数谷翔园开发项目	419,540,283.38		419,540,283.38
承包公司承建项目	311,361,938.99		311,361,938.99
戴河源住宅商业开发项目	202,904,692.72		202,904,692.72
供电公司承建项目	178,822,911.47		178,822,911.47
王校庄安置房	200,201,327.00		200,201,327.00
动力公司承建项目	129,375,610.00		129,375,610.00
锦绣佳成公租房	418,644,766.07		418,644,766.07
道路、电力等其他工程项目	614,711,932.92		614,711,932.92
人防工程项目	108,416,035.26		108,416,035.26
秦抚快速路工程	125,054,056.22		125,054,056.22
腾飞路限价房开发项目	119,346,430.72		119,346,430.72
起步工程首秦造地	86,437,856.00		86,437,856.00
天池路青年周转公寓项目	76,496,834.06		76,496,834.06
合 计	16,089,512,116.60		16,089,512,116.60

6. 待摊费用

项 目	期末数	期初数
租车费	47,500.00	
租车软件服务费	9,916.65	
合 计	57,416.65	

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵税金	15,868,601.31	
统购房		1,529,145,358.87
其他	45,000.00	
合 计	15,913,601.31	1,529,145,358.87

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数		本期变动	期末数	
	金 额	减值准备	金 额	金 额	减值准备
对子公司投资					
对联营企业投资	127,739,478.83		847,318,350.97	975,057,829.80	
其他参股企业	1,208,602,452.64		69,546,593.28	1,278,149,045.92	

股权投资差额	18,333,333.33		-2,000,000.00	16,333,333.33	
合计	1,354,675,264.80		914,864,944.25	2,269,540,209.05	

(2) 对联营企业投资明细

被投资单位名称	期初数	本期变动	期末数
秦皇岛银行股份有限公司	97,400,000.00	837,753,263.18	935,153,263.18
秦皇岛中兴恒和北斗卫星运营服务有限公司	5,268,991.59	-766,341.98	4,502,649.61
中兴校车服务有限公司	3,715,199.16	-373,768.13	3,341,431.03
神州数码(秦皇岛)信息安全有限公司	5,039,446.64	-1,613,480.54	3,425,966.10
秦皇岛九次方数谷科技有限公司	4,288,811.89	67,622.54	4,356,434.43
秦皇岛市优泰贸易有限公司	2,450,000.00	2,581,000.00	5,031,000.00
国投盈信秦皇岛科技有限公司	2,000,000.00	2,402,501.70	4,402,501.70
河北大秦网络技术有限公司		1,274,167.23	1,274,167.23
秦皇岛创飞科技有限公司		326,908.14	326,908.14
秦皇岛泰盛工电能源科技有限公司		53,826.26	53,826.26
秦皇岛开发区中油西环路加油站有限公司	7,895,672.69	3,238,875.56	11,134,548.25
秦皇岛香农电子科技有限公司		1,684,527.97	1,684,527.97
秦皇岛燕盛智能科技有限公司		370,605.90	370,605.90
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	-1,018,643.14	1,018,643.14	
秦皇岛泰盛健康服务有限公司	700,000.00	-700,000.00	
合计	127,739,478.83	847,318,350.97	975,057,829.80

(3) 对其他参股企业投资明细

被投资单位名称	期初数	本期变动	期末数
秦皇岛开发区集中供热有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
国开瑞明(北京)投资基金有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
秦皇岛能源交易中心股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
秦皇岛市泰兴天然气有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
中欧国际粮食产业资源管理秦皇岛有限公司	500,000.00		500,000.00
北京中关村协同创新投资基金(有限合伙)	50,000,000.00		50,000,000.00
秦皇岛市北戴河国际俱乐部有限公司	10,000,000.00	56,454,930.88	66,454,930.88
秦皇岛泰盛会展服务有限公司			
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	937,397,400.76		937,397,400.76
《旅游纵览》杂志社有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
秦皇岛数据产业研究院有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
秦皇岛亿科农业开发有限公司	5,000,000.00	13,061,662.40	18,061,662.40
秦皇岛经济技术开发区创安联防有限公司	300,000.00	-	300,000.00
泰盛国际投资服务有限公司	124,405,051.88		124,405,051.88
秦皇岛经济技术开发区泰盛健瑞仕社区卫生服务中心		30,000.00	30,000.00
合计	1,208,602,452.64	69,546,593.28	1,278,149,045.92

