

天津渤海国有资产经营管理有限公司
2018 年度合并财务报表审计报告



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120190430939334
报告编号：CAC津审字[2019]1315号
报告单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司
报备日期：2019-04-30
报告日期：2019-04-30
签字注册会计师：王自勇 张勇

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

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

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



中审华会计师事务所

CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话 (Tel): 86-22-23193866 传真 (Fax): 86-22-23559043
网址 (Web): www.caccpa.com

审计报告

CAC 津审字[2019]1315 号

天津渤海国有资产经营管理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表，2018年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 天津

中国注册会计师：



A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Wang Ziyong.

中国注册会计师：



A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Zhang Yong.

2019年4月30日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产				
货币资金	注释1	26,346,478,933.78	26,459,508,322.22	26,459,508,322.22
☆交易性金融资产	注释2	53,306,952.84	12,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注释3	692,457,890.21	597,127,092.44	597,127,092.44
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	注释4	7,686,219,282.03	7,157,088,036.06	7,157,088,036.06
预付款项	注释5	3,420,225,424.79	2,655,541,785.04	2,655,541,785.04
其他应收款	注释6	13,966,617,362.75	11,765,330,050.88	11,756,698,709.37
存 货	注释7	28,208,573,380.73	26,876,111,469.73	26,876,111,469.73
☆合同资产				
持有待售资产	注释8	1,251,421,799.14		
一年内到期的非流动资产			435,881,869.69	435,881,869.69
其他流动资产	注释9	5,146,692,149.17	3,337,946,326.41	3,350,446,326.41
流动资产合计		86,771,993,175.44	79,297,034,952.47	79,288,403,610.96
非流动资产				
☆债权投资				
可供出售金融资产	注释10	14,622,334,482.28	16,774,629,559.37	16,848,850,152.75
☆其他债权投资	注释11		507,478,618.80	
持有至到期投资	注释12	1,100,788,346.56	461,788,346.56	1,003,736,471.24
长期应收款	注释13	187,613,165.50	198,607,057.17	198,607,057.17
长期股权投资	注释14	17,229,054,705.30	16,706,759,768.25	16,650,109,947.45
☆其他权益工具投资	注释15	60,725,723.68	74,220,593.38	
☆其他非流动金融资产				
投资性房地产	注释16	43,140,192,983.00	40,469,236,017.48	40,469,236,017.48
固定资产	注释17	14,475,903,306.19	14,022,861,604.46	14,022,861,604.46
在建工程	注释18	3,728,370,798.86	4,192,581,515.97	4,192,581,515.97
生产性生物资产	注释19	488,334,183.92	442,717,812.48	442,717,812.48
油气资产				
无形资产	注释20	4,197,765,129.10	3,728,418,239.99	3,728,418,239.99
开发支出	注释21	101,420,547.93	40,194,098.67	40,194,098.67
商誉	注释22	343,432,924.20	343,827,743.64	343,827,743.64
长期待摊费用	注释23	1,264,995,083.52	1,056,232,081.17	1,056,232,081.17
递延所得税资产	注释24	611,836,942.26	674,499,863.94	668,040,322.85
其他非流动资产	注释25	819,611,420.16	324,902,366.58	324,902,366.58
非流动资产合计		102,372,379,742.46	100,018,955,287.91	99,990,315,431.90
资产总计		189,144,372,917.90	179,315,990,240.38	179,278,719,042.86

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

4



会计机构负责人：孟昭明

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款	注释26	26,763,191,569.71	23,899,225,905.09	23,899,225,905.09
☆交易性金融负债	注释27		234,356,733.51	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	注释28	9,236,799,952.58	9,246,033,233.91	9,246,033,233.91
预收款项	注释29	7,696,521,425.13	7,991,907,519.15	8,047,036,830.98
☆合同负债	注释30	235,398,654.38	181,573,281.86	
应付职工薪酬	注释31	462,389,742.15	525,728,250.47	525,728,250.47
应交税费	注释32	1,343,135,628.88	1,019,321,625.74	1,019,321,625.74
其他应付款	注释33	16,295,571,188.02	16,095,253,891.59	16,221,697,861.62
持有待售负债	注释34	248,803,961.05		
一年内到期的非流动负债	注释35	13,629,416,389.94	11,791,084,446.77	11,791,084,446.77
其他流动负债	注释36	46,153,697.53	35,855,698.28	270,212,431.79
流动负债合计		75,957,382,209.37	71,020,340,586.37	71,020,340,586.37
非流动负债：				
长期借款	注释37	8,430,092,452.23	7,844,280,395.05	7,844,280,395.05
应付债券	注释38	17,537,417,279.92	16,530,202,705.27	16,530,202,705.27
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	注释39	2,334,602,388.73	983,667,691.47	983,667,691.47
长期应付职工薪酬	注释40	49,502,896.13	50,875,966.62	50,875,966.62
预计负债	注释41	11,872,307.91	39,238,436.08	39,238,436.08
递延收益	注释42	928,502,735.09	1,038,723,064.05	1,038,723,064.05
递延所得税负债	注释24	1,873,325,155.76	1,684,661,394.37	1,684,661,394.37
其他非流动负债	注释43	11,285,535.77	8,423,546.87	8,423,546.87
非流动负债合计		31,176,600,751.54	28,180,073,199.78	28,180,073,199.78
负债合计		107,133,982,960.91	99,200,413,786.15	99,200,413,786.15
所有者权益：				
实收资本	注释44	11,850,418,547.95	11,844,820,000.00	11,844,820,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	注释45	44,676,510,513.04	44,198,748,659.21	44,198,748,659.21
减：库存股				
其他综合收益		1,890,744,033.58	1,464,591,228.45	1,448,540,387.24
专项储备	注释46	16,083,876.84	10,117,507.18	10,117,507.18
盈余公积	注释47	136,439,391.22	136,439,391.22	136,439,391.22
一般风险准备		99,250,100.00	99,250,100.00	99,250,100.00
未分配利润	注释48	6,462,932,070.13	6,410,460,465.19	6,410,460,465.19
归属于母公司所有者权益合计		65,132,378,532.76	64,164,427,351.25	64,148,376,510.04
少数股东权益		16,878,011,424.23	15,951,149,102.98	15,929,928,746.67
所有者权益合计		82,010,389,956.99	80,115,576,454.23	80,078,305,256.71
负债和所有者权益总计		189,144,372,917.90	179,315,990,240.38	179,278,719,042.86

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

5



会计机构负责人：孟昭明

合并利润表

2018年度

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	注释49	61,274,262,413.91	56,898,132,167.12
减：营业成本	注释49	49,031,587,198.70	47,156,991,013.46
税金及附加		786,521,915.10	491,066,841.30
销售费用	注释50	5,083,246,190.64	3,959,173,033.66
管理费用	注释51	3,344,182,616.77	3,516,845,475.67
研发费用		665,471,473.45	214,036,449.98
财务费用	注释52	2,118,283,519.69	1,911,771,019.20
其中：利息费用		2,404,513,857.16	2,207,555,353.99
利息收入		401,487,731.97	393,996,086.93
资产减值损失	注释53	857,309,362.73	737,276,219.87
☆信用减值损失	注释54	8,144,224.06	
加：其他收益	注释55	101,445,159.75	88,753,727.51
投资收益(损失以“-”号填列)	注释56	2,284,689,699.40	3,111,052,995.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	注释57	70,385,619.30	100,204,844.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)	注释58	152,353,282.32	7,279,801.13
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,988,389,673.54	2,218,263,482.04
加：营业外收入	注释59	232,049,302.74	470,508,867.05
减：营业外支出	注释60	109,212,346.88	148,173,772.90
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,111,226,629.40	2,540,598,576.19
减：所得税费用	注释61	940,690,256.78	643,052,480.96
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,170,536,372.62	1,897,546,095.23
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,098,475,217.32	1,897,546,095.23
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		72,061,155.30	
(二) 按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		244,578,613.65	881,112,563.46
少数股东损益		925,957,758.97	1,016,433,531.76
五、其他综合收益的税后净额		278,184,257.99	310,126,507.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	注释62	426,152,805.13	310,126,507.29
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-11,622,819.15	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-6,682,988.36	
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动		-4,939,830.79	
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		437,775,624.28	310,126,507.29
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-91,155,382.48	-42,922,972.11
☆2. 其他债权投资公允价值变动		8,345,404.12	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,496,321,545.01	436,427,322.07
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		90,209,297.86	-83,377,842.67
9. 其他		1,926,697,849.79	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-147,968,547.14	
六、综合收益总额		1,448,720,630.61	2,207,672,602.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		670,731,418.78	1,191,239,070.76
归属于少数股东的综合收益总额		777,989,211.83	1,016,433,531.76

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2018年度

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,682,677,370.23	58,306,415,960.59
收到的税费返还		203,884,983.25	261,594,820.00
收到其他与经营活动有关的现金		25,266,425,376.80	21,093,130,879.98
经营活动现金流入小计		84,152,987,730.28	79,661,141,660.57
购买商品、接受劳务支付的现金		45,316,553,008.38	45,268,985,036.63
支付给职工以及为职工支付的现金		4,553,230,454.96	4,277,642,550.85
支付的各项税费		3,624,996,723.46	3,433,253,917.62
支付其他与经营活动有关的现金		25,187,378,866.31	20,062,248,393.63
经营活动现金流出小计		78,682,159,053.11	73,042,129,898.73
经营活动产生的现金流量净额		5,470,828,677.17	6,619,011,761.84
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		45,415,011,674.07	40,625,459,366.20
取得投资收益所收到的现金		1,481,631,571.81	1,255,257,752.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		622,763,067.74	244,282,147.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,620,001.90	106,269,995.88
收到其他与投资活动有关的现金		5,157,652,741.73	5,598,686,431.56
投资活动现金流入小计		52,703,679,057.25	47,829,955,693.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,164,880,500.08	1,598,367,493.40
投资支付的现金		48,583,097,101.06	40,035,232,481.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,483,577.46	532,009,096.74
支付其他与投资活动有关的现金		3,734,867,337.90	2,675,690,492.62
投资活动现金流出小计		54,534,328,516.50	44,841,299,564.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,830,649,459.25	2,988,656,128.67
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		505,872,864.07	14,842,481.71
取得借款收到的现金		36,226,428,084.99	24,770,629,839.85
发行债券收到的现金		17,500,000,000.00	6,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,548,773,023.60	10,797,681,896.43
筹资活动现金流入小计		66,781,073,972.66	41,783,154,217.99
偿还债务支付的现金		47,210,726,444.21	26,319,058,707.06
分配利润或偿付利息支付的现金		3,408,634,790.99	3,183,660,923.39
支付其他与筹资活动有关的现金		16,285,919,155.91	15,269,521,504.86
筹资活动现金流出小计		66,905,280,391.11	44,772,241,135.31
筹资活动产生的现金流量净额		-124,206,418.45	-2,989,086,917.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,476,132.57	-43,897,411.41
五、现金及现金等价物净增加额		3,532,448,932.04	6,574,683,561.78
加：期初现金及现金等价物余额		22,395,670,322.97	15,820,986,761.19
六、期末现金及现金等价物余额		25,928,119,255.01	22,395,670,322.97

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

7



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

归属于母公司所有者权益												少数股东权益		所有者权益合计	
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	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	11,844,820,000.00				44,198,748,659.21		1,448,540,387.24	10,117,507.18	136,439,391.22	99,250,100.00	6,466,600,225.58	64,204,516,270.43	15,929,928,746.67	80,134,445,017.10	
加：会计政策变更							16,050,841.21				-56,139,760.39	16,050,841.21	21,220,566.31	37,271,197.52	
前期差错更正												-56,139,760.39		-56,139,760.39	
同一控制下企业合并															
其他															
三、本年期初余额	11,844,820,000.00				44,198,748,659.21		1,464,591,228.45	10,117,507.18	136,439,391.22	99,250,100.00	6,410,460,465.19	64,164,427,351.25	15,951,149,102.98	80,115,576,454.23	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	5,598,547.95				477,761,853.83		426,152,805.13	5,966,369.66			52,471,604.94	967,951,181.51	926,862,321.25	1,894,813,502.76	
(一)综合收益总额							426,152,805.13	5,966,369.66			244,578,613.65	670,731,418.78	777,989,211.83	1,448,720,630.61	
(二)所有者投入和减少资本	5,598,547.95				-498,237,739.81							-492,639,191.86	595,356,347.87	102,717,156.01	
1.所有者投入资本	5,598,547.95				-498,237,739.81							-492,639,191.86	500,274,316.12	7,635,124.26	
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配					967,983,324.99						-181,340,210.05	786,643,114.94	-447,405,695.12	339,237,419.82	
1.提取盈余公积					967,983,324.99							-181,002,769.44	-488,596,048.55	-669,598,817.99	
2.对所有者的分配												967,645,884.38	41,190,353.43	1,008,836,237.81	
3.其他					967,983,324.99						-337,440.61		922,456.67	922,456.67	
(四)所有者权益内部结转					10,766,798.66						-10,766,798.66				
1.资本公积转增实收资本					10,766,798.66										
2.盈余公积转增实收资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他					10,766,798.66						-10,766,798.66		922,456.67	922,456.67	
(五)专项储备								5,966,369.66				5,966,369.66		5,966,369.66	
1.本期提取								12,346,815.62				12,346,815.62		12,346,815.62	
2.本期使用								6,380,445.96				6,380,445.96		6,380,445.96	
(六)其他					-2,750,530.01							-2,750,530.01		-2,750,530.01	
四、本年期末余额	11,850,418,547.95				44,676,510,513.04		1,890,744,033.58	16,083,876.84	136,439,391.22	99,250,100.00	6,462,932,070.13	65,132,378,532.76	16,878,011,424.23	82,010,389,956.99	

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8

昕于印学

昕于印学

昕于印学

合并所有者权益变动表（续）

2018年度

编制单位：天津海通国际融资租赁有限公司

单位：元 币种：人民币

	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,844,820,000.00		44,136,766,107.46		1,138,413,879.95	7,627,263.07	67,207,789.82	99,250,100.00	5,763,370,499.44	63,057,455,639.74	15,609,668,215.66	78,667,123,855.40
加：会计政策变更												
前期差错更正			256,997,681.11							256,997,681.11		
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	11,844,820,000.00		44,393,763,788.57		1,138,413,879.95	7,627,263.07	67,207,789.82	99,250,100.00	5,763,370,499.44	63,314,453,320.85	15,609,668,215.66	78,924,121,536.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）			-195,015,129.36		310,126,507.29	2,490,244.11	69,231,601.40		647,089,965.75	833,923,189.19	320,260,531.01	1,154,183,720.21
（一）综合收益总额					310,126,507.29				881,112,563.46	1,191,239,070.76	1,016,433,531.76	2,207,672,602.52
（二）所有者投入和减少资本			-277,362,649.97							-277,362,649.97	-384,942,569.05	-662,305,219.02
1、所有者投入资本											25,659,000.54	25,659,000.54
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			-277,362,649.97									
（三）利润分配			150,030,481.37				69,231,601.40		-234,022,597.71	-14,760,514.94	-311,220,431.70	-325,990,946.64
1、提取盈余公积							69,231,601.40		-69,231,601.40			
2、对所有者分配									-164,790,996.31	-164,790,996.31	-261,098,205.72	-425,889,202.03
3、其他			150,030,481.37							150,030,481.37	-50,132,225.98	99,898,255.39
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增实收资本												
2、盈余公积转增实收资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备						2,490,244.11				2,490,244.11		2,490,244.11
1、本期提取						2,490,244.11				2,490,244.11		2,490,244.11
2、本期使用												
（六）其他			-67,682,960.76			491,030.85				491,030.85		491,030.85
四、本期末余额	11,844,820,000.00		44,198,748,659.21		1,448,540,387.24	10,117,507.18	136,439,391.22	99,250,100.00	6,410,460,465.20	64,148,375,510.05	15,929,928,746.67	80,078,305,256.72

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

9

昕宇印学

之集印勇

正昭新



母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金		4,235,394,783.17	6,996,570,599.85	6,996,570,599.85
☆交易性金融资产			-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-	
衍生金融资产			-	
应收票据及应收账款			-	
预付款项		590,000,000.00	220,000.00	220,000.00
其他应收款		1,511,716,084.50	464,440,292.50	464,440,292.50
存 货		8,300,387,447.54	8,437,113,752.61	8,437,113,752.61
☆合同资产			-	
持有待售资产			-	
一年内到期的非流动资产			-	
其他流动资产		1,600,000,000.00	1,592,000,000.00	1,592,000,000.00
流动资产合计		16,237,498,315.21	17,490,344,644.96	17,490,344,644.96
非流动资产：				
☆债权投资				
可供出售金融资产		2,808,558,284.90	3,280,223,608.90	3,280,223,608.90
☆其他债权投资			-	
持有至到期投资			-	
长期应收款			-	
长期股权投资		34,547,366,368.96	33,357,983,895.37	33,357,983,895.37
☆其他权益工具投资			-	
☆其他非流动金融资产			-	
投资性房地产		34,948,667,073.00	34,945,505,458.65	34,945,505,458.65
固定资产		146,428,796.64	148,424,302.59	148,424,302.59
在建工程			4,196,477.48	4,196,477.48
生产性生物资产			-	
油气资产			-	
无形资产		119,419,063.56	123,388,399.20	123,388,399.20
开发支出			-	
商誉			-	
长期待摊费用		2,616,169.58	141,849.03	141,849.03
递延所得税资产		132,978.26	2,628,726.21	2,628,726.21
其他非流动资产		492,000,000.00	-	
非流动资产合计		73,065,188,734.90	71,862,492,717.43	71,862,492,717.43
资产总计		89,302,687,050.11	89,352,837,362.39	89,352,837,362.39

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

10



会计机构负责人：焦昭明



母公司资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款		7,130,000,000.00	8,300,000,000.00	8,300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-	
☆交易性金融负债			-	
衍生金融负债			-	
应付票据及应付账款		69,861,069.10	308,042,546.43	308,042,546.43
预收款项			-	
☆合同负债			-	
应付职工薪酬			-	
应交税费		34,915,082.09	31,195,626.81	31,195,626.81
其他应付款		2,864,158,199.49	3,703,531,735.93	3,703,531,735.93
持有待售负债			-	
一年内到期的非流动负债		11,155,000,000.00	10,350,000,000.00	10,350,000,000.00
其他流动负债			-	
流动负债合计		21,253,934,350.68	22,692,769,909.17	22,692,769,909.17
非流动负债：				
长期借款		2,020,000,000.00	2,201,000,000.00	2,201,000,000.00
应付债券		15,537,417,279.92	12,835,900,705.27	12,835,900,705.27
其中：优先股			-	
永续债			-	
长期应付款		126,234,616.77	126,234,616.77	126,234,616.77
长期应付职工薪酬			-	
预计负债			-	
递延收益			-	
递延所得税负债		16,953,690.43	105,091,210.51	105,091,210.51
其他非流动负债			-	
非流动负债合计		17,700,605,587.12	15,268,226,532.55	15,268,226,532.55
负债合计		38,954,539,937.80	37,960,996,441.72	37,960,996,441.72
所有者权益：				
实收资本		11,850,418,547.95	11,844,820,000.00	11,844,820,000.00
其他权益工具			-	
其中：优先股			-	
永续债			-	
资本公积		37,871,559,302.32	38,163,764,244.95	38,163,764,244.95
减：库存股			-	
其他综合收益		-114,761,541.87	254,339,243.32	254,339,243.32
专项储备			-	
盈余公积		136,439,391.22	136,439,391.22	136,439,391.22
未分配利润		604,491,412.69	992,478,041.18	992,478,041.18
所有者权益合计		50,348,147,112.31	51,391,840,920.67	51,391,840,920.67
负债和所有者权益总计		89,302,687,050.11	89,352,837,362.39	89,352,837,362.39

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

11



会计机构负责人：



母公司利润表

2018年度

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		161,454,066.92	204,509,142.86
减：营业成本			99,190,528.00
税金及附加		6,872,250.56	12,195,819.02
销售费用			
管理费用		61,806,541.45	55,930,696.67
研发费用			
财务费用		1,185,011,504.42	1,244,362,401.78
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-9,982,991.78	-924,999.67
☆信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)		815,676,287.53	1,889,070,550.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,041,852.47	3,153,115.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)			930,143.78
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-265,535,097.73	686,908,507.08
加：营业外收入		550,000.00	
减：营业外支出		590.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-264,985,687.73	686,908,507.08
减：所得税费用		6,340,940.76	-5,407,506.96
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-271,326,628.49	692,316,014.04
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-271,326,628.49	692,316,014.04
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-369,100,785.19	116,298,751.86
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-369,100,785.19	116,298,751.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-17,315,906.61	-34,904,258.64
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-351,784,878.58	151,203,010.50
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			
6.其他			
六、综合收益总额		-640,427,413.68	808,614,765.90

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

12



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2018年度

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		804,245,511.24	18,968,989.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,867,313,323.82	15,714,464,073.24
经营活动现金流入小计		16,671,558,835.06	15,733,433,062.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,855,075,715.40	1,847,825,840.74
支付给职工以及为职工支付的现金		11,028,079.81	11,250,524.83
支付的各项税费		11,879,647.22	18,733,229.79
支付其他与经营活动有关的现金		16,326,733,207.39	9,064,566,759.86
经营活动现金流出小计		18,204,716,649.82	10,942,376,355.22
经营活动产生的现金流量净额		-1,533,157,814.76	4,791,056,707.20
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,192,000,000.00	1,855,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		256,639,315.92	281,545,971.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			1,168,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		386,200.00	
投资活动现金流入小计		1,449,025,515.92	2,137,714,471.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,339,113.43	17,652,523.87
投资支付的现金		2,741,000,000.00	980,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		224,750,000.00	3,750,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,992,089,113.43	4,747,652,523.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,543,063,597.51	-2,609,938,052.22
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		5,598,547.95	
取得借款收到的现金		10,475,100,000.00	8,675,000,000.00
发行债券收到的现金		17,500,000,000.00	5,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,980,698,547.95	13,675,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,881,000,000.00	8,944,000,000.00
分配利润或偿付利息支付的现金		1,784,652,952.36	1,794,746,945.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,665,652,952.36	10,738,746,945.30
筹资活动产生的现金流量净额		315,045,595.59	2,936,253,054.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,761,175,816.68	5,117,371,709.68
加：期初现金及现金等价物余额		6,996,570,599.85	1,879,198,890.17
六、期末现金及现金等价物余额		4,235,394,783.17	6,996,570,599.85

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

盖昭明

母公司所有者权益变动表

2018年度

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	本期金额			未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年期末余额：	11,844,820,000.00				38,163,764,244.95		254,339,243.32		136,439,391.22	992,478,041.18	51,391,840,920.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,844,820,000.00				38,163,764,244.95		254,339,243.32		136,439,391.22	992,478,041.18	-
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	5,598,547.95				-292,204,942.63		-369,100,785.19		-0.00	-387,986,628.48	-1,043,693,808.36
(一) 综合收益总额							-369,100,785.19			-271,326,628.49	-640,427,413.68
(二) 所有者投入和减少资本	5,598,547.95				-353,734,472.42						-348,135,924.47
1. 所有者投入资本	5,598,547.95				-353,734,472.42						-348,135,924.47
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积					61,529,529.79				-0.00	-116,660,000.00	-55,130,470.21
2. 对所有者的分配									-0.00	0.00	-
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					61,529,529.79					-116,660,000.00	-116,660,000.00
1. 资本公积转增实收资本											
2. 盈余公积转增实收资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	11,850,418,547.95				37,871,559,302.32		-114,761,541.87		136,439,391.22	604,491,412.70	50,348,147,112.32

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孟昭明



母公司所有者权益变动表（续）

2018年度

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额：		11,844,820,000.00				37,895,652,687.79	-	138,040,491.46		67,207,789.82	480,713,628.54	50,426,434,597.61
加：会计政策变更												
前期差错更正						256,997,681.11						256,997,681.11
其他												
二、本年期初余额		11,844,820,000.00				38,152,650,368.90	-	138,040,491.46	-	67,207,789.82	480,713,628.54	50,683,432,278.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)						11,113,876.05	-	116,298,751.86	-	69,231,601.40	511,764,412.64	708,408,641.95
(一) 综合收益总额								116,298,751.86			692,316,014.04	808,614,765.90
(二) 所有者投入和减少资本						11,113,876.05	-					11,113,876.05
1. 所有者投入资本												
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						11,113,876.05						
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积										69,231,601.40	-180,551,601.41	-111,320,000.00
2. 对所有者的分配										69,231,601.40	-69,231,601.40	
3. 其他											-111,320,000.00	-111,320,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增实收资本												
2. 盈余公积转增实收资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额		11,844,820,000.00				38,163,764,244.95	-	254,339,243.32	-	136,439,391.22	992,478,041.18	51,391,840,920.67

