

天津保税区投资控股集团有限公司

2016 年年度报告

二〇一七年四月

重要提示

本公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。



目 录



释 义	3
第一章 企业主要情况	4
一、企业基本情况	4
二、募集资金使用情况	4
第二章 财务报告	6

释 义

在本年度报告中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：



第一章 企业主要情况

一、企业基本情况

公司中文名称及简称：天津保税区投资控股集团有限公司

企业外文名及缩写（如有）：无

公司注册资本：人民币 183.21 亿元

法定代表人：邢国友

注册地址：天津自贸区（空港经济区）西三道 166 号

办公地址及邮政编码：天津自贸区（空港经济区）西三道 166 号 300000

公司网址：<http://www.tbh.com.cn>

公司电子信箱：www.tbh.com.cn

债务融资工具业务联系人：孙静宇

联系地址：天津自贸区（空港经济区）西三道 166 号

联系电话：022-84906682

传真：022-84906981

电子信箱：tjyingyusun@163.com

二、募集资金使用情况

表 1 募集资金使用情况表

单位：亿元

序号	债项简称	募集总金额	已使用金额	未使用金额	已使用资金的用途	用途是否已变更	变更情况是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
1	15 津保税 MTN001	20	17	3	补充流动资金、置换贷款	否	/	/
2	16 津保税 MTN001	20	10	10	置换贷款	否	/	/
3	16 津保税	20	5	15	置换贷款	否	/	/



序号	债项简称	募集总金额	已使用金额	未使用金额	已使用资金的用途	用途是否已变更	变更情况是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
	MTN002							

第二章 财务报告

发行人经审计的财务报告见附件：发行人经审计的财务报告。



(本页为《天津保税区投资控股集团有限公司2016年年度报告》之盖章页，本页无正文。)

天津保税区投资控股集团有限公司(公章)



年 月 日

天津保税区投资控股集团有限公司



中兴财光华审会字(2017)第105071号



天津保
光
华
中
兴
财
华
中
兴
财
华
中
兴
财
华



审计报告

合并及母公司资产负债表	1-2
合并及母公司利润表	3
合并及母公司现金流量表	4
合并及母公司股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-108

审计报告

中兴财光华审会字(2017)第 105071 号

天津保税区投资控股集团有限公司

我们审计了后附的天津保税区投资控股集团有限公司(以下简称天保投控公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天保投控公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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,中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，天保投控公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天保投控公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十五日

资产负债表

编制单位：天津滨海新区投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日		2015年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	14,961,938,721.61	8,016,549,859.25	10,627,482,751.88	5,833,451,771.40
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五.2	1,201,474,482.17			
衍生金融资产					
应收票据	五.3	1,120,000.00		5,433,000.00	
应收账款	五.4	2,230,933,946.12	2,794,351.50	1,577,386,684.37	667,739.66
预付款项	五.5	905,027,179.68	260,930.76	1,119,078,457.64	218,067.76
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息	五.6	12,395,083.19		47,039,731.36	22,647,096.64
应收股利	五.7	9,340,168.19	2,596,668,881.44	4,602,050.43	2,844,608,881.44
其他应收款	五.8	14,053,645,781.95	5,493,985,971.50	10,794,399,449.07	6,137,421,689.91
买入返售金融资产	五.9	896,590,000.00			
存货	五.10	12,926,640,260.19		13,265,012,016.66	
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产	五.11	1,074,908,116.30		1,491,793,149.96	
其他流动资产	五.12	1,105,200,187.41		2,111,582,107.58	
流动资产合计		49,379,213,926.81	16,110,259,994.45	41,043,809,398.95	14,839,013,248.81
非流动资产：					
发放贷款及垫款	五.13	269,454,385.00		742,885,895.80	
可供出售金融资产	五.14	5,822,147,228.82	2,099,747,724.95	5,738,908,897.88	2,021,547,556.57
持有至到期投资	五.15	6,600,047,715.80	20,726,579,595.36	4,900,998,676.53	13,234,939,816.57
长期应收款	五.16	17,115,020,233.73		5,844,000,569.94	
长期股权投资	五.17	10,093,993,890.96	35,033,080,591.32	8,547,576,427.98	35,033,080,591.32
投资性房地产	五.18	2,027,043,983.68	385,566,966.46	2,007,384,557.22	402,616,425.51
固定资产	五.19	3,168,047,244.35	93,157,822.18	3,141,652,664.72	99,563,015.14
在建工程	五.20	12,867,684,442.91		24,468,317,194.71	5,427,736.05
工程物资	五.21	4,965,526.18		7,119,554.00	
固定资产清理	五.22	46,259,247.10		53,614,716.52	
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五.23	9,790,152,590.88	8,516,351.84	9,805,660,269.98	8,703,867.80
开发支出					
商誉	五.24	39,407,378.24		39,407,378.24	
长期待摊费用	五.25	19,413,604.52		10,308,695.31	
递延所得税资产	五.26	255,727,454.35		234,151,335.29	
其他非流动资产	五.27	52,261,442.41			
非流动资产合计		68,172,226,368.93	58,346,649,052.11	65,541,986,834.12	50,805,879,008.96
资产总计		117,551,440,295.74	74,456,909,046.56	106,585,796,233.07	65,644,892,255.77

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



资产负债表(续)

编制单位: 天津保税港区投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2016年12月31日		2015年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	五.28	14,061,967,063.16	10,450,955,000.00	8,970,992,728.64	4,800,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放	五.29	71,071,624.84		72,908,597.93	
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五.30	311,061,951.81		408,946,270.00	
应付账款	五.31	1,302,073,608.74	17,269,619.67	1,703,038,167.50	21,975,585.42
预收款项	五.32	2,657,698,759.43	3,003,100.33	1,616,794,575.68	1,350,202.03
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五.33	46,816,072.15		36,045,148.56	
应交税费	五.34	657,957,775.79	458,680,624.28	154,851,739.86	24,152,667.17
应付利息	五.35	180,118,631.19	2,238,541.67	263,975,593.96	19,155,011.18
应付股利	五.36	1,308,305.28		1,308,305.28	
其他应付款	五.37	1,347,183,090.12	1,564,165,267.75	1,419,959,618.97	1,564,007,505.67
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					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	五.38	9,956,666,691.78	5,095,932,191.78	1,545,712,920.00	
其他流动负债	五.39	143,007,521.88		142,156,480.88	
流动负债合计		30,737,011,097.17	17,592,244,545.48	16,336,689,147.26	6,430,640,971.47
非流动负债:					
长期借款	五.40	34,723,639,300.00	19,915,800,000.00	23,324,994,000.00	7,129,900,000.00
应付债券	五.41	7,255,042,178.50	218,855,890.40	29,312,904,845.65	20,110,710,410.96
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款	五.42	3,727,337,654.88		2,120,702,300.16	
长期应付职工薪酬					
专项应付款	五.43	539,759,434.25		506,372,557.59	
预计负债					
递延收益	五.44	301,608,531.24		176,461,007.26	
递延所得税负债	五.26	79,263,327.74		101,660,442.38	
其他非流动负债					
非流动负债合计		46,626,650,426.61	20,134,655,890.40	55,543,095,243.04	27,240,610,410.96
负债合计		77,363,661,523.78	37,726,900,435.88	71,879,784,390.30	33,671,251,382.43
所有者权益:					
实收资本	五.45	18,321,000,000.00	18,321,000,000.00	18,321,000,000.00	18,321,000,000.00
其他权益工具	五.46	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	五.47	11,603,086,085.51	10,749,430,894.31	10,703,904,784.97	10,749,430,894.31
减: 库存股					
其他综合收益	五.48	75,625,942.25		109,446,721.42	
专项储备					
盈余公积	五.49	785,853,384.11	785,853,384.11	545,416,886.65	545,416,886.65
一般风险准备					
未分配利润	五.50	168,287,169.50	873,724,332.26	5,167,038.24	357,793,092.38
归属于母公司所有者权益合计		36,953,852,581.37	36,730,008,610.68	31,684,935,431.28	31,973,640,873.34
少数股东权益		3,233,926,190.59		3,021,076,411.49	
所有者权益合计		40,187,778,771.96	36,730,008,610.68	34,706,011,842.77	31,973,640,873.34
负债和所有者权益总计		117,551,440,295.74	74,456,909,046.56	106,585,796,233.07	65,644,892,255.77

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



利润表

编制单位：天津保税区投资控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度		2015年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		6,679,709,888.46	738,135,715.40	7,297,639,887.17	721,564,785.48
其中：营业收入	五.51	6,679,709,888.46	738,135,715.40	7,297,639,887.17	721,564,785.48
二、营业总成本		7,610,768,985.55	1,765,133,867.05	8,896,765,426.41	1,973,090,363.72
其中：营业成本	五.51	5,228,536,717.73	32,005,295.31	5,794,074,090.97	25,820,943.84
税金及附加		246,213,197.69	22,652,231.10	247,702,921.69	41,712,075.21
销售费用	五.52	137,698,191.99		186,790,487.80	
管理费用	五.53	344,452,748.24	14,863,304.84	414,205,374.84	14,601,783.14
财务费用	五.54	1,578,716,533.70	1,685,613,035.80	1,555,084,308.12	1,890,955,561.53
资产减值损失	五.55	75,141,596.20		698,898,242.99	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.56	1,242,472.08			
投资收益（损失以“-”号填列）	五.57	977,948,132.10	846,398,317.35	1,796,864,468.56	1,561,119,222.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,141,507.09	-170,599,834.30	197,748,929.32	309,593,644.07
加：营业外收入	五.58	2,433,329,785.62	2,289,186,351.00	2,347,368,459.21	2,044,995,400.00
其中：非流动资产处置利得		1,044,169.96		120,360,466.36	
减：营业外支出	五.59	46,325,670.80		67,773,493.16	16,720.28
其中：非流动资产处置损失		40,464,929.54		43,739,828.41	
四、利润总额（损失以“-”号填列）		2,435,145,621.91	2,118,586,516.70	2,477,333,895.37	2,354,572,323.79
减：所得税费用	五.60	646,908,407.90	326,169,071.54	387,633,399.47	11,514,668.43
五、净利润（损失以“-”号填列）		1,788,237,214.01	1,792,417,445.16	2,089,700,495.90	2,343,057,755.36
归属于母公司所有者的净利润		1,559,052,291.15		1,899,664,085.31	
少数股东损益		229,184,922.86		190,036,410.59	
六、其他综合收益的税后净额		-33,820,779.17		-100,175,810.45	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-33,820,779.17		-100,175,810.45	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-33,820,779.17		-100,175,810.45	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
七、综合收益总额		1,754,416,434.84	1,792,417,445.16	1,989,524,685.45	2,343,057,755.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,525,231,511.98		1,799,488,274.86	
归属于少数股东的综合收益总额		229,184,922.86		190,036,410.59	

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



现金流量表

编制单位: 天津保税投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2015年度		2016年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		9,091,327,413.50	24,732,946.35	9,899,976,276.62	17,449,931.81
客户存款和同业存放款项净增加额		-1,636,973.09		40,052,109.45	
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金		201,938,218.51		140,270,642.78	
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		28,543,201.59		50,463,368.60	
收到其他与经营活动有关的现金		4,816,864,190.79	17,886,563,805.15	19,834,415,084.13	30,951,315,402.13
经营活动现金流入小计		14,136,836,051.30	18,011,296,751.50	29,765,177,481.67	30,968,765,333.94
购买商品、接受劳务支付的现金		6,284,445,724.94	10,610,806.58	7,417,435,980.86	1,485,936.82
客户贷款及垫款净增加额		-463,132,991.61		1,111,002,942.71	
存放中央银行和同业款项净增加额		81,370,368.55		-275,694,202.17	
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金		25,723,641.01		10,487,926.56	
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		417,865,087.18		399,372,388.72	
支付的各项税费		878,128,249.45	153,531,481.68	868,990,890.74	51,833,691.91
支付其他与经营活动有关的现金		4,416,633,954.44	14,101,796,730.52	18,203,013,684.86	29,161,883,028.84
经营活动现金流出小计		11,621,034,034.86	14,365,939,018.78	27,734,409,592.28	29,215,202,657.57
经营活动产生的现金流量净额		2,515,802,016.44	3,655,357,732.72	2,030,767,889.39	1,753,562,676.37
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		13,068,656,944.71	9,185,749,252.83	35,328,890,151.78	15,052,191,509.41
取得投资收益收到的现金		450,570,890.39	1,103,114,358.92	1,157,133,844.17	326,486,903.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,006,675.17		202,165,821.74	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		130,583,530.98	763,019,782.61	133,792,914.81	683,462,536.86
投资活动现金流入小计		13,662,818,041.23	11,051,883,394.36	36,822,742,532.42	16,062,140,949.99
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,413,578,376.14	5,295,994.80	1,416,981,576.18	2,901,765.25
投资支付的现金		16,156,290,788.90	16,755,589,200.00	39,177,534,262.96	21,102,516,772.37
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		150,080,857.64		3,395,446.76	
投资活动现金流出小计		17,719,949,972.68	16,760,885,194.80	40,597,911,285.90	21,105,418,537.62
投资活动产生的现金流量净额		-4,057,131,931.45	-5,709,001,800.44	-3,775,168,753.48	-5,043,277,587.63
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金				850,000,000.00	850,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		44,485,926,329.14	31,240,805,000.00	24,263,535,681.03	13,935,000,000.00
发行债券收到的现金		12,796,775,000.00	12,000,000,000.00	20,683,672,248.00	15,980,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				1,182,603,829.09	
筹资活动现金流入小计		57,282,701,329.14	43,240,805,000.00	46,998,811,758.12	30,765,000,000.00
偿还债务支付的现金		46,278,617,641.25	35,313,100,000.00	41,995,315,043.97	27,843,068,756.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,239,546,369.33	3,680,962,844.43	5,249,836,005.52	3,563,770,560.20
支付其他与筹资活动有关的现金		735,315.81		88,665,883.87	
其中: 子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		51,518,900,376.39	39,004,062,844.43	47,333,816,933.31	31,406,839,316.62
筹资活动产生的现金流量净额		5,763,801,002.75	4,236,742,155.57	-34,005,175.19	-441,839,316.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,668,341.94		39,131,970.56	
五、现金及现金等价物净增加额		4,252,139,429.68	2,183,098,087.85	-2,039,274,068.72	-3,931,554,227.88
加: 期初现金及现金等价物余额		10,399,745,226.87	5,833,451,771.40	12,121,519,295.59	9,765,005,999.28
六、期末现金及现金等价物余额		14,651,884,656.55	8,016,549,859.25	10,082,245,226.87	5,833,451,771.40

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

编制单位: 天津滨海新区投资控股集团有限公司

单位: 人民币元

2016年度

归属于母公司所有者权益

	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	18,321,000,000.00		2,000,000,000.00		10,703,904,784.57		109,445,721.42		545,416,886.85		5,167,038.24		31,684,935,431.28	3,021,076,411.49	34,706,011,842.77
加: 发行新股															
二、本年年初余额	18,321,000,000.00		2,000,000,000.00		10,703,904,784.57		109,445,721.42		545,416,886.85		5,167,038.24		31,684,935,431.28	3,021,076,411.49	34,706,011,842.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			4,000,000,000.00		899,181,300.54		-33,826,779.17		240,438,497.46		163,128,131.26		5,268,917,100.09	212,848,779.10	5,481,785,829.19
(一) 综合收益总额							-33,826,779.17				1,589,052,291.15		1,525,231,511.98	229,184,522.80	1,754,416,434.24
(二) 所有者投入和减少资本			4,000,000,000.00		899,181,300.54								4,898,181,300.54		4,898,181,300.54
1. 所有者投入的资本			4,000,000,000.00										4,000,000,000.00		4,000,000,000.00
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					899,181,300.54								899,181,300.54		899,181,300.54
(三) 利润分配									240,438,497.46		-1,395,922,159.89		-1,155,483,662.43		-1,155,483,662.43
1. 提取盈余公积									240,438,497.46		-1,395,922,159.89		-1,155,483,662.43		-1,155,483,662.43
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者分配的股利											-1,680,000,000.00		-1,680,000,000.00		-1,680,000,000.00
4. 其他											524,504,337.57		524,504,337.57		524,504,337.57
(四) 所有者权益内部结转														-16,325,143.76	-16,325,143.76
1. 资本公积转增资本														-16,325,143.76	-16,325,143.76
2. 盈余公积转增资本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	18,321,000,000.00		6,000,000,000.00		11,603,086,085.51		75,618,942.25		785,855,384.31		168,295,169.50		36,953,852,581.37	3,233,925,190.59	40,187,777,771.96