续上表

被投资单位名称	期末余额	持股比例(%)	核算方法
---------	------	---------	------

秦皇岛银行股份有限公司	935,153,263.18	19.99	权益法
秦皇岛中兴恒和北斗卫星运营服务有限公司	4,502,649.61	20.00	权益法
中兴校车服务有限公司	3,341,431.03	20.00	权益法
神州数码(秦皇岛)信息安全有限公司	3,425,966.10	30.00	权益法
秦皇岛九次方数谷科技有限公司	4,356,434.43	49.00	权益法
秦皇岛市优泰贸易有限公司	5,031,000.00	45.00	权益法
国投盈信秦皇岛科技有限公司	4,402,501.70	30.00	权益法
河北大秦网络技术有限公司	1,274,167.23	38.00	权益法
秦皇岛创飞科技有限公司	326,908.14	21.82	权益法
秦皇岛泰盛工电能源科技有限公司	53,826.26	49.00	权益法
秦皇岛开发区中油西环路加油站有限公司	11,134,548.25	46.99	权益法
秦皇岛香农电子科技有限公司	1,684,527.97	90.91	权益法
秦皇岛燕盛智能科技有限公司	370,605.90	48.00	权益法
秦皇岛开发区集中供热有限公司	5,000,000.00	5.00	成本法
国开瑞明(北京)投资基金有限公司	50,000,000.00	1.70	成本法
秦皇岛能源交易中心股份有限公司	2,000,000.00	10.00	成本法
秦皇岛市泰兴天然气有限公司	3,000,000.00	10.00	成本法
中欧国际粮食产业资源管理秦皇岛有限公司	500,000.00	10.00	成本法
北京中关村协同创新投资基金(有限合伙)	50,000,000.00	2.50	成本法
秦皇岛市北戴河国际俱乐部有限公司	66,454,930.88	100.00	成本法
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	937,397,400.76	100.00	成本法
《旅游纵览》杂志社有限公司	1,000,000.00	100.00	成本法
秦皇岛数据产业研究院有限公司	20,000,000.00	100.00	成本法
秦皇岛亿科农业开发有限公司	18,061,662.40	100.00	成本法
秦皇岛经济技术开发区创安联防有限公司	300,000.00	100.00	成本法
泰盛国际投资服务有限公司	124,405,051.88	100.00	成本法
秦皇岛经济技术开发区泰盛健瑞仕社区卫生服务中心	30,000.00	100.00	成本法

9. 长期债权投资

项目	期末数	期初数
固定期限项目投资	200,015,250.00	
合计	200,015,250.00	

10. 固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	2,048,817,827.00	976,319,834.93	550,316,033.12	2,474,821,628.81
其中：房屋及建筑物	1,855,597,490.07	973,974,887.68	550,316,033.12	2,279,256,344.63
机器设备	20,440,770.09	99,840.00		20,540,610.09
运输工具	165,323,448.27	1,714,118.18		167,037,566.45
办公设备及其他	7,456,118.57	530,989.07		7,987,107.64
二、累计折旧合计	444,120,201.18	128,268,526.98	80,060,896.19	492,327,831.97
其中：房屋及建筑物	343,477,282.94	108,571,488.55	80,060,896.19	371,987,875.30

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	2,780,759.66	501,176.28		3,281,935.94
运输工具	93,825,577.50	18,001,575.38		111,827,152.88
办公设备及其他	4,036,581.08	1,194,286.77		5,230,867.85
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	1,604,697,625.82			1,982,493,796.84
其中：房屋及建筑物	1,512,120,207.13			1,907,268,469.33
机器设备	17,660,010.43			17,258,674.15
运输工具	71,497,870.77			55,210,413.57
办公设备及其他	3,419,537.49			2,756,239.79

11. 在建工程

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
围海造地工程	1,000,525,710.12	7,779,342.08		1,008,305,052.20
城乡一体化垃圾收运设施建设项目	51,122,738.58	1,982,500.00		53,105,238.58
龙海道二期污水厂工程	51,293,995.91			51,293,995.91
秦皇岛市旅游休闲人工岛项目	14,590,563.40			14,590,563.40
森林公园配套设施(秦皇新天地综合休闲)	3,507,065.61			3,507,065.61
修船厂项目	1,108,715.32			1,108,715.32
能源交易网络	219,603.04			219,603.04
秦皇岛开发区泰盛颐康园项目	65,160,789.46	10,645,068.86	9,299.63	75,796,558.69
开发区投资服务中心	509,758.80		509,758.80	
开发区综合医院	400,000.00	1,536,000.00	1,936,000.00	
物流中心项目				
开发区科技会展中心	159,189,140.50	9,604,990.17		168,794,130.67
秦皇新天地建设工程项目				
泰盛商务大厦		31,939.00	31,939.00	
数谷大厦项目		11,131,388.00	11,131,388.00	
风电项目		121,509.00	121,509.00	
开发区人力资源市场项目		1,495,677.00	1,495,677.00	
艾尔姆秦皇岛厂区5号厂房项目		40,498,333.34		40,498,333.34
合 计	1,347,628,080.74	84,826,747.45	15,235,571.43	1,417,219,256.76

12. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	438,327,155.95	104,990,758.77	284,185,868.88	259,132,045.84
海域使用权	6,738,635.10	103,476,000.00		110,214,635.10
土地使用权	429,250,520.85		284,185,868.88	145,064,651.97
软件	2,338,000.00	1,514,758.77		3,852,758.77
二、累计摊销金额	39,980,690.49	13,810,173.94	26,587,035.56	27,203,828.87
海域使用权	1,643,569.55	3,482,717.96		5,126,287.51
土地使用权	37,841,973.16	9,806,670.87	26,587,035.56	21,061,608.47
软件	495,147.78	520,785.11		1,015,932.89
三、账面价值	398,346,465.46			231,928,216.97
海域使用权	5,095,065.55			105,088,347.59
土地使用权	391,408,547.69			124,003,043.50
软件	1,842,852.22			2,836,825.88