单位：元 币种：人民币

金

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

15

会计机构负责人：施昭明



天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司的基本情况

天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称本公司）原是由天津市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称天津市国资委）出资组建的国有独资公司。2012 年 2 月 22 日经天津市国资委以《关于将渤海国资公司全部股权无偿划转至津联控股公司》（津国资产权【2012】9 号）文件批准，将本公司全部股权无偿划至天津津联投资控股有限公司。本公司坐落于天津市河西区友谊北路 61 号银都大厦 5 层。公司营业期限：2008 年 5 月 28 日至 2028 年 5 月 27 日。

（一）历史沿革：

（1）首次出资：本公司由天津市国资委于 2008 年以货币出资 140,000,000.00 元设立，于 2008 年 5 月 28 日取得天津市工商行政管理局核发的 120000000005110 号《企业法人营业执照》。本次出资经北京五联方圆会计师事务所有限公司天津分公司审验并出具的五联方圆津验字[2008]008 号《验资报告》。

（2）第一次增资：根据天津市国有资产监督管理委员会《关于增加天津渤海国有资产经营管理有限公司注册资本的通知》（津国资企改[2008]57 号）文件和修改后章程规定，本公司用资本公积增资 240,000,000.00 元，注册资本增至 380,000,000.00 元，股东仍为天津市国资委。本次增资由北京五联方圆会计师事务所有限公司天津分公司审验并出具了五联方圆津验字[2008]018 号《验资报告》，本公司于 2009 年 2 月 10 日办理完成工商变更登记，并取得由天津工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（3）第二次增资：根据天津市国有资产监督管理委员会《关于增加天津渤海国有资产经营管理有限公司注册资本的通知》（津国资企改[2009]13 号）文件和修改后章程规定，本公司用资本公积增资 8,500,000,000.00 元，变更后的注册资本为 8,880,000,000.00 元，股东仍为天津市国资委。本次增资由北京五联方圆会计师事务所有限公司天津分公司审验并出具了五联方圆津验字[2009]004 号《验资报告》，本公司于 2009 年 10 月 13 日办理完成工商变更登记，并取得由天津工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（4）第三次增资：根据天津市国资委《关于对天津渤海国有资产经营管理有限公司进行增资的决定》（津国资企改[2012]64 号）文件和修改后章程规定，本公司申请增加注册资本 310,000,000.00 元，出资方式为货币出资，变更后的注册资本为 9,190,000,000.00 元，股东仍为天津市国资委。本次增资由五洲松德联合会计师事务所审验并出具了五洲松德验字[2012]1-0039 号

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

《验资报告》,本公司于 2012 年 4 月 13 日办理完成工商变更登记,并取得由天津工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

(5) 变更股东及企业类型:经天津市国资委以《关于将渤海国资公司全部股权无偿划转至津联控股公司》(津国资产【2012】9 号)文件批准。将本公司全部股权无偿划至天津津联投资控股有限公司。本公司已于 2012 年 4 月 13 日办理完成工商变更登记手续,股东为天津津联投资控股有限公司,本公司企业类型由国有独资变更为法人独资。

(6) 第四次增资:根据天津市国资委《关于同意对天津津联投资控股有限公司和天津渤海国有资产经营管理有限公司增资的批复》(津国资企改[2012]371 号)文件和本公司股东决定书及修改后的章程规定,本公司申请以货币方式增资 1,520,870,000.00 元,其中注册资本 1,510,000,000.00 元,资本公积 10,870,000.00,变更后的注册资本为人民币 10,700,000,000.00 元,股东为天津津联投资控股有限公司。本次增资由华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了华寅五洲验字[2012]I-0085 号《验资报告》,本公司于 2012 年 12 月 18 日办理完成工商变更登记,并取得由天津工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

(7) 第五次增资:根据天津津联投资控股有限公司津联控[2014]51 号文件和本公司股东决定书及修改后的章程规定,本公司申请以货币方式增资 750,000,000.00 元,由原股东于 2014 年 9 月 24 日之前缴足,变更后的注册资本为人民币 11,450,000,000.00 元。本次增资由天津市津华有限责任会计师事务所审验并出具了津华验字[2014]第 041 号《验资报告》,本公司于 2014 年 10 月 8 日办理完成工商变更登记,并取得由天津工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

(8) 第六次增资:根据天津津联投资控股有限公司津联控[2015]66 号文件和本公司股东决定书及修改后的章程规定,本公司申请以货币方式增资 74,820,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 11,524,820,000.00 元。本次增资由中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了 CHW 津验字[2015]0110 号《验资报告》,本公司于 2015 年 11 月 27 日办理完成工商变更登记,并取得由天津市市场和质量监督管理委员会换发的《营业执照》。

(9) 第七次增资:根据天津津联投资控股有限公司津联控[2015]72 号文件和本公司股东决定书及修改后的章程规定,本公司申请以货币方式增资 80,000,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 11,604,820,000.00 元。中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了 CHW 津验字[2015]0111 号《验资报告》,本公司于 2015 年 12 月 1 日办理完成工商变更登记,并取得由天津市市场和质量监督管理委员会换发的《营业执照》。

(10) 第八次增资:根据天津津联投资控股有限公司下发的津联控[2015]83 号文件及章程修正案规定,本公司申请以货币方式增资人民币 10,000,000.00 元,变更后的注册资本为人民币

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

11,614,820,000.00，中审华五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了 CHW 津验字[2016]0024 号《验资报告》，本公司于 2016 年 1 月 20 日办理完成工商变更登记，并取得由天津市市场和质量监督管理委员会换发的《营业执照》。

（11）第九次增资：根据本公司股东决定书及章程修正案规定，本公司申请以货币方式增资人民币 230,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 11,844,820,000.00，天津天通泰和会计师事务所有限责任公司审验并出具了津天通泰和验内增字[2016]第 008 号《验资报告》，本公司于 2016 年 11 月 4 日办理完成工商变更登记，并取得由天津市市场和质量监督管理委员会换发的《营业执照》。

（12）第十次增资：根据天津津联投资控股有限公司下发的津联控【2018】7-3 号文件及本公司 2018 年 5 月 11 日第九次董事会决议，本公司增加注册资本人民币 5,598,547.95 元，变更后的注册资本为人民币 11,850,418,547.95 元。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了 CAC 津验字[2018]0041 号《验资报告》，本公司 2018 年 9 月 28 日办理完成工商变更登记，并取得由天津市市场和质量监督管理委员会换发的《营业执照》。

截至审计报告日，本公司注册资本为 11,850,418,547.95 元，注册号为 911200006737497530，法定代表人：于学昕。

（二）经营范围：

本公司经营范围：资产收购；资产处置及相关产业投资；国有产（股）权经营管理；土地收购、储备、整理；房屋租赁（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）治理结构及基本组织架构：

本公司由股东采用书面形式决定公司的经营方针和投资计划。

本公司的基本组织架构包括资产管理部、财务部、风险控制部、土地开发部、土地收储部、办公室等，子公司主要包括天津医药集团有限公司（以下简称“医药集团”）、天津市方通投资集团有限公司（以下简称“方通集团”）、天津渤海文化产业投资有限公司（以下简称“渤海文化”）、天津渤海恒源房地产开发股份有限公司（以下简称“渤海恒源”）、天津市水利工程有限公司（以下简称“水利工程”）、天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司（以下简称“渤海海胜”）、天津津联国鑫投资管理有限公司（以下简称“津联国鑫”）、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司（以下简称“渤海信息”）、天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司（以下简称“渤

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

海医药”）、天津渤海轻工投资集团有限公司（以下简称“渤海轻工”）、天津食品集团有限公司（以下简称“食品集团”）、天津渤海置业有限公司（以下简称“渤海置业”）、三亚新天房投资发展有限公司（以下简称“三亚新天房”）、天津津联环保产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“津联环保”）和天津津联海河国有企业改革创新发基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“津联海河”）等。

（四）重要会计政策、会计估计

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（以下简称“新收入准则”）以及修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”），本公司的下属公司医药集团之子公司天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“中新药业”）于 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则及新金融工具准则，其他公司尚未执行，本公司将中新药业按照新准则编制的财务报表直接合并，并对中新药业执行的会计政策及相关信息单独进行披露。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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 42 项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度

（四）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。

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

(六) 企业合并

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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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，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二、（十二）“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）。

（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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公司。子公司，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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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，详见本附注二、（十二）“长期股权投资”或本附注二、（十）“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”（详见本附注二、（十二）、（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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币折算方法

（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（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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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所有者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,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

(十) 金融工具

“尚未执行新金融工具准则的公司”的相关会计政策如下:

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项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。

(4) 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。

(5) 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。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

“已经执行新金融工具准则的公司”的相关会计政策如下:

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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,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。

(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的控制。

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) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,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净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。

(6) 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。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(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,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的应收票据、应收账款和其他应收款单独评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

④ 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。与本公司属同一集团的关联方公司不计提坏账。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项（单项金额占比为 10%以上）

单项金额重大并单项计提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
----------------------	------------------------------

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
余额百分比	以应收款项的余额为信用风险特征划分组合（水利工程及母公司采用此方法）
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（集团内其他子公司采用此方法）
按组合计提坏账准备的计提方法	
余额百分比	按应收款项余额计提坏账准备

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄组合		按账龄分析法计提坏账准备
1) 采用余额百分比法的应收款项坏账准备计提比例如下:		
组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
余额百分比	5.00	5.00
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方出现争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备	

(十二) 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、发出商品、委托加工物资、开发成本、建造合同形成的已完工未结算资产、材料采购。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产

品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十三) 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二、(九)“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,按本附注二、(六)、(2)“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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,在处置时将原计入所有者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。

(3) 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、(十九)“非流动非金融资产减值”。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

当投资性房地产的用途改变为自用,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。当非投资性房地产转换为投资性房地产时,按该项房地产转换日公允价值作为投资性房地产的初始成本,公允价值与该项投资性房地产原账面净值的差额如果为正差,计入资本公积,如果为负差,计入当期公允价值变动损益。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、船舶、办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	10-50	5%	1.9%-9.5%
2	机器设备	5-20	5%	4.75%-19%
3	运输设备	4-16	5%	5.9%-23.75%
4	电子设备	3-10	5%	9.5%-31.67%
5	办公设备	3-11	5%	8.63%-31.67%
6	其他设备	3-18	5%	5.28%-31.67%
7	船舶类	10-30	5%	9.5%-3.17%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

与固定资产有关的后续支出, 如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量, 则计入固定资产成本, 并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十六) 在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十七) 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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

(十八) 无形资产

(1) 无形资产的确认及计价方法

本公司无形资产包括土地、场地、海域使用权、商标权、软件和技术服务费等,无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。对于部分使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计:

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地	40~50 年	土地使用证
场地使用费	10 年	租赁协议

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中,研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查,如意在获取知识而进行的活动,研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择,材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究,新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等;开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等,如生产前或使用前

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销年限为 3~5 年。

（二十）非流动非金融资产减值

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、商誉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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本,职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的,视为义务金额能够可靠估计:①在财务报告批

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下,在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定,合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）收入

“尚未执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下：

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）房地产开发收入

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限（如仅能对基本设计方案做微小变动）的，本公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合本公司房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

① 开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

② 分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③出售自用房屋

自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

④代建房屋和工程业务

代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

⑤出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

（3）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 其他业务收入

按相关合同、协议的约定,与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入金额能够可靠计量,与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时,确认其他业务收入的实现。

“已经执行新收入准则的公司”的相关会计政策如下:

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时,在客户取得相关商品控制权时确认收入:合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务;合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务;合同有明确的与所转让商品相关的支付条款;合同具有商业实质,即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额;公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日,本公司识别合同中存在的各单项履约义务,并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务,如果满足下列条件之一的,公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入:客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;客户能够控制公司履约过程中在建的商品;公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一,则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;客户已接受该商品;其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(二十四) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。收到的贴息收入于收到时按性质分别冲减相关资产原值或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁,收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款,作为专项应付款处理。其中,属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的,自专项应付款转入递延收益,并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算,取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的,确认为资本公积。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十六) 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的,通常属于融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产,于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以融资租赁方法出租的资产,于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十七) 持有待售

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。

(二十八) 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

(1) 初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等,判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等:①交易发生在关联方之间,且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的。②交易是被迫的。③交易价格所代表的计

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。④交易的市场不是相关资产或负债的主要市场(或最有利市场)。

其他相关会计准则要求或允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量,并且交易价格与公允价值不相等的,交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的,本公司将该差额计入当期损益。

(2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,充分考虑各估值结果的合理性,选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

(3) 层次划分

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括:①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值,包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值,本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时,首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

(4) 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题,由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范,参见本附注二中其他部分相关内容。

(二十九) 关联方

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十) 主要会计政策、会计估计的变更

第一、 会计政策变更：

- 1、本公司子公司医药集团下属公司中新药业经董事会决议通过，于 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则和新收入准则，本公司按照新金融工具准则相关规定，于新金融工具准则施行日，对金融资产和金融负债的分类和计量作出了调整。

首次执行日，金融工具分类和账面价值调节表：

资产负债表项目	2017 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2018 年 1 月 1 日 （变更后）
资产：				
交易性金融资产	0.00	12,500,000.00	0.00	12,500,000.00
其他应收款	11,756,698,709.37	0.00	8,631,341.51	11,765,330,050.88

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资产负债表项目	2017 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2018 年 1 月 1 日 (变更后)
其他流动资产	3,350,446,326.41	-12,500,000.00		3,337,946,326.41
可供出售金融资产	16,848,850,152.75	-74,220,593.38		16,774,629,559.37
其他债权投资	0.00		507,478,618.80	507,478,618.80
持有至到期投资	1,003,736,471.24		-541,948,124.68	461,788,346.56
长期股权投资	16,650,109,947.45		56,649,820.80	16,706,759,768.25
其他权益工具投资	0.00	74,220,593.38		74,220,593.38
递延所得税资产	668,040,322.85		6,459,541.09	674,499,863.94
负债：				
交易性金融负债	0.00	234,356,733.51		234,356,733.51
其他流动负债	270,212,431.79	-234,356,733.51		35,855,698.28
所有者权益：				
其他综合收益	1,448,540,387.24		16,050,841.21	1,464,591,228.45
少数股东权益	15,929,928,746.67		21,220,356.31	15,951,149,102.98

2、为执行新收入准则，子公司医药集团下属公司中新药业重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2018 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对 2017 年度财务报表不予调整。

执行新收入准则对公司的影响如下：

变更内容	报表项目	2018 年 1 月 1 日 (变更后) 金额	2017 年 12 月 31 日 (变更前) 金额
因执行新收入准则，本公司将与销售商品相关的预收账款重分类至合同负债	预收账款	7,991,907,519.15	8,047,036,830.98
	合同负债	55,129,311.83	0.00
因执行新收入准则，本公司将与销售商品相关的可变对价重分类至合同负债	其他应付款	16,095,253,891.59	16,221,697,861.62
	合同负债	126,443,970.03	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3、其他因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

1) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

- 《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
- 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
- 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》

(统称“解释第 9-12 号”)

- 《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号) 及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

解释第 9-12 号

解释第 9-12 号对本公司无影响；

2) 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的公司资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	987,109,646.25	-987,109,646.25	0.00
应收账款	6,169,978,389.81	-6,169,978,389.81	0.00
应收票据及应收账款	0.00	+7,157,088,036.06	7,157,088,036.06
应收利息	21,935,156.93	-21,935,156.93	0.00
应收股利	28,047,986.49	-28,047,986.49	0.00
其他应收款	11,706,715,565.95	+49,983,143.42	11,756,698,709.37

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
固定资产	13,992,204,909.02	+30,656,695.44	14,022,861,604.46
固定资产清理	30,656,695.44	-30,656,695.44	0.00
在建工程	4,137,622,787.95	+54,958,728.02	4,192,581,515.97
工程物资	54,958,728.02	-54,958,728.02	0.00
应付票据	789,816,143.80	-789,816,143.80	0.00
应付账款	8,456,217,090.11	-8,456,217,090.11	0.00
应付票据及应付账款	0.00	+9,246,033,233.91	9,246,033,233.91
应付利息	1,039,065,628.58	-1,039,065,628.58	0.00
应付股利	49,115,851.70	-49,115,851.70	0.00
其他应付款	15,133,516,381.34	+1,088,181,480.28	16,221,697,861.62
专项应付款	692,224,778.70	-692,224,778.70	0.00
长期应付款	291,442,912.77	+692,224,778.70	983,667,691.47
合计	63,580,628,652.86	0.00	63,580,628,652.86

3) 其他会计政策变更

无。

第二、会计估计变更

无

(三十一) 前期重大会计差错更正

1、根据本公司股东天津津联投资控股有限公司文件（津联控【2014】65号）“关于津联投资将所持泰达国际 1.61%股权无偿划转的批复”，天津津联投资有限公司将所持天津市泰达国际控股（集团）有限公司 1.61%股权无偿划入本公司，划转基准日为 2013 年 12 月 31 日，本次划转应于 2014 年完成，此次对于进行前期会计差错调整，对本公司上期数影响如下：可供出售的金融资产变更后增加 256,997,681.11 元、资本公积增加 256,997,681.11 元。

2、本公司子公司食品集团上年度对无形资产摊销额和职工薪酬计提有误，其中无形资产土地摊销少计提 28,040,581.39 元，职工薪酬少计提 28,099,179.00 元，均于本期进行会计差错调整，调整后对本公司上期数影响如下：无形资产变更后减少 28,040,581.39 元，应付职工薪酬增加 28,099,179.00 元，管理费用增加 56,139,760.39 元，净利润减少 56,139,760.39 元。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三十二) 其他事项

无

三、利润分配

本公司章程规定,公司税后利润按以下顺序及规定分配:

1、弥补亏损

2、按 10%提取盈余公积金

3、支付股利

四、税项

1、本公司适用的主要税种及税率如下:

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、6%、10%、13%、16%的税率计算销项税额,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的12.5%、15%、20%、25%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定,自 2018 年 5 月 1 日起,适用税率调整为 16%/10%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司子公司食品集团下属天津海河国际劳务工程公司

根据国家税务总局公告 2016 年第 29 号发布《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法(试行)》,天津海河国际劳务工程公司 2018 年度免征增值税。

(2) 本公司子公司食品集团下属天津市东郊农牧场

根据“财税[2006]186 号”,对天津市东郊农牧场 2018 年度采摘观光的种植养殖土地免征城镇土地使用税。

(3) 本公司子公司食品集团下属天津立达海水资源开发有限公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

依据天津市大港区国家税务局《纳税人减免税备案报告》的通知，天津立达海水资源开发有限公司 2018 年企业所得税减半征收。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定，天津立达海水资源开发有限公司本年度取得的农业生产者销售自产农业产品项目收入免征增值税。

《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第六条第（五）项天津立达海水资源开发有限公司直接用于农、林、牧、渔业的生产用地免征城镇土地使用税。

（4）本公司子公司食品集团下属天津市森朗农业发展有限公司

根据“财税字（1995）52 号”、“财税字[2012]75 号”、“财税字[2011]137 号”文件规定的税收优惠，对 2018 年天津市森朗农业发展有限公司经营苗木种植、果树种植取得的销售额免征增值税。

（5）本公司子公司食品集团下属天津红港绿茵花草有限公司

根据天津市北辰区国家税务局的津辰国税税减免[2014]66 号文，自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日天津红港绿茵花草有限公司取得的草坪种植收入免征增值税。

（6）本公司子公司食品集团下属宁夏桂顺斋食品贸易有限公司

根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77 号），宁夏桂顺斋食品贸易有限公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（7）本公司子公司食品集团下属天津农垦津港有限公司

根据财税[2016]36 号文件，天津农垦津港有限公司自 2016 年 5 月 1 日起将土地使用权转让给农业生产者用于生产项目的收入免征增值税。

根据津港国税税减免[2014]21 号，天津农垦津港有限公司自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日取得农业生产者销售的资产农业产品的收入免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第（一）项，天津农垦津港有限公司从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

（8）本公司子公司食品集团下属天津市津港天兆畜牧科技有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第（一）项，天津市津港天兆畜牧科技有限公司从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。天津市临港经济区国家税务局第一税务所于 2018 年 1 月 26 日备案登记，享受优惠期间为：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令第 538 号关于自产农产品增值税减免税税收优惠政策的规定，天津市津港天兆畜牧科技有限公司减免征收增值税，

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

天津市临港经济区国家税务局第一税务所于 2017 年 2 月 8 日备案登记。根据纳税人减免税备案登记表，自 2017 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日，天津市津港天兆畜牧科技有限公司自产农产品免征增值税。

（9）本公司子公司食品集团下属天津嘉立荷牧业集团有限公司

根据“《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条、财税字 [1995]52 号”文件，天津嘉立荷牧业集团有限公司自产农产品收入免征增值税。天津市北辰区国家税务局于 2018 年 6 月 15 日备案登记，减免期限为：2018 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

根据“《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税 [2011]26 号）、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条”天津嘉立荷牧业集团有限公司从事农、林、牧、渔项目的所得减免征收企业所得税。

（10）本公司子公司食品集团下属天津嘉立荷饲料有限公司

根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》“财税（2001）121 号”文件，天津嘉立荷饲料有限公司自 2015 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日取得减免税项目收入免征增值税，天津市宝坻区国家税务局大钟庄税务所于 2016 年 1 月 5 日备案登记。

（11）本公司子公司食品集团下属天津嘉宝奶牛养殖有限公司

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令 第 538 号关于自产农产品增值税减免税收优惠政策的规定，天津嘉宝奶牛养殖有限公司减免征收增值税，天津市静海区国家税务局独流税务所于 2016 年 2 月 1 日备案登记。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第（一）项的规定，天津嘉宝奶牛养殖有限公司减免征收企业所得税。

（12）本公司子公司食品集团下属嘉立荷（山东）牧业有限公司

根据《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 48 号）规定，嘉立荷（山东）牧业有限公司从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

根据山东省乐陵市国家税务局 2018 年 1 月 29 日的纳税人减免税备案登记表，嘉立荷（山东）牧业有限公司的自产农产品享受免征增值税优惠，减免期限自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

（13）本公司子公司食品集团下属天津牧丰饲料有限公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》“财税(2001)121号”文件,天津牧丰饲料有限公司自2018年01月01日至2018年12月31日取得减免税项目收入免征增值税,天津市西青区国家税务局于2018年1月3日备案登记。

(14) 本公司子公司食品集团下属天津市宝德包装有限公司

天津市宝德包装有限公司系国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税,依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款,于2018年3月26日向天津市宝坻区国家税务局大口屯税务所提交相关材料,并予以备案。

(1) 增值税

①本公司子公司医药集团下属公司天津力生制药股份有限公司、天津迈达医学科技股份有限公司、天津哈娜好医材有限公司及天津市普光医用材料制造有限公司出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

②本公司子公司医药集团下属公司天津市康盾宝医用聚氨酯技术有限公司、天津市医疗器械厂有限公司、天津力生制药股份有限公司,销售的避孕药品及用具收入,经税务机关认定,免缴增值税。

③本公司子公司医药集团下属公司天津迈达医学科技股份有限公司销售其自行开发生产的软件产品,按照税法的相关规定,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

①本公司子公司医药集团下属公司天津天药药业股份有限公司、天津达仁堂京万红药业有限公司、天津新丰制药有限公司、天津市普光医用材料制造有限公司、天津力生制药股份有限公司、天津生物化学制药有限公司、天津市中央药业有限公司、天津宜药印务有限公司、天津迈达医学科技股份有限公司、天津哈娜好医材有限公司、天津中新药业集团股份有限公司、天津派普大业仪器科技有限公司及天津金耀药业有限公司被认定为高新技术企业并取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,企业所得税税率为15%。

②本公司子公司医药集团下属公司天津市艺轩林广告制作有限公司、天津市医药空气净化检测中心有限公司、天津市浩达医疗器械有限公司符合税法规定的小型微利企业条件,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