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

编制单位：天津滨海新区投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益				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			
	实收资本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他											资本公积		
一、上年年末余额	17,471,900,000.00				10,784,943,102.25		209,622,531.87			311,111,111.11			-49,617,363.47		28,727,059,381.80	1,013,870,054.98	31,740,929,436.78
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年年初余额	17,471,900,000.00				10,784,943,102.25		209,622,531.87			311,111,111.11			-49,617,363.47		28,727,059,381.80	1,013,870,054.98	31,740,929,436.78
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	850,000,000.00		2,000,000,000.00		-81,038,317.32		-100,175,810.43			234,305,775.54			54,784,401.71		2,967,870,048.48	7,206,336.81	2,985,082,405.99
（一）综合收益总额							-100,175,810.43						1,899,604,085.31		1,799,488,274.89	190,026,410.50	1,989,514,685.45
（二）所有者投入和减少资本	850,000,000.00		2,000,000,000.00		-81,038,317.32										2,798,961,682.68		2,798,961,682.68
1. 所有者投入的资本	850,000,000.00														850,000,000.00		850,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00												2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他					-81,038,317.32										-81,038,317.32		-81,038,317.32
（三）利润分配										234,305,775.54			-1,804,879,883.01		-1,570,573,908.06	-558,278,259.40	-2,168,944,167.41
1. 提取盈余公积										234,305,775.54			-234,305,775.54				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者分配													-1,564,440,771.50		-1,564,440,771.50		-1,564,440,771.50
4. 其他													73,806,883.44		73,806,883.44	-598,278,259.40	-484,203,395.96
（四）所有者权益内部结转																375,540,205.32	375,540,205.32
1. 资本公积转增资本																	
2. 盈余公积转增资本																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																375,540,205.32	375,540,205.32
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本年年末余额	18,321,900,000.00		2,000,000,000.00		10,703,904,784.97		109,446,721.42			545,416,886.65			5,167,039.24		31,684,935,431.28	1,021,076,411.49	34,706,011,842.77

公司法定代表人：

友邢印国

主管会计工作负责人：

旺赵印家

公司会计机构负责人：

宇孙印静



所有者权益变动表

编制单位: 天津保税港区投资控股有限公司

单位: 人民币元

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	18,321,000,000.00		2,000,000,000.00		10,749,430,894.31				545,416,896.65		357,793,092.38		31,973,640,873.34
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	18,321,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	10,749,430,894.31	-	-	-	545,416,896.65	-	357,793,092.38	-	31,973,640,873.34
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)			4,000,000,000.00						240,436,497.46		515,931,239.88		4,756,367,737.34
(一) 综合收益总额											1,792,417,445.16		1,792,417,445.16
(二) 所有者投入和减少资本			4,000,000,000.00										4,000,000,000.00
1. 所有者投入的资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本			4,000,000,000.00										4,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									240,436,497.46		-1,276,486,205.28		-1,036,049,707.82
1. 提取盈余公积									240,436,497.46		-240,436,497.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配											-1,880,000,000.00		-1,680,000,000.00
4. 其他											643,950,292.16		643,950,292.16
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	18,321,000,000.00	-	6,000,000,000.00	-	10,749,430,894.31	-	-	-	785,853,394.11	-	873,724,332.26	-	38,730,008,610.68

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:





所有者权益变动表

编制单位: 吴江海盐天发投资控股集团股份有限公司

单位: 人民币元

项目	2015年度											
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	17,471,000,000.00				10,749,430,894.31			311,111,111.11		7,550,517.00		28,539,092,522.42
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	17,471,000,000.00				10,749,430,894.31			311,111,111.11		7,550,517.00		28,539,092,522.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	850,000,000.00		2,000,000,000.00					234,305,775.54		350,242,575.38		3,434,546,350.92
(一) 综合收益总额										2,343,057,755.36		2,343,057,755.36
(二) 所有者投入和减少资本	850,000,000.00		2,000,000,000.00									2,850,000,000.00
1. 所有者投入的资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00									2,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	850,000,000.00											850,000,000.00
(三) 利润分配								234,305,775.54		-1,992,815,179.98		-1,758,509,404.44
1. 提取盈余公积								234,305,775.54		-234,305,775.54		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配										-1,684,440,771.50		-1,684,440,771.50
4. 其他										-74,068,632.94		-74,068,632.94
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	18,321,000,000.00		2,000,000,000.00		10,749,430,894.31			545,416,886.65		357,793,092.38		31,573,640,873.34

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



财务报表附注

一、公司基本情况

天津保税区投资控股集团有限公司（以下简称公司或本公司）是国有独资有限公司，于2008年12月17日在天津自贸区（空港经济区）注册成立，并已取得天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为91120116681881834F的营业执照。法定代表人：邢国友；公司类型：有限责任公司；公司住所：天津自贸区（空港经济区）西三道166号。截止2016年12月31日，公司注册资本人民币183.21亿元，实收资本人民币183.21亿元，其投资方及股权比例如下：

投资方：	金额（万元）	投资比例
天津港保税区国有资产管理局	1,832,100.00	100%

本公司及各子公司主要从事：对房地产业、国际与国内贸易、仓储物流业、金融业、高新技术产业、基础设施建设进行投资及管理、咨询服务；房地产开发；基础设施建设或代建；物流服务；航空服务；小额贷款；商业保理；国际贸易；仓储（危险品除外）；货运代理；自有设备租赁；物业服务；自有房屋租赁。

公司营业期限自2008年12月17日至长期。

报告期末，本公司共有11家全资子公司，包括天津天保控股有限公司、天津保税区投资有限公司、天津天保财务有限公司、天津天保嘉顺投资有限公司、天津天保嘉业投资有限公司、天津天保嘉圆投资有限公司、天津滨海新区天保小额贷款有限公司、天津天保租赁有限公司、天津天保财务管理有限公司、天津天保商业保理有限公司、天保控股香港有限公司。详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司报告期内合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并会计报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当

期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时

是经济的，不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物

列示于现金流量表的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指公司持有的不超过三个月、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。

9. 外币业务的核算和折算方法

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本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，同时本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本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本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。

本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。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	单项金额为1000万元以上的应收款项视为重大应收款项
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,经测试发生了减值的,按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备,对单项测试未减值的应收款项,不计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大并且单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据:

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合,包括应收出口退税款、员工公务借款、备用金、押金等性质的款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3个月以内	0	0
3个月—1年	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上	100	100

(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	单项金额未达到1000万元并发生减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 按银监会制定的《贷款风险分类指引》进行分类:

风险级别	定义	计提呆账准备比例
正常	借款人能够履行合同,没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。	1.00-3.00%
关注	尽管借款人目前有能力偿还贷款本息,但存在一些可能对偿还产生不利影响因素	3.00-10.00%
次级	借款人的还款能力出现明显问题,完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息,即使执行担保,也可能会造成一定损失。	10.00-40.00%
可疑	借款人无法足额偿还贷款本息,即使执行担保,也肯定要造成较大损失。	40.00-100.00%
损失	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后,本息仍然无法收	100.00%

商业保理业务,按风险级别计提坏账准备的应收款项

风险级别	定义	计提坏账准备比
正常	借款人能够履行合同,没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。	1.50%
关注	尽管借款人目前有能力偿还贷款本息,但存在一些可能对偿还产生不利影响因素	3.00%
次级	借款人的还款能力出现明显问题,完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息,即使执行担保,也可能会造成一定损失。	50.00%
可疑	借款人无法足额偿还贷款本息,即使执行担保,也肯定要造成较大损失。	60.00%
损失	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后,本息仍然无法收	100.00%

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、产成品、在产品(在研品)、委托加工材料、外购半成品、低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价,发出按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销

售费用以及相关税费后的金额。

13、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益

的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同

的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16. 固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率（%）	预计使用寿命	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5	10-35	2.71-9.50
机器设备	5	10	9.50
交通运输设备	5	10	9.50
电子及其它设备	5	4-5	19.00-23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20. 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于

资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A. 该义务是本公司承担的现时义务；
- B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿

金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认可行权权益工具的公允价值变动。

26. 收入确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金、使用时间和实际利率计算确定。

（6）房地产收入确认具体政策

① 房地产销售收入在同时满足与买方签订销售合同并取得买方按销售合同支付的款项、开发项目完工并验收合格达到交付条件、买方验房确认时或根据合同约定向买方发出入住通知后确认收入的实现。

② 物业出租收入按与承租方签订合同或协议的规定，在租赁期间按直线法确认房屋出租收入。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的

交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

30、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“划分为持有待售资产”相关描述。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	税率%
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13、11、6、5、3
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25、16.5

本公司及下属子公司原为营业税类的各项业务，根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）文件相关规定，自2016年5月1日起全部改为征收增值税。

2、税收优惠及批文

本公司下属孙公司天津天保热电有限公司根据财政部国家税务总局财税[2016]94号关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知：同意自2016年1月1日至2018年度的供暖期结束，取得的向居民收取的采暖收入免征增值税，自2016年1月1日至2018年12月31日，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

本公司下属孙公司天津天保国际物流集团有限公司根据天津市滨海新区第四地方税务局下发的减、免税批复通知书（津滨海地税五税减免【2016】第0006号）：减免位于天津港临港工业区的自用土地99,266.75平方米的土地使用税，税目为六等；减免位于天津港保税区海滨九路131号的自用土地8,248.92平方米的土地使用税，税目为五等；减免位于天津港海滨七路23号的自用土地的土地使用税，税目为五等，减免期限均为2016年1月1日至2016年12月31日。

本公司下属孙公司天津天保国际物流集团有限公司根据天津市滨海新区第五地方税务分局于 2016 年 6 月 2 日下发的津滨海地税五税减免【2016】第 0074 号减、免税批复通知书，给予土地地址为空港经济区中环西路 77 号的自用 22,648.84 平方米土地减免土地使用税，减免属期自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，税目为六等。

本公司下属孙公司天津天保国际物流集团有限公司根据天津市滨海新区第五地方税务分局于 2016 年 6 月 2 日下发的津滨海地税五税减免【2016】第 0075 号减、免税批复通知书，给予房产地址为空港经济区中环西路 77 号的自用房产（原值进行减免 335,308,407.88 元）减免房产税，减免属期自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，税目为市区房屋。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2016 年 1 月 1 日】，期末指【2016 年 12 月 31 日】，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

1、货币资金

项 目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	76,395.00	56,405.84
银行存款	13,990,666,299.68	10,218,042,812.52
其他货币资金	971,196,026.93	409,383,533.52
合 计	14,961,938,721.61	10,627,482,751.88
其中：存放在境外的款项总额	283,298,804.96	374,642,769.83

注：（1）其他货币资金年末余额主要包含银行付款保函保证金、存放中央银行的准备金、信用证保证金。

（2）年末货币资金中使用受限制的金额为 310,054,065.06 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
交易性金融资产	1,201,474,482.17	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	1,201,474,482.17	
合计	1,201,474,482.17	

注 1: 交易性金融资产按种类披露

名称	成本	公允价值变动	年末账面价值
长江乐享货币市场基金 B	200,232,010.09	944,053.71	201,176,063.80
长盛添金宝 B	600,000,000.00	173,064.13	600,173,064.13
国联安货币 B	300,000,000.00	125,354.24	300,125,354.24
华夏薪金宝	100,000,000.00		100,000,000.00
合计	1,200,232,010.09	1,242,472.08	1,201,474,482.17

3、应收票据

种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	1,120,000.00	5,433,000.00
合计	1,120,000.00	5,433,000.00

注：期末公司无质押应收票据和年末已背书或贴现的应收票据已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	94,992,469.08	4.14	57,349,246.00	60.37	37,643,223.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,187,839,371.69	95.20	599,351.30	0.03	2,187,240,020.39
其中：账龄组合	2,187,839,371.69	95.20	599,351.30	0.03	2,187,240,020.39
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	15,222,512.80	0.66	9,171,810.15	60.25	6,050,702.65
合计	2,298,054,353.57	100.00	67,120,407.45	2.92	2,230,933,946.12

(续)

类别	2015.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	57,243,545.08	3.54	25,836,626.31	45.13	31,406,918.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,562,308,722.28	96.45	16,328,956.68	1.05	1,545,979,765.60
其中：账龄组合	1,562,308,722.28	96.45	16,328,956.68	1.05	1,545,979,765.60
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	225,154.57	0.01	225,154.57	100.00	0.00
合 计	1,619,777,421.93	100.00	42,390,737.56	2.62	1,577,386,684.37

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2016.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆天山红制品有限公司	20,159,500.00	20,159,500.00	100.00	涉及诉讼，无法收回
天津天成制药有限公司	19,687,218.00	8,501,246.00	43.18	超保险理赔比例
TIANCHENGINTERNATIONAL,INC.U.S.A	17,396,827.08	9,814,038.00	56.41	超保险理赔比例
东软集团（天津）有限公司	37,748,924.00	18,874,462.00	50.00	存在减值迹象
合 计	94,992,469.08	57,349,246.00		

(3) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	2016.12.31			2015.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3个月以内	2,179,040,956.61	99.60		1,473,001,889.74	94.28	
3个月-1年	6,575,930.80	0.30	328,796.54	3,644,791.16	0.23	182,239.56
1至2年	2,024,440.40	0.09	202,444.04	47,803,296.44	3.06	4,780,329.64
2至3年	185,618.80	0.01	55,685.64	37,846,224.94	2.42	11,353,867.48
3年以上	12,425.08	0.00	12,425.08	12,520.00	0.01	12,520.00
合 计	2,187,839,371.69	100.00	599,351.30	1,562,308,722.28	100.00	16,328,956.68

(4) 年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	计提比例 (%)	计提理由
天津港保税区博斯腾国际贸易有限公司	8,658,747.26	7,617,151.37	87.97	存在减值迹象
中国昊汉集团有限公司	6,338,610.97	1,329,504.21	20.97	存在减值迹象
南辉有限公司	85,742.32	85,742.32	100.00	无法收回

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津海胜名达国际货运代理有限公司	28,771.00	28,771.00	100.00	无法收回
天津健达国际贸易有限公司	14,865.00	14,865.00	100.00	无法收回
北京中海锦程国际物流有限公司	16,240.86	16,240.86	100.00	无法收回
中国外运内蒙古公司	29,326.49	29,326.49	100.00	无法收回
天津港保税区鸿世佳国际贸易有限公司	24,445.90	24,445.90	100.00	无法收回
江苏弘业公司	11,260.00	11,260.00	100.00	无法收回
润佳有限公司	14,503.00	14,503.00	100.00	无法收回
合计	15,222,512.80	9,171,810.15		

(5) 坏账准备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	42,390,737.56	24,729,669.89			67,120,407.45

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津英莲帮实业有限公司	非关联方	471,357,772.37	1年以内	20.51
天津东云兴投资有限公司	非关联方	237,783,608.78	1年以内	10.35
天津一商汽车贸易有限公司	非关联方	234,259,907.74	1年以内	10.19
天津合佳众国际贸易有限公司	非关联方	197,065,732.85	1年以内	8.58
天津众城联盟有限公司	非关联方	150,541,215.00	1年以内	6.55
合计		1,291,008,236.74		56.18

5. 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	392,434,616.75	43.36	629,618,037.05	56.26
1至2年	116,485,746.36	12.87	251,987,482.93	22.52
2至3年	219,389,301.01	24.24	101,524,337.44	9.07
3年以上	176,717,515.56	19.53	135,948,600.22	12.15
合计	905,027,179.68	100.00	1,119,078,457.64	100.00

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 账龄超过一年的大额预付款情况:

债务单位	期末余额	款项内容	账龄	未结算的原因
新疆柳沟红番茄制品有限公司	4,980,903.31	购货款	1-2年	涉及诉讼, 已提减值
	85,812,313.78	购货款	2-3年	涉及诉讼, 已提减值
	34,002,291.19	购货款	3年以上	涉及诉讼, 已提减值
新疆胡杨番茄河制品有限公司	7,870,295.63	购货款	1-2年	涉及诉讼, 已提减值
	71,821,657.54	购货款	2-3年	涉及诉讼, 已提减值
河北天业经贸有限公司	70,040,298.45	购货款	1-2年	正在协商
唐山长城钢铁集团燕山钢铁有限公司	61,755,329.69	购货款	2-3年	按合同规定
天津市临港工业区管理委员会	105,680,000.00	购货款	3年以上	按合同规定
合计	441,963,089.59			