13. 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
改造工程	6,811,007.24	912,555.10	1,135,167.72		6,588,394.62
维修费	201,857.65		85,631.80		116,225.85
广告费		200,000.00	1,666.66		198,333.34
保险费		407,600.00	128,499.67		279,100.33
嘉隆高科土地租金		18,653,025.59	2,674,791.66		15,978,233.93
合 计	7,012,864.89	20,173,180.69	4,025,757.51		23,160,288.07

14. 短期借款

(1) 借款分类

项 目	期末数	期初数
担保借款	200,000,000.00	
合 计	200,000,000.00	

(2) 借款明细

项 目	期末数	期初数
承德银行秦皇岛分行	200,000,000.00	
合 计	200,000,000.00	

(3) 抵押担保情况

项 目	期末数	担保人
承德银行秦皇岛分行	200,000,000.00	秦皇岛开发区泰盛动力有限公司
合 计	200,000,000.00	

15. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期初数		期末数	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
1年以内	146,403,212.65	81.07	212,899,777.06	75.63
1至2年	31,555,349.54	17.47	67,176,425.48	23.87
2至3年	2,643,542.07	1.46	1,402,394.50	0.50
3年以上			1,206.00	-
合计	180,602,104.26	100.00	281,479,803.04	100.00

(2) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
秦皇岛鑫石建筑工程有限公司	非关联方	26,419,717.00	1年以内	9.39
秦皇岛华源电力实业有限公司	非关联方	20,602,743.00	2年以内	7.32
北新房屋有限公司	非关联方	20,000,000.00	1年以内	7.11
秦皇岛开发区热力工程安装有限公司	非关联方	19,625,306.60	1年以内	6.97
秦皇岛开发区第一建筑工程有限公司	非关联方	16,498,880.00	1年以内	5.86
合计	—	103,146,646.60	—	36.64

16. 预收款项

(1) 预收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,548,577.66	100.00	631,243.10	2.71
1至2年			18,233,500.00	78.36
2至3年			3,205,000.00	13.77
3年以上			1,200,000.00	5.16
合计	23,548,577.66	100.00	23,269,743.10	100.00

(2) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例(%)
秦皇岛众联汽车销售服务有限公司	非关联方	13,233,500.00	1年以内	56.20
秦皇岛千方信息科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	21.23
秦皇岛市美城建筑工程有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	12.74
秦皇岛中科百捷电子科技有限公司	非关联方	1,200,000.00	1年以内	5.10
鹏泰面粉有限公司	非关联方	428,571.43	1年以内	1.82
合计		22,862,071.43		97.08

17. 应付工资

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	183,372.18	15,578,114.27	15,435,079.08	326,407.37

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、职工福利费		2,627,241.12	2,599,393.12	27,848.00
三、社会保险费		2,187,430.66	2,187,430.66	
其中：1.基本医疗保险费		482,940.57	482,940.57	
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费		1,548,811.26	1,548,811.26	
4.年金缴费（补充养老保险）				
5.失业保险费		56,327.06	56,327.06	
6.工伤保险		56,289.54	56,289.54	
7.生育保险费		43,062.23	43,062.23	
四、住房公积金	13,223.28	676,902.00	676,220.52	13,904.76
五、工会经费和职工教育经费	5,291.45	108,875.29	108,564.30	5,602.44
合 计	201,886.91	21,178,563.34	21,006,687.68	373,762.57

18. 应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	36,393,566.24	17,621,486.36
营业税		
城建税	1,319,179.88	1,272,121.21
教育费附加	942,468.12	908,764.91
房产税	1,016,445.99	232,742.86
土地使用税		18,904,194.65
企业所得税	30,142,739.20	33,761,479.19
个人所得税	8,439.25	8,256.99
土地增值税		
其他	14,420.11	237,517.86
合 计	69,837,258.79	72,946,564.03

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账 龄	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
1年以内	7,805,208,448.46	67.42	3,166,510,353.32	47.43
1至2年	1,811,311,665.18	15.65	1,748,130,980.83	26.18
2至3年	1,522,808,254.71	13.15	967,097,713.31	14.48
3年以上	437,248,487.61	3.78	795,091,876.13	11.91
合 计	11,576,576,855.96	100.00	6,676,830,923.59	100.00

(2) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应付款总额的比例(%)

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应付款总额的比例(%)
秦皇岛泰盛建设发展有限公司	非关联方	3,866,113,325.00	1年以内	33.40
开发区工程承包公司	非关联方	1,745,243,488.73	5年以内	15.08
秦皇岛市国土资源局经济技术开发区分局	非关联方	721,538,363.00	2年以内	6.23
秦皇岛经济技术开发区动力公司	非关联方	720,578,000.00	2年以内	6.22
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	非关联方	663,803,343.49	2年以内	5.73
合 计		7,717,276,520.22		66.66

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付债券利息	46,629,917.80	59,810,821.91
合 计	46,629,917.80	59,810,821.91