五、企业合并及合并财务报表

1、一级子公司单位:元

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

编号	子公司全称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	控股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	是否合并报表
1	天津渤海文化产业投资有限公司	有限责任公司	天津	天津	投资文化艺术产业	3,929,000,000.00	100	100	3,929,000,000.00	是
2	天津市方通投资集团有限公司	有限责任公司	天津	天津	贸易	500,237,300.00	100	100	691,433,573.67	是
3	天津渤海恒源房地产开发股份有限公司	有限责任公司	天津	天津	房地产开发经营、租赁	200,000,000.00	65	65	130,000,000.00	是
4	天津市水利工程有限公司	有限责任公司	天津	天津	水利工程	150,000,000.00	81.6	81.6	137,560,559.23	是
5	天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司	有限责任公司	天津	天津	金融	5,000,000.00	51	51	2,550,000.00	是
6	天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	有限责任公司	天津	天津	对未上市企业的投资	2,200,000,000.00	100	100	2,200,000,000.00	是
7	天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司	有限责任公司	天津	天津	对未上市企业的投资	1,000,000,000.00	90	90	900,000,000.00	是
8	天津渤海置业有限公司	有限责任公司	天津	天津	房地产开发	1,000,000,000.00	100	100	1,000,000,000.00	是
9	天津市医药集团有限公司	有限责任公司	天津	天津	生产	5,000,000,000.00	100	100	4,071,467,027.18	是
10	天津食品集团有限公司	有限责任公司	天津	天津	粮食收购	5,000,000,000.00	100	100	8,034,794,881.76	是
11	天津渤海轻工投资集团有限公司	有限责任公司	天津	天津	精密器械、仪器仪表制造、销售	2,000,000,000.00	100	100	2,112,795,435.18	是

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

编号	子公司全称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	控股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	是否合并报表
12	天津津联国鑫投资管理有限公司	有限责任公司	天津	天津	投资管理	100,000,000.00	100	100	100,000,000.00	是
13	三亚新天房投资发展有限公司	有限责任公司	海南省三亚市	海南省三亚市	房地产开发	50,000,000.00	100	100	186,486,138.44	是
14	天津津联环保产业基金合伙企业(有限合伙)	合伙企业	天津	天津	对未上市企业的投资	25,000,000.00	99	1	25,000,000.00	是
15	天津津联海河国有企业改革创新基金合伙企业(有限合伙)	合伙企业	天津	天津	对未上市企业的投资	1,000,000,000.00	79.9	80	800,000,000.00	是

说明: (1) 2015年5月21日, 市国资委下发《市国资委关于组建天津食品集团有限公司的通知》(津国资企改[2015]74号), 按照《天津市人民政府关于组建天津食品集团有限公司的批复》(津政函93号)精神, 将天津农垦集团有限公司(以下简称农垦集团)、天津二商集团有限公司(以下简称二商集团)、天津粮油集团有限公司(以下简称粮油集团)、天津立达集团有限公司(以下简称立达集团)整合重组为天津食品集团有限公司(以下简称食品集团)。

市国资委将农垦集团、二商集团100%股权无偿划转至本公司, 合并农垦集团、二商集团设立食品集团, 将本公司持有的天津利达粮油有限公司(以下简称利达粮油)100%股权无偿划转至食品集团, 利达粮油对粮油集团实施托管, 食品集团对立达集团实施托管, 食品集团注册资本由17.19亿元增至50亿元。

注: 天津立达集团有限公司为托管企业, 不属于合并范围内的子公司。

2、二级及以下子公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(元)	取得方式
1	天津港湾港口工程建设有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程服务	38,200,000.00	53.19	53.19	38,200,000.00	投资设立
2	天津科信建设工程检测有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	工程检测	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
3	天津市天水泰合水务有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	污水处理及再生利用	248,673,300.00	59.00	59.00	146,717,247.00	投资设立
4	天津世纪酒店有限公司	2	境内非金融企业	天津	天津	酒店服务	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
5	天津市北方高效石化设备制造有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	生产	10,000,000.00	100.00	100.00	14,254,300.00	投资设立
6	天津光辉食品有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	食品加工	7,876,300.00	100.00	100.00	5,929,700.00	投资设立
7	天津津塘能源有限公司	2	境外非金融子企业	天津	天津	批发、零售	10,000,000.00	100.00	100.00	13,299,900.00	投资设立
8	天津利华中山饭店有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	餐饮、服务	670,000.00	100.00	100.00	6,477,700.00	投资设立
9	天津市方通安全印务有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	印刷	50,000,000.00	99.00	99.00	49,500,000.00	投资设立
10	天津方通中港实业有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	批发、零售	100,000,000.00	100.00	100.00	100,559,800.00	投资设立
11	天津大沽船业有限责任公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	船舶工程	7,732,100.00	60.00	60.00	4,639,200.00	投资设立
12	天津市方德集团有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	零售、租赁	96,200,000.63	100.00	100.00	194,644,200.00	同一控制下的企业合并
13	天津津通新源石化有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	零售、仓储	31,459,500.00	100.00	100.00	29,029,900.00	同一控制下的企业合并
14	天津华昌企业管理有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	服务业	5,890,500.00	100.00	100.00	23,906,600.00	同一控制下的企业合并
15	天津华戎实业有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	租赁、贸易	2,700,000.00	100.00	100.00	5,870,400.00	同一控制下的企业合并

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16	天津方通新材料技术有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	生产	23,988,700.00	100.00	100.00	6,273,100.00	其他
17	天津市方通华昌贸易有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	租赁	2,000,000.00	100.00	100.00	1,851,300.00	其他
18	天津农垦塘沽实业总公司	2	境内非金融子企业	滨海新区	滨海新区	种植、淡水养殖等	110,000,000.00	100.00	100.00	6,711,000.00	投资设立
19	天津市东郊农牧场	2	境内非金融子企业	东丽区	东丽区	蔬菜、瓜果种植等	78,864,400.00	100.00	100.00	78,864,400.00	投资设立
20	天津市农工商津港公司	2	境内非金融子企业	大港区	大港区	种植、畜牧、水果、蔬菜等	28,312,600.00	92.00	92.00	52,312,600.00	投资设立
21	天津市农工商总公司双林公司	2	境内非金融子企业	河西区	河西区	粮食作物、经济作物等	36,500,000.00	100.00	100.00	36,500,000.00	投资设立
22	天津市农垦集团房地产开发有限公司	2	境内非金融子企业	河西区	河西区	房地产开发及商品房销售;房屋租赁	100,000,000.00	100.00	100.00	129,288,300.00	投资设立
23	天津市农工商宏达总公司	2	境内非金融子企业	西青区	西青区	承装(修、试)供电、受电系统等	100,000,000.00	100.00	100.00	105,034,400.00	投资设立
24	天津市红旗农场	2	境外非金融子企业	北辰区	北辰区	种植;金属门窗制造等	15,630,000.00	100.00	100.00	15,630,000.00	投资设立
25	天津农垦红光有限公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区	果树种植;苗木种植等	116,860,000.00	100.00	100.00	64,930,000.00	投资设立
26	天津农垦东方实业有限公司	2	境内金融子企业	武清区	武清区	房屋租赁等	156,650,000.00	100.00	100.00	156,650,000.00	投资设立
27	天津海河乳业有限公司	2	境内非金融子企业	宁河县	宁河县	散热器、灯具制造等	200,000,000.00	60.00	60.00	120,000,000.00	投资设立
28	天津嘉立荷牧业有限公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区	乳制品、饮料等	390,000,000.00	100.00	100.00	390,000,000.00	投资设立
29	天津农垦渤海农业集团有限公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区	奶牛养殖管理等	340,297,600.00	100.00	100.00	511,390,100.00	投资设立
30	天津市王朝联合实业发展公司	2	境内非金融子企业	宝坻区	宝坻区	谷物、蔬菜种植等	9,727,600.00	100.00	100.00	9,727,600.00	投资设立
31	天津奶业有限公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区	葡萄种等	37,526,800.00	100.00	100.00	37,526,800.00	投资设立
32	天津滨海中储物流有限公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	奶制品的批发、零售等	737,704,900.00	40.26	60.00	291,724,800.00	投资设立
33	天津市王朝大酒店	2	境内非金融子企业	塘沽区	塘沽区	仓储、钢材批发、零售等	9,877,500.00	100.00	100.00	9,877,500.00	投资设立
34	天津市宝德包装有限公司	2	境内非金融子企业	河北区	河北区	金属材料、五金等批发零售	71,820,000.00	100.00	100.00	71,820,000.00	投资设立
35	天津兴华织造有限公司	2	境内非金融子企业	河北区	河北区	餐饮服务、旅客住宿	46,000,000.00	100.00	100.00	46,000,000.0	投资设立

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36	天津农垦宏益联投资有限公司	2	境内非金融子企业	宝坻区	宝坻区	塑料包装、纸制品包装等制造、销售	324,700,000.00	100.00	100.00	324,700,000.00	投资设立
37	天津市欧娜渔具厂	2	境内非金融子企业	宝坻区	宝坻区	尼龙搭扣、织带等制造、销售	1,562,300.00	100.00	100.00	1,562,300.00	投资设立
38	天津农垦龙呈嘉益国际贸易有限公司	2	境内非金融子企业	空港经济区	空港经济区	法律、法规禁止的不得经营	185,000,000.00	100.00	100.00	185,000,000.00	投资设立
39	壳牌华北石油有限公司	2	境内非金融子企业	河西区	河西区	渔具加工、制造等	1,013,000,000.00	51.00	51.00	534,600,000.40	投资设立
40	天津欧娜有限公司	2	境内非金融子企业	河西区	河西区	汽车客运等	2,910,000.00	51.00	51.00	1,480,000.41	投资设立
41	天津红港绿茵花草有限公司	2	境内非金融子企业	宝坻区	宝坻区	自营及代理货物、技术进出口	10,000,000.00	50.00	50.00	5,000,000.00	投资设立
42	天津铭信嘉德小额贷款有限公司	2	境内非金融子企业	天津市	天津市	建设经营加油站	300,000,000.00	100.00	100.00	300,590,000.56	投资设立
43	天津农垦铭信嘉德小额贷款有限公司	2	境内非金融子企业	河西区	河西区	生产、销售鱼需、鱼具、鱼饵	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	投资设立
44	天津市冷藏食品贸易公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区	种植草坪、籽种等种植销售	6,610,000.95	100.00	100.00	6,610,000.95	投资设立
45	天津市第三食品加工厂	2	境内非金融子企业	武清区	武清区	办理各项小额贷款等	21,930,000.74	100.00	100.00	21,930,000.74	投资设立
46	天津市二商久食品连锁有限公司	2	境内非金融子企业	空港经济区	空港经济区	办理各项小额贷款等	10,670,000.92	100.00	100.00	10,670,000.92	投资设立
47	天津市食品公司	2	境内非金融子企业	河东区	津塘公路 51 号	食用农产品批发兼零售等	15,510,000.48	100.00	100.00	15,510,000.48	投资设立
48	天津市福中商业公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区韩家墅村	肉制品制造;冷冻食品储存等	112,400.00	100.00	100.00	112,400.00	投资设立
49	天津市惠中饭店	2	境内非金融子企业	西青区	西青区	预包装食品批发兼零售等	356,300.00	100.00	100.00	356,300.00	投资设立
50	天津市饮食服务公司桃李园饭庄	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	预包装食品兼散装食品等	214,400.00	100.00	100.00	214,400.00	投资设立
51	天津市国民饭店	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	食品,家政,日用百货等	851,800.00	100.00	100.00	851,800.00	投资设立
52	天津市海河食品厂	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	五金交电、百货、家用电器、日用百货	2,694,900.00	100.00	100.00	2,694,900.00	投资设立
53	天津市起士林大饭店	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	餐饮管理	57,250,000.00	100.00	100.00	57,220,000.43	投资设立
54	天津市棚架厂	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	服务业	1,058,600.00	100.00	100.00	1,058,600.00	投资设立
55	天津市龙潭康乐园	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	食品添加剂(石膏、卤片)零售	3,091,600.00	100.00	100.00	3,091,600.00	投资设立

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

56	天津市饮食服务公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	餐饮服务等	495,400.00	100.00	100.00	4,954,900.00	投资设立
57	天津市茶业公司	2	境内非金融子企业	河西区	河西区	租赁、装卸等	1,920,100.00	100.00	100.00	1,920,100.00	投资设立
58	天津市桂顺斋糕点食品二厂	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	劳务服务(限本市);会议服务;房屋租赁	10,007,000.00	100.00	100.00	10,007,000.00	投资设立
59	天津市烟酒食品第四批发部	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	住宿、饮食、服务	515,700.00	100.00	100.00	515,700.00	投资设立
60	天津二商集团投资有限公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	批发,零售,加工	9,600,000.00	100.00	100.00	960.00	投资设立
61	天津二商集团烟酒有限公司	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	零售、加工业	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	投资设立
62	天津市商达建材开发公司	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	批发兼零售、服务等	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	投资设立
63	天津市天港滨城商贸有限责任公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	批发零售等	12,000,000.00	100.00	100.00	15,230,000.40	投资设立
64	天津市利民调料酿造集团有限公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	批发,零售	40,280,000.36	100.00	100.00	40,280,000.36	投资设立
65	天津市肉类联合加工厂	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	咨询,服务	95,560,000.30	100.00	100.00	95,560,000.30	投资设立
66	天津市利民调料有限公司	2	境内非金融子企业	滨海新区	滨海新区	预包装食品兼散装食品	191,000,000.00	100.00	100.00	220,820,000.88	投资设立
67	天津市食品公司冷冻厂	2	境内非金融子企业	河北区	河北区	加工业	41,510,000.48	100.00	100.00	41,510,000.48	投资设立
68	天津市糖酒茶食品总公司(二商集团糖酒食品有限公司)	2	境内非金融子企业	东丽区	东丽区	加工业,生猪屠宰	43,370,000.27	100.00	100.00	43,370,000.27	投资设立
69	天津市第一食品加工厂	2	境内金融子企业	空港经济区	空港经济区	调味品:调味料等的生产经营	14,960,000.46	100.00	100.00	14,960,000.46	投资设立
70	天津中糖二商烟酒连锁集团有限公司	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	加工业,农产品批发等	60,000,000.00	50.00	50.00	30,000,000.00	投资设立
71	天津市干腌食品公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	预包装食品、日用百货批发兼零售	3,200,000.78	100.00	100.00	3,200,000.78	投资设立
72	天津二商迎宾肉类食品有限公司	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	预包装食品兼散装食品批发兼零售	210,000,000.00	100.00	100.00	210,000,000.00	投资设立
73	天津市食品研究所有限公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	卷烟零售。商品信息咨询、展示展览服务	2,000,000.00	100.00	100.00	7,900,000.80	投资设立

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

74	天津利达粮油有限公司	2	境内非金融子企业	和平区	和平区	预包装食品兼散装食品批发兼零售;房屋租赁;仓储	676,790,000.49	100.00	100.00	676,190,000.74	投资设立
75	天津食品集团商贸有限公司	2	境内非金融子企业	西青区	西青区	法律法规禁止的不得经营,应经审批的,未获批准前不得经营	90,000,000.00	100.00	100.00	90,000,000.00	投资设立
76	天津华津牧工商联合公司	2	境内金融子企业	静海经济开发区	静海经济开发区	食品制造、商业	54,250,000.08	47.12	47.12	34,270,000.42	投资设立
77	天津食品集团通达资产经营管理有限公司	2	境内金融子企业	红桥区	红桥区	粮食收购、农产品销售	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	其他
78	天津农垦保加利亚有限公司	2	境内非金融子企业	自贸区	自贸区	批发和零售业	330,130,000.11	100.00	100.00	357,350,000.03	投资设立
79	天津天食冷链物流有限公司	2	境内非金融子企业	河东区	河东区	房地产行业	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	其他
80	天津农垦集团香港贸易有限公司	2	境内非金融子企业	南开区	南开区	商业服务业	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	投资设立
81	天津津垦牧业有限公司	2	境内非金融子企业	境外	境外	农业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
82	天津立达置业发展有限公司	2	境内非金融子企业	西青区	西青区	资本市场服务	59,500,000.00	100.00	100.00	59,500,000.00	投资设立
83	津菱(天津)物流有限公司	2	境内非金融子企业	津南区	津南区	房地产开发销售	74,492,300.00	100.00	100.00	59,486,000.00	投资设立
84	天津市迪万投资有限公司	2	境内非金融子企业	河西区	河西区	房地产开发销售	39,215,700.00	51.00	51.00	20,000,000.00	投资设立
85	天津市晟林房地产开发有限公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区	对房地产项目投资;房地产开发与经营。	30,000,000.00	50.00	50.00	15,000,000.00	投资设立
86	天津农垦金安投资有限公司	2	境内非金融子企业	北辰区	北辰区	对房地产项目投资;房地产开发与经营。	100,000,000.00	50.00	50.00	50,000,000.00	投资设立
87	天津津酒集团有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	白酒制造	97,000,000.00	100.00	100.00	251,115,184.97	同一控制下的企业合并
88	天津市隆兴集团有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	地毯、挂毯制造	85,309,205.51	100.00	100.00	92,457,203.00	同一控制下的企业合并
89	天津市轻工联机电安装工程有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	其他建筑安装业	20,000,000.00	60.00	60.00	12,000,000.00	同一控制下的企业合并

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

90	天津飞鸽车业发展有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	脚踏自行车及座车制造	8,000,000.00	62.50	62.50	5,032,063.09	同一控制下的企业合并
91	天津北方食品有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	食品及饲料添加剂制造	108,998,741.19	100.00	100.00	86,421,695.39	同一控制下的企业合并
92	天津市格林利福新技术有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	汽车配件及零配件制造	2,000,000.00	50.00	50.00	5,498,208.35	同一控制下的企业合并
93	天津市工业微生物研究所有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	工程和技术研究和实验发展	21,989,701.74	100.00	100.00	41,556,909.06	同一控制下的企业合并
94	天津市硅酸盐研究所有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	其他非金属矿物质品制造	3,483,849.27	100.00	100.00	13,154,906.90	同一控制下的企业合并
95	天津亿达投资有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	其他为列明食品制造	127,350,000.00	67.02	67.02	192,844,585.73	同一控制下的企业合并
96	天津实发科工贸有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	其他食品批发	15,095,000.00	100.00	100.00	15,095,000.00	同一控制下的企业合并
97	天津万事达印铁包装容器有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	其他未列明金属制品制造	67,239,400.00	60.00	60.00	39,245,600.00	同一控制下的企业合并
98	天津家具五厂有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	木质家具制造	115,000,000.00	100.00	100.00	115,000,000.00	同一控制下的企业合并
99	天津市山海关饮料有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	果菜汁及果菜汁饮料制造	25,000,000.00	60.00	60.00	15,000,000.00	同一控制下的企业合并
100	天津天女化工集团股份有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	油墨及类似产品制造	117,940,000.00	70.15	70.15	255,658,818.27	同一控制下的企业合并
101	天津海鸥手表集团有限公司	2	境内非金融子企业	中国天津	中国天津	钟表与计时仪器制造	72,690,450.87	100.00	100.00	92,019,396.84	同一控制下的企业合并
102	天津中新药业集团股份有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	768,873,076.00	43.751	43.751		投资设立

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

103	天津市谊耀药业有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	104,897,777.27	100.00	100.00		投资设立
104	天津金耀集团有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	化学原料药生产及销售	841,919,865.73	100.00	100.00	2,642,415,641.85	同一控制下的企业合并
105	天津众健爱和医疗科技有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医疗器械制造	37,000,000.00	100.00	100.00		投资设立
106	天津医药集团天津一堂连锁股份有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药销售	38,182,600.00	100.00	100.00	67,357,500.00	投资设立
107	天津医药集团泓泽医药有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	20,000,000.00	100.00	100.00	25,000,000.00	投资设立
108	天津医药集团(新加坡)国际投资有限公司	2	境外非金融子企业	新加坡	新加坡	投资	33,024,150.00	100.00	100.00	33,024,150.00	投资设立
109	天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	2	境内非金融子企业	河北	河北	中药制造	134,254,800.00	55.00	55.00	74,325,140.00	非同一控制下的企业合并
110	天津药学杂志社	2	境内非金融子企业	天津	天津	出版与发行	33,084.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
111	天津市医院设备厂	2	境内非金融子企业	天津	天津	医用设备制造	1,254,484.63	100.00	100.00	1,254,484.63	投资设立
112	天津市医药设计院	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药设计	3,675,439.00	100.00	100.00	470,000.00	投资设立
113	天津市医药集团劳动服务有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	劳务输出	2,118,402.63	100.00	100.00	5,404,926.75	投资设立
114	天津市金草药业有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	18,360,451.19	100.00	100.00		投资设立
115	天津市金谊房地产开发有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	房地产开发	75,000,000.00	100.00	100.00	100,819,462.80	投资设立
116	天津市河北制药厂	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	32,759,096.18	100.00	100.00	32,759,096.18	投资设立
117	天津迈达医学科技股份有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	生物技术与软件开发	46,000,000.00	51.56	51.56	47,000,000.00	投资设立
118	天津精耐特基因生物技术有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	73,871,400.00	55.60	55.60	54,209,000.00	投资设立
119	天津金益投资担保有限责任公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	投资担保	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
120	天津哈娜好器材有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医疗器械生产与销售	54,555,452.86	51.50	51.50	82,716,815.09	投资设立

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

121	天津百奥制药有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	92,844,228.00	92.00	92.00	92,844,228.00	投资设立
122	天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医械制造	19,914,186.69	100.00	100.00	14,849,039.18	投资设立
123	天津市医疗器械厂有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医械制造与销售	8,568,868.99	100.00	100.00	8,568,868.99	投资设立
124	天津市普光医用材料制造有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医用材料制造	127,673,600.00	51.00	51.00	79,562,716.00	投资设立
125	天津医药集团国际控股有限公司	2	境外非金融子企业	BVI	BVI	投资	3,075,150.00	100.00	100.00	3,073,450.00	投资设立
126	津联集团有限公司	2	香港非金融子企业	香港	天津	公用设施、酒店、机电、生产和销售手表、其他设备	2,123,600.00	100.00	100.00	5,850,669,620.76	投资设立
127	天津医药集团财务有限公司	2	境内金融子企业	天津	天津	金融服务	500,000,000.00	84.26	100.00		投资设立
128	天津滨江金耀广场有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	房屋租赁	280,000,000.00	100.00	100.00	280,000,000.00	同一控制下的企业合并
129	天津医药集团太平医药有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药销售	411,445,925.00	100.00	100.00	288,489,973.27	投资设立
130	天津市医药集团销售有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药销售	150,000,000.00	100.00	100.00	92,000,000.00	投资设立
131	津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	2	境内非金融子企业	天津	天津	医药制造与销售	235,266,045.07	90.00	90.00	304,381,937.00	非同一控制下的企业合并

(因部分子公司系由母公司与子公司交叉持股, 母公司对其持股比例不同于表决权比例)

3、 母公司拥有被投资单位表决权半数及以下但能对被投资单位形成控制的原因(单位: 万元)

企业名称	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	注册资本 (元)	投资额 (元)	纳入合并范围的原因
天津滨海中储物流有限公司	40.26	60.00	73,770.49	29,172.48	董事会 5 人占 3 人

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

天津华津牧工商联合公司	47.12	47.12	5,245.08	3,427.42	少数股东股权分散，无法形成有效决议
天津中新药业集团股份有限公司	43.065	43.065	768,873,076.00	294,391,594.07	少数股东股权分散，无法形成有效决议

4、 母公司拥有被投资单位表决权半数及以上但未能对被投资单位形成控制的原因（单位：元）

企业名称	持股比例（%）	享有表决权比例（%）	注册资本（元）	投资额（元）	纳入合并范围的原因
聊城日昇化工有限公司（山东淀粉）	83.33	83.33	16,464,000.00	13,720,000.00	不控制
天津阿法莱诺生命科技有限公司	51.20	51.20	43,742,957.00	23,562,600.00	不控制
天津市天塑英才劳务派遣有限公司	99.00	99.00	2,000,000.00	1,980,000.00	刚成立未经营
天津市天聚钢结构工程有限公司	78.72	78.72	9,400,000.00	7,400,000.00	已列入退出企业
天津市隆兴寰宇进出口有限公司	100.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	已列入退出企业
天津瑞华地毯有限公司	70.00	70.00	5,355,105.31	3,748,573.72	已列入退出企业
天津圣弗朗投资发展有限公司	55.00	55.00	43,000,000.00	44,000,000.00	不控制
天津卓杰金属制品有限公司	50.00	50.00	18,180,000.00	1,000,000.00	不控制
天津隆兴集团进出口有限公司	100.00	100.00	12,000,000.00	12,000,000.00	已列入退出企业

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5、本年不再纳入合并范围的主体

子公司名称	注册地	业务性质	本年内不再成为子公司的原因
天津市塘沽太行储运场	天津	储运	清算
天津市塘沽海龙储运中心	天津	储运	清算
香港鑫源国际实业有限公司	天津	国际贸易	出售
天津天马拆船工程有限公司	天津	船舶拆解	进入破产程序
天津经纬集团投资公司	天津	零售、租赁	进入破产程序
天津市河东区燕津汽车修理厂	天津	修理、修配	进入破产程序
天津市农垦出租汽车公司	河西区	客运	注销
天津市轻工业化学研究所有限公司	中国天津	其他专用化学产品制造	进入破产程序，准备破产清算