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
唐山新鑫特钢有限公司	非关联方	140,003,898.52	15.47	1年以内
新疆柳沟红番茄制品有限公司	非关联方	124,795,508.28	13.79	1-3年以上
天津市临港工业区管理委员会	非关联方	105,680,000.00	11.68	3年以上
河北天业经贸有限公司	非关联方	70,040,298.45	7.74	1-2年
唐山长城钢铁集团燕山钢铁有限公司	非关联方	61,755,329.69	6.82	2-3年
合计		502,275,034.94	55.50	

6. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2016.12.31	2015.12.31
定期存款	8,118,239.99	41,395,826.39
委托贷款	188,678.79	2,836,103.25
债券投资	285,860.66	
其他	3,802,303.75	2,807,801.72
合计	12,395,083.19	47,039,731.36

(2) 重要逾期利息

无。

7. 应收股利

(1) 应收股利

项目	2016.12.31	2015.12.31
天津国际物流园有限公司	4,602,050.43	4,602,050.43
鑫源融资租赁(天津)股份有限公司	4,738,117.76	
合计	9,340,168.19	4,602,050.43

注: 应收股利未发生减值。

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利:

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及判断依据
天津国际物流园有限公司	4,602,050.43	1-2年	暂时性现金不足	否
合计	4,602,050.43			

8. 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	708,625,399.11	4.80	708,625,399.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,057,246,724.76	95.13	3,600,942.81	0.03	14,053,645,781.95
其中: 账龄组合	109,720,402.61	0.74	3,600,942.81	3.28	106,119,459.80
无风险组合	13,947,526,322.15	94.39			13,947,526,322.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	10,373,546.24	0.07	10,373,546.24	100.00	
合计	14,776,245,670.11	100.00	722,599,888.16	4.89	14,053,645,781.95

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	666,625,399.11	5.79	666,625,399.11	100.00	

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,838,449,596.72	94.12	44,050,147.65	0.41	10,794,399,449.07
其中: 账龄组合	165,215,164.72	1.43	44,050,147.65	26.66	121,165,017.07
无风险组合	10,673,234,432.00	92.69			10,673,234,432.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	10,173,546.24	0.09	10,173,546.24	100.00	
合计	11,515,248,542.07	100.00	720,849,093.00	6.26	10,794,399,449.07

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津港保税区建设服务总公司	404,109,295.21	404,109,295.21	100.00	预计无法收回
天津市滨海新区财务管理中心	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00	预计无法收回
天津天保公用设施有限公司	50,255,899.50	50,255,899.50	100.00	预计无法收回
天津港保税区土地开发招商公司	12,260,204.40	12,260,204.40	100.00	预计无法收回
天津渤海租赁有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	708,625,399.11	708,625,399.11		

(3) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄	2016.12.31			2015.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3个月以内	61,528,015.46	56.08		108,597,656.92	65.73	
1年以内	46,792,835.40	42.65	2,339,641.77	10,665,595.42	6.46	533,279.77
1至2年	153,611.90	0.14	15,361.19	2,705,605.00	1.64	270,560.50
2至3年						
3年以上	1,245,939.85	1.13	1,245,939.85	43,246,307.38	26.17	43,246,307.38
合计	109,720,402.61	100.00	3,600,942.81	165,215,164.72	100.00	44,050,147.65

(4) 年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	计提比例(%)	计提理由
大华再保险项目	3,006,103.00	3,006,103.00	100.00	预计无法收回
天津天保华日国际物流基地有限公司	2,858,223.89	2,858,223.89	100.00	预计无法收回

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
天津君业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
天津北方国际化工产品市场有限公司	853,468.53	853,468.53	100.00	预计无法收回
天津港保税区开发服务总公司	714,000.00	714,000.00	100.00	预计无法收回
天津环球磁卡股份有限公司	611,271.02	611,271.02	100.00	预计无法收回
人寿保险项目组	475,379.80	475,379.80	100.00	预计无法收回
张金雪	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
天津天保广告有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
新泰石油公司	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
海晶公司	600.00	600.00	100.00	预计无法收回
信息中心	500.00	500.00	100.00	预计无法收回
合计	10,373,546.24	10,373,546.24		

(5) 坏账准备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	720,849,093.00	1,750,795.16			722,599,888.16

(6) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津港保税区财政局	非关联方	34,427,520.50	1-2年	0.23	
	非关联方	925,605,935.32	2-3年	6.26	
	非关联方	1,973,500,179.07	3年以上	13.36	
	非关联方	6,433,381,871.33	1年以内	43.54	
天津港保税区建设服务总公司	非关联方	404,109,295.21	3年以上	2.73	404,109,295.21
天津市滨海新区财务管理中心	非关联方	200,000,000.00	3年以上	1.35	200,000,000.00
天津市东丽区土地整理中心	非关联方	115,144,000.00	1-2年	0.78	
天津港保税区管委会	非关联方	79,875,603.17	3年以上	0.55	
合计		10,166,044,404.60		68.80	604,109,295.21

9. 买入返售金融资产

(1) 买入返售金融资产明细

项目	2016.12.31	2015.12.31
债券质押式逆回购	896,590,000.00	
合计	896,590,000.00	

(2) 买入返售金融资产按种类披露

业务种类	对手方	回购利率	开始日	到期日	交易金额
债券质押式逆回购	山东新泰农商	3.24%	2016-12-30	2017-1-4	198,000,000.00
债券质押式逆回购	永泰联社	3.24%	2016-12-30	2017-1-4	100,000,000.00
债券质押式逆回购	三台县农联社	3.24%	2016-12-30	2017-1-4	99,000,000.00
债券质押式逆回购	榆社县农联社	3.24%	2016-12-30	2017-1-4	50,090,000.00
债券质押式逆回购	沧州农商银行	3.24%	2016-12-30	2017-1-3	249,500,000.00
债券质押式逆回购	柳河县农村信用社	6.00%	2016-12-28	2017-1-3	200,000,000.00
合计					896,590,000.00

10. 存货

(1) 存货分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,536,574.64		25,536,574.64
库存商品	398,600,483.24	1,404,399.43	397,196,083.81
低值易耗品	17,421,873.39		17,421,873.39
开发成本	10,839,405,028.18		10,839,405,028.18
开发产品	1,642,205,052.61		1,642,205,052.61
在途物资	4,875,647.56		4,875,647.56
合计	12,928,044,659.62	1,404,399.43	12,926,640,260.19

(续)

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	11,352,138,612.85		11,352,138,612.85
开发产品	1,437,244,349.50		1,437,244,349.50
库存商品	436,730,030.08	853,290.60	435,876,739.48

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	15,743,105.32		15,743,105.32
原材料	24,009,005.57		24,009,005.57
工程施工	203.94		203.94
合 计	13,265,865,307.26	853,290.60	13,265,012,016.66

注：本年年末用于质押的存货情况见附注五、63

(2) 存货跌价准备

项 目	2016.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2016.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	853,290.60	551,108.83				1,404,399.43
周转材料						
合 计	853,290.60	551,108.83				1,404,399.43

11、一年内到期的非流动资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
应收融资租赁款	1,074,908,116.30	1,491,793,149.96
合 计	1,074,908,116.30	1,491,793,149.96

12、其他流动资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
理财产品		954,000,000.00
应收保理款	1,034,771,755.77	1,041,382,971.00
预交税金	70,428,431.64	116,199,136.58
合 计	1,105,200,187.41	2,111,582,107.58

13、发放贷款及垫款

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
发放贷款	588,300,500.00	318,846,115.00	269,454,385.00	1,180,297,665.39	437,411,769.59	742,885,895.80

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	588,300,500.00	318,846,115.00	269,454,385.00	1,180,297,665.39	437,411,769.59	742,885,895.80
-----	----------------	----------------	----------------	------------------	----------------	----------------

(2) 贷款五级分类明细情况

项目	2016.12.31
正常类贷款	147,700,000.00
关注类贷款	67,420,500.00
次级类贷款	5,000,000.00
可疑类贷款	135,180,000.00
损失类贷款	233,000,000.00
合计	588,300,500.00

注：本期贷款本金涉及诉讼金额为 32,526.05 万元，包括天津永德福兴港口工程有限公司贷款 300.00 万元、天津诚瑞通商贸有限公司贷款 2,000.00 万元、天津闽商投资有限公司贷款 2,726.05 万元、天津中国北方食糖批发交易市场有限公司贷款 3,000.00 万元、天津市圣光置业有限公司贷款 5,000.00 万元、天津津台城投资有限公司贷款 8,500.00 万元、天津七建建筑工程有限公司贷款 4,500.00 万元、艾维达（天津）投资有限公司贷款 500.00 万元、天津天美室内外装饰有限公司贷款 4,500.00 万元、天津蓝禾石油销售有限公司贷款 1,500.00 万元。其中对天津永德福兴港口工程有限公司、天津诚瑞通商贸有限公司、天津闽商投资有限公司、天津中国北方食糖批发交易市场有限公司和天津市圣光置业有限公司的诉讼已下达民事判决书，判决被告偿还所欠贷款本金及利息。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已收回天津闽商投资有限公司贷款本金 1,306.00 万元及有关欠息，其余贷款本金及欠息仍在执行中。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	6,052,994,840.72	230,847,611.90	5,822,147,228.82	5,969,756,509.78	230,847,611.90	5,738,908,897.88
其中：按公允价值计量的	182,361,936.16		182,361,936.16	227,024,030.81		227,024,030.81
按成本	5,870,632,904.56	230,847,611.90	5,639,785,292.66	5,742,732,478.97	230,847,611.90	5,511,884,867.07

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

计量的						
合计	6,052,994,840.72	230,847,611.90	5,822,147,228.82	5,969,756,509.78	230,847,611.90	5,738,908,897.88

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售	可供出售	合计
	权益工具	债务工具	
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	90,865,224.96		90,865,224.96
公允价值	182,361,936.16		182,361,936.16
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	91,496,711.20		91,496,711.20
已计提减值金额			

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			在被审 计单位 持股比 例(%)	本期 现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期 增加 减少	期末		
天津 骏达 纺织 实业 有限 公司	18,230,000.00			18,230,000.00	18,230,000.00		18,230,000.00	18	
天津 蓝潮 科技 有限 公司	1,867,500.00			1,867,500.00	1,867,500.00		1,867,500.00	15	
天津 德元 国际 投资 顾问 有限 公司	1,655,400.00			1,655,400.00				12.5	
铁宇 国际 运输 (天 津)有 限公 司	2,826,539.00			2,826,539.00				6.54	

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

司									
天津港国际物流发展有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00					5
天津汽车检测服务有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00					10
天津空港华宇航空货运站有限公司	7,584,146.49			7,584,146.49					0.05
天津燕山股权投资管理有限公司	15,676,092.33			15,676,092.33					10
天津国际体育发展有限公司	16,040,910.11			16,040,910.11					19.05
天津北方国际信托投资股份有限公司	21,348,095.90			21,348,095.90					2
天津	10,018,356.58			10,018,356.58					14.29

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

经发 投资 有限 公司									
天津 大无 缝投 资有 限公 司	15,000,000.00			15,000,000.00				1.49	
天津 滨海 新区 投资 控股 有限 公司	15,000,000.00			15,000,000.00				1.5	
中冶 天工 建设 有限 公司	9,104,000.00	3,666,129.77		12,770,129.77				2	
天津 泰阳 光电 科技 有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00				20	
中环 天仪 集团 仪表 有限 公司	1,571,429.00			1,571,429.00				1.2	
国科 瑞华 创业 投资 企业	41,034,004.09		2,886,756.56	38,147,247.53					
天希 杰 (天 津)商 贸有 限公 司	3,426,325.00			3,426,325.00				5	

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

天津航空 有限责任 公司	400,000,000.00			400,000,000.00					15.38
天津燕山 股权投资 基金有限 公司	200,000,000.00			200,000,000.00					18.83
天津市扶 素生物技 术有限公 司	20,000,000.00			20,000,000.00					9.84
光大金控 (天津)创 业投资有 限公司	101,000,000.00			101,000,000.00					9.17
航建航 空产业股 权投资 (天津)有 限公司	86,608,688.00		4,869,568.00	81,739,120.00					
天津安 讯达科技 有限公司	4,007,144.00			4,007,144.00					3.92
天津天 创保鑫创 业	60,000,000.00			60,000,000.00					0.1422

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

投资 合伙 企业 (有 限合 伙)									
天津 天城 隧道 设备 制造 有限 公司	5,000,000.00			5,000,000.00				12.5	
融通 股权 投资 (天 津)合 伙企 业(有 限合 伙)	27,998,856.57		21,799,831.62	6,199,024.95				4.9866	
Casrev Fund II-USD L.P.	15,947,750.00	16,646,500.00		32,594,250.00					
天津 临港 工业 区建 设开 发有 限责 任公 司	320,000,000.00			320,000,000.00				5.33	
渤海 证券 股份 有限 公司	1,495,000,000.00			1,495,000,000.00				7.65	
天津 生态 家园 建设 发展 股权	200,000,000.00			200,000,000.00				19.99	

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资基金合伙企业								
天津金聚联保投资合伙企业(有限合伙)	293,548,700.00	100,000,000.00		393,548,700.00				49.5
渤海人寿保险股份有限公司	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00				18.97
渤海证券股份有限公司	897,000,000.00	124,532,382.00		1,021,532,382.00				4.59
天津天公用设施有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100
天津天华国际物流基地有限公司	10,750,111.90			10,750,111.90	10,750,111.90		10,750,111.90	60
天津紫光展讯科技有限公司	75,000,000.00		75,000,000.00					75
天津保税	12,388,430.00		12,388,430.00					100

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

区发 展有 限公 司									
合计	5,742,732,478.97	244,845,011.77	116,944,586.18	5,870,632,904.56	230,847,611.90			230,847,611.90	

注：本公司间接持有天津天保公用设施有限公司 100% 股权，间接持有天津天保华日国际物流基地有限公司 60% 股权，前述二家下属子公司由于整体经营战略调整，经股东会决议对其进行清算，截至报告时前述二家下属子公司的清算工作正在进行中。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资分项目列示

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	1,740,016,205.80		1,740,016,205.80	1,672,669,168.33		1,672,669,168.33
理财产品	3,550,000,000.00		3,550,000,000.00	1,576,000,000.00		1,576,000,000.00
信托产品	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00	1,112,329,508.20		1,112,329,508.20
债券产品	10,031,510.00		10,031,510.00			
资管计划				540,000,000.00		540,000,000.00
合 计	6,600,047,715.80		6,600,047,715.80	4,900,998,676.53		4,900,998,676.53

(2) 委托贷款

项 目	2016.12.31	2015.12.31
天津港保税区土地开发招商公司	1,577,961,503.11	1,296,761,244.43
天津航空产业开发有限公司	21,288,250.00	21,288,250.00
天津天保百德资产管理有限公司	42,367,301.76	35,767,301.76
民生银行小微债	98,399,150.93	110,049,372.14
天津港保税区土地储备中心		208,803,000.00
合 计	1,740,016,205.80	1,672,669,168.33

(3) 理财产品

被投资单位明细	期限	利率	金额	备注
天津天保财务有限公司	2016/10/26-2018/10/25	2.00%	2,500,000,000.00	不定向投
中国农业银行	2016/12/7-2017/1/6	未约定	300,000,000.00	"本利丰"

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

上海浦东发展银行	未约定固定到期日	3.10%	200,000,000.00	*利多多*
天津银行	2016/12/28-2017/1/25	无固定利率	150,000,000.00	津银理财
天津天保财务有限公司	2016-12-28至2017-1-5	1.45%	200,000,000.00	
天津天保财务有限公司	2016-12-29至2017-1-5	1.45%	200,000,000.00	
合计			3,550,000,000.00	

(4) 信托产品

① 本金

被投资单位明细	期限	利率	金额	备注
北方国际信托股份有限公司	2013.7.26-2017.7.26	7.50%	350,000,000.00	
北方国际信托股份有限公司	2013.7.26-2017.7.26	7.50%	500,000,000.00	
北方国际信托股份有限公司	2013.7.26-2017.7.26	7.50%	150,000,000.00	
天津信托有限责任公司	2016.10.17-2017.1.17	5.20%	300,000,000.00	
合计			1,300,000,000.00	

(5) 债券产品

债券名称	受托单位名称	债券面值	利息调整	金额合计	票面利率	到期日
中国进出口银行 2015 年第二期金融债券	中央国债登记结算有限责任公司	10,000,000.00	31,510.00	10,031,510.00	3.75%	2017-1-26
合计		10,000,000.00	31,510.00	10,031,510.00		