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数	备 注
担保赔偿准备	489,600.00	2,118,400.00	秦皇岛开发区泰盛担保有限公司根据担保法律、法规提取
未到期责任准备	2,926,405.31	1,648,146.61	
合 计	3,416,005.31	3,766,546.61	

22. 长期借款

(1) 借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	1,014,000,000.00	2,604,840,000.00
担保借款	1,384,315,650.00	520,000,000.00
合 计	2,398,315,650.00	3,124,840,000.00

(2) 借款明细

项 目	期末数	期初数
中国工商银行股份有限公司秦皇岛分行		1,059,840,000.00
国家开发银行河北分行	244,000,000.00	285,000,000.00
秦皇岛银行股份有限公司长江科技支行	1,042,000,000.00	1,300,000,000.00
光大兴陇信托有限责任公司	420,000,000.00	420,000,000.00
民生银行河北大街支行	60,000,000.00	60,000,000.00
建设银行秦皇岛开发区支行	332,315,650.00	
承德银行秦皇岛分行	40,000,000.00	
亿丰恒嘉(北京)投资基金有限公司	220,000,000.00	
农发行秦皇岛分行	40,000,000.00	
合 计	2,398,315,650.00	3,124,840,000.00

(3) 抵押担保情况

债务人	期末数	性质	抵押/质押/担保
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	332,315,650.00	担保	秦皇岛鸣岐房地产开发有限公司
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	60,000,000.00	抵押	秦籍国用(2007)第秦开 0080 号
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	180,000,000.00	抵押	秦籍国用(2010)第秦开 0160 号
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	244,000,000.00	抵押	秦籍国用(2009)第秦开 065 号 秦皇岛市房权证秦开房字第 20005583 号 秦籍国用[2012]第秦开 040 号 秦皇岛市房权证秦开房字第 20005582 号
秦皇岛秦皇新天地项目投资有限公司	85,000,000.00	抵押	秦开房字第 20005738 号/秦籍国用 (2014) 第秦开 041 号
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	165,000,000.00	抵押	秦籍国用 (2014) 第秦开 (东) 00020 号的国有土地使用权证; 地字第 130301201403 (k) 002 号的建设用地规划许可证; 建字第 130301201405 (k) 016 号的建设工程规划许可证; 已缴纳的土地使用权款额为 16,561,986.00 元; 已投入在建工程款为 3.5 亿元;
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	200,000,000.00	抵押	秦籍国用 (2015) 第秦开 005 号
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	40,000,000.00	担保	秦皇岛开发区泰盛动力有限公司
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	80,000,000.00	抵押	秦籍国用 (2013) 第秦开 0050 号
秦皇岛开发区国有资产经营有限公司	400,000,000.00	担保	秦皇岛泰盛建设发展有限公司
秦皇岛开发区泰盛工程管理有限公司	54,500,000.00	担保	秦皇岛开发区国有资产经营有限公司
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	220,000,000.00	担保	秦皇岛开发区国有资产经营有限公司
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	77,500,000.00	担保	秦皇岛开发区国有资产经营有限公司
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	40,000,000.00	担保	秦皇岛开发区国有资产经营有限公司
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	220,000,000.00	担保	秦皇岛开发区国有资产经营有限公司
合计	2,398,315,650.00		

23. 应付债券

项目	期末数	期初数
债券面值	1,790,000,000.00	2,350,000,000.00
债券折价	-7,922,274.49	-13,018,351.24
合计	1,782,077,725.51	2,336,981,648.76

注：(1) 2012年本公司发行债券面值14亿元,2012年10月17日至2019年10月16日止的7年期固定利率债券,债券票面利率为7.46%,在债券存续期固定不变,采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计利息。每年付息一次,计息日为每年的10月17日,自债券发行后第3年起分5年等额偿还债券本金,即后5年每年偿还债券本金的20%,后5年利息随本金一起支付。截止2017年12月31日,应归还本金已如期偿还。

2012年10月19日该期债券扣除券商佣金1,680.00万元后,募集资金138,320.00万元全部到位,所募集资金全部用于秦皇岛经济技术开发区棚户区改造工程。

(2) 2013年本公司发行债券面值14亿,资金分两期到位,具体情况如下:

发行面值中的7亿元,到位日期为2013年12月份,为2013年12月17日至2020年12月16日止的7年期固定利率债券,债券票面利率为8.00%,在债券存续期固定不变,采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计利息,每年付息一次,起息日为每年的12月17日,自债券发行后第3年起分5年等额偿还债券本金,即后5年每年偿还债券本金的20%,后5年利息随本金一起支付;截止2017年12月31日,应归还本金已如期偿还。

发行债券面值中的另外7亿,到位日期为2014年4月,为2014年4月18日至2021年4月4日止的7年期固定利率债券,债券票面利率为8.45%,在债券存续期固定不变,采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计利息。每年付息一次,起息日为每年的4月18日,自债券发行后第3年起分5年等额偿还债券本金,即后5年每年偿还债券本金的20%,后5年利息随本金一起支付。

发行债券面值扣除券商佣金1,540.00万元后,募集资金138,460.00万元全部到位。所筹资金全部用于秦皇岛经济技术开发区深河环境改造项目、北大科技园基础设施建设工程、综合物流中心项目和船体分段制造基地工程。