6、本年新纳入合并范围的主体

企业名称	年末净资产	本年净利润	本年新成为子公司的原因
天津农垦集团香港贸易有限公司	59,427.31	-12,409.86	同一控制下企业合并
天津津垦牧业有限公司	9,897,154.13	-102,845.87	投资设立
天津立达置业发展有限公司	57,413,321.70	-2,086,678.30	投资设立
津菱（天津）物流有限公司	41,176,799.92	-2,390,690.28	非同一控制下企业合并

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	5,098,844.78	8,753,613.47
人民币	5,061,523.70	8,710,750.02
日元	345.26	322.92
美元	10,211.35	18,070.47
港币	0.00	2,204.68
欧元	9,522.23	7,802.30
英镑	5,899.82	5,969.86

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

新加坡元	8,705.78	8,493.22
其他	2,636.64	0.00
银行存款	24,999,459,232.67	23,548,533,932.09
人民币	23,970,069,632.18	22,772,535,554.67
美元	370,959,728.92	218,524,080.28
日元	5,725,571.80	13,854,770.10
欧元	407,361.00	41,706.73
新加坡元	7,299,853.53	2,120,032.25
港币	644,987,861.48	541,455,033.11
瑞士法郎	9,223.76	2,754.95
其他	0.00	0.00
其他货币资金	1,341,920,856.33	2,902,220,776.66
人民币	1,341,920,856.33	2,898,168,264.57
新加坡元	0.00	4,052,512.09
合计	26,346,478,933.78	26,459,508,322.22

(1) 2018 年末所有权受到限制的货币资金详见注释六、64 项

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,306,952.84	12,500,000.00
其中：债务工具投资	53,306,952.84	12,500,000.00
权益工具投资		
其他		
合 计	53,306,952.84	12,500,000.00

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目明细	期末数	期初数
交易性权益工具投资	30,800,000.00	293,452,465.23
交易性债务投资	0.00	746,280.39

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目明细	期末数	期初数
标准券	0.00	28,400,000.00
国债逆回购	0.00	0.00
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	661,616,087.95	274,399,044.06
其他	41,802.26	129,302.76
合计	692,457,890.21	597,127,092.44

4、应收票据及应收账款

种类	注	期末数	期初数
应收票据	(1)	1,227,762,845.48	987,109,646.25
应收账款	(2)	6,458,456,436.55	6,169,978,389.81
合计		7,686,219,282.03	7,157,088,036.06

(1) 应收票据种类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	922,254,563.39	827,531,560.38
商业承兑汇票	305,508,282.09	159,578,085.87
合计	1,227,762,845.48	987,109,646.25

①2018 年末所有权受到限制的应收票据详见注释六、64 项

(2) 应收账款

①应收账款风险分类

项目	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	2,715,254.72	0.04	2,715,254.72	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末数				期初数			
并单项 计提坏 账准备 的应收 账款								
按账龄 组合计 提坏账 准备的 应收账 款	7,128,939,366.23	96.48	910,074,185.50	97.78	6,981,186,617.69	97.61	968,285,114.19	98.56
按余额 百分比法 计提坏账 准备的组 合	252,061,089.59	3.41	12,603,054.48	1.35	164,798,094.46	2.30	8,239,904.73	0.84
单项金 额不重大 并单项计 提坏账准 备的应收 款项	5,462,500.70	0.07	5,329,279.99	0.57	6,456,544.39	0.09	5,937,847.81	0.60
合计	7,389,178,211.24	100.00	930,721,774.69	100.00	7,152,441,256.54	100.00	982,462,866.73	100.00

②组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	比例 (%)	坏账金额	期初数	比例 (%)	坏账金额
1 年以内	5,082,374,891.60	71.30	18,894,717.92	5,263,950,853.68	75.40	8,590,263.01
1-2 年	664,584,259.03	9.32	25,459,415.32	491,762,606.15	7.04	30,380,675.28
2-3 年	303,789,297.80	4.26	89,436,021.23	234,933,419.10	3.37	108,291,736.55
3 年以上	1,078,190,917.80	15.12	776,284,031.03	990,539,738.76	14.19	821,022,439.35
合计	7,128,939,366.23	100.00	910,074,185.50	6,981,186,617.69	100.00	968,285,114.19

③组合中,按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数	计提比 例 (%)	坏账金额	期初数	计提比 例 (%)	坏账金额
应收账款余额	252,061,089.59	5	12,603,054.48	164,798,094.46	5	8,239,904.73
合计	252,061,089.59		12,603,054.48	164,798,094.46		8,239,904.73

④期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
东海燃气股份有限公司	170,000.00	170,000.00	5 年以上	100	无法收回
旺达公司	70,054.74	70,054.74	5 年以上	100	无法收回
水利局物资处	30,018.00	30,018.00	5 年以上	100	无法收回
河海公司	8,900.00	8,900.00	5 年以上	100	无法收回
小站茂源建筑安装公司	3,791.28	3,791.28	5 年以上	100	无法收回
天津经纬集团投资公司	738,000.00	738,000.00	5 年以上	100	进入破产程序
曹安安	1,500.00	1,500.00	3 年以上	100	无法联系此人
北京世纪文采科技有限公司	167,527.65	167,527.65	3 年以上	100	历史挂账
北京华联(大连)综合超市有限公司	23,470.13	23,470.13	3 年以上	100	历史挂账
上海大润发有限公司	73,988.34	73,988.34	3 年以上	100	历史挂账
上海易初专户	2,115.89	2,115.89	3 年以上	100	历史挂账
振泰	78,102.00	78,102.00	3 年以上	100	历史挂账
铁道部十八局	8,151.70	8,151.70	3 年以上	100	历史挂账
天津盲校	2,166.00	2,166.00	3 年以上	100	历史挂账
汉沽亚星超市	430.00	430.00	3 年以上	100	历史挂账
塘沽大迎奶品	106,363.42	106,363.42	3 年以上	100	历史挂账
宝坻县	108,082.20	108,082.20	3 年以上	100	历史挂账
静海	1,839.64	1,839.64	3 年以上	100	历史挂账
海洋保健公司	27,400.00	27,400.00	3 年以上	100	历史挂账
福海食品厂	118,500.00	118,500.00	3 年以上	100	历史挂账
天津塘沽乐购	9,296.37	9,296.37	3 年以上	100	历史挂账
跃辉商贸(黄河啤酒)	6,048.00	6,048.00	3 年以上	100	历史挂账
时代商厦	1,030.00	1,030.00	3 年以上	100	历史挂账
港孚超市	1,364.40	1,364.40	3 年以上	100	历史挂账
河西批发	4,147.50	4,147.50	3 年以上	100	历史挂账
东丽	60,422.93	60,422.93	3 年以上	100	历史挂账
中创超市	720.18	720.18	3 年以上	100	历史挂账
时代超市	18,345.45	18,345.45	3 年以上	100	历史挂账
华润超市	4,814.80	4,814.80	3 年以上	100	历史挂账

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
家乐福专户	693,557.11	693,557.11	3 年以上	100	历史挂账
东莞市东盛超市有限公司	15,335.05	15,335.05	3 年以上	100	历史挂账
深圳乐荣超市有限公司	39,834.64	39,834.64	3 年以上	100	历史挂账
珠海乐田超市有限公司	14,666.25	14,666.25	3 年以上	100	历史挂账
秦皇岛华联商城股份有限公司	5,904.85	5,904.85	3 年以上	100	历史挂账
丰南商厦有限公司	16,063.75	16,063.75	3 年以上	100	历史挂账
沧州商厦	6,186.15	6,186.15	3 年以上	100	历史挂账
邯郸盈家	2,005.00	2,005.00	3 年以上	100	历史挂账
保百集团购物家园	2,564.64	2,564.64	3 年以上	100	历史挂账
唐山华盛超市	11,410.65	11,410.65	3 年以上	100	历史挂账
唐山陈氏	1,965.20	1,965.20	3 年以上	100	历史挂账
河北商报	87,969.75	87,969.75	3 年以上	100	历史挂账
唐山市鑫泰工贸有限公司华宇超市	68,131.25	68,131.25	3 年以上	100	历史挂账
南京市玄武区孝陵卫百货商店	1,551.53	1,551.53	3 年以上	100	历史挂账
南京联华长江	4,003.95	4,003.95	3 年以上	100	历史挂账
南京奥金百货超市	232.04	232.04	3 年以上	100	历史挂账
江苏紫金华联综合超市有限公司	2,511.18	2,511.18	3 年以上	100	历史挂账
镇江华联综合超市有限公司	9,171.40	9,171.40	3 年以上	100	历史挂账
辽宁兴隆百货	18,465.80	18,465.80	3 年以上	100	历史挂账
本溪食品总厂	309,500.00	309,500.00	3 年以上	100	历史挂账
沈阳健康公司	20,000.00	20,000.00	3 年以上	100	历史挂账
东营市康莲工贸有限责任公司	22,548.00	22,548.00	3 年以上	100	历史挂账
淄博	623.25	623.25	3 年以上	100	历史挂账

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
山东德州扒鸡	6,725.88	6,725.88	3年以上	100	历史挂账
青岛名达超市有限公司	1,188.24	1,188.24	3年以上	100	历史挂账
天津华润万家生活超市有限公司	231,475.28	231,475.28	1年以内, 3年以上	100	长期欠款
天津劝业家乐福有限公司	23,572.25	23,572.25	1年以内, 3年以上	100	长期欠款
天津开发区乐购生活购物有限公司	212,113.58	157,451.19	2-3年,	74.23	长期欠款
联华超市股份有限公司	144,646.36	66,581.24	2-3年	46.03	长期欠款
沃尔玛(中国)投资有限公司	110,628.48	110,628.48	1年以内, 3年以上	100	长期欠款
北京家乐福商业有限公司	9,839.18	9,839.18	3年以上	100	长期欠款
易买得	5,990.00	5,990.00	2-3年	100	长期欠款
五市政	986.40	493.20	2-3年	50	长期欠款
饭店	289,357.29	289,357.29	3年以上	100	长期欠款
天津市红桥区百通酒类经销处	280,506.38	280,506.38	3年以上	100	长期欠款
开发区亿伦贸易有限公司	78,844.00	78,844.00	3年以上	100	长期欠款
副食三采	9,990.00	9,990.00	3年以上	100	长期欠款
石家庄光华印材公司	7,000.00	7,000.00	3年以上	100	长期挂账
哈尔滨汇联印刷器材经	66,425.33	66,425.33	3年以上	100	长期挂账
邵阳印协	70,345.73	70,345.73	3年以上	100	长期挂账
青岛印刷股份有限公司	18,567.45	18,567.45	3年以上	100	长期挂账
安徽省滁州日报社印刷	51,087.38	51,087.38	3年以上	100	长期挂账
天长市仁和公司	69,469.85	69,469.85	3年以上	100	长期挂账
上虞市第二化剂厂	70,208.00	70,208.00	3年以上	100	长期挂账
宜兴市化学厂	49,151.83	49,151.83	3年以上	100	长期挂账
常州市源泉红光化工有限公司	80.00	80.00	3年以上	100	长期挂账

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
广州番禺联合宝莹	57,600.00	57,600.00	3 年以上	100	长期挂账
天津蓝海化工助剂	14,560.00	14,560.00	3 年以上	100	长期挂账
安吉天龙公司	6,720.00	6,720.00	3 年以上	100	长期挂账
南京豪尔化工厂	18,836.00	18,836.00	3 年以上	100	长期挂账
常州采菱助剂厂	7,608.00	7,608.00	3 年以上	100	长期挂账
广州经炜化工有限公司	3,200.00	3,200.00	3 年以上	100	长期挂账
句容市宁武化工	400.00	400.00	3 年以上	100	长期挂账
湖州湖星日用化工公司	21,530.00	21,530.00	3 年以上	100	长期挂账
广州铭高行纺织有限公司	10,952.00	10,952.00	3 年以上	100	长期挂账
山东省大洋化工有限公司	22,946.86	22,946.86	3 年以上	100	长期挂账
上海耐煜国际贸易	47,000.00	47,000.00	3 年以上	100	长期挂账
静海华海五交化公司	20,773.00	20,773.00	3 年以上	100	长期挂账
黑龙江勃力县幸运	2,732.38	2,732.38	3 年以上	100	长期挂账
大名县龙王庙	0.30	0.30	3 年以上	100	长期挂账
黑龙江绥化鸿利批	50,554.09	50,554.09	3 年以上	100	长期挂账
陕西安康南大门	7,260.00	7,260.00	3 年以上	100	长期挂账
北京海信祥	31,821.83	31,821.83	3 年以上	100	长期挂账
广州市瑞洋表面活性剂有限公司	37,440.00	37,440.00	3 年以上	100	长期挂账
天亨洗涤剂有限公司	91,575.29	91,575.29	3 年以上	100	长期挂账
合计	5,462,500.70	5,329,279.99			

⑤应收账款 2018 年 12 月 31 日金额前五名单位情况

单位名称	金额
天津医科大学代谢病医院	186,137,176.31
天津市第三医院	137,559,577.16
天津医科大学总医院	115,520,231.11
山东省高唐蓝山集团总公司	110,530,188.31
天津市肿瘤医院	73,067,509.58

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

单位名称	金额
合计	622,814,682.47

⑥应收账款 2018 年 12 月 31 日余额中应收关联方详见附注七、(三)之说明。

⑦2018 年末所有权受到限制的应收账款详见注释六、64 项

5、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,904,200,416.95	84.91%	2,142,598,698.72	80.68%
1—2 年	317,117,927.28	9.27%	388,999,121.60	14.65%
2—3 年	133,605,732.65	3.91%	94,996,328.02	3.58%
3 年以上	65,301,347.91	1.91%	28,947,636.70	1.09%
合计	3,420,225,424.79	100.00%	2,655,541,785.04	100.00%

(2) 预付账款 2018 年 12 月 31 日余额中前五名单位情况:

单位名称	金额
天津房地产集团有限公司	590,000,000.00
天津冶金集团轧三钢铁有限公司	524,609,225.91
天津知子罗商贸有限公司	429,060,227.16
天津市柏瑞达工贸有限公司	137,844,112.99
永光制药有限公司	98,379,319.74
合计	1,779,892,885.80

(3) 预付账款 2018 年 12 月 31 日余额中预付关联方详见附注七、(三)之说明。

6、其他应收款

项目	注	期末数	期初数
应收利息	(1)	73,053,301.75	21,935,156.93
应收股利	(2)	30,949,571.63	28,047,986.49
其他应收款	(3)	13,862,614,489.37	11,715,346,907.46
合计		13,966,617,362.75	11,765,330,050.88

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(1) 应收利息

项目	期末数	期初数
定期存款	457,024.29	1,419,425.93
委托贷款	45,061,384.97	20,475,856.00
其他	27,534,892.49	39,875.00
合计	73,053,301.75	21,935,156.93

(2) 应收股利

项目	期末数	期初数
湖北阳光一百房地产开发有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
新疆同济堂健康产业股份有限公司	12,288.00	0.00
天津立达集团有限公司	4,063,225.59	0.00
天津国展中心股份有限公司	196,000.00	0.00
天津扬格塑料包装有限公司	0.00	3,047,986.49
天津先光化工有限公司	1,678,058.04	0.00
合计	30,949,571.63	28,047,986.49

(3) 其他应收款

①其他应收款风险分类

项目	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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账款	268,716,077.51	1.76	147,743,519.53	10.12	1,509,162,723.01	11.80	24,514,311.22	2.25
按组合计提坏账准备的其他应收账款	14,745,357,217.45	96.23	1,294,871,741.35	88.67	10,715,245,601.21	83.68	1,034,491,872.63	95.08

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末数				期初数			
按余额百分比法计提坏账准备的组合	268,698,633.47	1.75	13,434,931.68	0.92	540,449,531.68	4.22	27,022,476.59	2.48
单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	40,093,930.53	0.26	4,201,177.03	0.29	38,467,629.56	0.30	1,949,917.56	0.18
合计	15,322,865,858.96	100.00	1,460,251,369.59	100.00	12,803,325,485.46	100.00	1,087,978,578.00	100.00

②组合中,按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数	比例 (%)	坏账金额	期初数	比例 (%)	坏账金额
1 年以内	9,078,871,184.73	61.57%	119,586,895.83	4,689,282,324.42	43.72	43,735,767.85
1-2 年	1,066,781,543.14	7.23%	29,305,082.90	748,825,881.21	6.99	11,185,840.54
2-3 年	592,277,213.40	4.02%	20,822,551.97	1,423,540,856.60	13.30	116,035,680.98
3 年以上	4,007,427,276.18	27.18%	1,125,157,210.65	3,853,596,538.98	35.99	863,534,583.26
合计	14,745,357,217.45	100.00	1,294,871,741.35	10,715,245,601.21	100.00	1,034,491,872.63

③组合中,按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数	计提比例 (%)	坏账金额	期初数	计提比例 (%)	坏账金额
其他应收账款余额	268,698,633.47	5	13,434,931.68	540,449,531.68	5	27,022,476.59
合计	268,698,633.47		13,434,931.68	540,449,531.68		27,022,476.59

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额
天津国恒投资控股有限公司	1,530,000,000.00
天津物产化轻国际贸易有限公司	1,000,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额
保障房公司—兰江新苑房款(兰江新苑项目)	722,862,723.00
阳光壹佰(湖南)置业发展有限责任公司	500,000,000.00
湖北阳光一百房地产开发有限公司	400,000,000.00
合计:	4,152,862,723.00

(5) 其他应收款 2018 年 12 月 31 日余额中应收关联方详见附注七、(三)之说明。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数	期初数
原材料	2,517,773,064.66	1,834,619,755.76
自制半成品及在产品	8,361,876,020.73	4,493,095,951.00
委托加工材料	26,559,213.31	9,782,058.42
库存商品	5,866,440,138.56	4,593,819,685.06
包装物、低值易耗品、周转材料等	117,679,602.84	99,756,586.32
发出商品、商品采购	72,926,280.82	69,983,583.57
消耗性生物资产	87,316,460.17	40,395,022.22
土地整理成本	8,300,387,447.54	8,437,113,752.61
开发成本	665,919,477.70	588,060,939.81
工程施工成本	416,563,196.40	963,455,924.42
建造合同形成的已完工未结算资产	276,194,235.94	1,034,968,469.14
房地产开发成本	922,103,370.78	4,935,957,897.15
开发产品	40,911,407.06	0.00
其他	883,847,847.25	87,575,819.51
原值合计	28,556,497,763.76	27,188,585,444.99
跌价准备合计	347,924,383.03	312,473,975.26
净值合计	28,208,573,380.73	26,876,111,469.73

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8、持有待售资产

项目	期末账面价值	期初公允价值	预计处置费用	时间安排
天津泰达津联电力有限公司	1,251,421,799.14	1,251,421,799.14		2019 年
合计	1,251,421,799.14	1,251,421,799.14		—

注：本公司子公司医药集团下属公司津联集团持有的天津泰达津联电力有限公司的资产负债，预计在报告期结束后 12 个月内并入天津泰达电力有限公司，已将该部分资产负债划为待出售处置组，单独列于合并资产负债表中。

9、其他流动资产

项目	期末数	期初数
委托贷款	3,134,414,443.55	2,476,946,624.96
理财产品	988,000,000.00	265,787,377.64
待摊费用	2,719,393.97	97,773,606.67
待抵扣进项税及预缴税款	971,010,140.42	468,172,748.42
其他	50,548,171.23	29,265,968.72
合计	5,146,692,149.17	3,337,946,326.41

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期初数	本期增减变动	期末数
可供出售债券			
可供出售权益工具	17,292,236,592.71	-2,198,995,227.00	15,093,241,365.71
其中：按公允价值计量的	6,451,322,303.28	-2,381,392,435.22	4,069,929,868.06
按成本计量的	10,840,914,289.43	182,397,208.22	11,023,311,497.65
其他			
小计	17,292,236,592.71	-2,198,995,227.00	15,093,241,365.71
减：减值准备	517,607,033.34	-46,700,149.91	470,906,883.43
净值	16,774,629,559.37		14,622,334,482.28

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 可供出售权益工具（成本价值计量）明细

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津新岸创意产业投资有限公司	85,000,000.00		85,000,000.00
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	40,075,000.00		40,075,000.00
天津渤海天易置业股份有限公司	255,000,000.00		255,000,000.00
天津渤海泰达房地产经营有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00
渤海财产保险股份有限公司	177,420,648.00		177,420,648.00
渤海证券股份有限公司	1,524,064,955.79		1,524,064,955.79
渤海证券股份有限公司	126,943,690.00		126,943,690.00
天津市普光医用材料制造有限公司	62,689,400.00		62,689,400.00
天津渤海天泽置业有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00
烟台恒泰房地产开发有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
三峡金石（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180,000,000.00		180,000,000.00
天津滨海农村商业银行股份有限公司	831,000,000.00		831,000,000.00
天津银行金山支行	100,000.00	-100,000.00	0.00
天津华联商厦股份有限公司	271,819.62		271,819.62
河南禹州光辉公司	87,358.48		87,358.48
富瑞斯	3,689.00		3,689.00
安全电机有限公司	1,637,715.76	-1,637,715.76	0.00
设备租赁有限公司	660,409.82	-660,409.82	0.00
长城综合制品有限公司	216,000.00	-216,000.00	0.00
老干部活动中心	100,000.00	-100,000.00	0.00
经科自动化工程有限公司	580,000.00	-580,000.00	0.00
海南津南	600,000.00	-600,000.00	0.00
益正公司	7,400,000.00	-7,400,000.00	0.00
天津国际游乐港有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00
中山美食林	612,000.00	-612,000.00	0.00
天津市塘沽南营储运场	1,528,190.94		1,528,190.94

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
华通制药有限公司	200,000.00		200,000.00
海光制药厂	2,000,000.00		2,000,000.00
华茂公司	26,219,000.00		26,219,000.00
南营办事处	396,624.80		396,624.80
联兴公司	200,000.00		200,000.00
天津航天新概念软件有限公司	2,600,000.00		2,600,000.00
天津市方通蓝科科技有限公司	800,000.00		800,000.00
天津市华通制药有限公司	300,000.00		300,000.00
塘沽储运站	105,000.00		105,000.00
联兴公司	57,582.99	-57,582.99	0.00
安航动力	840,000.00	-840,000.00	0.00
方通化工	6,250,000.00	-6,250,000.00	0.00
天津江海疏浚有限公司	7,000,000.00	-7,000,000.00	0.00
天津来福有限公司	4,927,324.26	-4,927,324.26	0.00
龙凤大酒店	8,190,000.00	-185,000.00	8,005,000.00
上海申创股权投资基金合伙企业（有限合伙）		250,000,000.00	250,000,000.00
北方国际信托股份有限公司		61,876,471.49	61,876,471.49
上海申创股权投资基金合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00	1,000,000.00
天津协同创新基金管理有限公司		1,800,000.00	1,800,000.00
天津市泰达国际控股（集团）有限公司	256,997,681.11		256,997,681.11
天津农垦集团香港贸易有限公司	100,000.00	-100,000.00	-
天津液化天然气有限责任公司	24,500,000.00	-24,500,000.00	-
天津华联股份有限公司	687,600.00	324,000.00	1,011,600.00
天津森泰壹佰置业投资有限公司	33,600,000.00		33,600,000.00
天津国际体育发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
天津市建城建材制品有限公司	4,111,204.00		4,111,204.00
天津英威世贸易有限公司	412,500.00		412,500.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津农垦大漠马业投资有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津正和金属铸造有限公司-成本	18,145,930.78	-2,543,877.33	15,602,053.45
天津空港汽车园有限公司-成本	48,165,320.30	3,000,227.94	51,165,548.24
天津滨海新区中远信达物流有限公司	510,000.00		510,000.00
天津城市合作银行股金	451,222.22		451,222.22
天津市潘庄农场天宁加油站	80,000.00		80,000.00
湖北阳光一百房地产开发有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00
天津物产瑞翔国际贸易有限公司	124,700,000.00		124,700,000.00
天津市进门楷模科技发展有限公司	100,000.00		100,000.00
天津伸和有限公司	3,934,047.56		3,934,047.56
天津万盛恒海金属制品有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
天津天朝葡萄酿酒有限公司	10,425,185.44		10,425,185.44
天津山海关豆制品有限公司	320,000.00		320,000.00
天津市迎客食品有限公司	5,961,443.00		5,961,443.00
港垦加油站	500,000.00		500,000.00
王朝烤鸭店	1,075,710.00		1,075,710.00
协通信用社	300,000.00		300,000.00
蓟县开发区工业发展有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00
天津市新世纪的士有限公司	100,000.00	-100,000.00	-
天津起士林巴德冷食食品有限公司	4,203,210.66		4,203,210.66
沧州通迎农业科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津北方报业印务股份有限公司	67,556,400.00	20,000,000.00	87,556,400.00
天津万象药业有限公司	3,120,000.00		3,120,000.00
天津市塘沽区金天混凝土有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00
天津市福港棉业有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00
天津市红花世家油脂有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津农垦博纳影视投资有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00
天津荣辉电力科技股份有限公司	5,022,830.76		5,022,830.76
濠得(天津)投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
天津天疆牧业发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
第三联营乳品厂	20,000.00		20,000.00
惠博公司	30,000.00		30,000.00
天津君安生物制药有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00
天津迎宾食品有限公司	250,000.00	200,000.00	450,000.00
天津金港滨餐饮服务有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
华联股票	90,000.00	-90,000.00	-
天津市良好投资发展有限公司	51,000,000.00		51,000,000.00
天津开发区良好出租汽车有限公司	2,750,000.00		2,750,000.00
天津津食集团有限公司	2,440,154.20		2,440,154.20
华联商厦	90,000.00	-90,000.00	-
华联商厦	144,000.00	-144,000.00	-
天津物产瑞恒国际贸易有限公司	84,560,000.00		84,560,000.00
天津市高德粮油有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00
天津瑞华股权投资基金管理有限公司	5,254,600.00	-5,254,600.00	-
壹诺(天津)检测服务有限公司	500,000.00	-500,000.00	-
天津天元天昊化工有限公司	100,000.00		100,000.00
德恩天女油墨有限公司	751,107.75		751,107.75
天津云星油墨股份有限公司	5,612,538.97	-5,612,538.97	-
天津天盈精细化工有限公司	10,010,000.00		10,010,000.00
天津天威精细化工有限公司	8,593,200.00	-8,593,200.00	-
天津达一琦精细化工有限公司	32,747,211.28		32,747,211.28
北方实业开发公司	108,100.00	-108,100.00	-
天女实业公司	470,000.00	-470,000.00	-