注：本期持有至到期投资无减值准备。

16、长期应收款

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
天津港保税区财政建款	16,108,057,566.62		16,108,057,566.62	4,346,237,115.95		4,346,237,115.95
融资租赁	1,034,284,270.26	27,321,603.15	1,006,962,667.11	1,497,763,453.99		1,497,763,453.99
合计	17,142,341,836.88	27,321,603.15	17,115,020,233.73	5,844,000,569.94		5,844,000,569.94

注：本项目对天津港保税区财政局长期应收款主要为代建项目支出，本公司的子公司天津保税区投资有限公司根据天津港保税区财政局文件，应管委会要求承建空港物流加工区土地开发及相关配套设施项目、空客 A320 总装线项目土地开发及相关配套设施

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

建设项目和其他天津港保税区管委会指定非经营性项目的建设工作的，由于项目于 2013 年已基本完工，但财政局无法将全部代建项目款拨付本公司，故本公司支付的代建项目借款、利息及债券利息均由天津港保税区财政局承担，计入长期应收款核算。

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目：

类别	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	8,555,517,731.44	1,746,878,695.38	200,461,232.40	10,101,935,194.42
其他股权投资				
小计	8,555,517,731.44	1,746,878,695.38	200,461,232.40	10,101,935,194.42
减：长期股权投资减值准备	7,941,303.46			7,941,303.46
合计	8,547,576,427.98			10,093,993,890.96

(2) 对联营企业投资：

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	
		追加投资	减少投资
天津中油天保石油销售有限公司	10,202,215.54		
天津滨海新区先锋文化传媒投资有限公司	18,906,735.82		
天津空港燃气有限公司	5,357,957.75		
天津高芯电子有限公司	4,150,000.00		
天保名门（天津）国际货运代理有限公司	3,882,612.69		
天津国际物流园有限公司	11,638,688.00		
天津天保海淘车汽车销售服务有限公司		500,000.00	
天津北方国际化工产品市场有限公司	3,000,000.00		
天津空港二手车交易市场有限公司	63,747,000.44		
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	2,811,927.10		
天津中油津海石油销售有限公司	4,841,381.55		
天津百路达科技有限公司	137,735.04		
天津银行股份有限公司	7,088,964,430.90		10,358,271.28

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中航直升机有限责任公司	792,949,972.74		
空中客车（天津）工装夹具有限公司	29,232,915.95		
天津航空产业开发有限公司	37,787,224.97		
天津天保成长资产管理有限公司	5,950,977.92		
斯提斯（天津）喷涂服务有限公司			
鑫源融资租赁（天津）股份有限公司	111,513,686.40		
天津城投创展租赁有限公司		200,000,000.00	
天津航空物流发展有限公司	298,192,268.63		
天津时空软件有限公司	2,250,000.00		
天津空港经济区水务有限公司	60,000,000.00		
天津保税区发展有限公司		18,230,936.47	
合计	8,555,517,731.44	218,730,936.47	10,358,271.28

续前表：

被投资单位名称	本年增减变动			
	权益法下确认的投资损益	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
天津中油天保石油销售有限公司	14,374,738.28			6,184,698.26
天津滨海新区先锋文化传媒投资有限公司	283,739.07			
天津空港燃气有限公司	-369,544.24			
天津高芯电子有限公司				
天保名门（天津）国际货运代理有限公司	-850,859.03			
天津国际物流园有限公司	979,665.27			
天津天保海淘车汽车销售服务有限公司	-500,000.00			
天津北方国际化工产品市场有限公司				
天津空港二手车交易市场有限公司	12,738,991.14			
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	-2,811,927.10			
天津中油津海石油销售有限公司	-1,302,376.12			
天津百路达科技有限公司	-9,366.00			
天津银行股份有限公司	769,317,139.74		912,431,571.07	173,555,945.10
中航直升机有限责任公司	-187,598,722.92			
空中客车（天津）工装夹具有限公司	-2,397,950.05			
天津航空产业开发有限公司	274,677.91			

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

天津天保成长资产管理有限公司	56,341.66			
鑫源融资租赁（天津）股份有限公司	8,784,454.64			10,362,317.76
天津城投创展租赁有限公司	4,747,185.59			
天津航空物流发展有限公司				
天津时空软件有限公司				
天津空港经济区水务有限公司				
天津保税区发展有限公司				
合 计	615,716,187.84		912,431,571.07	190,102,961.12

续前表：

被投资单位名称	本年增减变动		年末余额	减值准备年末余额
	计提减值准	其他		
天津中油天保石油销售有限公司			18,392,255.56	
天津滨海新区先锋文化传媒投资有限公司			19,190,474.89	
天津空港燃气有限公司			4,988,413.51	
天津高芯电子有限公司			4,150,000.00	4,150,000.00
天保名门（天津）国际货运代理有限公司			3,031,753.66	791,303.46
天津国际物流园有限公司			12,618,353.27	
天津天保海淘车汽车销售服务有限公司				
天津北方国际化工产品市场有限公司			3,000,000.00	3,000,000.00
天津空港二手车交易市场有限公司			76,485,991.58	
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司				
天津中油津海石油销售有限公司			3,539,005.43	
天津百路达科技有限公司			128,369.04	
天津银行股份有限公司			8,586,798,925.33	
中航直升机有限责任公司			605,351,249.82	
空中客车（天津）工装夹具有限公司			26,834,965.90	
天津航空产业开发有限公司			38,061,902.88	
天津天保成长资产管理有限公司			6,007,319.58	
鑫源融资租赁（天津）股份有限公司			109,935,823.28	
天津城投创展租赁有限公司			204,747,185.59	
天津航空物流发展有限公司			298,192,268.63	
天津时空软件有限公司			2,250,000.00	

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

天津空港经济区水务有限公司			60,000,000.00	
天津保税区发展有限公司			18,230,936.47	
合 计			10,101,935,194.42	7,941,303.46

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
天津高芯电子有限公司	4,150,000.00			4,150,000.00
天保名门(天津)国际货运代理有限公司	791,303.46			791,303.46
天津北方国际化工产品市场有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
合 计	7,941,303.46			7,941,303.46

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	2,270,495,351.99	122,491,471.55		2,392,986,823.54
2、本年增加金额	157,178,899.65			157,178,899.65
3、本年减少金额	33,833,703.59	897,753.15		34,731,456.74
4、年末余额	2,393,840,548.05	121,593,718.40		2,515,434,266.45
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	373,413,791.86	12,188,474.46		385,602,266.32
2、本年增加金额	102,671,875.24	2,663,809.68		105,335,684.92
3、本年减少金额	2,310,897.67	236,770.80		2,547,668.47
4、年末余额	473,774,769.43	14,615,513.34		488,390,282.77
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,920,065,778.62	106,978,205.06		2,027,043,983.68
2、年初账面价值	1,897,081,560.13	110,302,997.09		2,007,384,557.22

注 1: 未办妥产权证书的投资性房地产

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
汇津广场	116,067,898.02	正在办理中
金海岸B06项目6号楼	17,156,158.31	出租未办理产权证
金海岸项目B05商业	13,045,405.52	公建项目，不能办理
汇盈产业园	16,366,577.82	出租未办理产权证

19、固定资产及累计折旧

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	3,294,014,506.93	544,226,456.59	52,196,427.03	27,843,329.66	62,247,683.56	3,980,528,403.77
2. 本年增加金额	199,893,221.58	190,747,255.83	10,518,068.21	9,432,794.69	31,067,612.93	441,658,953.24
3. 本年减少金额	31,402,057.15	7,549,630.84	7,246,303.49	859,106.76	970,008.20	48,027,106.44
4. 年末余额	3,462,505,671.36	727,424,081.58	55,468,191.75	36,417,017.59	92,345,288.29	4,374,160,250.57
二、累计折旧和累计摊销						
1. 年初余额	527,411,767.14	224,547,604.91	36,688,902.14	19,857,228.60	29,912,903.98	838,418,406.77
2. 本年增加金额	236,923,350.53	111,160,368.68	4,131,671.98	2,764,954.11	24,087,735.39	379,068,080.69
3. 本年减少金额	4,811,425.72	960,007.78	4,971,524.41	768,365.23	737,363.61	12,248,686.75
4. 年末余额	759,523,691.95	334,747,965.81	35,849,049.71	21,853,817.48	53,263,275.76	1,205,237,800.71
三、减值准备						
1. 年初余额		310,324.22		11,992.96	135,015.10	457,332.28
2. 本年增加金额						
3. 本年减少金额		35,118.71		11,992.96	135,015.10	182,126.77
4. 年末余额		275,205.51				275,205.51
四、账面价值						
1. 年末账面价值	2,702,981,979.41	392,400,910.26	19,619,142.04	14,563,200.11	39,082,012.53	3,168,647,244.35
2. 年初账面价值	2,766,602,739.79	319,368,527.46	15,507,524.89	7,974,108.10	32,199,764.48	3,141,652,664.72

注 1: 本报告期公司无持有待售固定资产。

注 2: 本报告期末公司无暂时闲置固定资产情况。

注 3: 本期重要的在建工程转让固定资产金额为 341,684,440.99 元。

注 4: 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天保热电生产用房	151,244,439.70	正在办理中
天保热电办公用房	3,498,668.24	正在办理中
天保热电其他用房	2,475,672.82	正在办理中

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
临港保税物流中心3号仓库	17,214,913.16	正在办理

20、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	2,906,378,253.64		2,906,378,253.64	11,209,242,832.34		11,209,242,832.34
更新改造	4,276,050.00		4,276,050.00	4,276,050.00		4,276,050.00
大修工程	2,749,248.00		2,749,248.00	2,749,248.00		2,749,248.00
专项工程	6,747,903,680.75		6,747,903,680.75	5,394,430.60		5,394,430.60
其他工程	3,206,377,210.52		3,206,377,210.52	13,246,654,633.77		13,246,654,633.77
合计	12,867,684,442.91		12,867,684,442.91	24,468,317,194.71		24,468,317,194.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	概、预算金额	资金来源	年初余额	本年增加	
				金额	其中：资本化利息
空客项目		自筹	5,513,948,455.90	509,162,266.82	
空客中心厂房	1,378,000,000.00	自筹	5,657,541.90	750,454,635.63	
北塘C4公寓	1,969,280,000.00	自筹、银行贷款	975,620,389.39	758,477.67	
北塘C4酒店		自筹、银行贷款	140,707,150.65	22,692,262.72	22,692,262.72
天保服务中心	182,833,800.00	自筹、银行贷款	13,677,242.08		
白领公寓二期	915,790,000.00	自筹	454,535,202.52	18,767,914.70	
天保青年公寓维修	9,698,032.00	自筹	6,596,974.86	3,937,544.62	
思塔高项目	24,610,000.00	自有资金、借款		2,490,254.61	
施洛特项目	143,090,000.00	自有资金、借款		29,806.98	
鹿巴迪项目	117,180,000.00	自有资金、借款	41,835,792.52	28,460,079.21	1,469,402.79
通信管道	59,227,153.00	自有资金	10,262,372.00	161,747.00	
天保国际商务园	437,000.00	自有资金	437,000.00		
项目管理信息系统	2,800,000.00	自有资金	700,000.00	881,509.42	
合计	4,802,945,985.00		7,163,978,121.82	1,337,796,499.38	24,161,665.51

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续表：

项目名称	本年减少		年末余额	
	转固金额	其他减少金额	账面金额	其中：累计资本化利息
空客项目	266,573,512.26		5,756,537,210.46	
空客中心厂房			756,112,177.53	
北塘 C4 公寓		22,692,262.72	953,686,604.34	174,324,550.93
北塘 C4 酒店		163,399,413.37		
天保服务中心			13,677,242.08	
白领公寓二期			473,303,117.22	32,417,388.76
天保青年公寓维修		10,534,519.48		
思塔高项目			2,490,254.61	
施洛特项目			29,806.98	
庞巴迪项目	70,295,871.73			
通信管道	4,815,057.00		5,609,062.00	
天保国际商务园			437,000.00	
项目管理信息系统			1,581,509.42	
合计	341,684,440.99	196,626,195.57	7,963,463,984.64	206,741,939.69

注 1：天保青年公寓维修工程本年完工转入长期待摊费用。

注 2：本公司之子公司天津天保嘉业投资有限公司根据《天津市滨海新区人民政府关于同意收回天津天保嘉业投资有限公司等五宗闲置土地的批复》（津滨政函（2015）230 号文件），被收回房地产权证为房地证津字第 107051100736 号和合同编号为 TJ11112009099 的两宗土地。按照与天津市滨海新区土地发展中心签订了《闲置土地有偿收回协议书》（津塘（挂）2009-31-2 号），已经收到了 C4 酒店地块的土地补偿款项，本期将 C4 酒店地块的在建工程进行处置，处置损失 38,552,171.62 元，计入营业外支出。

21、工程物资

类别	2016.12.31	2015.12.31
专用材料	4,965,526.18	7,119,554.00
小计	4,965,526.18	7,119,554.00
减：工程物资减值准备		
合计	4,965,526.18	7,119,554.00

22. 固定资产清理

类别	2016.12.31	2015.12.31	转入清理的原因
空港临时锅炉房	46,227,208.26	46,227,208.26	已拆除尚未处理
处置销项税	32,038.84		
宁津大厦		7,387,508.26	
合计	46,259,247.10	53,614,716.52	

23. 无形资产

项目	土地使用权	各种管理和应用软件	物流部监控软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	9,835,640,286.36	6,815,463.14	143,488.89	9,842,599,238.39
2. 本年增加金额	4,530,901.07	2,293,099.51		6,824,000.58
3. 本年减少金额	17,587,072.09	110,000.00		17,697,072.09
4. 年末余额	9,822,584,115.34	8,998,562.65	143,488.89	9,831,726,166.88
二、累计折旧和累计摊销				
1. 年初余额	33,606,685.86	3,188,793.66	143,488.89	36,938,968.41
2. 本年增加金额	6,413,984.25	1,073,985.70		7,487,969.95
3. 本年减少金额	2,743,362.36	110,000.00		2,853,362.36
4. 年末余额	37,277,307.75	4,152,779.36	143,488.89	41,573,576.00
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	9,785,306,807.59	4,845,783.29		9,790,152,590.88
2. 年初账面价值	9,802,033,600.50	3,626,669.48		9,805,660,269.98

24. 商誉

被投资单位名称	2015.12.31	本年增加	本年减少	2016.12.31	年末减值准备
天津天保房地产开发有限公司	30,879,343.11			30,879,343.11	
天津市百利建设工程有限公司	8,528,035.13			8,528,035.13	
合计	39,407,378.24			39,407,378.24	

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注1：本公司年末对商誉进行了减值测试，未发生减值，故未计提减值准备。

注2：根据2007年本公司之子公司天津天保控股有限公司与天津市建筑材料集团（控股）有限公司签订的《资产置换协议》置入天津天保房地产开发有限公司100%股权，入账价值620,646,783.20元，该公司净资产公允价值589,767,440.09元，差额30,879,343.11元，编制合并会计报表时形成商誉。本公司之子公司天津天保控股有限公司之孙公司天津天保房地产开发有限公司取得天津市百利建设工程有限公司51%股权时，账面投资成本为25,500,000.00元，按持股比例享有的被投资单位净资产16,971,964.87元，差额8,528,035.13元，编制合并报表时形成商誉。

25、长期待摊费用

项目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	2016.12.31	其他减少的原因
财产保险		102,150.00	8,512.50	93,637.50	
彩钢板房调整		1,707,922.77	1,707,922.77		补记摊销
固定资产改良支出	3,254,791.30	249,166.39	730,801.13	2,773,156.56	
装修费	72,936.00	11,393,083.39	1,187,932.33	10,278,087.06	
固定资产大修支出	1,187,552.52		678,601.44	508,951.08	
检测线改造	1,001,277.72		288,922.78	712,354.94	
食堂工程		182,284.79	21,266.56	161,018.23	
办公室改造工程	231,334.73		77,111.64	154,223.09	
读卡器装置	908,850.86	288,177.22	98,382.88	1,098,645.20	
照相系统	80,523.58		8,052.36	72,471.22	
供热系统	3,571,428.60		357,142.80	3,214,285.80	
LED照明系统		370,700.00	23,926.16	346,773.84	
合计	10,308,695.31	14,293,484.56	5,188,575.35	19,413,604.52	