(3) 2016年本公司发行债券面值2.5亿元,期限2016年8月26日至2023年8月25日止的7年期固定利率债券,本期债券票面利率为4.07%,在债券存续期固定不变,采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计利息,每年付息一次,计息日为每年的10月17日,自债券发行后第3年起分5年等额偿还债券本金,即后5年每年偿还债券本金的20%,后5年利息随本金一起支付。

发行债券面值扣除券商佣金250.00万元后,募集资金24,750.00万元全部到位,所筹资金用于秦皇岛泰盛康园项目项目及补充公司的营运资金。

24. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
秦皇岛开发区教育局		102,426,052.38
秦皇岛开发区社会发展局		200,000.00
秦皇岛开发区人防办		11,878,800.00
秦皇岛开发区环保局		450,000.00

项 目	期末数	期初数
秦皇岛开发区建设规划管理局		678,864.00
秦皇岛开发区交通局		312,800.00
新开融资租赁有限公司	711,976,473.20	
合 计	711,976,473.20	115,946,516.38

25. 专项应付款

项 目	期末数	期初数
秦皇岛开发区财政局对工程项目投入款项	3,357,109,322.40	3,454,748,234.51
合 计	3,357,109,322.40	3,454,748,234.51

26. 其他非流动负债

项目	期初数	发生额	期末数
未确认售后回租损益		35,246,029.74	35,246,029.74

注：公司于2017年12月采用售后回租形式销售大厦。未确认损益将于2018年起开始分摊，与该固定资产折旧年限一致的方法进行。

27. 实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	比例%	金额			比例%	金额
秦皇岛经济技术开发区管理委员会	100.00	213,000,000.00			100.00	213,000,000.00
合 计	100.00	213,000,000.00			100.00	213,000,000.00

28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	7,374,185,160.01	311,262,374.36		7,685,447,534.37
合 计	7,374,185,160.01	311,262,374.36		7,685,447,534.37

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	197,156,301.71	8,897,038.95		206,053,340.66
合 计	197,156,301.71	8,897,038.95		206,053,340.66

30. 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
上年年末余额	1,719,344,363.41	1,667,260,076.59
加：其他转入		4,125,080.83
本年增加	79,256,255.82	55,050,855.41
其中：本年净利润转入	79,256,255.82	55,050,855.41

项 目	本期发生额	上期发生额
本年减少	8,897,038.95	7,091,649.42
其中：本年提取法定盈余公积	8,897,038.95	7,091,649.42
本年年末余额	1,789,703,580.28	1,719,344,363.41

31. 主营业务收入

主营业务性质	本期发生额	上期发生额
资产回购收入	395,350,141.54	375,743,790.42
出租资产收入	84,849,850.78	89,958,610.43
劳务派遣收入	13,182,155.64	5,732,390.54
担保收入	1,454,323.24	1,672,093.21
合 计	494,836,471.20	473,106,884.60

32. 主营业务成本

主营业务性质	本期发生额	上期发生额
资产回购成本	384,879,676.65	375,743,790.42
出租资产成本	102,635,440.29	100,522,602.53
劳务派遣成本	13,009,125.56	5,639,717.84
合 计	500,524,242.50	481,906,110.79

33. 主营业务税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		1,516,782.43
城建税	347,962.47	1,552,026.36
教育费附加	248,591.57	1,108,204.09
土地使用税	9,701,573.86	3,514,411.97
房产税	14,133,110.19	6,363,263.09
印花税	238,495.30	141,555.70
其他税费	137,400.16	85,008.66
合 计	24,807,133.55	14,281,252.30

34. 营业费用

项 目	本期发生额	上期发生额
装修费用	3,188,131.98	
燃料水电费	1,135,167.72	
其他		4,273.50
合 计	4,323,299.70	4,273.50

35. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	23,703,727.89	26,115,936.04
折旧、摊销	37,832,537.01	41,682,562.41
业务招待费	278,095.60	306,395.98
差旅费	323,810.59	356,763.15
办公费	1,384,421.92	1,525,307.52
中介服务费	3,750,793.43	4,132,492.65
车辆使用费	1,157,394.39	1,275,176.55
税金		39,146.19
其他	740,376.12	776,574.25
合 计	69,171,156.95	76,210,354.74

36. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,232,704.30	6,850,796.31
减：利息收入	3,181,355.61	3,590,203.14
汇兑损失	149,232.58	
减：汇兑收益		144,693.23
手续费支出	32,700.81	34,800.29
贷款承诺费	33,046.43	1,155,681.60
合 计	5,266,328.51	4,306,381.83

37. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法确认投资收益	8,879,238.21	158,759.57
成本法核算的长期股权投资收益	2,435,000.00	2,758,304.09
理财产品确认的投资收益	545,137.26	225,657.53
股权投资差额摊销	-2,000,000.00	-1,666,666.67
合 计	9,859,375.47	1,476,054.52

38. 补贴收入

项 目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	182,375,796.37	187,879,504.24
录用高校毕业生补贴	11,555.31	
合 计	182,387,351.68	187,879,504.24

39. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
投资入股秦皇岛经济技术开发区港务有限公司转出无形资产确认收入		5,479,054.00
税务局奖励款及其他		203,343.90