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津渤海招商城	100,000.00		100,000.00
蓟县培训基地	500,000.00		500,000.00
佳姆国际贸易公司	1,278,525.92		1,278,525.92
陕西天女油墨销售有限公司	150,000.00		150,000.00
天津市天亨洗涤剂有限公司	1,700,000.00		1,700,000.00
天瑞包装材料有限公司	941,400.80	-941,400.80	-
天津莱博化工有限公司	150,000.00		150,000.00
天津市飞跃源包装有限公司	80,000.00	-80,000.00	-
四达石化	8,000,000.00		8,000,000.00
天津欧马缝纫机制造有限公司	4,080,000.00		4,080,000.00
天津亿达东宝电子有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00
天津卓杰金属制品有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00
天津市方正机械加工厂	300,000.00	-300,000.00	-
天津天马缝纫机制造有限公司	14,840,147.81		14,840,147.81
天津市精深科技发展有限公司	100,000.00		100,000.00
天津蓝禾石油销售有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00
聊城日昇化工有限公司（山东淀粉）	12,550,000.00		12,550,000.00
天津轻钛运动器材有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00
天津亿达海营照明有限公司	960,000.00		960,000.00
沧州市南大港管理区胜利玻璃制品有限公司	3,718,000.00		3,718,000.00
天津赢泰克电子有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
天津 ISA 有限公司	49,260,588.43		49,260,588.43
天津市鸥翔供热站	6,000,000.00		6,000,000.00
天津市贵族酒业有限公司	1,418,400.00	-1,418,400.00	-
新疆啤酒花股份有限公司	15,000.00	-15,000.00	-
内蒙亿利生物科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
天津百奥生物制品有限公司	4,806,988.97		4,806,988.97

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津百奥生物制品有限公司	6,429,347.75	4,806,988.97	11,236,336.72
天津英昌钢琴铸件有限公司	1,739,963.00		1,739,963.00
美国隆兴	256,060.00		256,060.00
天津圣特预应力钢绞线公司	5,560,000.00		5,560,000.00
天津宇利服装公司	730,480.00		730,480.00
天津隆兴集团黄金珠宝公司	2,707,781.00		2,707,781.00
天津龙湾地毯有限公司	1,697,170.56		1,697,170.56
天津三理染研公司	127,679.95		127,679.95
柳州市格林利福新技术有限公司	50,000.00		50,000.00
河北长安汽车有限公司	600,000.00		600,000.00
南京长安汽车有限公司	600,000.00		600,000.00
天津蓝珂科技实业有限公司	132,055.28	-132,055.28	-
检测 3 站	1,360,000.00	-1,360,000.00	-
中粮可口可乐华北饮料有限公司	7,800,000.00		7,800,000.00
乐海恩泰（天津）环境技术有限公司	4,046,130.00		4,046,130.00
天津市津亚饮料有限公司	1,416,000.00		1,416,000.00
天津实发冠华生物科技有限公司	38,974,231.38		38,974,231.38
天津市起士林食品厂	1,860,244.12		1,860,244.12
天津市玻璃模具厂	4,451,266.59	-4,451,266.59	-
天津市友谊罐头食品厂	6,441,108.29		6,441,108.29
天津市天一无缝钢管制造有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
吴桥山海关饮料厂	420,000.00		420,000.00
天津老板娘水产食品物流有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
天津市盛化塑业科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
禾木食品有限公司	2,317,664.00		2,317,664.00
天津市隆庆装饰有限公司	86,880.00		86,880.00
天津市龙腾电子有限公司	2,797,537.17		2,797,537.17

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
福华(天津)铸造有限公司	82,641.00		82,641.00
天津施莱德照明器材有限公司	730,916.27	-730,916.27	-
天津隆庆金兴制革有限公司	1,035,375.00		1,035,375.00
天津坦桥电子元件工业有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00
天津圣斯克家具有限公司	2,504,000.00		2,504,000.00
东亚铝业(天津)有限公司	6,090,000.00		6,090,000.00
天津南华制鞋有限公司	9,203,542.80		9,203,542.80
天津金丰钢铁工贸有限公司	9,580,000.00	-9,580,000.00	-
乐金电子(天津)电器公司	205,626,195.80		205,626,195.80
天津百货大楼股份有限公司的股票	9,720.00		9,720.00
知味斋食品科技有限公司	500,000.00		500,000.00
中粮可口可乐河北有限公司	27,662,085.04		27,662,085.04
中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司	2,679,163.85		2,679,163.85
欧文斯(天津)玻璃容器有限公司	6,382,765.65		6,382,765.65
天津傲绿农副产品有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
天津市聚龙粮油有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00
天津中维药业有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
天津伊思迈镁业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
天津市福昊包装制品有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00
天津长城万达罐头有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
天津市伊泽思特行销有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津市德氏高食品有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
九三集团天津大豆科技有限公司	49,464,600.00		49,464,600.00
天津津美饮料有限公司	11,944,642.61		11,944,642.61
天津中辰番茄制品有限公司	40,015,000.00		40,015,000.00
新疆中基番茄制品有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00
天津康宝天然药物有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津空港国际汽车发展公司	15,000,000.00		15,000,000.00
唯可得(天津)食品有限公司	6,980,916.14		6,980,916.14
华润啤酒(天津)有限公司	8,132,153.00		8,132,153.00
万嘉食品有限公司	762,100.00	454,934.59	1,217,034.59
天津市万嘉制药有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
天津市朝日科贸有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
天津三商食品有限公司	496,596.00		496,596.00
天津康美林食品有限公司	2,680,000.00		2,680,000.00
天津高乐高食品有限公司	20,358,446.90	1,522,765.64	21,881,212.54
天津可口可乐饮料有限公司	75,676,181.26		75,676,181.26
天津市中天文化用品有限责任公司	11,116.81		11,116.81
天津郁美净集团有限公司	8,933,412.37		8,933,412.37
天津京广商业资产管理有限公司	288,781.83		288,781.83
天津蓝天集团股份有限公司	16,521,673.47		16,521,673.47
天津华一有限责任公司	8,880,074.64		8,880,074.64
天津广聚源纸业集团有限公司	35,542,574.75		35,542,574.75
天津市津沽酒业有限公司	254,003.14	-254,003.14	-
京瓷(天津)太阳能有限公司	24,486,383.10		24,486,383.10
京瓷(中国)商贸有限公司	26,415,923.80		26,415,923.80
红堡(秦皇岛)葡萄酿酒有限公司	2,395,630.73		2,395,630.73
上海京瓷商贸有限公司	1,592,639.10		1,592,639.10
天津市一轻科技信息研究所有限公司	4,255,365.49		4,255,365.49
天津市第十人民造纸厂有限公司	7,817,720.87		7,817,720.87
天津市环球革皮制品有限公司	62,745.04		62,745.04
天津鸥翔房地产开发经营有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00
海南天福实业公司	1,330,000.00		1,330,000.00
天女汽车修理厂	280,000.00	-280,000.00	-

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津天女化工集团股份有限公司	308,000.00		308,000.00
天津三星电机公司	23,445,085.97		23,445,085.97
天津海鸥表业集团有限公司	16,794,460.67		16,794,460.67
清源置业股份有限公司	59,403,400.00	158,000.00	59,561,400.00
天津市清源置业有限公司	64,000.00	-64,000.00	-
天津清源置业有限公司	64,000.00	-64,000.00	-
清源股份有限公司	30,000.00	-30,000.00	-
天津市塑料研究所有限公司	23,562,600.00		23,562,600.00
天津市天塑科技集团有限公司	107,048,875.60		107,048,875.60
天津通宝乐器有限公司	832,178.00		832,178.00
天津银行股份有限公司	25,790,233.60	-25,790,233.60	-
天津市百奥生物技术有限公司	0.00	3,923,966.70	3,923,966.70
横兵油脂科技(天津)有限公司	1,705,812.51		1,705,812.51
大冢饮料有限公司	80,575,867.31		80,575,867.31
天津实发新源科技发展有限公司	26,410,169.00		26,410,169.00
天津市茶业第一批发公司	541,247.87		541,247.87
天津市糕点食品总厂	3,305,159.66		3,305,159.66
天津市第三调料酿造厂	8,713,269.27		8,713,269.27
天津市西青区食品公司	3,911,177.09		3,911,177.09
天津市糖业食品第三批发公司	1,626,290.28		1,626,290.28
天津市北方食品厂	1,820,294.06		1,820,294.06
商业旅游公司	301,857.68		301,857.68
天津市服务公司国内旅行社	193,275.60		193,275.60
烟酒食品第五批发公司	322,782.29		322,782.29
天津市糖酒食品采购供应站	3,027,970.76		3,027,970.76
商业烟酒总公司洋酒供应公司	304,200.00		304,200.00
富晨迎客公司	640,000.00		640,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津市糖业食品第四批发公司	911,473.60		911,473.60
第四食品加工厂	4,036,515.14		4,036,515.14
天津市服务公司食品采购供应站	34,253.99		34,253.99
第四食品加工厂（商业）	500,000.00		500,000.00
冷贸食品经营部	1,052,992.16		1,052,992.16
天津市烟酒食品第一批发公司	535,652.69		535,652.69
食品机械厂	5,866,140.33		5,866,140.33
天津市明日食品开发公司食品供应站	1,195,558.80		1,195,558.80
天津市和平食品厂	1,152,723.89		1,152,723.89
国家名优酒天津（北方）销售集团经销公司	300,000.00		300,000.00
天津市糖酒茶食品第二批发公司	1,599,260.42		1,599,260.42
商业烟酒总公司	2,451,893.61		2,451,893.61
糖酒茶食品第四批发公司第三分公司	225,838.44		225,838.44
天津市四季香肉类食品公司	6,364,276.90		6,364,276.90
天津市饮食公司	438,108.02		438,108.02
天津市桂顺斋糕点厂	1,011,838.85		1,011,838.85
天津市糖酒茶食品采购供应站	521,438.02		521,438.02
天津市糕点食品总厂展销部	130,339.90		130,339.90
天津市商业烟酒总公司烟酒食品经销中心	191,506.90		191,506.90
天津市东丽区食品公司	3,658,272.24		3,658,272.24
烟酒食品第八批发公司	277,478.64		277,478.64
天津市饮食公司经营部	2,971.83		2,971.83
天津市河东糕点厂	3,199,960.16		3,199,960.16
中国天津对外烹饪技术劳动服务公司	45,337.98		45,337.98
天津市亚特食品厂	630,999.64		630,999.64
天津市汉沽食品公司	1,917,195.51		1,917,195.51
天津市食品公司牛羊经营部	4,607,687.97		4,607,687.97

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津市凯达酒业公司	95,000.00		95,000.00
冷冻食品联营公司	300,000.00		300,000.00
天津市农工商经济技术开发公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津夏宫酒业有限公司	8,055,000.00		8,055,000.00
天津农垦集团保加利亚公司	16,905,819.22		16,905,819.22
新疆津垦广大农业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
天津亚太万维投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
天津市海河水业有限公司	1,400,000.00		1,400,000.00
王朝酒店管理有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
上海王朝东方酒业有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00
天津农垦和阳投资有限公司	20,400,000.00		20,400,000.00
天津城市合作银行股份有限公司（以前年度理财）	600.00		600.00
食品公司猪肉经营部	100,000.00		100,000.00
食品公司经营部	42,065.40		42,065.40
天津市春都食品公司	582,290.27		582,290.27
天津市赛亿食品有限公司	514,800.00		514,800.00
春都股票	11,390,000.00		11,390,000.00
天津康达食品有限公司	2,306,609.26		2,306,609.26
华联股票	141,138.09		141,138.09
金富士（天津）食品有限公司	2,680,000.00		2,680,000.00
光荣酱油有限责任公司	280,000.00		280,000.00
副食调料经营部	314,041.14		314,041.14
商业银行股金	165,600.00		165,600.00
华联股票投资	18,000.00		18,000.00
天津市迎宾生产力促进有限公司	300,000.00		300,000.00
天津市兆鑫食品批销有限公司	1,265,000.00		1,265,000.00
天津市振兴肉类水产经营部	300,000.00		300,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津市食品公司冷冻厂招待所	44,767.86		44,767.86
天津市食品公司冷冻厂天津储运贸易货场	499,858.45		499,858.45
福众劳务服务公司	3,737.58		3,737.58
天津市华通瑞丰商贸发展有限公司	180,000.00		180,000.00
二商武迎	510,000.00		510,000.00
乌兰察布市津蒙迎宾商贸	500,000.00		500,000.00
新惠生产力有限公司	50,000.00		50,000.00
新惠生产力促进会	50,000.00		50,000.00
绿源公司	86,608.51		86,608.51
惠谷食品科技	26,580.50		26,580.50
新科培训学校	200,000.00		200,000.00
生产力促进中心协会	30,000.00		30,000.00
新疆津垦广大农业有限公司		30,000,000.00	30,000,000.00
葛兰素史克(天津)制药有限公司	78,399,667.80		78,399,667.80
天津农村商业银行股份有限公司	1,250,000,000.00		1,250,000,000.00
天津北方国际信托投资公司	76,472,403.00		76,472,403.00
天津银行股份有限公司	2,605,597,121.20		2,605,597,121.20
天津泰信资产管理有限公司	36,980,066.00		36,980,066.00
中国大冢制药有限公司	72,158,200.00		72,158,200.00
天津水晶宫饭店有限公司	52,536,010.00		52,536,010.00
天津现代创新中药科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
天津国展中心股份有限公司	26,153,767.88		26,153,767.88
保定北瑞茁体生物有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
天津君耀商贸发展有限公司	500,000.00		500,000.00
天津国际经济贸易展览中心有限公司	2,018,040.00		2,018,040.00
天津乐敦中药有限公司	9,934,486.00		9,934,486.00
天津天士力集团有限公司	160,130,465.00		160,130,465.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津市北辰中医医院	600,000.00		600,000.00
天津市药材集团太海医药有限公司	540,000.00		540,000.00
天津市药材集团泰宁医药有限公司	120,000.00		120,000.00
NEURALSTEM,INC	138,794,000.00		138,794,000.00
Tianjin De Yuan Intl Investment Consulting Co. Ltd.	1,746,862.15	-1,746,862.15	-
Tianjin Ji Li Building Limited	29,817,999.73	-29,817,999.73	-
華泰實業發展股份有限公司	594,475.79	-594,475.79	-
天津天重装备工程研究有限公司	7,607,318.34	-7,607,318.34	-
其他	71,480,622.44	-27,139,866.29	44,340,756.15
合计	10,840,914,289.43	182,397,208.22	11,023,311,497.65

(3) 可供出售权益工具(成本价值计量)减值准备明细

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
河南禹州光辉公司	87,358.48		87,358.48
富瑞斯	3,689.00		3,689.00
华茂公司	26,219,000.00		26,219,000.00
华通制药有限公司	500,000.00	-300,000.00	200,000.00
海光制药有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
南营办事处	396,624.80		396,624.80
联兴公司	257,582.99	-57,582.99	200,000.00
航天新概念软件有限公司	2,600,000.00	-2,600,000.00	0.00
方通蓝科科技有限公司	800,000.00	-800,000.00	0.00
天津华联商厦股份有限公司	199,819.62	-199,819.62	0.00
天津北洋舰船游乐有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00
中山美食林快餐公司	612,000.00	-612,000.00	0.00
设备租赁有限公司	660,409.82	-660,409.82	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
长城综合制品有限公司	216,000.00	-216,000.00	0.00
安全电机有限公司	1,637,715.76	-1,637,715.76	0.00
老干部活动中心	100,000.00	-100,000.00	0.00
经科自动化工程有限公司	580,000.00	-580,000.00	0.00
海南津南	600,000.00	-600,000.00	0.00
益正公司	7,400,000.00	-7,400,000.00	0.00
安航动力	840,000.00	-840,000.00	0.00
方通化工	6,250,000.00	-6,250,000.00	0.00
天津江海疏浚有限公司	7,000,000.00	-7,000,000.00	0.00
大沽机械厂	1,082,975.83	-1,082,975.83	0.00
宏达修理厂	834,665.79	-834,665.79	0.00
宏联工贸	300,000.00	-300,000.00	0.00
天马	1,754,922.27	-1,754,922.27	0.00
天津市塘沽南营储运场	1,528,190.94	0.00	1,528,190.94
塘沽储运站	0.00	105,000.00	105,000.00
北方实业开发公司	108,100.00	-108,100.00	0.00
天女实业公司	470,000.00	-470,000.00	0.00
天津渤海招商城	100,000.00		100,000.00
蓟县培训基地	500,000.00		500,000.00
佳姆国际贸易公司	1,278,525.92		1,278,525.92
天津百奥生物制品有限公司	410,597.75	4,806,988.97	5,217,586.72
天津百奥生物制品有限公司	306,988.97	-306,988.97	0.00
陕西天女油墨销售有限公司	150,000.00		150,000.00
天津欧马缝纫机制造有限公司	4,080,000.00		4,080,000.00
天津亿达东宝电子有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00
天津市方正机械加工厂	300,000.00	-300,000.00	0.00
天津市贵族酒业有限公司	1,418,400.00	-1,418,400.00	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
内蒙亿利生物科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
美国隆兴	256,060.00		256,060.00
天津隆兴集团黄金珠宝公司	2,707,781.00		2,707,781.00
天津龙湾地毯有限公司	1,697,170.56		1,697,170.56
天津三理染研公司	127,679.95		127,679.95
天津蓝珂科技实业有限公司	132,055.28	-132,055.28	0.00
检测 3 站	1,360,000.00	-1,360,000.00	0.00
天津市津亚饮料有限公司	1,416,000.00		1,416,000.00
天津实发冠华生物科技有限公司	38,974,231.38		38,974,231.38
天津市起士林食品厂	1,860,244.12		1,860,244.12
天津市玻璃模具厂	4,451,266.59		4,451,266.59
天津市友谊罐头食品厂	6,441,108.29		6,441,108.29
天津市天一无缝钢管制造有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
吴桥山海关饮料厂	420,000.00		420,000.00
天津老板娘水产食品物流有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
天津市盛化塑业科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
禾木食品有限公司	2,317,664.00		2,317,664.00
天津市隆庆装饰有限公司	86,880.00		86,880.00
天津市龙腾电子有限公司	2,797,537.17		2,797,537.17
天津市环球革皮制品有限公司	62,745.04		62,745.04
天津鸥翔房地产开发经营有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00
海南天福实业公司	1,330,000.00		1,330,000.00
天女汽车修理厂	280,000.00	-280,000.00	0.00
德恩天女油墨有限公司	751,107.75		751,107.75
天津天盈精细化工有限公司	10,010,000.00		10,010,000.00
天津天威精细化工有限公司	8,593,200.00	-8,593,200.00	0.00
天津 ISA 有限公司	49,260,588.43		49,260,588.43

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
天津伸和有限公司	3,934,047.56		3,934,047.56
天津万盛恒海金属制品有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
天津天朝葡萄酒有限公司	10,425,185.44		10,425,185.44
天津山海关豆制品有限公司	320,000.00		320,000.00
天津市迎客食品有限公司	5,961,443.00		5,961,443.00
天津农垦集团香港贸易有限公司	100,000.00		100,000.00
天津市茶业第一批发公司	541,247.87		541,247.87
天津市糕点食品总厂	3,305,159.66		3,305,159.66
天津市第三调料酿造厂	8,713,269.27		8,713,269.27
天津市西青区食品公司	3,911,177.09		3,911,177.09
天津市糖业食品第三批发公司	1,626,290.28		1,626,290.28
天津市北方食品厂	1,820,294.06		1,820,294.06
商业旅游公司	301,857.68		301,857.68
天津市服务公司国内旅行社	193,275.60		193,275.60
烟酒食品第五批发公司	322,782.29		322,782.29
天津市糖酒食品采购供应站	3,027,970.76		3,027,970.76
商业烟酒总公司洋酒供应公司	304,200.00		304,200.00
富晨迎客公司	640,000.00		640,000.00
天津市糖业食品第四批发公司	911,473.60		911,473.60
第四食品加工厂	4,036,515.14		4,036,515.14
天津市服务公司食品采购供应站	34,253.99		34,253.99
第四食品加工厂（商业）	500,000.00		500,000.00
冷贸食品经营部	1,052,992.16		1,052,992.16
天津市烟酒食品第一批发公司	535,652.69		535,652.69
食品机械厂	5,866,140.33		5,866,140.33
天津市明日食品开发公司食品供应站	1,195,558.80		1,195,558.80
天津市和平食品厂	1,152,723.89		1,152,723.89

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
国家名优酒天津（北方）销售集团经销公司	300,000.00		300,000.00
天津市糖酒茶食品第二批发公司	1,599,260.42		1,599,260.42
商业烟酒总公司	2,451,893.61		2,451,893.61
糖酒茶食品第四批发公司第三分公司	225,838.44		225,838.44
天津市四季香肉类食品公司	6,364,276.90		6,364,276.90
天津市饮食公司	438,108.02		438,108.02
天津市桂顺斋糕点厂	1,011,838.85		1,011,838.85
天津市糖酒茶食品采购供应站	521,438.02		521,438.02
天津市糕点食品总厂展销部	130,339.90		130,339.90
天津市商业烟酒总公司烟酒食品经销中心	191,506.90		191,506.90
天津市东丽区食品公司	3,658,272.24		3,658,272.24
烟酒食品第八批发公司	277,478.64		277,478.64
天津市饮食公司经营部	2,971.83		2,971.83
天津市河东糕点厂	3,199,960.16		3,199,960.16
中国天津对外烹饪技术劳动服务公司	45,337.98		45,337.98
天津市亚特食品厂	630,999.64		630,999.64
天津市汉沽食品公司	1,917,195.51		1,917,195.51
天津市食品公司牛羊经营部	4,607,687.97		4,607,687.97
天津市凯达酒业公司	95,000.00		95,000.00
冷冻食品联营公司	300,000.00		300,000.00
天津市农工商经济技术开发公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津夏宫酒业有限公司	8,055,000.00		8,055,000.00
天津农垦集团保加利亚公司	16,905,819.22		16,905,819.22
新疆津垦广大农业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
天津亚太万维投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
天津市海河水业有限公司	1,400,000.00		1,400,000.00
王朝酒店管理有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
上海王朝东方酒业有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00
天津农垦和阳投资有限公司	20,400,000.00		20,400,000.00
天津城市合作银行股份有限公司（以前年度理财）	600.00		600.00
食品公司猪肉经营部	100,000.00		100,000.00
食品公司经营部	42,065.40		42,065.40
天津市春都食品公司	582,290.27		582,290.27
天津市赛亿食品有限公司	514,800.00		514,800.00
春都股票	11,390,000.00		11,390,000.00
天津康达食品有限公司	2,306,609.26		2,306,609.26
华联股票	141,138.09		141,138.09
金富士（天津）食品有限公司	2,680,000.00		2,680,000.00
光荣酱油有限责任公司	280,000.00		280,000.00
副食调料经营部	314,041.14		314,041.14
商业银行股金	165,600.00		165,600.00
华联股票投资	18,000.00		18,000.00
天津市迎宾生产力促进有限公司	300,000.00		300,000.00
天津市兆鑫食品批销有限公司	1,265,000.00		1,265,000.00
天津市振兴肉类水产经营部	300,000.00		300,000.00
天津市食品公司冷冻厂招待所	44,767.86		44,767.86
天津市食品公司冷冻厂天津储运贸易货场	499,858.45		499,858.45
福众劳务服务公司	3,737.58		3,737.58
天津市华通瑞丰商贸发展有限公司	180,000.00		180,000.00
二商武迎	510,000.00		510,000.00
乌兰察布市津蒙迎宾商贸	500,000.00		500,000.00
新惠生产力有限公司	50,000.00		50,000.00
新惠生产力促进会	50,000.00		50,000.00
绿源公司	86,608.51		86,608.51