26、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	应纳税（或可抵扣）暂时性差异	账面余额	应纳税（或可抵扣）暂时性差异	账面余额
一、未经抵销的递延所得税资产：				
1、计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	818,721,503.70	204,680,375.93	638,206,805.09	159,551,701.27

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2016.12.31		2015.12.31	
	应纳税（或可 抵扣）暂时性 差异	账面余额	应纳税（或可 抵扣）暂时性 差异	账面余额
2、专项应付款	45,276,895.68	11,319,223.92	47,623,443.60	11,905,860.90
3、未实现内部交易损益	9,122,767.71	2,280,691.93	9,775,850.74	2,443,962.69
4、预提土地增值税	57,651,038.32	14,412,759.58	109,097,919.41	27,274,479.85
5、预收售房款核定毛利	474,862.56	118,715.64	25,149,072.09	6,287,268.02
6、应付利息	24,026,505.34	6,006,626.33	32,152,126.99	8,038,031.75
7、可抵扣亏损			1,706,388.76	426,597.19
8、预提费用	38,995,710.90	9,748,927.73	65,645,911.68	16,411,477.94
9、递延收益	3,706,880.10	926,720.03	4,830,730.02	1,207,682.51
10、租金收入	2,417,092.69	604,273.17	2,417,092.66	604,273.17
11、一次性配套费收入	8,384,000.00	2,096,000.00		
12、契税	3,599,450.72	899,862.68		
13、融资保理风险准备金	10,533,109.64	2,633,277.41		
合计	1,022,909,817.36	255,727,454.35	936,605,341.04	234,151,335.29
二、未经抵销的递延所得税负债：				
1、预缴土增税	24,526,154.51	5,820,920.61	19,618,556.82	4,904,639.21
2、可供出售金融资产-渤海租赁	81,445,460.72	20,361,365.18	122,737,205.60	30,684,301.40
3、可供出售金融资产-中金黄金	4,985,559.72	1,246,389.93	3,743,630.44	935,907.61
4、长期应收款和未实现融资收益	184,740,611.42	46,186,652.85	250,432,129.29	62,608,032.32
5、可供出售金融资产-东方证券	2,762,848.00	690,712.00	6,660,975.36	1,665,243.84
6、可供出售金融资产-天津磁卡	2,302,842.80	575,710.70	3,449,272.01	862,318.00
7、融资租赁费用	16,283,833.80	4,070,958.45		
8、交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,242,472.08	310,618.02		
合计	318,295,783.05	79,263,327.74	406,641,769.52	101,660,442.38
三、抵销金额				
四、抵销后递延所得税资产金额	1,047,800,567.17	255,727,454.35	936,605,341.04	234,151,335.29
抵销后递延所得税负债金额	318,295,783.05	79,263,327.74	406,641,769.52	101,660,442.38

27、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
购买长期资产的预付款项	52,261,442.41	
合计	52,261,442.41	

28、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
信用借款	10,474,955,000.00	5,000,000,000.00
保证借款	2,790,102,014.53	3,892,527,954.59
抵押借款	42,829,008.35	52,600,000.00
质押借款	754,071,040.28	25,864,774.05
合计	14,061,957,063.16	8,970,992,728.64

注 1：本公司年末无已到期未偿还的短期借款。

注 2：抵押借款期末余额 42,829,008.35 元，其中 39,100,000.00 元由本公司之子公司天津空港国际汽车园发展有限公司提供房产作为抵押，3,729,008.35 元由本公司之子公司天津空港国际汽车园发展有限公司提供车证作为抵押。

注 3：质押借款期末余额 754,071,040.28 元，其中 636,335,003.13 元由本公司之子公司天津天保国际物流集团有限公司提供存货的权利单据作为质押；70,227,407.65 元由本公司之子公司天津空港国际汽车园发展有限公司提供车证作为抵押；47,508,629.50 元由本公司之子公司天津天保宏信物流中心有限公司提供存货的权利单据作为质押。

29、吸收存款

(1) 吸收存款分类

项目	2016.12.31	2015.12.31
活期存款	3,971,624.84	608,597.93
定期存款	17,100,000.00	72,300,000.00
通知存款	50,000,000.00	
合计	71,071,624.84	72,908,597.93

(2) 吸收存款按照单位明细如下：

项目	性质	2016.12.31	2015.12.31
天津天创保鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	定期存款	17,100,000.00	72,300,000.00
天津天创保鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	活期存款	2,589,582.01	10,660.25

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	性质	2016.12.31	2015.12.31
天津航空物流发展有限公司	活期存款	1,382,042.83	597,937.68
天津航空物流发展有限公司	通知存款	50,000,000.00	
合计		71,071,624.84	72,908,597.93

30、应付票据

票据种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	311,061,951.81	408,946,270.00
合计	311,061,951.81	408,946,270.00

注：本公司年末无已到期未支付的应付票据。

31、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2016.12.31	2015.12.31
1年以内	554,052,065.59	1,235,850,515.34
1至2年	461,368,529.02	366,873,937.18
2至3年	224,971,808.30	30,926,073.58
3年以上	61,681,206.83	69,387,641.40
合计	1,302,073,609.74	1,703,038,167.50

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
天津港保税区博斯腾国际贸易有限公司	86,434,942.00	对方未催收
中国建筑第八工程局有限公司	61,722,729.52	工程尚未结算
中国建筑第五工程局有限公司	53,496,624.20	工程尚未结算
汇锦苑住宅小区住宅银行贷款	46,359,469.88	收房款
东丽区规划局	31,817,300.00	工程未结算
天津市悦源实业发展有限公司	27,460,849.22	对方未催收
中国吴汉集团有限公司	24,105,000.00	对方未催收
中建六局土木工程有限公司	22,285,836.03	工程尚未结算
保税区管委会（WL）	15,000,000.00	对方未催收
江苏宁懋工程设备有限公司	11,877,686.40	工程未结算
天津市管道工程集团有限公司	10,583,194.35	合同未到期，仍在有效期内

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
天津之星行国际贸易有限公司	8,723,167.36	对方未催收
湖北远大建设工程有限公司	7,031,973.00	工程未结算
西子奥的斯电梯有限公司	6,852,538.12	工程未结算
巨人通力电梯有限公司	6,187,710.34	工程未结算
江苏亿金环保科技股份有限公司	5,966,880.00	合同未到期，仍在有效期内
合计	425,905,900.42	

32、预收款项

(1) 按账龄列示:

项目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内	2,515,091,456.18	1,436,028,421.69
1至2年	122,498,083.86	138,131,484.23
2至3年	7,418,306.10	23,220,474.00
3年以上	12,690,913.29	19,414,195.76
合计	2,657,698,759.43	1,616,794,575.68

(2) 账龄超过1年的重要的预收账款:

债权单位名称	年末余额	未结转原因
唐山新鑫特钢有限公司	62,529,059.00	未结算
唐山市丰润区唐盛实业有限公司	61,753,788.34	未结算
莱恩(天津)门窗有限公司	16,500,200.00	未结算
天津空港经济区水务有限公司	12,672,972.00	按合同约定
道达尔(天津)工业有限公司	11,212,400.00	未结算
耿长和(揽涛轩6-1/2)	8,765,200.00	未交房
王娅娜(揽涛轩7-1)	4,359,300.00	未交房
姚东红(揽涛轩20-1)	4,262,500.00	未交房
天津高速公路集团有限公司	4,161,150.55	未结算
美宁(天津)国际贸易有限公司	3,520,284.55	未结算
合计	189,736,854.44	

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2015.12.31	本年增加	本年减少	2016.12.31
一、短期薪酬	35,801,976.09	365,287,602.17	354,502,249.27	46,587,328.99
二、离职后福利-设定提存计划	243,172.47	52,953,366.53	52,967,795.84	228,743.16
三、辞退福利		63,244.12	63,244.12	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	36,045,148.56	418,304,212.82	407,533,289.23	46,816,072.15

(2) 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本年增加	本年减少	2016.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,491,909.52	259,662,332.13	250,106,419.04	41,047,822.61
二、职工福利费		14,780,778.40	14,780,778.40	
三、社会保险费	100,991.69	23,843,004.29	23,845,383.92	98,612.06
其中：医疗保险费	90,665.45	21,783,695.53	21,786,012.18	88,348.80
工伤保险费	4,425.51	891,957.63	891,984.60	4,398.54
生育保险费	5,900.73	1,167,351.13	1,167,387.14	5,864.72
其他				
四、住房公积金	17,904.50	58,232,032.00	58,233,503.00	16,433.50
五、工会经费和职工教育经费	4,191,170.38	5,479,544.97	4,246,254.53	5,424,460.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,289,910.38	3,289,910.38	
合计	35,801,976.09	365,287,602.17	354,502,249.27	46,587,328.99

(3) 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本年增加	本年减少	2016.12.31
一、基本养老保险	221,004.59	42,931,723.98	42,946,150.83	206,577.74
二、失业保险金	22,167.88	3,288,372.21	3,288,374.67	22,165.42
三、企业年金缴费		6,733,270.34	6,733,270.34	
合计	243,172.47	52,953,366.53	52,967,795.84	228,743.16

34. 应交税费

项目	2016.12.31	2015.12.31
增值税	30,853,931.90	

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2016.12.31	2015.12.31
营业税	520,264.74	6,184,031.48
企业所得税	609,315,910.17	140,352,206.22
城市维护建设税	5,464,745.27	748,359.60
个人所得税	2,148,365.37	2,111,457.54
教育费附加	2,369,199.95	342,782.02
地方教育费附加	1,876,398.98	528,245.13
印花税	2,792,076.51	3,089,913.48
其他税费	2,616,882.90	1,494,744.39
合 计	657,957,775.79	154,851,739.86

注：本项目其他税费主要为天津市残疾人就业保障金、防洪费、房产税。

35. 应付利息

项目	2016.12.31	2015.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	17,038,246.60	
企业债券应付利息	154,269,581.80	150,619,636.58
短期借款应付利息	1,160,120.44	113,355,957.38
其他利息	7,650,682.35	
合 计	180,118,631.19	263,975,593.96

注：本公司年末不存在已逾期未支付的利息。

36. 应付股利

单 位 名 称	2016.12.31	2015.12.31	超过 1 年未支付原因
天津港保税区投资有限公司	650,041.77	650,041.77	资金原因
天津渤海化工有限责任公司天津碱厂	658,263.51	658,263.51	双方协商支付
合 计	1,308,305.28	1,308,305.28	

37. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
押金及定金	425,134,214.42	406,078,081.69
往来款	393,025,647.93	417,732,750.72
暂收及代收款项	224,842,242.41	371,579,646.36
保证金	162,979,470.85	73,223,458.40

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	141,201,514.51	151,345,681.80
合计	1,347,183,090.12	1,419,959,618.97

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	账龄
香港保创投资有限公司	1,955,980,000.00	1-2年
天津港保税区土地开发招商公司	222,739,279.33	3年以上
天津临港投资控股有限公司	200,000,000.00	2-3年
天津生态家园建设发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	196,000,000.00	1-2年
天津临港投资控股有限公司	100,000,000.00	1-2年
天津空港物流加工区企事业财务结算中心	33,481,377.00	3年以上
上海升龙投资集团有限公司	22,500,000.00	3年以上
董事长奖励基金	16,925,480.34	2-3年
东软集团（天津）有限公司	12,771,683.63	3年以上
合计	2,760,397,820.30	

38. 一年内到期的非流动负债

项目	2016.12.31	2015.12.31
一年内到期的长期借款	1,660,734,500.00	1,545,712,920.00
一年内到期的应付债券	8,295,932,191.78	
合计	9,956,666,691.78	1,545,712,920.00

39. 其他流动负债

项目	2016.12.31	2015.12.31
代理业务负债	2,968,026,027.40	1,019,000,000.00
减：代理业务资产	2,967,979,000.02	1,019,000,000.00
预提土地增值税	95,397,288.54	141,046,630.96
商业电子汇票保证金	34,820,127.55	
融资保理风险准备金	10,533,109.64	
政府补助	1,108,849.92	1,108,849.92
待转销项税额	1,191,118.85	
合计	143,097,521.88	142,155,480.88

40. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
质押借款	1,565,200,000.00	3,006,914,000.00
抵押借款	869,900,000.00	698,000,000.00
保证借款	15,129,126,727.27	7,228,070,000.00
信用借款	18,820,147,072.73	12,392,010,000.00
减：一年内到期的长期借款	1,660,734,500.00	
合计	34,723,639,300.00	23,324,994,000.00

注 1：本公司年末无已到期未偿还的长期借款。

注 2：年末质押借款共计 1,565,200,000.00 元，其中质押借款中的 1,040,000,000.00 元，质押物为本公司之子公司天津天保置业有限公司整理的滨海航空产业区 12.76 平方公里土地储备开发成本（含未来出让收入及相应收益权），同时，由天津保税区投资控股集团有限公司提供连带责任保证；质押借款中的 525,200,000.00 元，质押物为本公司之子公司天津天保租赁有限公司应收租赁款。

注 3：年末抵押借款共计 869,900,000.00 元，其中抵押借款中的 399,000,000.00 元，抵押物为本公司之子公司天津保税区投资有限公司以空港经济区环河北路与中心大道交口空港商务园东区 5-1, 2-301 设定抵押；抵押借款中的 19,900,000.00 元，抵押物为本公司之子公司天津天保租赁有限公司以 14 套空客 A320 大部件运输工装夹具及其所附的 2 个吊具设定抵押；抵押借款中的 60,000,000.00 元，抵押物为本公司之子公司天津保税区投资有限公司以空港经济区环河北路与中心大道交口空港商务园东区 8-1, 2-101, 2-102, 2-107, 2-108, 2-202, 2-204, 2-302, 2-304, 2-402, 2-404, 2-502, 2-504, 2-602, 2-604, 2-702, 2-704, 2-708, 2-802, 2-804 设定抵押；抵押借款中的 92,000,000.00 元，抵押物为本公司之子公司天津天保租赁有限公司以空港经济区中心大道 55 号-3#设定抵押；抵押借款中的 299,000,000.00 元，抵押物为本公司之子公司天津保税区投资有限公司以空港经济区中环东路 209 号房产设定抵押。

注 4：保证贷款为天津保税区投资控股集团有限公司及其他关联企业担保。

41. 应付债券

(1) 应付债券

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	2016.12.31	2015.12.31
公司债券	7,255,042,178.50	29,312,904,845.65
合 计	7,255,042,178.50	29,312,904,845.65

(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	年初余额
境外债-宝蕴项目	500,000,000.00	2015-12-9	3年	500,000,000.00	3,204,991,702.84
07天保投资债	1,200,000,000.00	2007-6-19	10年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
10天保投资债	2,000,000,000.00	2010-3-15	10年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
11天保投资债	2,000,000,000.00	2011-6-8	6年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2015年公司债券(第一期)	800,000,000.00	2015-7-21	5年	800,000,000.00	797,202,731.85
2016年公司债券(第一期)	800,000,000.00	2016-10-24	5年	800,000,000.00	
中期票据二期	2,000,000,000.00	2011-5-12	5年	2,000,000,000.00	2,072,389,589.04
私募债-一期2013	2,000,000,000.00	2013-5-24	3年	2,000,000,000.00	2,066,602,739.73
私募债二期2013	1,000,000,000.00	2013-5-24	3年	1,000,000,000.00	1,033,452,054.79
私募债三期2013	2,000,000,000.00	2013-6-6	3年	2,000,000,000.00	2,061,816,438.36
短融券一期2015	3,000,000,000.00	2015-6-1	366天	3,000,000,000.00	3,074,229,041.10
超短券二期2015	2,500,000,000.00	2015-5-15	270天	2,500,000,000.00	2,562,191,780.82
超短券三期2015	2,500,000,000.00	2015-6-10	270天	2,500,000,000.00	2,557,287,671.23
超短券四期2015	2,500,000,000.00	2015-6-24	270天	2,500,000,000.00	2,555,308,219.18
超短券五期2015	1,000,000,000.00	2015-9-14	270天	1,000,000,000.00	1,010,356,164.38
超短券一期2016	3,000,000,000.00	2016-3-14	272天	3,000,000,000.00	
超短券二期2016	2,500,000,000.00	2016-5-30	215天	2,500,000,000.00	
超短券三期2016	2,500,000,000.00	2016-6-13	201天	2,500,000,000.00	
小微债	1,000,000,000.00	2013-3-28	3年	1,000,000,000.00	1,037,843,835.62
永续债一期2015	2,000,000,000.00	2015-5-4	5年	2,000,000,000.00	79,232,876.71
永续债一期2016	2,000,000,000.00	2016-3-29	5年	2,000,000,000.00	
永续债二期2016	2,000,000,000.00	2016-4-18	5年	2,000,000,000.00	
小 计	40,800,000,000.00			40,800,000,000.00	29,312,904,845.65
减:一年内到期应付债券					
合 计	40,800,000,000.00			40,800,000,000.00	29,312,904,845.65