股权投资对方净资产大于股权比例份额产生（注）	34,762,268.09	
其他	57,841.19	
合 计	34,820,109.28	5,682,397.90

注：本期对秦皇岛秦皇岛银行股份有限公司投资持股比例为 19.99%，并派出董事参与管理具有重大影响采用权益法核算，持有对方净资产份额大于投资成本产生损益计入营业外收入。

40. 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		2,318,395.19
其中：固定资产处置损失		2,318,395.19
借款违约金	89.10	
捐赠	10,797.30	
罚没支出	10,330,192.08	7,486,564.98
其他	5,640.48	61,738.94
合 计	10,346,718.96	9,866,699.11

41. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,232,647.34	26,531,268.44
合 计	28,232,647.34	26,531,268.44

42. 现金及现金等价物构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	258,834,473.17	500,639,728.14
其中：库存现金	39,081.47	38,728.98
可随时用于支付的银行存款	238,274,049.14	463,600,995.72
可随时用于支付的其他货币资金	20,521,342.56	37,000,003.44
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	258,834,473.17	500,639,728.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及其交易

1、关联方认定标准

根据《企业会计制度》，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或多方同受一方控制，构成关联方。

2、关联方关系及其交易

本单位最终控制方秦皇岛经济技术开发区管理委员会。

3、未结算关联方款项

无。

七、或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告出具日，本公司无需要披露的日后事项。

十、其他重要事项

对外担保情况

序号	被担保人	债权人	担保金额(万元)	担保期限
1	秦皇岛经济技术开发区动力公司	华融国际信托有限责任公司	20,000.00	2016.1.27-2018.1.27
2	秦皇岛华江投资有限公司	秦皇岛银行股份有限公司文化路支行	18,000.00	2017.7.10-2018.7.5
3	秦皇岛鑫石建筑工程有限公司	秦皇岛银行长江科技支行	5,766.00	2017.9.30-2018.9.30
4	秦皇岛开发区第一建筑工程有限公司	秦皇岛银行长江科技支行	5,766.00	2017.9.30-2018.9.30
5	和信基业投资控股有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛建设银行文化路支行	37,900.00	2013.11.27-2018.11.26
6	秦皇岛市三信建筑安装工程有限公司	秦皇岛银行长江科技支行	10,000.00	2015.12.10-2018.12.10
7	秦皇岛泰盛建设发展有限公司	秦皇岛银行长江科技支行	19,700.00	2015.12.11-2018.12.11
8	秦皇岛开发区飞彪建筑工程有限公司	工商银行秦皇岛文化支行	60,000.00	2015.12.29-2018.12.19
9	秦皇岛泰盛建设发展有限公司	工商银行开发区支行	47,000.00	2016.5.26-2019.2.5
10	秦皇岛经济技术开发区动力公司	秦皇岛银行股份有限公司开发区支行	400.00	2016.5.31-2019.5.31
11	秦皇岛经济技术开发区动力公司	秦皇岛银行股份有限公司开发区支行	600.00	2016.5.31-2019.5.31

12	秦皇岛经济技术开发区动力公司	秦皇岛银行股份有限公司开发区支行	1,000.00	2016.5.31-2019.5.31
13	秦皇岛经济技术开发区动力公司	秦皇岛银行股份有限公司开发区支行	4,000.00	2016.5.31-2019.5.31
14	秦皇岛华江投资有限公司	秦皇岛银行股份有限公司建设大街支行	6,000.00	2016.10.23-2020.10.23
15	浙江华汉市政园林集团有限公司	秦皇岛银行长江科技支行	15,000.00	2017.12.4-2020.12.4
16	秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	秦皇岛银行长江科技支行	4,500.00	2017.12.22-2022.12.22
17	秦皇岛泰盛建设发展有限公司	中信信托有限责任公司	62,000.00	2017.1.23-2025.1.23
18	秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济技术开发区支行	18,560.00	2014.9.2-2025.9.1
19	秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济技术开发区支行	16,100.00	2014.9.23-2025.9.22
20	秦皇岛泰盛建设发展有限公司	工商银行秦皇岛开发区支行	100,000.00	2016.6.6-2026.6.6
合计			452,292.00	

续表

被担保人		担保金额 (万元)	担保期限
秦皇岛馨凯运输有限公司	秦皇岛银行股份有限公司开发区支行	500.00	2017.1.13-2018.1.4
秦皇岛波盾电子有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	276.00	2017.3.5-2018.3.5
秦皇岛天辰科技有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	40.00	2017.3.9-2018.3.9
秦皇岛中科百捷电子信息科技有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	200.00	2017.3.7-2018.3.5
秦皇岛市松禾复合材料发展有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	120.00	2017.3.14-2018.3.14
秦皇岛馨凯运输有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	200.00	2017.4.18-2018.4.18
秦皇岛开发区干将自动化机械制造有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	200.00	2017.5.2-2018.5.2
秦皇岛中兵建设集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	1,000.00	2017.4.12-2018.4.12
秦皇岛燕大源达机电科技股份有限公司	秦皇岛银行股份有限公司开发区支行	1,000.00	2017.6.30-2018.6.30
秦皇岛福中润科技有限公司	秦皇岛银行股份有限公司开发区支行	160.00	2017.10.11-2018.1.11
秦皇岛中和智迅科技发展有	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经	40.00	2017.10.9-2018.10.9