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	期初数	本年增减变动	期末数
惠谷食品科技	26,580.50		26,580.50
新科培训学校	200,000.00		200,000.00
生产力促进中心协会	30,000.00		30,000.00
王朝烤鸭店	1,075,710.00		1,075,710.00
第三联营乳品厂	20,000.00		20,000.00
惠博公司	30,000.00		30,000.00
天津市高德粮油有限公司	2,138,490.16		2,138,490.16
天津起士林巴德冷食食品有限公司	0.00	4,203,210.66	4,203,210.66
其他	4,020,513.21	-4,020,513.21	0.00
天津市北辰中医医院	600,000.00		600,000.00
天津市药材集团太海医药有限公司	540,000.00		540,000.00
天津市药材集团泰宁医药有限公司	120,000.00		120,000.00
合计	517,607,033.34	-46,700,149.91	470,906,883.43

11、其他债权投资情况:

项目	期末数	期初数
债券投资	0.00	507,478,618.80
合计	0.00	507,478,618.80

12、持有至到期投资

项目	期末数	期初数
中信-权益性投资项目	458,820,000.00	458,820,000.00
南方证券公司	12,968,346.56	12,968,346.56
国民信托-天津房地产集团有限公司	639,000,000.00	0.00
减值	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,100,788,346.56	461,788,346.56

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13、长期应收款

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
泰达恒生童年河项目	187,613,165.50		187,613,165.50
成都市弘祥药业有限公司	578,867.00	578,867.00	
合计	188,192,032.50	578,867.00	187,613,165.50

(续)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
泰达恒生童年河项目	198,607,057.17		198,607,057.17
成都市弘祥药业有限公司	578,867.00	578,867.00	
合计	199,185,924.17	578,867.00	198,607,057.17

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增减变动	期末数
对合营企业投资	173,408,756.37	-56,553,692.90	116,855,063.47
对联营企业投资	17,085,335,601.96	887,010,999.12	17,972,346,601.08
小计	17,258,744,358.33	830,457,306.22	18,089,201,664.55
减: 长期股权投资减值准备	551,984,590.08	308,162,369.17	860,146,959.25
合计	16,706,759,768.25		17,229,054,705.30

(2) 联营和合营的长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计		17,258,744,358.33	919,324,700.32	1,402,714.99	800,437,963.26	-108,678,508.83	70,305,256.66
一、合营企业		173,408,756.37			-59,358,489.85		
博大汇升(天津)投	57,457,491.26	57,457,491.26			-875,286.69		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
资发展有限公司							
天津钢管新产业开发有限公司	87,995,344.78	87,995,344.78			-36,550,556.17		
中油无缝管材制造有限公司	27,955,920.33	27,955,920.33			-21,932,646.99		
二、联营企业		17,085,335,601.96	919,324,700.32	1,402,714.99	859,796,453.11	-108,678,508.83	70,305,256.66
天津东洋油墨有限公司	235,841,077.12	235,841,077.12			6,775,841.49		
天津实发紫江包装有限公司	30,563,309.07	30,563,309.07			247,343.67		
万寿家(天津)食品有限公司	1,857,649.58	1,857,649.58		1,402,714.99			
天津先光化工有限公司	4,993,756.30	4,993,756.30			948,955.63		72,065.52
中糖华丰物流有限公司	20,610,933.72	20,610,933.72			281,593.59		
津菱物流有限公司	42,467,355.40	12,779,407.94	29,687,947.46				
天和城(天津)置业投资有限公司	27,441,471.89	27,441,471.89			51,618,309.74		
天津皇朝傢俬有限公司	52,406,712.86	52,406,712.86			336,406.63		
天津利达龙江米业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
天津天食物美商业有限公司	10,500,000.00		10,500,000.00		-891,498.24		
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司	10,335,838.40	8,335,838.40	2,000,000.00		267,220.61		
天津大无缝新矿业有限公司	11,435,896.43	11,435,896.43			-11,435,896.43		
天津中环电子信息集团有限公司	5,685,244,347.73	5,685,244,347.73			71,566,714.45	-75,836,739.89	61,529,529.79
天津海胜御美投资合伙企业(有限合伙)	151,026,692.00	151,026,692.00			3,771,652.30		
天津国有资本投资运营有限公司	4,212,111,378.62	4,212,111,378.62			135,431,085.11	-17,315,906.61	
天津天深佳和环保科技有限公司	2,169,148.14	699,148.14	1,470,000.00		-445,946.59		
天津五联众合科技发展有限公司	375,000,000.00	375,000,000.00					
天津津新能源投资管理有限公司	1,700,000.00		1,700,000.00		-707,283.68		
津水环保设备工程(天津)有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00		3,515,977.84		
天津市	160,000,000.00		160,000,000.00		5,761,935.87		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
渠阳水务有限公司							
南京友怡医药科技有限公司	9,349,016.80	9,349,016.80			-548,362.06		
中美天津史克制药有限公司	362,366,532.27	362,366,532.27			230,044,140.19		
天津中新科炬生物制药有限公司	12,473,264.10	12,473,264.10			1,793,914.47		8,703,661.35
天津宏仁堂药业有限公司	184,604,770.38	184,604,770.38			26,421,582.93	-15,525,862.33	
天津生物芯片技术有限责任公司	32,946,144.17	32,946,144.17			1,371,011.28		
天津田边制药有限公司	46,776,339.39	46,776,339.39			1,583,125.10		
天津新内田制药有限公司	12,334,722.95	12,334,722.95			3,483,173.27		
天津药物研究院有限公司	709,416,752.86		709,416,752.86		-54,289,360.90		
河北美康医药有限公司	2,247,063.00	2,247,063.00			4,972.83		
天津市五联众合科技发展有限公司	375,000,000.00	375,000,000.00					
江苏曼氏生物科技股份有限公司	30,216,906.04	30,216,906.04			28,687.22		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
天津康乐产业有限公司	2,453,918.23	2,453,918.23			305,561.63		
天津信诺制药有限公司	189,840,287.36	189,840,287.36					
天津每日新传媒发展有限公司	13,928,353.03	13,928,353.03			-977,309.90		
天津华信企业管理发展有限公司	32,642,667.95	32,642,667.95			593,076.24		
江西百思康瑞药业有限公司	8,809,885.30	8,809,885.30			1,032,473.51		
辽宁五女山冰酒庄有限公司	25,651,523.95	25,651,523.95			8,065,728.71		
王朝酒业集团有限公司	662,435,283.00	662,435,283.00					
天津港发展控股有限公司	3,168,950,237.55	3,168,950,237.55			97,368,897.60		
奥的斯电梯(中国)投资有限公司	713,990,886.50	713,990,886.50			291,042,861.27		
其他	367,970,180.19	367,970,180.19			8,537,617.35		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中: 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		
合计	552,005,955.75	308,162,369.17	-297,523,434.45	18,089,201,664.55	860,146,959.25

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中: 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			2,804,796.95	116,855,063.47	
博大汇升(天津)投资发展有限公司				56,582,204.57	
天津钢管新产业开发公司			2,804,796.95	54,249,585.56	
中油无缝管材制造有限公司				6,023,273.34	
二、联营企业	552,005,955.75	308,162,369.17	-300,328,231.40	17,972,346,601.08	860,146,959.25
天津东洋油墨有限公司	8,138,654.24			234,478,264.37	
天津实发紫江包装有限公司	2,180,822.24			28,629,830.50	
万寿家(天津)食品有限公司			-454,934.59		
天津先光化工有限公司				6,014,777.45	
中糖华丰物流有限公司				20,892,527.31	
津菱物流有限公司			-42,467,355.40		
天和城(天津)置业投资有限公司				79,059,781.63	
天津皇朝傢俬有限公司				52,743,119.49	
天津利达龙江米业有限公司				2,000,000.00	
天津天食物美商业有限公司				9,608,501.76	
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司				10,603,059.01	
天津中环电子信息集团有限公司				5,742,503,852.08	
天津海胜御美投资合伙企业(有限合伙)				154,798,344.30	
天津国有资本投资运营有限公司				4,330,226,557.12	
天津天深佳和环保科技有限公司				1,723,201.55	
天津五联众合科技发展有限公司				375,000,000.00	
天津津新能源投资管理有限公司				992,716.32	
津水环保设备工程(天津)有限公司				6,065,977.84	
天津市渠阳水务有限公司			-1,222,164.27	164,539,771.60	
南京友怡医药科技有限公司				8,800,654.74	
中美天津史克制药有限公司	189,594,716.00			402,815,956.46	
天津中新科炬生物制药有限公司				22,970,839.92	
天津宏仁堂药业有限公司	36,000,000.00			159,500,490.98	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	本期增减变动			期末数	其中: 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		
天津生物芯片技术有限责任公司	1,848,000.00			32,469,155.45	
天津田边制药有限公司	843,302.55			47,516,161.94	
天津新内田制药有限公司		7,351,549.68		8,851,549.68	7,351,549.68
天津药物研究院有限公司				655,127,391.96	
唐山美康医药有限公司				2,242,090.17	
天津市五联众合科技发展有限公司				375,000,000.00	
江苏曼氏生物科技股份有限公司				30,245,593.26	
天津康乐产业有限公司				2,759,479.86	
天津信诺制药有限公司			-189,840,287.36		
天津每日新传媒发展有限公司				12,951,043.13	
天津华信企业管理发展有限公司				33,235,744.19	
江西百思康瑞药业有限公司			-440,197.67	9,402,161.14	
辽宁五女山冰酒庄有限公司				17,585,795.24	
王朝酒业集团有限公司		43,994,319.49	8,403,106.57	670,838,389.57	595,978,909.57
天津港发展控股有限公司	55,674,059.30	256,816,500.00	13,194,278.66	3,223,839,354.51	256,816,500.00
奥的斯电梯(中国)投资有限公司	256,488,190.19		-82,628,397.64	665,917,159.94	
其他	1,238,211.23		-4,872,279.70	370,397,306.61	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	天津大无缝新矿业有限公司	天津大无缝新矿业有限公司
流动资产	338,296,359.84	338,668,041.87
非流动资产	139,425,815.38	139,425,815.38
资产合计	477,722,175.22	478,093,857.25
流动负债	486,975,498.44	486,742,573.42
非流动负债		
负债合计	486,975,498.44	486,742,573.42

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
净资产	-9,253,323.22	-8,648,716.17
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		17,523,853.87
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-604,607.05	-6,833,665.10
其他综合收益		
综合收益总额	-604,607.05	-6,833,665.10
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(续)

项目	本年数		上年数	
	天津实发紫江包装有限公司	天津东洋油墨有限公司	天津实发紫江包装有限公司	天津东洋油墨有限公司
流动资产	45,330,862.15	657,059,613.48	34,202,641.86	680,563,053.87
非流动资产	36,752,924.56	203,476,992.59	50,308,155.17	212,859,864.35
资产合计	82,083,786.71	860,536,606.07	84,510,797.03	893,422,918.22
流动负债	10,509,210.45	77,705,692.21	8,102,524.36	105,949,295.17
非流动负债		1,236,699.31		1,336,699.31
负债合计	10,509,210.45	78,942,391.52	8,102,524.36	107,285,994.48
净资产	71,574,576.26	781,594,214.55	76,408,272.67	786,136,923.74
按持股比例计算的净资产份额	28,629,830.50	234,478,264.37	30,563,309.07	235,841,077.12
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	28,629,830.50	234,478,264.37	30,563,309.07	235,841,077.12
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	79,446,581.07	644,324,493.75	93,924,838.34	673,686,911.32

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年数		上年数	
净利润	695,804.41	22,586,138.29	6,135,284.79	48,159,719.62
其他综合收益				
综合收益总额	695,804.41	22,586,138.29	6,135,284.79	48,159,719.62
企业本年收到的 来自联营企业的 股利		8,138,654.24	1,103,807.59	9,429,260.08

注:①本公司子公司医药集团下属公司天津力生制药股份有限公司持有的天津新内田制药有限公司的外方股东于 2018 年 8 月 2 日转让其持有的 70% 股权,转让价格为 350 万元。天津新内田制药有限公司于 2018 年 9 月 5 日完成了上述股权交易相关的工商变更登记工作。力生公司以该股权转让基准日经审计净资产中外方股东持有份额与最终交易对价的差额为参考,对该项投资进行了减值测试,于 2018 年 12 月 31 日,对持有的天津新内田制药有限公司的长期股权投资计提减值准备 7,351,549.68 元。

②本公司子公司医药集团通过下属津联集团有限公司间接持有王朝酒业集团有限公司(以下简称“王朝集团”)44.70% 股权。

王朝集团于 2013 年 3 月 22 日宣告暂停其股份交易,在 2016 年度合并财务报表出具前,王朝集团未在任何公开信息平台刊登 2013 年度至 2016 年度任何经审计的财务资料。2017 年及 2018 年,本公司子公司医药集团参考王朝集团已公告的财务信息计提减值准备,截至上年末对王朝集团的长期投资计提减值准备 551,984,590.08 元,本年计提减值准备 43,994,319.49 元。截至本年末,对王朝集团的长期投资账面价值为 74,859,480.00 元。

③本公司子公司医药集团下属公司津联集团对投资的天津港发展控股有限公司进行了减值测试,于 2018 年 12 月 31 日,对该项长期股权投资计提减值准备 256,816,500.00 元。截至本年末,对天津港发展控股有限公司的长期投资账面价值为 2,967,022,854.51 元。

(续)

项目	本年数			
	中美天津史克制药有限公司	天津宏仁堂药业有限公司	天津田边制药有限公司	江西百思康瑞药业有限公司
流动资产	1,303,779,242.96	144,895,003.37	224,060,583.42	54,045,726.09
非流动资产	521,027,259.28	412,349,330.12	112,076,829.42	15,311,715.46
资产合计	1,824,806,502.24	557,244,333.49	336,137,412.84	69,357,441.55
流动负债	929,659,932.32	45,367,200.03	81,272,220.74	41,509,710.67

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年数			
	中美天津史克制 药有限公司	天津宏仁堂药业 有限公司	天津田边制药有 限公司	江西百思康瑞药 业有限公司
非流动负债		20,542,799.28	62,101,857.64	
负债合计	929,659,932.32	65,909,999.31	143,374,078.38	41,509,710.67
净资产	895,146,569.92	491,334,334.18	192,763,334.46	27,847,730.88
按持股比例计算的 净资产份额	402,815,956.46	196,533,733.67	47,516,161.94	8,354,319.26
调整事项		-37,033,242.69		1,047,841.88
对联营企业权益投 资的账面价值	402,815,956.46	159,500,490.98	47,516,161.94	9,402,161.14
存在公开报价的权 益投资的公允价值				
营业收入	2,341,523,878.18	283,997,632.44	350,593,520.27	121,853,681.54
净利润	509,669,531.38	66,053,958.41	6,901,369.00	3,420,034.12
其他综合收益				
综合收益总额	509,669,531.38	66,053,958.41	6,901,369.00	3,420,034.12
公司本年收到的来 自联营企业的股利	189,594,716.00	36,000,000.00	843,302.55	

(续)

项目	上年数			
	中美天津史克制 药有限公司	天津宏仁堂药业 有限公司	天津田边制药有 限公司	江西百思康瑞药 业有限公司
流动资产	1,189,700,994.82	173,691,972.63	190,875,664.22	50,040,216.00
非流动资产	537,467,762.62	470,879,090.46	122,935,038.35	13,644,832.99
资产合计	1,727,168,757.44	644,571,063.09	313,810,702.57	63,685,048.99
流动负债	921,909,796.86	63,586,682.43	65,969,653.27	39,257,352.23
非流动负债		26,889,349.07	58,079,023.36	
负债合计	921,909,796.86	90,476,031.50	124,048,676.63	39,257,352.23
净资产	805,258,960.58	554,095,031.59	189,762,025.94	24,427,696.76

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	上年数			
	中美天津史克制 药有限公司	天津宏仁堂药业 有限公司	天津田边制药有 限公司	江西百思康瑞药 业有限公司
按持股比例计算的 净资产份额	362,366,532.27	221,638,012.64	46,776,339.39	7,328,309.03
调整事项		-37,033,242.26		1,481,576.27
对联营企业权益投 资的账面价值	362,366,532.27	184,604,770.38	46,776,339.39	8,809,885.30
存在公开报价的权 益投资的公允价值				
营业收入	2,153,297,659.20	261,399,227.76	326,121,546.59	173,342,171.19
净利润	419,781,923.74	43,432,711.59	6,842,211.37	-797,853.01
其他综合收益				
综合收益总额	419,781,923.74	43,432,711.59	6,842,211.37	-797,853.01
公司本年收到的来 自联营企业的股利	170,180,438.00	2,333,862.76		

(4) 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	中油无缝管材料 造有限公司	天津钢管新产业 开发公司	中油无缝管材料 造有限公司	天津钢管新产业 开发公司
流动资产	1,481,398.73	732,642,615.65	4,165,966.63	730,204,785.46
非流动资产	17,348,367.70	319,154,132.51	38,822,322.74	424,969,791.88
资产合计	18,829,766.43	1,051,796,748.16	42,988,289.37	1,155,174,577.34
流动负债	6,783,219.74	757,316,424.92	2,392,116.27	742,572,465.87
非流动负债		38,811,586.83		42,215,586.83
负债合计	6,783,219.74	796,128,011.75	2,392,116.27	784,788,052.70
净资产	12,046,546.69	255,668,736.41	40,596,173.10	370,386,524.64
调整事项				
对合营企业权益投资的账 面价值	6,023,273.34	54,249,585.56	29,485,632.50	81,185,208.10
存在公开报价的权益投资				

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期数		上期数	
	中油无缝管材制造有限公司	天津钢管新产业开发公司	中油无缝管材制造有限公司	天津钢管新产业开发公司
的公允价值				
营业收入	337,572.75	314,176,059.89	1,122,761.34	363,894,932.05
财务费用	922.63	96,191.31	2,230.14	10,085,648.80
所得税费用				1,400,393.64
净利润	-7,582,095.16	-2,038,590.95	-3,129,334.69	-1,281,671.80
其他综合收益				
综合收益总额	-7,582,095.16	-2,038,590.95	-3,129,334.69	-1,281,671.80
企业本期收到的来自合营企业的股利				

15、其他权益工具投资

项目	期末账面价值	期初账面价值
天津市房地产发展（集团）股份有限公司	3,087,500.00	6,089,500.00
天津滨海能源发展股份有限公司	8,190,000.00	10,674,300.00
天津港股份有限公司	10,802,960.00	16,028,720.00
华东医药股份有限公司	2,878,318.80	3,907,377.60
交通银行股份有限公司	13,864,994.55	14,870,745.45
海航科技股份有限公司	596,200.00	1,344,200.00
天津国展中心股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
成都中新药业自贡有限公司	1,305,750.33	1,305,750.33
合计	60,725,723.68	74,220,593.38

16、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量的投资性房地产

项目	期初账面余额	本年增加			本年减少		期末账面余额
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期初账面余额	本年增加			本年减少		期末账面余额
		购置	自用房地 产或存货 转入	公允价值变动 损益	处置	转为自 用房地 产	
成本合计	36,634,165,235.90	2,601,713,741.00					39,235,878,976.90
房屋、建筑物	2,129,197,235.90	2,601,713,741.00					4,730,910,976.90
土地使用权	34,504,968,000.00						34,504,968,000.00
公允价值变动合 计	3,835,070,781.58			69,243,224.52			3,904,314,006.10
房屋、建筑物	3,829,050,415.58			68,409,763.52			3,897,460,179.10
土地使用权	6,020,366.00			833,461.00			6,853,827.00
账面价值合计	40,469,236,017.48	2,601,713,741.00		69,243,224.52			43,140,192,983.00
房屋、建筑物	5,958,247,651.48	2,601,713,741.00		68,409,763.52			8,628,371,156.00
土地使用权	34,510,988,366.00			833,461.00			34,511,821,827.00

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日投资性房地产抵押情况:

编号	名称	土地证号	地块名称	抵押单位名称	抵押金额	抵押期限	备注
1	土地使 用权	房地证津字第 107050900683 号	塘沽区大沽排 污河南侧	平安资产管理 有限责任公司	1,290,000,000.00	2014-12-19 至 2024-12- 19	
2	土地使 用权	房地证津字第 107050900682 号	塘沽区大沽排 污河南侧	平安资产管理 有限责任公司	440,000,000.00	2014-12-19 至 2024-12- 19	

(3) 本公司子公司医药集团下属公司天津滨江金耀广场有限公司与浙商银行股份有限公司天津分行签订的《抵押合同》中规定,天津滨江金耀广场有限公司以“位于和平区南马路与荣业大街交口的金耀广场 B 座房产及占用范围内土地使用权”作为抵押担保物,为天津滨江金耀广场有限公司融资 200,000,000.00 元提供担保。用作抵押的投资性房地产原值 237,797,801.74 元,期限为 2010 年 8 月 23 日至 2019 年 8 月 23 日。截至 2018 年 12 月 31 日,已归还本金 17,000.00 万元,剩余 3,000.00 万元,其中 2019 年应归还本金 3,000.00 万元,转入一年内到期的长期负债。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中新药业河西分公司房屋建筑物	5,677,486.64	历史遗留问题
中新药业河东分公司房屋建筑物	1,394,445.20	历史遗留问题
中新药业南开分公司房屋建筑物	74,019.28	历史遗留问题

(5) 投资性房地产公允价值以事务所出具的评估报告为公允价值确认依据。

17、固定资产

	注	期末数	期初数
固定资产	(1)	14,451,606,107.53	13,992,204,909.02
固定资产清理	(2)	24,297,198.66	30,656,695.44
合计		14,475,903,306.19	14,022,861,604.46

(1) 固定资产明细表

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
原值	22,417,784,583.15	3,022,045,818.35	2,352,762,801.80	23,087,067,599.70
房屋建筑物	12,055,284,753.20	2,127,878,343.19	818,854,036.51	13,364,309,059.88
办公设备	455,236,646.06	24,285,046.98	120,158,625.96	359,363,067.08
运输设备	497,891,726.69	13,597,995.98	61,268,394.22	450,221,328.45
电子设备	260,780,009.40	24,778,190.26	83,962,064.93	201,596,134.73
机器设备	8,200,530,618.61	661,203,214.67	1,193,098,736.49	7,668,635,096.79
其他设备	948,060,829.19	170,303,027.27	75,420,943.69	1,042,942,912.77
累计折旧	8,256,862,663.02	1,342,624,407.78	1,171,363,552.16	8,428,123,518.64
房屋建筑物	2,896,412,909.91	750,950,944.29	269,371,764.30	3,377,992,089.90
办公设备	303,564,306.83	20,693,205.51	60,768,321.14	263,489,191.20
运输设备	369,263,938.35	33,070,228.89	55,162,162.50	347,172,004.74
电子设备	148,946,437.71	22,800,901.28	48,922,491.75	122,824,847.24
机器设备	4,182,593,597.69	416,943,949.72	698,869,729.71	3,900,667,817.70
其他设备	356,081,472.53	98,165,178.09	38,269,082.76	415,977,567.86
减值准备	168,717,011.11	47,089,831.03	8,468,868.61	207,337,973.53

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋建筑物	64,948,566.66	8,734,668.54	4,726,459.10	68,956,776.10
办公设备	1,962,276.60	1,056,763.49	249,594.97	2,769,445.12
运输设备	2,534,918.05	731,008.61	121,992.49	3,143,934.17
电子设备	2,564,495.32	289,330.06	0.00	2,853,825.38
机器设备	92,250,392.81	35,657,326.59	1,848,092.10	126,059,627.30
其他设备	4,456,361.67	620,733.74	1,522,729.95	3,554,365.46
账面价值	13,992,204,909.02			14,451,606,107.53
房屋建筑物	9,093,923,276.63			9,917,360,193.88
办公设备	149,710,062.63			93,104,430.76
运输设备	126,092,870.29			99,905,389.54
电子设备	109,269,076.37			75,917,462.11
机器设备	3,925,686,628.11			3,641,907,651.79
其他设备	587,522,994.99			623,410,979.45