续前表:

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
境外债-宝蕴项目	242,324,329.56			6,500,000.00	3,440,816,032.40
07天保投资债					1,200,000,000.00
10天保投资债					2,000,000,000.00
11天保投资债					2,000,000,000.00
2015年公司债券(第一期)		36,000,000.00	-1,046,433.35		798,249,165.20
2016年公司债券(第一期)	796,957,547.16	5,592,019.03	-163,543.34		797,121,090.50
中期票据二期		41,010,410.96		2,113,400,000.00	
私募债一期 2013		43,397,260.27		2,110,000,000.00	
私募债二期 2013		21,547,945.21		1,055,000,000.00	
私募债三期 2013		47,183,561.64		2,109,000,000.00	
短融券一期 2015		52,970,958.90		3,127,200,000.00	
超短券二期 2015		11,578,710.98		2,573,770,491.80	
超短券三期 2015		18,327,082.87		2,575,614,754.10	
超短券四期 2015		23,072,928.36		2,578,381,147.54	
超短券五期 2015		15,463,507.75		1,025,819,672.13	
超短券一期 2016	3,000,000,000.00	62,580,821.92		3,062,580,821.92	
超短券二期 2016	2,500,000,000.00	50,363,013.70			2,550,363,013.70
超短券三期 2016	2,500,000,000.00	45,569,178.08			2,545,569,178.08
小微债	1,000,000.00	12,156,164.38		1,051,000,000.00	
永续债一期 2015		120,000,000.00		120,000,000.00	79,232,876.71
永续债一期 2016		69,212,054.79			69,212,054.79
永续债二期 2016		70,410,958.90			70,410,958.90
小 计	9,040,281,876.72	746,436,577.74	-1,209,976.69	23,508,266,887.49	15,550,974,370.28
减：一年内到期应付债券					8,295,932,191.78
合 计	9,040,281,876.72	746,436,577.74	-1,209,976.69	23,508,266,887.49	7,255,042,178.50

42、长期应付款

项 目	2016.12.31	2015.12.31
天津港保税区财政局	16,178,937.09	16,178,937.09
应付融资租赁款	2,923,771,068.08	1,195,238,770.17
渤海钢铁集团(天津)融资租赁有限公司	159,415,604.02	199,443,355.87
光大金融租赁股份有限公司		709,841,327.03
21项基础设施	627,972,045.69	

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

合计	3,727,337,654.88	2,120,702,390.16
----	------------------	------------------

43. 专项应付款

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
区域建设项目拨款	303,101,114.83	35,308,994.00	4,296,353.36	334,113,755.47
保税区财政局专项拨款	199,812,465.36	23,595,875.75	32,812,519.73	190,595,821.38
其他专项应付款	3,458,977.40	68,746,107.23	57,155,227.23	15,049,857.40
合计	506,372,557.59	127,650,976.98	94,264,100.32	539,759,434.25

44. 递延收益

项目/类别	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
政府补助	12,511,115.69	17,604,050.54	5,645,942.28	24,469,223.95
仓库专项资金	11,144,071.31		391,514.28	10,752,557.03
仓储拆迁补贴款	12,723,214.14		535,714.32	12,187,499.82
临港购地补贴款	47,623,443.60		2,346,547.92	45,276,895.68
未实现的售后租回损益	92,459,162.52	568,807,849.28	482,728,657.04	178,538,354.76
配套费		8,870,400.00	486,400.00	8,384,000.00
地方债转贷资金		22,000,000.00		22,000,000.00
合计	176,461,007.26	617,282,299.82	492,134,775.84	301,608,531.24

其中,涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海港热电联产脱硝项目	3,917,306.72		3,917,306.72			收益
空港4*75T/H锅炉房热电联产发电改造项目	2,040,000.00	16,445,000.00			18,485,000.00	收益
海港热源厂化水车间排水回收改造项目	490,500.00		490,500.00			收益
节能之星奖励款	55,000.00		55,000.00			收益
道达尔油脂选址用地内热力管线拆改工程		1,159,050.54			1,159,050.54	收益
天保青年公寓	3,706,880.10			1,108,849.92	2,598,030.18	资产

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补贴						
综合保税区公共保税物流仓库	2,301,428.87		74,285.64		2,227,143.23	收益
合计	12,511,115.69	17,604,050.54	4,537,092.36	1,108,849.92	24,469,223.95	

45. 股本

项目	2015.12.31		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
天津港保税区国有资产管理局	18,321,000,000.00	100.00			18,321,000,000.00	100.00
合计	18,321,000,000.00	100.00			18,321,000,000.00	100.00

46. 其他权益工具

发行在外的金融工具	2015.12.31		本期增加		本期减少		2016.12.31	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债一期 2015年	20,000,000	2,000,000,000.00					20,000,000	2,000,000,000.00
永续债一期 2016年			20,000,000	2,000,000,000.00			20,000,000	2,000,000,000.00
永续债二期 2016年			20,000,000	2,000,000,000.00			20,000,000	2,000,000,000.00
合计	20,000,000	2,000,000,000.00	40,000,000	4,000,000,000.00			60,000,000	6,000,000,000.00

注：（1）本公司于2015年5月4日发行了2015年度第一期中期票据（简称15津保税MTN001），债券代码101573004，发行期限：于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依照发行条款的约定赎回时到期；起息日2015年5月4日，兑付日：无；发行总额人民币20亿元，发行价格100元/百元面值，票面利率6%，利率确定方式：前5个计息年度的票面利率将通过簿记建档、集中配售方式确定，在前5个计息年度中保持不变，自第6个计算年度起，每2年重置一次票面利率，每次利率重置后，票面利率将在前一期票面利率的基础上上调300BP；主承销商/簿记管理人：中信证券股份有限公司，联席主承销商：中信银行股份有限公司。

（2）本公司于2016年3月29日发行了2016年度第一期中期票据（简称16津保税MNT001），债券代码101668003，发行期限：于发行人依照发行条款的约定赎回之前长

期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期；起息日 2016 年 3 月 30 日，兑付日：无，发行总额人民币 20 亿元，发行价格 100 元/百元面值，票面利率 4.56%，利率确定方式：前 5 个计息年度的票面利率将通过簿记建档、集中配售方式确定，在前 5 个计息年度中保持不变，自第 6 个计算年度起，每 2 年重置一次票面利率，每次利率重置后，票面利率将在前一期票面利率的基础上上调 300BP；主承销商/簿记管理人：渤海银行股份有限公司。

(3) 本公司于 2016 年 4 月 18 日发行了 2016 年度第二期中期票据（简称 16 津保税 MNT002），债券代码 101652018，发行期限：于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期；起息日 2016 年 3 月 30 日，兑付日：无，发行总额人民币 20 亿元，发行价格 100 元/百元面值，票面利率 4.56%，利率确定方式：前 5 个计息年度的票面利率将通过簿记建档、集中配售方式确定，在前 5 个计息年度中保持不变，自第 6 个计算年度起，每 2 年重置一次票面利率，每次利率重置后，票面利率将在前一期票面利率的基础上上调 300BP；主承销商/簿记管理人：中国农业银行股份有限公司。

47. 资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
无偿调入调出固定资产	726,081,504.41			726,081,504.41
专项拨款	1,590,325,689.34			1,590,325,689.34
其他资本公积	8,387,497,591.22	924,422,828.29	25,241,527.75	9,286,678,891.76
合计	10,703,904,784.97	924,422,828.29	25,241,527.75	11,603,086,085.51

注 1：本公司本年度资本公积增加主要为二级子公司天津保税区投资有限公司按照权益法核算确认的持有天津银行股权投资的其他权益调整。

注 2：本公司本年度调整了以前年度出售四级子公司滨海开元房地产应交的土地增值税及应交的企业所得税 25,241,527.75 元，该税金冲减了本公司的资本公积。

48. 其他综合收益

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	余额	本年 所得税前发生 额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费用	税 后 归 属 于 母 公 司	税后归 属于少 数股东	余额
一、以后不能重分 类进损益的其他 综合收益							
其							
中：重新计量设定 受益计划净负债 或净资产的变动							
权益法下在被投 资单位不能重分 类进损益的其他 综合收益中享有 的份额							
.....							
二、以后将重分类 进损益的其他综 合收益							
其中：权益法下在 被投资单位以后 将重分类进损益 的其他综合收益 中享有的份额							
可供出售金融资 产公允价值变动 损益	109,446,721.42	91,496,711.20	102,443,312.56	22,874,177.81			75,625,942.25

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本年 所得税前发生 额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费用	税 后 归 属 于 母 公 司	
持有至到期投资 重分类为可供出 售金融资产损益						
现金流量套期损 益的有效部分						
外币财务报表折 算差额						
.....						
其他综合收益 合计	109,446,721.42	91,496,711.20	102,443,312.56	22,874,177.81		75,625,942.25

49. 盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	545,416,886.65	240,436,497.46		785,853,384.11
合计	545,416,886.65	240,436,497.46		785,853,384.11

50. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,167,038.24	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,167,038.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,559,052,291.15	
减：提取法定盈余公积	240,436,497.46	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应付普通股股利	1,680,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
提取董事长奖励基金		
其他减少	-524,504,337.57	
期末未分配利润	168,287,169.50	

注：（1）根据天津港保税区国有资产管理局津保国资批【2017】1号“关于给予天津保税区投资控股集团有限公司2016年度相关补贴的批复”，同意按照管委会相关政策，给予本公司以前年度财政贴息8.50亿元，本公司调增“其他应收款”8.50亿元，同时调增“未分配利润”6.375亿元、应交税费2.125亿元。由于该项补贴未予以明确补贴年度，故本公司未追溯调整比较报表。

（2）根据本公司二级子公司天津天保控股有限公司与天津港保税区土地局签署的《收回宁津大厦房产及土地的协议》确定的补偿金额，本年度调增“其他应收款”23,199,012.25元，同时调增“未分配利润”15,811,503.99元，调减“固定资产清理”7,387,508.26元；

（3）公司二级子公司天津天保控股有限公司根据中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）2016年8月31日出具的“空港加工区白领公寓一期项目竣工财务决算审核报告”，本公司调整了白领一期原始入账价值，同时调整了已计提的资产折旧，具体涉及：调减“未分配利润”22,164,562.30元，调增“累计折旧”13,948,185.43元，调增“投资性房地产累计摊销”7,765,648.68元，调减“存货--周转材料”（由“在建工程”科目转入）450,728.19元。

（4）本公司三级公司天津空港国际物流有限公司在未确认的电费挂账成本2,171,245.79元，调整预付账款及预收账款，同时调减“未分配利润”。

（5）本公司三级公司天津天保热电有限公司调整以前年度固定资产入资，调增固定资产166,846,410.17元，调增生产成本9,022,627.30元，调增累计折旧54,362,657.25元，调增应付账款427,259.00元，调减未分配利润44,196,325.57元，调减在建工程165,275,446.79元。

（6）本公司三级公司天津天保热电有限公司调整海港基建、更改大修等工程专项资金，调减其他应付款26,712,212.71元，专项应付款2,209,534.85元，调增其他应收款222,975.00元，调增未分配利润27,874,403.10元，调增营业外收入111,268.92元，调增递

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

延收益 1,159,050.54 元。

(7) 本公司三级公司天津天保热电有限公司补缴以前年度企业所得税 21,415,861.69，调增应交税费，同时调减未分配利润。

(8) 本公司三级公司天津天保电力有限公司调整 2014 年度一次性配套费，调增递延所得税资产 2,217,600.00 元，调减未分配利润 6,652,800.00 元，调增递延收益 8,870,400.00 元。

(9) 本公司三级公司天津天保电力有限公司调整 2015 年度无形资产契税，调增递延所得税资产 918,227.22 元，调减未分配利润 2,754,681.67 元，调减无形资产 3,672,908.89 元。

51、营业收入和营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,139,725,585.30	5,036,118,351.54	6,578,242,584.68	5,496,444,336.61
其他业务	193,686,960.96	145,219,091.73	427,872,842.71	253,248,988.13
利息收入	331,956,216.93	42,787,670.34	281,854,850.25	44,105,497.99
手续费及佣金收入	14,341,125.27	4,411,604.12	9,669,609.53	275,268.24
合 计	6,679,709,888.46	5,228,536,717.73	7,297,639,887.17	5,794,074,090.97

各业务类型收入明细如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其中：房产销售	2,098,750,749.22	1,377,652,499.40	1,498,587,065.89	1,013,440,266.43
产品销售	2,496,429,862.88	2,186,648,766.04	4,258,855,482.67	4,048,260,639.87
物流服务	893,867,378.67	848,878,144.12	142,288,547.40	129,897,450.06
航空服务	498,157,614.21	344,147,595.02	423,413,045.24	204,367,866.12
融资租赁	152,519,980.32	278,791,346.96	255,098,443.48	100,478,114.13
小 计	6,139,725,585.30	5,036,118,351.54	6,578,242,584.68	5,496,444,336.61
其他业务	193,686,960.96	145,219,091.73	427,872,842.71	253,248,988.13
利息	331,956,216.93	42,787,670.34	281,854,850.25	44,105,497.99
手续费及佣金	14,341,125.27	4,411,604.12	9,669,609.53	275,268.24

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	6,679,709,888.46	5,228,536,717.73	7,297,639,887.17	5,794,074,090.97
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

52、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资及各项津贴	52,789,989.20	46,251,804.79
福利费	1,978,442.40	1,673,433.71
折旧费	6,960,533.67	14,466,315.48
修理维护费	17,998,998.94	8,696,280.34
(机)物料消耗	748,011.82	1,029,113.19
办公费	1,510,943.76	11,849,441.38
业务招待费	230,043.90	384,693.27
差旅交通费	560,052.24	958,768.95
劳动保护费	380,662.09	147,948.06
运输费	483,508.26	6,582,268.34
销售服务费	16,386,707.04	41,957,218.58
保险费	3,455,793.94	5,363,217.38
租赁费	3,035,974.06	2,841,838.45
水电汽费	3,846,116.53	3,062,087.70
物业管理费	10,784,130.41	10,457,287.58
广告宣传费	7,540,575.51	8,077,370.73
低值易耗品摊销	78,377.18	428,992.71
装卸费		11,016,077.46
其他	8,929,331.04	11,546,329.70
合 计	137,698,191.99	186,790,487.80

53、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
工资各项津贴	134,034,246.70	128,743,874.73
固定资产折旧费	50,465,910.46	38,339,328.17
低值易耗品摊销	128,996.14	262,271.44
无形资产摊销	2,925,071.98	4,425,312.72
其他资产摊销	87,850.65	1,822,835.42
劳动保险费和公积金	41,663,667.56	51,598,419.72
聘请中介机构费	28,292,873.44	16,828,910.43
其他	15,027,133.14	5,503,802.15

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

办公费	13,819,404.45	14,181,714.06
福利费	8,533,049.44	9,193,190.81
租赁费	6,473,401.79	9,833,452.75
修理维护费	5,459,457.89	5,845,533.21
物业管理费	5,267,640.14	9,345,284.79
诉讼及咨询费	5,196,410.30	41,028,930.96
水电汽费	4,799,471.67	5,547,683.54
税金	4,245,299.26	57,178,861.45
工会经费和职工教育经费	4,155,175.87	
差旅交通费	3,685,034.70	4,394,043.15
研发费	3,097,551.62	2,209,500.43
保险费	2,784,595.83	936,891.70
车辆使用费	2,062,283.07	3,951,643.73
业务招待费	1,019,314.56	1,469,563.55
会务费	488,216.58	144,926.00
环境保护费	291,203.93	289,054.60
(机)物料消耗	225,910.90	264,781.36
广告宣传费	181,817.51	147,012.25
技术转让费	23,858.97	238,574.00
劳动保护费	17,899.69	471,422.16
董事会费		8,555.56
合计	344,452,748.24	414,205,374.84

54、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	1,464,680,962.21	1,623,197,926.57
减：利息收入	100,378,749.72	140,975,994.04
汇兑损益	194,483,470.49	-2,100,847.52
手续费	19,930,850.72	74,963,223.11
合计	1,578,716,533.70	1,555,084,308.12

55、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	26,480,465.05	638,206,805.09