被担保人		担保金额 (万元)	担保期限
限公司	济开发区支行		
河北中科遥感信息技术有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	180.00	2017.11.16-2018.11.15
秦皇岛开发区诺实管业有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	80.00	2017.11.27-2018.11.27
华龙日清纸品(秦皇岛)有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	400.00	2017.12.4-2018.12.4
华龙日清纸品(秦皇岛)有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	500.00	2017.12.27-2018.12.27
合 计		4,896.00	

续表

被担保人	债权人	担保金额(万元)	担保期限
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	中国建设银行股份有限公司秦皇岛经济开发区支行	19,000.00	2014.9.24-2025.9.23
合 计		19,000.00	

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示

账 龄	期末数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,769,749,106.37	38.46	
1至2年	1,594,429,456.22	34.66	
2至3年	307,199,104.18	6.68	
3年以上	929,395,722.33	20.20	
合 计	4,600,773,389.10	100.00	

续上表

账 龄	期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,615,466,422.40	52.44	
1至2年	522,524,104.18	16.96	
2至3年	267,719,992.82	8.69	
3年以上	674,737,391.91	21.90	
合 计	3,080,447,911.31	100.00	

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例(%)
------	--------	----	----	-----------

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例(%)
开发区财政局	非关联方	1,949,568,812.32	3年以内	42.37
开发区土地储备中心	非关联方	728,892,922.41	5年以内	15.84
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	本公司子公司	358,353,675.67	3年以内	7.79
新开融资租赁有限公司	非关联方	313,100,000.00	1年以内	6.81
秦皇岛开发区建设投资有限公司	非关联方	289,633,800.00	5年以内	6.3
合计		3,639,549,210.40		79.11

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数		本期变动	期末数	
	金额	减值准备	金额	金额	减值准备
对子公司投资	4,319,048,322.11		3,122,170.79	4,322,170,492.90	
对联营企业投资	128,058,121.97		846,999,707.83	975,057,829.80	
其他参股企业	1,208,602,452.64		69,516,593.28	1,278,119,045.92	
合计	5,655,708,896.72		919,638,471.90	6,575,347,368.62	

(2) 子公司投资明细

被投资单位名称	期初数	本期变动	期末数
秦皇岛开发区泰盛担保有限公司	99,669,279.79	619,293.48	100,288,573.27
秦皇岛开发区泰盛地方铁路管理有限公司	23,155,713.72	-795,748.72	22,359,965.00
秦皇岛开发区泰盛工程管理有限公司	161,000,000.00		161,000,000.00
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	3,933,965,120.77	-44,210,651.16	3,889,754,469.61
秦皇岛秦皇新天地项目投资有限公司	93,041,299.47	-9,608,976.24	83,432,323.23
秦皇岛开发区泰盛汽车租赁服务有限公司	5,516,779.39	-3,764,445.83	1,752,333.56
秦皇岛创元海运有限公司(注)			
秦皇岛泰盛健康服务有限公司	700,000.00	-241,678.27	458,321.73
秦皇岛开发区泰盛劳务派遣有限公司	2,000,128.97	196,586.69	2,196,715.66
秦皇岛泰景建设发展有限公司		60,033,932.65	60,033,932.65
秦皇岛开发区泰盛孵化器有限公司		893,858.19	893,858.19
合计	4,319,048,322.11	3,122,170.79	4,322,170,492.90

注：秦皇岛创元海运有限公司为无偿划拨转入未支付对价取得，该单位净资产为负数，故账面余额为零。

(3) 对联营企业投资明细

被投资单位名称	期初数	本期变动	期末数
秦皇岛银行股份有限公司	97,400,000.00	837,753,263.18	935,153,263.18
秦皇岛中兴恒和北斗卫星运营服务有限公司	5,268,991.59	-766,341.98	4,502,649.61
中兴校车服务有限公司	3,715,199.16	-373,768.13	3,341,431.03

神州数码（秦皇岛）信息安全有限公司	5,039,446.64	-1,613,480.54	3,425,966.10
秦皇岛九次方数谷科技有限公司	4,288,811.89	67,622.54	4,356,434.43
秦皇岛市优泰贸易有限公司	2,450,000.00	2,581,000.00	5,031,000.00
国投盈信秦皇岛科技有限公司	2,000,000.00	2,402,501.70	4,402,501.70
河北大秦网络技术有限公司		1,274,167.23	1,274,167.23
秦皇岛创飞科技有限公司		326,908.14	326,908.14
秦皇岛泰盛工电能源科技有限公司		53,826.26	53,826.26
秦皇岛开发区中油西环路加油站有限公司	7,895,672.69	3,238,875.56	11,134,548.25
秦皇岛香农电子科技有限公司		1,684,527.97	1,684,527.97
秦皇岛燕盛智能科技有限公司		370,605.90	370,605.90
合计	128,058,121.97	846,999,707.83	975,057,829.80