说明:

①未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北塘厂房	1,129,725.62	军队移交资产
职工宿舍楼	581,669.47	手续不全
车间、厂房	10,587,504.08	军队移交资产
土地资产(北环路储存场)	985,188.20	军队移交资产
光华房产	799,866.06	军队移交资产
原富民还原粉房产	125,477.02	军队移交资产
湖北路前院地面	107,625.63	军队移交资产
光辉食品厂房	42,862,330.32	手续不全
中山饭店办公楼	9,220,426.57	产权人名称未变更
水游城安顺大厦	73,487,005.57	本公司下属公司天津医药集团津一堂连锁股份有限公司和天津医药集团太平医药有限公司房屋及建筑物, 未达到优惠购房约定条件, 正在与对方协商解决办法。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
别克商务车津 HMB186	12,654.91	本公司下属公司天津医药集团津一堂连锁股份有限公司运输工具,正在办理。
丰田轿车津 J-YT030	183,014.48	本公司下属公司天津医药集团津一堂连锁股份有限公司运输工具,正在办理。
第六中药厂房屋建筑物	41,101,771.40	历史遗留问题
新丰制药房屋建筑物	36,836,454.57	历史遗留问题
中新药业河东分公司房屋建筑物	2,630,255.60	历史遗留问题
达仁堂京万红房屋建筑物	3,448,683.29	历史遗留问题
饮片厂房屋建筑物	1,378,176.00	历史遗留问题
中新药业南开分公司房屋建筑物	139,537.24	历史遗留问题
中新药业河西分公司房屋建筑物	82,112.60	历史遗留问题
中新药业集团本部房屋建筑物	5,337.56	历史遗留问题
西区生物园项目	656,249,178.16	本公司下属公司天津天药药业股份有限公司的西区生物园项目房屋建筑物尚未取得房产证,但该公司于 2011 年 6 月 30 日与天津金耀生物科技有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》,该公司向天津金耀生物科技有限公司租赁西区生产经营用地,租期自 2011 年 1 月 1 日起至天津金耀生物科技有限公司土地使用权期限届满或该公司通过合法方式取得该土地使用权之日。
输液车间	49,987,192.64	天药药业房产于 2015 年 12 月转为固定资产,目前消防验收完毕,档案预验收完毕,一期竣工验收完毕,等待办理规划验收,二期未实施。
合计	931,941,186.99	

②暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	25,796,016.74	19,930,248.40		5,865,768.34	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	79,407,959.46	75,059,436.09		4,348,523.37	
运输工具	389,703.28	372,048.65		17,654.63	
办公设备及其他	2,581,982.32	2,372,853.95		209,128.37	
合计	108,175,661.80	97,734,587.09		10,441,074.71	

③年末已提足折旧仍继续使用的固定资产

项目	年末账面原价	年初账面原价
合计	259,076,382.05	307,213,967.75
其中:房屋及建筑物	45,648,223.47	36,219,085.27
机器设备	153,989,149.20	201,024,565.28
运输工具	21,293,864.08	24,726,343.44
电子设备	3,902,891.08	3,722,130.74
办公设备	19,892,529.89	27,508,207.84
其他	14,349,724.33	14,013,635.18

⑥2018 年末所有权受到限制的固定资产详见注释六、64 项

(2) 固定资产清理

项目	期末数	期初数
机器设备	1,649,080.81	1,821,419.37
冷库设备	580,481.94	826,045.96
运输工具	75,209.72	91,915.88
电子及通讯设备		27,917,314.23
待处理固定资产	21,992,426.19	0.00
合计	24,297,198.66	30,656,695.44

18、在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,775,302,724.76	86,193,386.04	3,689,109,338.72	4,206,913,231.20	69,290,443.25	4,137,622,787.95

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	39,261,460.14	0.00	39,261,460.14	54,958,728.02	0.00	54,958,728.02
合计	3,814,564,184.90	86,193,386.04	3,728,370,798.86	4,261,871,959.22	69,290,443.25	4,192,581,515.97

(1) 部分在建工程明细表

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
办公家具安装	-			4,196,477.48		4,196,477.48
杂货码头工程	-			358,928,379.00		358,928,379.00
柔性电子标签生产线	-			9,804,920.45		9,804,920.45
船坞北岸	-			2,601,014.00		2,601,014.00
办公铁楼	-			1,216,024.50		1,216,024.50
恒泽产业园房屋	123,492,873.74		123,492,873.74	104,336,450.36		104,336,450.36
富华地产永利大厦项目	-			20,001,059.80		20,001,059.80
景观花园建工宿舍供热系统改造工程	-			357,274.10		357,274.10
南水北调市内配套曹庄泵站40Kwp屋顶光伏发电项目	-			150,000.00		150,000.00
天津市宝坻区 2018 年农村生活污水处理和旱厕改造 PPP 项目	66,989,757.59		66,989,757.59	-		-
燃气工程	395,065.45		395,065.45			
其他				9,992,099.16		9,992,099.16

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
德国钮豹倒扣封装机	7,019,696.43	2,252,628.93	4,767,067.50			
妙莎复合设备	5,468,377.88	420,482.88	5,047,895.00			
半导体倒扣封装机	2,266,666.65	1,464,270.65	802,396.00			
棚改项目	1,129,900.00		1,129,900.00	100,000.00		100,000.00
农业综合体	170,000.00		170,000.00			
大寨区 460 m² 房				487,000.00		487,000.00
基础建设工程	224,468.00		224,468.00	224,468.00		224,468.00
新建房款	15,677,065.52		15,677,065.52	14,966,151.86		14,966,151.86
大港农场及周边地区规划开发	1,376,315.60		1,376,315.60	1,376,315.60		1,376,315.60
东砖厂设备材料款	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
9 排 7 斗水井				117,500.00		117,500.00
水肥一体化				5,000.00		5,000.00
天津市滨海新区现代农业园发展总体规划	150,000.00		150,000.00			
精品果园				5,848,934.08		5,848,934.08
水肥一体化				78,064.60		78,064.60
15 万头生猪养殖基地一期工程				982,553.05		982,553.05
2016 年二肥厂改造工程	81,152.50		81,152.50	36,345.00		36,345.00
地产 ERP 管理系统	2,813,356.08		2,813,356.08	656,225.45		656,225.45

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地款	4,635,000.00		4,635,000.00	4,635,000.00		4,635,000.00
还迁办	313,828.66		313,828.66	298,772.85		298,772.85
杨柳青农场工程	286,526.98		286,526.98	286,526.98		286,526.98
其他费用	5,404.00		5,404.00	5,404.00		5,404.00
运维软件	35,000.00		35,000.00	35,000.00		35,000.00
新建厂房项目	5,283,199.50		5,283,199.50	157,782.08		157,782.08
变电站改造工程	311,132.07		311,132.07	311,132.07		311,132.07
办公楼制热制冷工程	3,418.80		3,418.80	3,418.80		3,418.80
街道路面硬化工程	4,694,776.13		4,694,776.13	2,300,787.91		2,300,787.91
社区服务部	185,866.00		185,866.00	185,866.00		185,866.00
津工驾校办公楼				68,867.92		68,867.92
变压器改造	3,304,998.00		3,304,998.00	3,304,998.00		3,304,998.00
燃气锅炉	780,397.31		780,397.31	421,588.90		421,588.90
汽车购置税	7,200.00		7,200.00			
汽车预付款	74,500.00		74,500.00			
校园改造工程监理费	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
校园改造工程	292,277.00		292,277.00	292,277.00		292,277.00
户外广告牌	50,748.00		50,748.00	50,748.00		50,748.00
科三考试系统	1,080,000.00		1,080,000.00	1,080,000.00		1,080,000.00
科三考试车、训练车(共 30 辆)				2,127,750.00		2,127,750.00
科三训练车设备	513,000.00		513,000.00			

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
科三、科四联考考试终端	218,800.00		218,800.00			
照明工程	47,999.98		47,999.98			
各牛场需安装设备	4,203,055.85		4,203,055.85	274,800.00		274,800.00
维修工程				462,169.98		462,169.98
沼气工程				2,890,000.00		2,890,000.00
现代都市型奶牛场建设工程	8,934,938.00		8,934,938.00	3,562,306.00		3,562,306.00
新建青储窖、泌乳牛舍改造工程				9,726,807.00		9,726,807.00
雨排工程				1,180,785.00		1,180,785.00
公司总部燃气改造工程				24,490.00		24,490.00
场外道路护栏安装工程(11)	462,198.00		462,198.00			
维修工程(14)	177,785.00		177,785.00			
新建万头奶牛场--其他待摊支出	560,000.00		560,000.00			
发情监测系统				300,000.00		300,000.00
不需按装设备	1,781,755.00		1,781,755.00	460,000.00		460,000.00
电加热饮水槽				172,000.00		172,000.00
机修车间、消毒更衣室、料塔基础、变电室工程				480,000.00		480,000.00
弱电系统	239,700.00		239,700.00	239,700.00		239,700.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
固定式饲喂站 (epc)				3,181,930.00		3,181,930.00
箱式变电站工程	639,475.00		639,475.00			
粪污处理系统工程	19,050,000.00		19,050,000.00			
监控设备	181,884.96		181,884.96			
零星修理工程				814,419.00		814,419.00
除尘设备及配套工程	137,523.00		137,523.00			
套标机				89,743.59		89,743.59
在线监测系统	71,120.69		71,120.69			
原瓶装巴氏奶工程地面改造项目款	129,745.45		129,745.45			
全自动无菌软包装机	3,231,465.52		3,231,465.52			
诺易斯乳品企业管理软件	369,954.11		369,954.11			
咨询费				20,000.00		20,000.00
绿化	75,000.00		75,000.00	75,000.00		75,000.00
测绘费	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
绿化工程				13,456.00		13,456.00
有机肥处理车间	9,541,840.89		9,541,840.89	9,522,972.97		9,522,972.97
前期工作费	105,147.46		105,147.46	90,996.52		90,996.52
前期工作费	127,358.48		127,358.48	14,150.94		14,150.94
前期工作费	361,981.12		361,981.12	14,150.94		14,150.94
工程款	2,500,000.00		2,500,000.00			

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
监控中心	13,000.00		13,000.00			
水利措施	22,170,402.24		22,170,402.24	96,521.00		96,521.00
设计费				40,000.00		40,000.00
工程款	90,000.00		90,000.00	90,000.00		90,000.00
服务费				42,000.00		42,000.00
太阳能路灯	24,000.00		24,000.00	24,000.00		24,000.00
生产线设备	1,619,669.57		1,619,669.57	1,359,055.22		1,359,055.22
附属工程	33,063.05		33,063.05	33,063.05		33,063.05
仓库	758,378.38		758,378.38	758,378.38		758,378.38
设备购置	4,224,233.33		4,224,233.33			
三轮车				3,480.00		3,480.00
垃圾桶	6,480.00		6,480.00	6,480.00		6,480.00
勘察费				10,000.00		10,000.00
三轮车	11,800.00		11,800.00	11,800.00		11,800.00
工程监理服务费				10,000.00		10,000.00
黄庄农场道路硬化及配套设施工程				4,691,355.00		4,691,355.00
道路硬化及配套设施施工工程				2,463,958.56		2,463,958.56
里自沽农场道路硬化及配套设施工程	784,414.41		784,414.41	784,414.41		784,414.41
前期工作费	138,990.66		138,990.66	138,990.66		138,990.66
津蓟高速里自沽段绿化提升工程	518,860.00		518,860.00	518,860.00		518,860.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
里自沽河 东鱼池改 造工程				207,403.00		207,403.00
公司+农户 示范猪舍 工程	1,996,226.00		1,996,226.00	1,520,000.00		1,520,000.00
大钟农田 水利工程				119,240.00		119,240.00
里自沽农 场 2017 年 一事一议 项目	2,551,373.64		2,551,373.64	1,099,099.10		1,099,099.10
里自沽园 艺场农业 示范园区 提升施工 项目	5,610,810.41		5,610,810.41			
田园综合 体	42,452.83		42,452.83			
生物性在 建工程	204,843.11		204,843.11			
蛋鸡舍				18,571,160.00		18,571,160.00
食堂				599,741.00		599,741.00
门卫				140,310.00		140,310.00
配电室				732,000.00		732,000.00
给水地下 管网工程				347,677.00		347,677.00
围墙				641,300.00		641,300.00
雨水地下 排水管网 工程				516,981.00		516,981.00
消防地下 管网工程				222,943.00		222,943.00
职工倒班 房				1,494,733.00		1,494,733.00
污水地下 排水管网				400,650.00		400,650.00
蛋液加工 车间				9,965,230.00		9,965,230.00
设计、勘 测费				5,000.00		5,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
路面				1,714,486.00		1,714,486.00
井房 (蛋鸡)				6,459.00		6,459.00
污水处理项目 (蛋鸡)				773,925.00		773,925.00
参观走廊				982,890.00		982,890.00
休息室 (蛋鸡)				1,037,755.20		1,037,755.20
蛋线				67,029.00		67,029.00
锅炉房 (蛋鸡)				86,576.00		86,576.00
消防水箱基础				39,778.00		39,778.00
空调主机基础及彩钢房				28,638.00		28,638.00
冷库压缩主机基础及彩钢房				14,077.00		14,077.00
鸡舍料塔基础 (蛋鸡)				181,705.00		181,705.00
室外暖气管道 (蛋鸡)				105,530.00		105,530.00
道路 (蛋鸡)				853,800.00		853,800.00
料车消毒房 (蛋鸡)				121,792.00		121,792.00
其它杂项基础 (蛋鸡)				33,784.00		33,784.00
弱电地下管网预埋工程				36,454.00		36,454.00
净化间工程安装				95,000.00		95,000.00
数字农业项目	610,000.00		610,000.00			
一、二号线机器人	905,000.00		905,000.00			

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
码垛机						
蛋鸡设备				36,156,816.00		36,156,816.00
室外景观	3,800,000.00		3,800,000.00			
二期工程	51,400.00		51,400.00			
车间	106,593.37		106,593.37			
空压机	216,029.37		216,029.37	22,183.21		22,183.21
除尘器	261,744.58		261,744.58	57,003.21		57,003.21
平房	11,438.19		11,438.19			
污水处理 管网	56,336.00		56,336.00	22,352.00		22,352.00
空压机彩 钢房	38,690.00		38,690.00			
成品 2 库	25,566.63		25,566.63			
研发楼	4,370.91		4,370.91			
儿童游乐 场工程	3,075,000.00		3,075,000.00			
休闲农业 观光项目 观光大厅 监理工程				20,000.00		20,000.00
地下滴灌 工程设计 项目	18,900.00		18,900.00			
基地节水 灌溉工程 施工项目	10,782,530.70		10,782,530.70			
牧草基地 节水灌溉 工程监理 项目	38,000.00		38,000.00			
环评费用	10,000.00		10,000.00			
设计费用	260,000.00		260,000.00			
种羊场勘 察费	50,000.00		50,000.00			
种羊场监 理费	104,000.00		104,000.00			

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
变压器	134,124.92		134,124.92			
工程款	13,000,000.00		13,000,000.00			
基 建 工 程 电费	9,292.45		9,292.45			
基础设备- 运输费	42,000.00		42,000.00			
设计费用	260,000.00		260,000.00			
TMR 混料 机	2,712.00		2,712.00			
需要安装- 药包车间 改造	38,780.00		38,780.00			
需要安装- 融资租入 博斯特印 刷机	5,128,205.13		5,128,205.13	5,128,205.13		5,128,205.13
不需要安 装-污染防 治 设 备 VOC	1,894,331.03		1,894,331.03			
不需要安 装-药包车 间改造	2,020,869.80		2,020,869.80	1,903,183.27		1,903,183.27
马家店新 厂	635,532.20		635,532.20	14,985.00		14,985.00
铁路专用 线	950,000.00		950,000.00	950,000.00		950,000.00
中储物流 园项目一 期工程	106,254,789.73		106,254,789.73	107,067,813.73		107,067,813.73
办公楼	1,734,330.80		1,734,330.80	1,734,330.80		1,734,330.80
冷库大修	712,397.51		712,397.51	712,397.51		712,397.51
市场交易 厅	4,991.30		4,991.30	4,991.30		4,991.30
噪音改造	579,436.50		579,436.50	579,436.50		579,436.50
办公楼大 修	545,496.00		545,496.00	545,496.00		545,496.00
民工宿舍 装修	735,257.11		735,257.11	735,257.11		735,257.11
加工车间 改扩建	13,370,381.27		13,370,381.27	13,370,381.27		13,370,381.27

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
节能照明改造款	201,971.55		201,971.55	201,971.55		201,971.55
电梯改造	243,000.00		243,000.00	243,000.00		243,000.00
制冷车间机房改造	3,997,204.65		3,997,204.65	1,327,692.10		1,327,692.10
空调系统改造项目	367,500.00		367,500.00			
小冷库改造	457,562.39		457,562.39	457,562.39		457,562.39
磅房软件开发费	251,003.77		251,003.77	251,003.77		251,003.77
SAP用户名	285,001.16		285,001.16	285,001.16		285,001.16
信息中心服务费	20,471.70		20,471.70	20,471.70		20,471.70
天津市利民调料有限公司专项基金工程	2,396,048.08		2,396,048.08			
利丰食品加纳有限公司厂房建设工程	72,413,396.08		72,413,396.08			
海伦市利民洪晟食品有限公司厂房建设工程	3,701,933.60		3,701,933.60			
唐山市利民荣丰农业开发有限公司厂房建设工程	19,863,630.68		19,863,630.68	13,457,981.15		13,457,981.15
制冷设备	424,708.74		424,708.74	424,708.74		424,708.74
新正冰蓄冷工程	410,000.00		410,000.00	410,000.00		410,000.00
不锈钢无菌豆浆储蓄存罐	21,000.00		21,000.00	21,000.00		21,000.00
超声波洗箱机	60,000.00		60,000.00	60,000.00		60,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
螺杆泵 3T 及胶套	5,500.00		5,500.00	5,500.00		5,500.00
水环式真空泵	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
臭氧发生器	7,500.00		7,500.00	7,500.00		7,500.00
豆腐双列灌装设备	89,816.77		89,816.77	89,816.77		89,816.77
冷水塔	22,222.23		22,222.23	22,222.23		22,222.23
车间水循环	41,452.99		41,452.99	41,452.99		41,452.99
车间冷水系统	122,222.23		122,222.23	122,222.23		122,222.23
车间物流平台	74,561.66		74,561.66	74,561.66		74,561.66
SC 车间改造	160,496.11		160,496.11	160,496.11		160,496.11
车间循环水系统	36,100.00		36,100.00	36,100.00		36,100.00
二楼冷库				205,555.55		205,555.55
豆皮摊凉机(呼)	49,028.00		49,028.00			
豆浆灌装机	147,413.80		147,413.80			
天津市利民进出口有限公司厂房建设工程				15,149,640.07		15,149,640.07
电力	2,109.01		2,109.01	2,109.01		2,109.01
化验室设备	297,138.49		297,138.49	297,138.49		297,138.49
家具	32,393.16		32,393.16	32,393.16		32,393.16
番茄酱生产设备	1,690,598.28		1,690,598.28	1,690,598.28		1,690,598.28
消防系统改造	136,140.54		136,140.54	136,140.54		136,140.54
冷媒改造项目	12,494,012.44		12,494,012.44	3,945,078.74		3,945,078.74
建站及大项换罐改造	21,109,452.09		21,109,452.09	16,295,545.38		16,295,545.38

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
水稻大棚建设	2,535,774.00		2,535,774.00	363,026.00		363,026.00
在建工程	134,358,021.17		134,358,021.17			
前期费用				17,046,858.68		17,046,858.68
管理及财务费用				66,767,635.66		66,767,635.66
建安费				242,680,785.73		242,680,785.73
设备购置费				87,887,633.81		87,887,633.81
预付款				7,422,814.87		7,422,814.87
办公家具				2,450,634.29		2,450,634.29
融资费用				6,608,034.18		6,608,034.18
仓库	547,799.80		547,799.80	547,799.80		547,799.80
检测改造配套工程	121,196.58		121,196.58	121,196.58		121,196.58
利达城市厨房示范店建设项目	1,269,139.46		1,269,139.46			
主食厨房				1,367,521.42		1,367,521.42
静海综合加工项目	545,915,288.44		545,915,288.44	479,809,438.98		479,809,438.98
道线仓项目	166,742,547.56		166,742,547.56	127,462,597.45		127,462,597.45
提升改造	28,614,520.62		28,614,520.62	15,171,200.03		15,171,200.03
分库平房仓提升功能项目	8,910,750.56		8,910,750.56	255,653.41		255,653.41
煤改燃项目	3,777,243.81		3,777,243.81	3,591,715.61		3,591,715.61
库房功能提升改造	11,937,869.99		11,937,869.99	103,792.46		103,792.46
高大平房仓工程	190,779.25		190,779.25			
利达粮油生产基地项目	451,565,172.29		451,565,172.29	277,337,353.04		277,337,353.04
10KV 线路及变台工	35,454.55		35,454.55			

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
程						
延寿利达 仓储加工 项目	50,000.00		50,000.00			
管道保温 安装工程				27,682.52		27,682.52
彩板房				199,905.98		199,905.98
车间项目 改造				57,837.45		57,837.45
CNG 减压 站工程	499,652.43		499,652.43			
水利措施	18,715,200.00		18,715,200.00			
变量施肥 系统	1,746,920.00		1,746,920.00			
农业措施	2,219,400.00		2,219,400.00			
杆路施工	27,030.00		27,030.00			
联合收割 机收货测 产仪	132,000.00		132,000.00			
田间道路	5,576,700.00		5,576,700.00			
农药残留 检测仪	77,250.00		77,250.00			
林业措施	120,000.00		120,000.00			
中控室设 备	1,016,800.00		1,016,800.00			
其他工作 及措施	368,700.00		368,700.00			
集团总部 办公系统	43,000.00		43,000.00	43,000.00		43,000.00
乳品一厂 工程				50,148,234.98		50,148,234.98
在建工程 减值准备		-				
蜂皇一新 建厂房				7,274,093.69		7,274,093.69
星海一抽 真空生产 线				537,859.00		537,859.00
星海一数 控温控系				360,010.00		360,010.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
统						
星海一冷水机组				27,300.00		27,300.00
建筑工程				61,559,813.15		61,559,813.15
安装工程				958,731.61		958,731.61
其他工程支出				604,619.50		604,619.50
辛庄发展	9,597,800.00		9,597,800.00	9,597,800.00		9,597,800.00
津南家具五厂扩建厂房				25,932,064.83		25,932,064.83
天津北方食品有限公司 VOCs 净化工程				1,174,080.01		1,174,080.01
天津北方食品有限公司二期 VOCs 深度治理工程	4,074,452.02		4,074,452.02	469,024.60		469,024.60
环己胺、甜蜜素、农药中间体邻甲酯苯磺酰胺、农药烯丙苯噻唑(OZB)项目	1,968,735.19		1,968,735.19	1,094,057.57		1,094,057.57
外购设备	305,505.85		305,505.85	65,174.17		65,174.17
污水处理项目	494,563.64		494,563.64			
全自动联体折叠生产线	38,461.54		38,461.54	38,461.54		38,461.54
MINI SHED 17m3	938,700.20		938,700.20	369,230.76		369,230.76
碳罐测试系统				49,743.59		49,743.59
塑料加工设备*大众	1,715,384.66		1,715,384.66	-		-

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
G6 系列碳罐						
碳罐检测设备	1,222,222.12		1,222,222.12	854,700.80		854,700.80
超声波滤纸焊接设备 SY-US/2020TE	125,000.00		125,000.00	-		-
超声波焊接机 4200W	5,172.41		5,172.41	-		-
工业机器人 IRB4600	1,003,374.84		1,003,374.84	1,003,374.84		1,003,374.84
转盘式碳粉罐装机				-		-
非离子改造项目	1,588,970.61		1,588,970.61	-		-
燃料乙醇二期	2,438,399.84	2,091,760.28	346,639.56	2,438,399.84	2,091,760.28	346,639.56
食品车间				1,516,448.60		1,516,448.60
GMP 车间二期				51,633.00		51,633.00
汉沽天女化工园	7,618,663.86		7,618,663.86	7,618,663.86		7,618,663.86
绿色表面活性剂	61,265,960.72		61,265,960.72	61,265,960.72		61,265,960.72
改造项目	19,601,949.16		19,601,949.16	16,540,273.80		16,540,273.80
洗衣粉项目	18,253,876.11		18,253,876.11	16,224,072.39		16,224,072.39
磺化一期改造项目	-		-	984,878.25		984,878.25
2 万吨叔胺 12 年工程	61,368,500.83		61,368,500.83	60,142,420.85		60,142,420.85
绿色表面活性剂项目	119,442,650.55		119,442,650.55	118,129,326.61		118,129,326.61
封端聚醚项目	850,549.76		850,549.76	4,268,606.44		4,268,606.44
废气净化设备	660,683.77		660,683.77	615,384.62		615,384.62
锅炉房改造	2,127,903.59		2,127,903.59	132,548.67		132,548.67