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2016 年度	2015 年度
存货跌价损失	551,108.83	853,290.60
可供出售金融资产减值损失		-14,150,000.00
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		4,150,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		375,867.30
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失	45,040,185.91	64,224,086.75
贷款损失准备	3,069,836.41	5,238,193.25
合 计	75,141,596.20	698,898,242.99

56、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,242,472.08	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其 他		
合 计	1,242,472.08	

57、投资收益

被投资单位名称	2016 年度	2015 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	615,716,187.84	971,565,692.98
处置长期股权投资产生的投资收益		9,592,552.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		
资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	215,177,243.28	142,925,289.93
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,135,254.43	11,980,489.41

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

处置持有至到期投资取得的投资收益		41,946,995.16
处置可供出售金融资产取得的投资收益		618,357,178.91
其他	111,919,446.55	496,270.11
合计	977,948,132.10	1,796,864,468.56

58. 营业外收入

项目	2016年度	2015年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计	1,044,169.96	120,360,466.36	1,044,169.96
其中：固定资产处置利得	805,930.52	120,360,466.36	805,930.52
无形资产处置利得	238,239.44		238,239.44
政府补助	2,425,128,717.93	2,222,747,216.83	2,425,128,717.93
罚款收入	44,400.00	67,894.42	44,400.00
其他应付款转入		2,120,377.36	
其他	7,112,497.73	2,062,504.24	7,112,497.73
合计	2,433,329,785.62	2,347,358,459.21	2,433,329,785.62

各项补助明细：

政府补助的种类		计入当期损益的金额	
		2016年度	2015年度
与收益相关的政府补助	财政贴息	2,291,524,400.00	2,033,440,400.00
	折旧补贴	2,900,945.34	
	财政拨款	89,671.00	
	天保青年公寓	9,468,262.00	
	租金补贴		11,555,000.00
	财政贴息		34,427,520.50
	滨海新区“节能之星”三星称号奖励资金	55,000.00	145,000.00
	滨海新区主要污染源总量减排奖励资金		8,570,000.00
	斯塔高项目2015年度租金差额补贴		2,247,900.00
	采韦莱厂房项目转让税费补贴		3,818,170.54
	企业发展金	320,000.00	505,200.00
	贷款贴息补贴		3,183,840.00
	油烟治理专项补助	102,000.00	4,000.00
	日常经费	10,664,200.00	12,443,400.00

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	天津市专利资助资金		4,800.00
	循环改造示范园项目		630,000.00
	福光公寓保障房补贴		3,140,000.00
	福光公寓贷款贴息		28,540,000.00
	其他补助		30,548,819.28
	运营补贴	76,293,980.84	
	8.12 门窗损坏赔偿补助	176,194.00	
	8.12 受灾企业开展生产自救全力恢复生产支持	144,500.00	
	8.12 天津港保税区企业外檐受损门窗玻璃修复	19,423.00	
	天津港保税区企业进口汽车物流专项补助	1,399,500.00	
	第一批平行进口汽车专项支持资金项目	1,894,500.00	
	其他补助	25,509,049.39	
	中小商贸企业参展补助资金	30,000.00	
	小计	2,420,591,625.57	2,173,204,050.32
与资产相关的政府补助	仓库专项资金		1,712,180.90
	临港补贴		8,700,000.00
	仓储拆迁补贴款		535,714.32
	临港购地补贴款		2,000,545.02
	其他补助	55,000.00	36,594,726.27
	天保综合物流公共服务平台	74,285.64	
	海港热电联产脱销项目	3,917,306.72	
	海港热源厂化水车间排水回收改造项目	490,500.00	
	小计	4,537,092.36	49,543,166.51
	合计	2,425,128,717.93	2,222,747,216.83

59. 营业外支出

项目	2016年度	2015年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	40,464,929.54	43,739,828.41	40,464,929.54
其中：固定资产处置损失	38,687,825.54	43,739,828.41	38,687,825.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	2,950,000.00	347,555.00	2,950,000.00
滞纳金	1,822,622.39	534,101.54	1,822,622.39
其他	1,088,118.87	23,152,008.21	1,088,118.87
合计	46,325,670.80	67,773,493.16	46,325,670.80

注：由于滨海新区规划调整，导致天保嘉业项目涉及土地被列为限制土地，截止至2016年12月31日，收到天津市滨海新区土地发展中心关于C4酒店地块的土地补偿款124,847,241.75元，该地块成本费用为163,399,413.37元。处置损失金额为38,552,171.62元，计入营业外支出。

60、所得税费用

项目	2016年度	2015年度
当期所得税	677,666,315.47	418,151,926.77
递延所得税	-30,757,907.57	-30,518,527.30
合计	646,908,407.90	387,633,399.47

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,788,237,214.01	2,089,700,495.90
加：资产减值准备	75,141,596.20	698,898,242.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	484,403,765.61	303,771,173.30
无形资产摊销	7,487,969.95	7,254,878.87
长期待摊费用摊销	5,188,575.35	5,949,173.12
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）	37,601,715.37	-76,620,637.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,940.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,659,164,432.70	1,480,743,517.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-977,948,132.10	-1,796,864,468.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,576,119.06	27,921,343.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,397,114.64	-35,617,993.52

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

存货的减少（增加以“-”号填列）	338,371,756.47	-914,638,650.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	385,068,304.15	-1,367,454,005.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,242,983,888.78	1,607,724,820.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,515,802,016.44	2,030,767,889.39
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	14,651,884,656.55	10,082,245,226.87
减：现金的期初余额	10,082,245,226.87	12,121,519,295.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,569,639,429.68	-2,039,274,068.72

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2016年度	2015年度
一、现金	14,651,884,656.55	10,082,245,226.87
其中：库存现金	76,395.00	56,405.84
可随时用于支付的银行存款	13,990,666,299.68	9,672,805,287.51
可随时用于支付的其他货币资金	661,141,961.87	409,383,533.52
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,651,884,656.55	10,082,245,226.87
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		

62、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,796,887.56	6.94	26,350,399.67

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
欧元	32,937.32	7.31	240,666.23
港币	2,115.30	8.38	17,721.56
日元	42,247,138.00	0.06	2,534,828.28
加元	3.20	4.68	14.98
应收账款			
其中：美元	548,807.51	6.94	3,808,724.12
短期借款			
其中：美元	75,000,000.00	6.6794	500,955,000.00
应付账款			
其中：美元	938,179.48	6.94	6,510,965.59
预收账款			
其中：美元	16,321.13	6.94	113,268.64

63. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	310,054,065.06	监管资金、保证金、保函
存货	4,437,191,419.87	质押
长期应收款	3,188,918,491.15	抵押
投资性房地产	10,851,907.29	抵押
固定资产	4,683,489.67	抵押
无形资产	347,777.49	抵押
合计	7,952,047,150.53	

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津天保控股有限公司	天津空港	天津空港	投资	100		投资设立
天津保税区投资有限公司	天津空港	天津空港	投资	100		投资设立

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

天津天保财务有限公司	天津空港	天津空港	金融	100		投资设立
天津天保嘉顺投资有限公司	滨海新区	滨海新区	投资	100		投资设立
天津天保嘉业投资有限公司	滨海新区	滨海新区	投资	100		投资设立
天津天保嘉圆投资有限公司	滨海新区	滨海新区	投资	100		投资设立
天津滨海新区天保小额贷款有限公司	滨海新区	滨海新区	金融	100		投资设立
天津天保租赁有限公司	天津空港	天津空港	租赁	100		投资设立
天津天保财务管理有限公司	天津空港	天津空港	代理	100		投资设立
天津天保商业保理有限公司	天津空港	天津空港	保理	100		投资设立
天保控股香港有限公司	香港	香港		100		投资设立

注：天保控股香港有限公司注册资本为美元。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
天津中油天保石油销售有限公司	天津	天津	贸易	49	权益法
天津滨海新区先锋文化传媒投资有限公司	天津	天津	投资	20	权益法
天津空港燃气有限公司	天津	天津	贸易	20	权益法
天津高芯电子有限公司	天津	天津	制造	20	权益法
天保名门（天津）国际货运代理有限公司	天津	天津	代理	25	权益法
天津国际物流园有限公司	天津	天津	贸易	40	权益法
天津天保海淘车汽车销售服务有限公司	天津	天津	贸易	25	权益法
天津北方国际化工产品市场有限公司	天津	天津	贸易	20	权益法
天津空港二手车交易市场有限公司	天津	天津	贸易	28	权益法
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	天津	天津	投资	40	权益法
天津中油津海石油销售有限公司	天津	天津	贸易	49	权益法
天津百路达科技有限公司	天津	天津	技术开发	35.14	权益法
天津银行股份有限公司	天津	天津	金融	19.45	权益法
中航直升机有限责任公司	天津	天津	航空	20.09	权益法

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

空中客车（天津）工装夹具有限公司	天津	天津	航空	49	权益法
天津航空产业开发有限公司	天津	天津	航空	49.23	权益法
天津天保成长资产管理有限公司	天津	天津	资产管理	29.7	权益法
鑫源融资租赁（天津）股份有限公司	天津	天津	租赁	29.994	权益法
天津城投创展租赁有限公司	天津	天津	租赁	20	权益法
天津航空物流发展有限公司	天津	天津	航空	60	权益法
天津时空软件有限公司	天津	天津	软件	45	权益法
天津空港经济区水务有限公司	天津	天津	市政	50	权益法

注 1：根据 2014 年 8 月 30 日天津市人民政府办公厅第 23 次市长办公会议纪要，本公司和海航集团牵头共同组建了天津航空物流发展有限公司，本公司出资 3 亿元，占目前注册资本的 60%；天津航空有限责任公司出资 2 亿元，占目前注册资本的 40%。

虽然本公司的目前股权比例超过半数，但仍不能对天津航空物流发展有限公司形成控制，主要原因为：一是根据天津航空物流发展有限公司的未来发展规划，拟注册资本为 15 亿元，届时本公司将不再拥有半数以上的表决权；二是公司未实际参与天津航空物流发展有限公司的运营，不能对其形成经营控制权。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	天津银行股份有限公司		中航直升机有限责任公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
流动资产	345,958,028,136.10	364,792,879,000.00	15,876,880,000.00	24,183,330,000.00
非流动资产	310,609,446,383.30	200,874,852,000.00	9,255,110,000.00	8,935,300,000.00
资产合计	656,567,474,519.40	565,667,731,000.00	25,131,990,000.00	33,118,630,000.00
流动负债	571,585,768,783.17	511,403,388,000.00	15,935,070,000.00	23,824,040,000.00
非流动负债	43,277,461,883.74	21,015,870,706.65	4,529,860,000.00	4,787,250,000.00
负债合计	614,863,230,666.91	532,419,058,706.65	20,464,930,000.00	28,611,290,000.00
净资产	41,704,243,852.49	33,247,704,000.00	4,667,060,000.00	4,507,340,000.00
按持股比例计算的净资产份额	8,111,475,429.31	6,466,678,428.00	937,612,354.00	905,524,806.00
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	8,111,475,429.31	6,466,678,428.00	937,612,354.00	905,524,806.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	968,363,408.69	11,902,016,000.00	13,593,530,000.00	11,568,970,000.00
净利润	332,414,668.44	4,916,440,000.00	163,420,000.00	-608,770,000.00

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

其他综合收益	131,331,410.88	166,027,184.71	-591,610,000.00	-614,160,000.00
综合收益总额	463,746,079.32	5,082,467,184.71	428,190,000.00	-1,222,930,000.00
企业本期收到的来自合营企业的股利	173,555,945.10	139,548,943.38		

续表:

项 目	天津滨海新区先锋文化传媒投资有限公司		天津中油天保石油销售有限公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
流动资产	62,435,630.76	63,389,999.69	20,776,549.33	39,123,212.69
非流动资产	38,973,236.82	38,028,980.81	3,434,796.29	3,023,354.01
资产合计	101,408,867.58	101,418,980.50	24,211,345.62	42,146,566.70
流动负债	4,895,449.83	6,324,258.12	2,264,298.47	3,431,834.70
非流动负债				
负债合计	4,895,449.83	6,324,258.12	2,264,298.47	3,431,834.70
净资产	96,513,417.75	95,094,722.38	21,947,047.15	38,714,732.00
按持股比例计算的净资产份额	19,302,683.55	19,018,944.48	10,754,053.10	18,970,218.68
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	19,302,683.55	19,018,944.48	10,754,053.10	18,970,218.68
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	13,549,221.29	2,318,641.85	158,904,543.08	176,691,256.24
财务费用	-473,979.56	-254,927.52	-266,308.35	-249,848.73
所得税费用				
净利润	1,418,695.37	441,604.47	29,389,518.03	13,372,172.69
其他综合收益				
综合收益总额	1,418,695.37	441,604.47	29,389,518.03	13,372,172.69
企业本期收到的来自合营企业的股利			6,184,698.26	4,015,333.27

续表:

项 目	天保名门(天津)国际货运代理有限公司		天津国际物流园有限公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
流动资产	13,812,106.30	18,923,415.40	166,213,097.04	96,600,557.65
非流动资产	38,006,345.96	40,395,686.78	27,454,093.58	28,146,218.32
资产合计	51,818,452.26	59,319,102.18	193,667,190.62	124,746,775.97
流动负债	36,974,392.48	41,192,853.09	158,513,500.72	87,531,522.98
非流动负债	4,186,796.40	4,065,549.60		
负债合计	41,161,188.88	45,258,402.69	158,513,500.72	87,531,522.98
净资产	10,657,263.38	14,060,699.49	35,153,689.90	37,215,252.99

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按持股比例计算的净资产份额	2,664,315.85	3,515,174.87	14,061,475.96	14,886,101.20
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	2,664,315.85	3,515,174.87	14,061,475.96	14,886,101.20
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	41,990,324.05	39,404,247.16	99,041,027.10	67,023,071.75
财务费用	-3,403,436.11	-2,293,773.06	2,449,163.18	2,247,429.86
所得税费用				
净利润	-3,403,436.11	-2,293,773.06	2,449,163.18	2,247,429.86
其他综合收益				
综合收益总额	-3,403,436.11	-2,293,773.06	2,449,163.18	2,247,429.86
企业本期收到的来自合营企业的股利				

八、租赁

（1）出租人的融资租赁业务

① 出租的融资租赁资产以后年度的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	2,734,924,141.13
1-2 年（含 2 年）	1,500,241,763.47
2-3 年（含 3 年）	1,519,434,285.81
3 年以上	2,130,677,588.47
合 计	7,885,277,778.88

② 2016 年年末未确认融资收益的余额为 970,310,851.23 元，2015 年年末未确认融资收益的余额为 945,759,712.21 元。

（2）出租人的经营租赁业务

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物及配套	986,233,633.96	1,014,900,007.51
土地使用权	53,695,819.51	54,903,099.55
合 计	1,039,929,453.47	1,069,803,107.06

（3）承租人的融资租赁业务

① 融资租赁租入资产情况

本公司之孙公司天津天保热电有限公司自天津天保租赁有限公司以融资租赁方式租赁热电联产设备，后期该设备将会投入“空港热电联产 240T-H 项目”继续建设，截止

审计时点,该设备仍为在建状态,尚未投入使用。

② 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	336,904,108.85
1-2年(含2年)	121,733,441.18
2-3年(含3年)	121,733,441.18
3年以上	426,274,368.52
合计	1,006,645,359.73

③ 2016年年末未确认融资费用的余额为1,721,024.64元,2015年年末未确认融资费用的余额为6,602,372.07元。

(4) 承租人的经营租赁业务

剩余租赁期	经营租赁额
1年以内(含1年)	526,270.00
1-2年(含2年)	526,270.00
2-3年(含3年)	47,200.00
3年以上	
合计	1,099,740.00

九、关联方及其交易

1. 本公司的投资方情况

投资方名称	投资方对本企业的持股比例(%)	投资方对本企业的表决权比例(%)
天津港保税区国有资产管理局	100	100

本公司的最终控制方为天津港保税区国有资产管理局。

2. 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注五、17、(2)"对联营企业投资"和附注七、在其他主体中的权益2、在合营企业或联营企业中的权益

4. 本公司本期无需要披露的关联方交易及关联方余额。

十、承诺及或有事项

1. 或有事项

(1) 渤海银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行于2015年6月30日向中建三局集团有限公司出具付款保函（编号：LG150080000180），保函金额为人民币43,155,589.50元，用于向中建三局集团有限公司支付本公司之孙公司天津天保房地产开发有限公司与其签署的天保房地产空港商业区住宅项目二期总承包工程施工合同项下的索赔款项，保函有效期至2017年10月30日。天津天保房地产开发有限公司已于2015年6月30日向渤海银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行支付该保函保证金人民币43,155,589.50元。