(3) 对参股企业投资明细

被投资单位名称	期初数	本期变动	期末数
秦皇岛开发区集中供热有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
国开瑞明（北京）投资基金有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
秦皇岛能源交易中心股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
秦皇岛市泰兴天然气有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
中欧国际粮食产业资源管理秦皇岛有限公司	500,000.00		500,000.00
北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00
秦皇岛市北戴河国际俱乐部有限公司	10,000,000.00	56,454,930.88	66,454,930.88
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	937,397,400.76		937,397,400.76
《旅游纵览》杂志社有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
秦皇岛数据产业研究院有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
秦皇岛亿科农业开发有限公司	5,000,000.00	13,061,662.40	18,061,662.40
秦皇岛经济技术开发区创安联防有限公司	300,000.00		300,000.00
泰盛国际投资服务有限公司	124,405,051.88		124,405,051.88
合计	1,208,602,452.64	69,516,593.28	1,278,119,045.92

续上表

被投资单位名称	期末余额	持股比例(%)	核算方法
秦皇岛开发区泰盛担保有限公司	100,288,573.27	99.00	权益法
秦皇岛开发区泰盛地方铁路管理有限公司	22,359,965.00	100.00	权益法
秦皇岛开发区泰盛工程管理有限公司	161,000,000.00	100.00	权益法
秦皇岛开发区泰盛房地产开发有限公司	3,889,754,469.61	100.00	权益法
秦皇岛秦皇新天地项目投资有限公司	83,432,323.23	100.00	权益法

秦皇岛开发区泰盛汽车租赁服务有限公司	1,752,333.56	100.00	权益法
秦皇岛创元海运有限公司		100.00	权益法
秦皇岛泰盛健康服务有限公司	458,321.73	70.00	权益法
秦皇岛开发区泰盛劳务派遣有限公司	2,196,715.66	100.00	权益法
秦皇岛泰景建设发展有限公司	60,033,932.65	60.00	权益法
秦皇岛开发区泰盛孵化器有限公司	893,858.19	100.00	权益法
秦皇岛银行股份有限公司	935,153,263.18	19.99	权益法
秦皇岛中兴恒和北斗卫星运营服务有限公司	4,502,649.61	20.00	权益法
中兴校车服务有限公司	3,341,431.03	20.00	权益法
神州数码（秦皇岛）信息安全有限公司	3,425,966.10	30.00	权益法
秦皇岛九次方数谷科技有限公司	4,356,434.43	49.00	权益法
秦皇岛市优泰贸易有限公司	5,031,000.00	45.00	权益法
国投盈信秦皇岛科技有限公司	4,402,501.70	30.00	权益法
河北大秦网络技术有限公司	1,274,167.23	38.00	权益法
秦皇岛创飞科技有限公司	326,908.14	21.82	权益法
秦皇岛泰盛工电能源科技有限公司	53,826.26	49.00	权益法
秦皇岛开发区中油西环路加油站有限公司	11,134,548.25	46.99	权益法
秦皇岛香农电子科技有限公司	1,684,527.97	90.91	权益法
秦皇岛燕盛智能科技有限公司	370,605.90	48.00	权益法
秦皇岛开发区集中供热有限公司	5,000,000.00	5.00	成本法
国开瑞明（北京）投资基金有限公司	50,000,000.00	1.70	成本法
秦皇岛能源交易中心股份有限公司	2,000,000.00	10.00	成本法
秦皇岛市泰兴天然气有限公司	3,000,000.00	10.00	成本法
中欧国际粮食产业资源管理秦皇岛有限公司	500,000.00	10.00	成本法
北京中关村协同创新投资基金（有限合伙）	50,000,000.00	2.50	成本法
秦皇岛市北戴河国际俱乐部有限公司	66,454,930.88	100.00	成本法
秦皇岛经济技术开发区港务有限公司	937,397,400.76	100.00	成本法
《旅游纵览》杂志社有限公司	1,000,000.00	100.00	成本法
秦皇岛数据产业研究院有限公司	20,000,000.00	100.00	成本法
秦皇岛亿科农业开发有限公司	18,061,662.40	100.00	成本法
秦皇岛经济技术开发区创安联防有限公司	300,000.00	100.00	成本法
泰盛国际投资服务有限公司	124,405,051.88	100.00	成本法

3. 主营业务收入

主营业务性质	本期发生额	上期发生额
资产回购收入	382,375,023.40	375,743,790.42
出租房屋收入	69,109,188.22	69,089,081.68
合计	451,484,211.62	444,832,872.10

4. 主营业务成本

主营业务性质	本期发生额	上期发生额
资产回购成本	374,121,240.23	375,743,790.42
出租房屋成本	78,604,269.46	75,130,216.51
合计	452,725,509.69	450,874,006.93

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的投资收益	-29,303,099.71	-26,453,366.54
成本法核算的投资收益	2,435,000.00	2,758,304.09
合计	-26,868,099.71	-23,695,062.45

6. 补贴收入

项目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	178,859,118.06	184,316,904.24
合计	178,859,118.06	184,316,904.24

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月20日决议批准。

秦皇岛开发区国有资产经营有限公司

二〇一八年四月二十日