(2) 渤海银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行于2016年5月4日向天津祥顺科技发展有限公司出具付款保函（编号：LG160080000097），保函金额为人民币946,171.50元，用于向天津祥顺科技发展有限公司支付本公司之孙公司天津天保房地产开发有限公司与其签署的空港商业区住宅项目二期消防工程合同项下的工程款项，保函有效期至2017年7月31日。天津天保房地产开发有限公司已于2016年5月4日向渤海银行股份有限公司天津自由贸易试验区分行支付该保函保证金人民币946,171.50元。

(3) 关于本公司之四级子公司--天津天保世纪贸易发展有限公司（以下简称“世纪公司”）与新疆柳沟红番茄制品有限公司（以下简称“柳沟红公司”）、新疆胡杨河番茄制品有限公司（以下简称“胡杨河公司”）、新疆北纬阳光番茄制品有限公司（以下简称“北纬阳光公司”）、新疆昊汉番茄制品有限公司（以下简称“昊汉公司”）及新疆天山红制品有限公司（以下简称“天山红公司”）预付账款诉讼事项的说明：

世纪公司于2016年6月28日收到天津市第二中级人民法院（2015）二中保民初字第0008号《民事判决书》，关于世纪公司与柳沟红公司、胡杨河公司、北纬阳光公司、天山红公司、昊汉公司之间的合同纠纷案判决情况如下：北纬阳光公司于本判决生效之日起十五日内给付世纪公司人民币48,326,508.37元；同时给付世纪公司以人民币48,326,508.37元为基数，按照同期同类中国人民银行贷款利率计算的自2013年12月1日至本判决书确定给付之日止的利息；柳沟红公司、胡杨河公司、天山红公司、昊汉公司对上述给付事项承担连带给付责任；如未能按照给付，逾期按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息。

之后一审被告柳沟红公司、胡杨河公司、北纬阳光公司、吴汉公司向天津市高级人民法院提起上诉，要求撤回天津市第二中级人民法院（2015）二中保民初字第0008号《民事判决书》，并将案件发回天津市第二中级人民法院重审或依法改判驳回本公司诉讼请求，二审尚未开庭。

世纪公司对于相关预付、应付账款及坏账准备计提情况如下：

债务人名称	预付账款	应付账款	账面净值	坏账准备	计提理由
新疆胡杨河番茄制品有限公司	79,691,953.17		79,691,953.17	28,000,062.34	涉及诉讼
新疆柳沟红番茄制品有限公司	124,795,508.28	86,434,942.00	38,360,566.28	13,426,198.20	涉及诉讼
新疆北纬阳光番茄制品有限公司	48,209,615.57		48,209,615.57	16,873,365.45	涉及诉讼
新疆天山红番茄制品有限公司	37,932,247.88	24,105,000.00	13,827,247.88	13,827,247.88	涉及诉讼
合计	290,629,324.90	110,539,942.00	180,089,382.90	72,126,873.87	-

（4）关于本公司之孙公司天津天保国际物流集团有限公司与河北天业经贸有限公司、河北新武安钢铁集团进出口有限公司预付账款诉讼事项的说明：

①本公司之孙公司天津天保国际物流集团有限公司向天津市第二中级人民法院提起诉讼，要求被告冀南钢铁集团有限公司支付铁矿砂货款70,338,852.00元以及货款利息8,474,812.00元；要求被告河北文丰钢铁有限公司对冀南钢铁集团有限公司付款义务承担连带清偿责任；要求第三人河北天业经贸有限公司按照每吨450.00元价格对被告冀南钢铁集团有限公司未能向本公司支付货款部分的铁矿砂予以回购。本公司于2016年8月16日收到天津市第二中级人民法院的（2016）津02民初574号受理案件通知书。截止本报告报出日，案件尚在庭审中。

②本公司之孙公司天津天保国际物流集团有限公司向天津市第二中级人民法院提起诉讼，要求被告天津鑫金国际贸易有限公司向本公司支付货款人民币25,779,400.00元以及货款利息2,303,781.00元；要求被告河北文丰钢铁有限公司对天津鑫金国际贸易有限公司付款义务承担连带清偿责任；要求第三人嘉晟国际贸易有限公司（原河北新武安钢铁集团进出口有限公司）按照每吨450.00元价格对被告天津鑫金国际贸易有限公司未能支付货款部分铁矿砂予以回购。本公司于2016年8月16日收到天津市第二中级人民

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

法院的（2016）津02民初572号受理案件通知书。截止本报告报出日，案件尚在庭审中。

5、担保事项

（金额单位：人民币/元）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
天津保税区投资控股集团有限公司	天津天保置业有限公司	4,500,000,000.00	2013.6.27	2020.6.26	否
天津天保财务有限公司	本天津天保国际物流集团有限公司	950,000,000.00	2016.8.5	2017.8.4	否
天津保税区投资控股集团有限公司	天津天保基建股份有限公司	800,000,000.00	2015.7.21	2020.7.20	否
天津保税区投资控股集团有限公司	天津天保基建股份有限公司	800,000,000.00	2016.10.23	2021.10.23	否
天津天保热电有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	300,000,000.00	2015.01.27	2017.01.27	否
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津空港津广汽车销售服务有限公司	55,000,000.00	2016.5.25	2017.5.24	否
天津天保财务有限公司	天津天保国际物流集团有限公司	30,000,000.00	2016.5.5	2017.5.4	否
天津天保财务有限公司	本天津天保国际物流集团有限公司	20,000,000.00	2016.5.26	2017.5.26	否
天津天保世纪贸易发展有限公司	天津天保国际物流集团有限公司	20,000,000.00	--	2018.2.2	是
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	20,000,000.00	2015.4.7	2016.4.7	是
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	20,000,000.00	2015.5.27	2016.5.26	是
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	20,000,000.00	2015.7.16	2016.5.25	是
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	20,000,000.00	2015.12.1	2016.12.1	是
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	20,000,000.00	2016.5.31	2017.5.24	否
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	20,000,000.00	2016.6.20	2017.6.20	否
天津天保财务有限公司	本天津天保国际物流集团有限公司	15,000,000.00	2016.11.1	2017.10.22	否
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	15,000,000.00	2015.11.20	2016.11.19	是
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津美悍汽车销售有限公司	15,000,000.00	2016.7.25	2017.6.16	否
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津空港国际汽车园发展有限	15,000,000.00	2016.7.18	2017.5.24	否

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司	公司				
天津天保财务有限公司	本天津天保国际物流集团有限公司	10,000,000.00	2016.11.23	2017.10.22	否
天津空港国际汽车园发展有限公司	天津空港众辉汽车销售有限公司	10,000,000.00	2016.9.26	2017.9.25	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	60,000.00	2016.1.20	2021.1.20	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	50,000.00	2015.8.21	2017.8.20	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	50,000.00	2016.1.29	2021.1.20	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	50,000.00	2016.5.24	2017.5.23	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	40,000.00	2016.1.25	2021.1.20	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	40,000.00	2016.5.24	2019.5.18	否
天津天保控股有限公司	天津天保热电有限公司	25,000.00	2012.8.31	2017.8.16	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资有限公司	20,000.00	2008.5.29	2017.5.28	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资控股集团有限公司	14,000.00	2015.9.1	2017.8.31	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资有限公司	13,600.00	2007.8.8	2017.8.7	否
天津天保控股有限公司	天津保税区投资有限公司	6,400.00	2008.12.24	2017.8.8	否

十一、资产负债表日后事项

1、政府有偿收回土地

本公司之孙公司天津滨海开元房地产开发有限公司于2017年1月与天津经济开发区土地整理中心签署协议，因津滨轻轨9号线建设需要土地整理中心有偿收回天津滨海开元房地产开发有限公司持有的天保金海岸地块。该地块面积为37,288.70平方米，土地性质为商业用地，天津市方达房地产土地评估咨询有限公司以2016年12月2日为基准日对该地块价值进行评估，评估价值为37,561.00万元。根据协议约定天津经济开发区土地整理中心支付该地块补偿费为45,000.00万元。

2、收购天津中天航空工业投资有限责任公司股权

根据本公司之子公司天津天保基建股份有限公司第六届董事会第三十次会议、2016年第一次临时股东大会决议，以及天津天保基建股份有限公司与天津保税区投资有限公司签署的股权转让合同，天津天保基建股份有限公司收购天津保税区投资有限公司持有

的天津中天航空工业投资有限责任公司60%股权，股权转让价格为32,197.76万元。天津天保基建股份有限公司已于2017年2月完成此项股权收购，此次股权收购后天津天保基建股份有限公司持有天津中天航空工业投资有限责任公司60%股权。天津中天航空工业投资有限责任公司2017年2月6日完成工商变更登记。

3、除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司的子公司天津天保财务有限公司开具的电子承兑汇票明细如下：

客户名称	余额	开始日	到期日
天津保税区投资有限公司	10,000,000.00	2016-7-22	2017-1-20
天津保税区投资有限公司	19,562,466.68	2016-7-22	2017-1-20
天津保税区投资有限公司	10,000,000.00	2016-7-22	2017-1-20
天津保税区投资有限公司	10,000,000.00	2016-7-22	2017-1-20
天津保税区投资有限公司	10,000,000.00	2016-7-22	2017-1-20
天津保税区投资有限公司	2,958,280.96	2016-8-25	2017-2-25
天津保税区投资有限公司	1,335,814.65	2016-10-18	2017-4-18
天津保税区投资有限公司	2,441,856.49	2016-11-08	2017-5-8
天津保税区投资有限公司	741,428.11	2016-12-26	2017-6-26
天津保税区投资有限公司	49,027,244.92	2016-12-26	2017-6-26
合计	116,067,091.81		

十三、母公司财务报表主要项目注释

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2016.12.31				账面价值
	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					

天津保税区投资控股集团有限公司

财务报表附注

2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按组合计提坏账准备的应收账款	2,794,351.50	100.00			2,794,351.50
账龄组合	2,794,351.50	100.00			2,794,351.50
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,794,351.50	100.00			2,794,351.50

续前表

种类	2015.12.31				账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款	667,739.66	100.00			667,739.66
账龄组合	667,739.66	100.00			667,739.66
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	667,739.66	100.00			667,739.66

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2016.12.31		
	金额	比例 %	坏账准备
3个月内	2,794,351.50	100.00	
3个月-1年			
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	2,794,351.50	100.00	

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	2015.12.31		
	金额	比例%	坏账准备
3个月内	667,739.66	100.00	
1年以内			
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	667,739.66	100.00	

(3) 2016年12月31日，应收账款期末余额单位情况如下

单位名称	与本公司关系	2016.12.31	账龄	占应收账款总额的比例(%)
天津希尔特自控科技有限公司	非关联方	962,564.20	1年以内	34.45
天津天保物业服务服务有限公司	非关联方	505,567.46	1年以内	18.09
天津安驾商务咨询服务服务有限公司	非关联方	444,904.82	1年以内	15.92
神州租车(天津)有限公司	非关联方	380,800.00	1年以内	13.63
天津艾迪康医学检验所有限公司	非关联方	242,544.99	1年以内	8.68
合计		2,536,381.47		90.77

8、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2016.12.31				账面价值
	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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,493,985,971.50	100.00			5,493,985,971.50
账龄组合					
无风险组合	5,493,985,971.50	100.00			5,493,985,971.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	5,493,985,971.50	100.00			5,493,985,971.50
----	------------------	--------	--	--	------------------

续前表

种类	2015.12.31				账面价值
	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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,137,421,689.91	100.00			6,137,421,689.91
账龄组合					
无风险组合	6,137,421,689.91	100.00			6,137,421,689.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,137,421,689.91	100.00			6,137,421,689.91

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额较大的明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
天津港保税区财政局	非关联方	3,121,000,000.00	1 年以内	56.81
		531,517,825.00	1-2 年	9.67
		544,690,000.00	3 年以上	9.91
		6,305,839.78	1 年以内	0.11
天津保税区投资有限公司	关联方	1,110,474,975.72	1-2 年	20.21
天津天保控股有限公司	关联方	100,000,000.00	1 年以内	1.82
天保控股香港有限公司	关联方	59,800,000.00	1 年以内	1.09
		2,892.00	1-2 年	0.01
天津天保嘉顺投资有限公司	关联方	19,000,000.00	3 年以上	0.35
合计		5,492,791,532.50		99.98

注：根据天津港保税区国有资产管理局 2017 年 2 月 13 日出具的津保国资批【2017】1 号“关于给予天津保税区投资控股集团有限公司 2016 年度相关补贴的批复”，公司本年度计提财政贴息 31.21 亿元，其中：确认 2016 年度财政贴息 22.71 亿元，以前年度财

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

政贴息 8.50 亿元。

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,734,888,322.69		34,734,888,322.69	34,734,888,322.69		34,734,888,322.69
对联营、合营企业投资	298,192,268.63		298,192,268.63	298,192,268.63		298,192,268.63
合 计	35,033,080,591.32		35,033,080,591.32	35,033,080,591.32		35,033,080,591.32

(2) 对子公司投资

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
天津保税区投资有限公司	20,841,989,998.62			20,841,989,998.62
天津天保控股有限公司	4,744,554,660.13			4,744,554,660.13
天津天保嘉顺投资有限公司	1,113,783,136.00			1,113,783,136.00
天津天保嘉业投资有限公司	1,116,000,000.00			1,116,000,000.00
天津天保嘉园投资有限公司	1,063,100,000.00			1,063,100,000.00
天津天保租赁有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
天津滨海新区天保小额贷款有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
天津天保财务有限公司	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00
天津天保财务管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
天津天保商业保理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00
天保控股香港有限公司	335,460,527.94			335,460,527.94
减：长期投资减值准备				
合 计	34,734,888,322.69			34,734,888,322.69

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2015.12.31	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	其他权益变动
一、合营企业						

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

小计					
二、联营企业					
天津航空物流发展有限公司	298,192,268.63				
小计	298,192,268.63				
合计	298,192,268.63				

(续)

被投资单位	本期增减变动			2016.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
天津航空物流发展有限公司				298,192,268.63	
小计				298,192,268.63	
合计				298,192,268.63	

51、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务收入	22,086,428.67	32,005,295.31	16,254,551.98	25,820,943.84
2、其他业务收入	716,049,286.73		705,310,233.50	
合计	738,135,715.40	32,005,295.31	721,564,785.48	25,820,943.84

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下:

各业务类型收入明细如下:

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本

天津保税区投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

主营业务				
其中：房产销售				
产品销售				
物流服务				
航空服务				
融资租赁				
其他	22,086,428.67	32,005,295.31	16,254,551.98	25,820,943.84
小计	22,086,428.67	32,005,295.31	16,254,551.98	25,820,943.84
其他业务	716,049,286.73		705,310,233.50	
利息				
手续费及佣金				
合计	738,135,715.40	32,005,295.31	721,564,785.48	25,820,943.84

注：其他业务收入主要为委贷业务及担保业务收入。

57. 投资收益

项目	2016年度	2015年度
成本法核算的长期股权投资收益	783,000,000.00	1,537,691,152.94
权益法核算的长期股权投资收益		-1,807,731.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	31,288,272.81	23,306,200.74
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	32,110,044.54	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,929,600.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	846,398,317.35	1,561,119,222.31

天津保税区投资控股集团有限公司

2017年4月25日



营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 1999年01月04日

合伙期限 1999年01月04日至 2019年01月03日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；房屋租赁。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其它部门审批的事项，待批准方可经营）（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

与原件一致

登记机关



2016年12月23日

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



证书序号：000177

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
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：姚庚春

证书号：30

发证时间：二〇一五年十二月十日

证书有效期至：二〇一七年十二月九日



原件一枚


证书序号: NO. 019709

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 铁康春

办公场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: TT0T0205

注册资本(出资额): 1470万元

批准设立文号: 京财会许可[2014]0031号

批准设立日期: 2014-03-28



姓名: 王凤楼
 Full name: 王凤楼
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1965-08-06
 Date of birth: 1965-08-06
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 130104196508061339
 Identity card No.: 130104196508061339

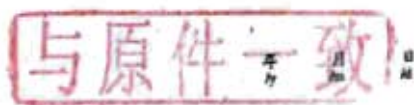


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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.





姓名	孙文
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1958-01-12
Date of birth	
工作单位	中国对外承包工程总公司
Working unit	
身份证号码	110105195801120011
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.

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.



与原件一致