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
初村工业园	34,658,839.84		34,658,839.84	108,459,748.78		108,459,748.78
厂房改造费用	527,508.08		527,508.08	194,174.76		194,174.76
房屋	478,106.80		478,106.80	478,106.80		478,106.80
其他	1,382,209,766.53	79,964,243.30	1,302,245,523.23	1,443,991,238.29	67,198,682.97	1,376,792,555.32
合计	3,775,302,724.76	86,193,386.04	3,689,109,338.72	4,206,913,231.20	69,290,443.25	4,137,622,787.95

(1) 部分在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本年增加	本年减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
恒泽产业园房屋	104,336,450.36	19,156,423.38			123,492,873.74
天津市宝坻区 2018 年农村生活污水处理和旱厕改造 PPP 项目		66,989,757.59			66,989,757.59
杂货码头工程	358,928,379.00	-		358,928,379.00	-
富华地产永利大厦项目	20,001,059.80	-		20,001,059.80	-
半导体倒扣封装机	2,266,666.65			1,464,270.65	802,396.00
德国钮豹倒扣封装机	7,059,965.87			2,292,898.37	4,767,067.50
德国妙莎(电子标签)复合设备	5,468,377.88			420,482.88	5,047,895.00
津南家具五厂扩建厂房	25,932,064.83	1,944,249.00	27,876,313.83	-	-
天津北方食品有限公司 VOCs 净化工程	1,174,080.01	531,749.42	1,705,829.43	-	-
天津北方食品有限公司二期 VOCs 深度治理工程	469,024.60	3,605,427.42	-	-	4,074,452.02
环己胺、甜蜜素、农药中间体邻甲酸甲酯苯磺酰胺、农药烯丙苯噻唑(OZB)项目	1,094,057.57	874,677.62	-	-	1,968,735.19
工业机器人 IRB4600	1,003,374.84	-	-	-	1,003,374.84
燃料乙醇二期	2,438,399.84	-	-	-	2,438,399.84
食品车间	1,516,448.60	-	-	1,516,448.60	-
汉沽天女化工园	7,618,663.86	-	-		7,618,663.86
绿色表面活性剂	61,265,960.72	-	-	-	61,265,960.72

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

改造项目	16,540,273.80	4,902,539.46	-	1,840,864.10	19,601,949.16
洗衣粉项目	16,224,072.39	2,029,803.72	-	-	18,253,876.11
磺化一期改造项目	984,878.25	62,317.09	1,047,195.34	-	-
2 万吨叔胺 12 年工程	60,142,420.85	1,226,079.98	-	-	61,368,500.83
绿色表面活性剂项目	118,129,326.61	1,313,323.94	-	-	119,442,650.55
封端聚醚项目	4,268,606.44	-	-	3,418,056.68	850,549.76
废气净化设备	615,384.62	45,299.15	-	-	660,683.77
锅炉房改造	132,548.67	1,995,354.92	-	-	2,127,903.59
天津医药集团中新药业亳州产业园区	119,223,238.47	33,964,069.49	8,173,219.44		145,014,088.52
东区制剂技术研发中心	132,411,669.37	10,647,590.03			143,059,259.40
医药物流中心	97,570,271.19	33,859,016.59		2,136.29	131,427,151.49
滴眼剂车间	65,331,114.85	1,544,767.17		4,966,304.00	61,909,578.02
冻干车间 FDA	57,456,056.05	5,539,932.04	62,995,988.09		
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	53,750,902.78	4,546,336.34	52,279,552.68		6,017,686.44
新建氨基酸厂房	48,172,912.17	12,023,654.74	60,196,566.91		
软雾剂生产线		55,770,969.35			55,770,969.35
原料中试车间	39,647,035.82	1,010,697.44			40,657,733.26
科研楼	37,758,342.02				37,758,342.02
主体建筑-天津二建	30,422,882.00	1,097,118.00			31,520,000.00
海工项目设备 4-006 称重系统工程样机	51,165,093.44		5,900,000.00		45,265,093.44
合计	1,550,520,004.22	264,681,153.88	220,174,665.72	394,850,900.37	1,200,175,592.01

说明：子公司渤海文化下属公司天津振津工程集团有限公司已将恒泽产业园房屋抵押给上海浦东发展股份有限公司天津分行。

(2) 工程物资

项目	期末数	期初数
材料	28,427,119.26	36,117,352.69
工具		0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数	期初数
设备	10,834,340.88	18,571,567.22
其他		269,808.11
减: 减值准备	0.00	0.00
合计	39,261,460.14	54,958,728.02

19、生产性生物资产

(1) 以成本进行后续计量的生物资产的年初、年末账面价值及年度内增减变动情况:

①以成本进行后续计量的生物资产的年初、年末账面价值及年度内增减变动情况

项目	期初账面价值	本年增加额	本年减少额	期末账面价值	
				金额	数量
一、种植业	24,363,259.17	4,731,431.64	5,792,689.51	23,302,001.30	0.00
梨树	507.60			507.60	0.00
柿子树	1,959.30			1,959.30	0.00
杏树	10,882.50			10,882.50	0.00
冬枣树	2,743.81			2,743.81	0.00
葡萄	18,325,086.03		1,234,818.60	17,090,267.43	0.00
枣树		656,745.00	54,728.75	602,016.25	0.00
果树	6,022,079.93	389,727.64	818,183.16	5,593,624.41	0.00
种猪用料		3,684,959.00	3,684,959.00		0.00
二、畜牧养殖业	418,354,553.31	431,131,385.98	391,078,293.00	458,407,646.29	0.00
猪	15,099,512.64	5,685,641.01	10,902,502.51	9,882,651.14	0.00
能繁母猪	1,948,452.34	1,428,527.83	1,585,608.05	1,791,372.12	0.00
梅花鹿、鸵鸟、果树	273,625.89		273,625.89		0.00
成母牛	233,320,341.87	140,893,582.63	116,939,946.26	257,273,978.24	0.00
犊牛	23,642,177.11	75,124,896.61	73,412,856.65	25,354,217.07	0.00
育成牛	121,700,717.18	179,092,764.63	163,738,639.73	137,054,842.08	0.00
犊公牛	1,348,451.44	3,970,502.81	3,479,300.07	1,839,654.18	0.00
小公牛	166,000.00	17,338,000.00	17,284,000.00	220,000.00	0.00
育肥公牛		848,400.81	21,354.99	827,045.82	0.00
驴	11,958,908.87	1,411,201.26	400,789.74	12,969,320.39	0.00
牛群	6,932,704.58	1,194,261.39	2,177,674.11	5,949,291.86	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初账面价值	本年增加额	本年减少额	期末账面价值	
				金额	数量
湖羊母羊		3,571,400.00	57,026.00	3,514,374.00	0.00
种猪	1,963,661.39	572,207.00	804,969.00	1,730,899.39	0.00
三、林业		6,661,544.91	37,008.58	6,624,536.33	0.00
果园		6,661,544.91	37,008.58	6,624,536.33	0.00
四、水产业					0.00
合 计	442,717,812.48	442,524,362.53	396,907,991.09	488,334,183.92	0.00

20、无形资产

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
原值	4,658,443,991.21	832,635,238.59	255,543,249.30	5,235,535,980.50
软件	1,163,247,708.82	45,689,238.69	4,265,399.87	1,204,671,547.64
土地使用权	2,702,467,199.15	597,399,310.33	146,313,585.27	3,153,552,924.21
超高压技术服务费	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
场地使用费	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
专利权	497,517,895.17	168,285,066.50	50,588,694.83	615,214,266.84
商标权	112,060,851.03	0.00	0.00	112,060,851.03
非专利技术	130,119,618.25	17,830,441.59	54,375,569.33	93,574,490.51
国有企业土地房产 资源管理系统	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
特许权	0.00	1,189,655.20	0.00	1,189,655.20
其他	51,330,718.79	2,241,526.28	0.00	53,572,245.07
累计摊销	760,319,686.10	131,530,730.05	23,685,630.27	868,164,785.88
软件	56,145,818.19	7,976,606.89	1,119,010.86	63,003,414.22
土地使用权	342,796,644.98	96,660,522.67	17,023,651.71	422,433,515.94
超高压技术服务费	78,140.73	9,999.96	0.00	88,140.69
场地使用费	866,667.21	100,000.08	0.00	966,667.29
专利权	249,236,197.82	20,790,199.15	586,530.73	269,439,866.24

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
商标权	2,293,032.86	113,669.82	0.00	2,406,702.68
非专利技术	76,183,354.41	3,910,585.57	4,956,436.97	75,137,503.01
国有企业土地房产 资源管理系统	250,000.00	120,000.00	0.00	370,000.00
特许权	0.00	59,483.94	0.00	59,483.94
其他	32,469,829.90	1,789,661.97	0.00	34,259,491.87
减值准备	169,706,065.12	0.00	99,999.60	169,606,065.52
软件	99,999.60	-	99,999.60	-
土地使用权				
超高压技术服务费				
场地使用费				
专利权	96,183,160.81	0.00	0.00	96,183,160.81
商标权	73,422,904.71	0.00	0.00	73,422,904.71
非专利技术				
国有企业土地房产 资源管理系统				
特许权				
其他				
账面价值	3,728,418,239.99			4,197,765,129.10
软件	1,107,001,891.03			1,141,668,133.42
土地使用权	2,359,670,554.17			2,731,119,408.27
超高压技术服务费	21,859.27			11,859.31
场地使用费	133,332.79			33,332.71
专利权	152,098,536.54			249,591,239.79
商标权	36,344,913.46			36,231,243.64
非专利技术	53,936,263.84			18,436,987.50
国有企业土地房产 资源管理系统	350,000.00			230,000.00
特许权	0.00			1,130,171.26
其他	18,860,888.89			19,312,753.20

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

说明：

(1) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津市河西区珠江道 55 号	118,625,274.37	
第六中药厂土地使用权	19,963,179.90	历史遗留问题
滨海有限公司土地使用权	1,070,066.16	历史遗留问题
中新药业河西分公司土地使用权	212,058.56	历史遗留问题
中新药业和平分公司土地使用权	8,101.50	历史遗留问题
小计	139,878,680.49	

(2) 子公司渤海文化下属公司天津振津工程集团有限公司已于 2019 年 1 月 9 日取得了上述天津市河西区珠江道 55 号的天津市资源和房屋管理局津（2019）河西区不动产权第 1000847 号土地证。

(3) 2018 年末所有权受到限制的无形资产详见注释六、64 项

21、开发支出

项目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
疫苗项目-技术转让费	11,000,000.00						11,000,000.00
帕瑞昔布钠及冻干粉针技术转让费一期款	2,800,000.00						2,800,000.00
螺旋藻片	263,169.81						263,169.81
深海鱼油软胶囊	266,000.00						266,000.00
卵磷脂软胶囊	350,000.00	62,875.47					412,875.47
益生菌	390,000.00						390,000.00
噻托溴铵软雾剂项目			3,995,471.69				3,995,471.69
台湾微邦科技软雾吸入给药装置项目			20,195,320.00				20,195,320.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他	确认为无 形资产	转入当 期损益	其他	
专有技术研发	25,002,251.67	37,095,459.29					62,097,710.96
新产品	122,677.19						
合计	40,194,098.67	37,158,334.76	24,190,791.69				101,420,547.93

22、商誉

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
天津市方德投资集团有限公司	143,284,398.51			143,284,398.51
天津水利工程有限公司	5,748,667.49			5,748,667.49
天津光辉食品有限公司	41,294,413.34			41,294,413.34
天津经纬集团	49,753,803.62			49,753,803.62
天津长远嘉和置业有限公司	19,318,297.20			19,318,297.20
华北城（天津）投资有限公司	5,993,819.14			5,993,819.14
华北城（天津）市场管理有限公司	394,819.44		394,819.44	0.00
蓓蕾（天津）乳品有限公司	1,770,490.47			1,770,490.47
天津农垦保加利亚有限公司	211,793,400.00			211,793,400.00
壳牌华北石油集团有限公司	19,389,969.86			19,389,969.86
购买隆顺榕发展有限公司股权	1,216,628.28			1,216,628.28
购买哈娜好股权	8,019,275.57			8,019,275.57
购买迈达医学科技公司股权	27,100,385.52			27,100,385.52
购买德泽龙医药公司股权	82,637.36			82,637.36
购买普光材料公司股权	6,795,896.25			6,795,896.25
天津药业（香港）有限公司	11,500,619.89			11,500,619.89
中通投资有限公司	1,856,351.60			1,856,351.60
天津格斯宝药业有限公司	2,884,768.55			2,884,768.55
天津天发药业进出口有限公司	1,249,672.02			1,249,672.02

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
购买津药瑞达有限公司股权	17,867,219.19			17,867,219.19
北京华众恩康医药技术有限公司	13,562,073.98			13,562,073.98
减: 商誉减值准备	247,049,863.64			247,049,863.64
合计	343,827,743.64			343,432,924.20

(1) 商誉减值明细表

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津市方德投资集团有限公司	143,284,398.51	0.00	0.00	143,284,398.51
天津光辉食品有限公司	41,294,413.34	0.00	0.00	41,294,413.34
天津经纬集团	49,753,803.62	0.00	0.00	49,753,803.62
隆顺榕发展有限公司	1,216,628.28	0.00	0.00	1,216,628.28
天津药业(香港)有限公司	11,500,619.89	0.00	0.00	11,500,619.89
合计	247,049,863.64	0.00	0.00	247,049,863.64

23、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
改造及大修理支出	402,750,916.12	69,118,077.59	29,325,864.22	4,438,208.98	438,104,920.51
催化氧化剂	1,384,615.39	927,055.70	770,557.03	0.00	1,541,114.06
八经路52号办公楼	3,475,001.25	1,779,584.09	0.00	5,254,585.34	0.00
临时办公用板房	3,400,868.93	0.00	1,166,016.00	0.00	2,234,852.93
装修费	20,288,981.59	8,627,220.20	9,440,718.41	3,559.60	19,471,923.78
成母牛舍、运动场维修	4,878,261.49	4,169,650.44	3,601,490.40	0.00	5,446,421.53
租赁费、土地使用费	400,121,847.07	57,884,189.99	14,665,446.32	6,782,018.45	436,558,572.29
土方、清淤支出	2,654,075.73	2,075,970.00	1,889,995.25	0.00	2,840,050.48
环境治理	13,342,065.00	2,673,853.51	3,203,183.66	0.00	12,812,734.85
绿化费	2,170,670.44	0.00	473,600.76	0.00	1,697,069.68

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
其他	201,764,778.16	155,854,090.78	6,047,752.33	7,283,693.20	344,287,423.41
合计:	1,056,232,081.17	303,109,692.30	70,584,624.38	23,762,065.57	1,264,995,083.52

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	316,895,906.48	310,915,577.50
存货跌价准备	50,876,202.00	47,133,861.98
长期股权投资减值准备	5,125,878.53	285,000.00
固定资产减值准备	10,298,602.39	8,768,496.33
在建工程减值准备	18,585,939.93	16,799,670.74
无形资产减值准备	38,929,310.67	38,954,310.57
可供出售金融资产	1,394,990.67	37,943,826.61
应付职工薪酬	22,942,378.18	20,563,843.01
其他应付款	46,922,479.76	42,373,233.76
递延收益	10,938,684.96	7,953,656.73
存货中包含的未实现利润	24,112,282.99	23,151,551.53
预提工会经费	150,584.50	110,254.30
可抵扣亏损	3,550,236.58	36,689,627.72
其他	16,822,176.60	37,952,486.80
预计安置职工费用	43,871,116.04	43,871,116.04
预提费用	420,171.99	1,033,350.32
合计	611,836,942.26	674,499,863.94

(2) 已确认递延所得税负债

项目	期末数	期初数
计提委贷利息收入	6,010,247.40	2,425,517.71

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产	216,614,660.62	695,711,820.96
投资性房地产	1,640,765,751.34	983,101,281.60
以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产	1,788.75	0.00
权益法	4,975,267.32	3,406,041.28
其他	4,957,440.33	16,732.82
合计	1,873,325,155.76	1,684,661,394.37

25、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付技术转让费	80,675,674.33	52,583,194.33
股权流通权	67,661,714.69	67,661,714.69
长期资产摊销	13,080,429.02	38,241,627.47
保险费	3,081,895.01	3,081,895.01
维修费	100,542.00	100,542.00
预付工程款、设备款、购房款	97,299,551.30	80,649,336.25
委托贷款	492,000,000.00	0.00
其他	65,711,613.81	82,584,056.83
合计	819,611,420.16	324,902,366.58

26、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
信用借款	21,216,832,684.59	16,505,348,858.83
抵押借款	155,879,594.00	61,861,654.00
保证借款	5,135,254,726.95	7,007,819,598.83
质押借款	255,224,564.17	324,195,793.43
合计	26,763,191,569.71	23,899,225,905.09

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27、交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债		234,356,733.51
其中:发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他		
合 计		234,356,733.51

28、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	860,623,312.60	789,816,143.80
应付账款	8,376,176,639.98	8,456,217,090.11
合 计	9,236,799,952.58	9,246,033,233.91

(1)、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	843,273,312.60	779,816,143.80
商业信用贴现	17,350,000.00	10,000,000.00
合 计	860,623,312.60	789,816,143.80

(2) 应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	6,292,965,131.00	75.13	6,036,755,030.43	71.39
1-2 年	999,129,457.80	11.93	1,026,980,259.03	12.14
2-3 年	683,691,551.58	8.16	499,692,250.83	5.91
3 年以上	400,390,499.60	4.78	892,789,549.82	10.56
合 计	8,376,176,639.98	100.00	8,456,217,090.11	100.00

① 应付账款 2018 年 12 月 31 日余额中账龄超过一年的前五名单位情况:

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债权单位名称	期末余额
天津市建工工程总承包有限公司	62,619,576.74
天津玻璃仪器厂	48,043,188.57
天津市宇昊建筑工程有限公司	27,597,879.00
福建省惠建发建设工程有限公司安徽分公司	27,327,461.22
天津市金鸡日用化学制品公司	24,623,390.00
合 计	190,211,495.53

②应付账款 2018 年 12 月 31 日余额中应付关联方详见附注七、(三)之说明。

29、预收账款

(1) 预收款项账龄情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	5,956,004,548.36	5,228,566,384.77
1 年以上	1,740,516,876.77	2,763,341,134.38
合计	7,696,521,425.13	7,991,907,519.15

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额
承德桦维饮料有限公司	9,734,515.66
河北智尊智圣饮料有限公司	8,747,496.00
河北爱人果汁有限公司	4,605,731.86
颐养天和国际贸易(天津)有限公司	2,565,544.00
辽宁天豪饮品有限责任公司	2,141,913.24
辽宁格林生物药业集团股份有限公司	1,500,000.00
合 计	29,295,200.76

(3) 预收款项金额前五名单位情况:

债权单位名称	期末余额
天津宜达水务有限公司	70,162,359.50
天津市宝坻区水务局	61,863,636.43
天津市滨海水业集团股份有限公司	35,699,440.98

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债权单位名称	期末余额
黑龙江省松花江干流治理工程第二十七标段	19,080,830.48
天津北辰水务投资有限责任公司	12,150,808.85
合 计	198,957,076.24

30、合同负债

项目	期末数	期初数
预收商品销售款	235,398,654.38	181,573,281.86
合 计	235,398,654.38	181,573,281.86

31、应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	499,279,369.47	3,705,029,069.04	3,766,327,203.80	437,981,234.71
二、离职后福利-设定提存计划	6,425,785.42	479,484,311.45	481,191,256.97	4,718,839.90
三、辞退福利	15,893,829.13	46,329,552.07	45,598,180.21	16,625,200.99
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	4,129,266.45	3,394,683.38	4,459,483.28	3,064,466.55
合 计	525,728,250.47	4,234,237,615.94	4,297,576,124.26	462,389,742.15

(1) 短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	361,260,866.75	2,952,446,951.80	2,986,820,397.55	326,887,421.00
二、职工福利费	65,617,781.59	133,031,541.87	127,098,927.56	71,550,395.90
三、社会保险费	2,387,530.43	271,834,741.47	272,723,194.71	1,499,077.19
其中: 1. 医疗保险费	1,860,709.34	246,395,808.94	247,320,826.74	935,691.54
2. 工伤保险费	390,138.96	13,989,655.64	13,967,613.25	412,181.35
3. 生育保险费	136,682.13	11,449,276.89	11,434,754.72	151,204.30
四、住房公积金	6,261,053.67	273,217,063.42	272,805,562.21	6,672,554.88
五、工会经费和职工教育经费	32,043,808.50	60,844,285.67	63,427,691.78	29,460,402.39

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬	31,708,328.53	13,654,484.81	43,451,429.99	1,911,383.35
其中：以现金结算的股份支付				
合计	499,279,369.47	3,705,029,069.04	3,766,327,203.80	437,981,234.71

(2) 离职后福利

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	计算缴费的公式 或依据	期初应付未 付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付 未付金额
一、基本养老保险 费	社保核定基数*20%	5,875,432.58	460,650,392.99	462,268,756.45	4,257,069.12
二、失业保险费	社保核定基数*2%	545,202.67	15,105,082.47	15,188,514.36	461,770.78
三、企业年金缴费		5,150.17	3,531,578.59	3,536,728.76	
四、其他			197,257.40	197,257.40	
合计		6,425,785.42	479,484,311.45	481,191,256.97	4,718,839.90

32、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	580,777,805.19	580,830,731.98
企业所得税	611,749,807.62	497,563,316.64
消费税	6,587,545.52	7,267,162.75
城建税	64,997,837.08	8,813,851.23
教育费附加	8,906,784.29	6,379,031.64
防洪费	6,687,367.47	1,190,111.49
个人所得税	15,377,085.70	18,293,186.97
房产税	6,555,001.11	7,313,361.66
土地使用税	1,415,374.55	2,632,847.58

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末数	期初数
地方教育费附加	2,346,405.17	278,652.32
其他	33,704,756.42	5,595,357.32
印花税	2,441,075.80	2,145,323.23
土地增值税	134,306.35	-120,366,225.99
资源税	790,431.98	1,368,416.95
车船使用税	664,044.63	16,499.97
合计	1,343,135,628.88	1,019,321,625.74

33、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	748,176,661.77	1,039,065,628.58
应付股利	62,732,600.35	49,115,851.70
其他应付款	15,484,661,925.90	15,007,072,411.31
合计	16,295,571,188.02	16,095,253,891.59

(1)、应付利息

项目	期末数	期初数
应付债券	733,821,566.22	793,663,191.68
分期付息到期还本的长期借款利息	496,115.28	621,826.37
短期借款应付利息	11,733,865.79	57,221,866.19
其他利息	2,125,114.48	187,558,744.34
合计	748,176,661.77	1,039,065,628.58

(2) 应付股利

项目	期末数	期初数
应付普通股股利	62,732,600.35	49,115,851.70
合计	62,732,600.35	49,115,851.70

(3) 其他应付款

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

①按款项性质分类

性质	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
企业间往来拆借	8,824,141,761.45	56.99%	8,577,730,963.52	57.16%
代垫款项	1,304,738,376.21	8.43%	867,552,650.87	5.78%
房款	6,886,138.32	0.04%	23,374,513.98	0.16%
保证金、押金	291,940,095.15	1.89%	599,834,562.64	4.00%
预提费用	698,678,893.79	4.51%	320,072,031.79	2.13%
补偿款	2,718,169,816.69	17.55%	2,722,931,306.35	18.14%
个人往来款	352,807,303.41	2.28%	6,053,406.55	0.04%
工程款	73,403,621.34	0.47%	62,585,650.41	0.42%
购建非流动资产款项	469,120,559.92	3.03%	609,031,656.53	4.06%
污水处理费	195,686,023.00	1.26%	219,051,777.00	1.46%
政府基金	126,353,613.25	0.82%	30,104,016.00	0.20%
备用金	2,189,075.35	0.01%	298,232,930.63	1.99%
资产处置款	22,000,000.00	0.14%	22,000,000.00	0.15%
资金托管费	39,002,832.03	0.25%	32,145,029.98	0.21%
资本金暂放	3,281,583.33	0.02%	119,414,111.97	0.80%
变卖土地款	82,198,049.00	0.53%	3,776,049.00	0.03%
其他	274,064,183.66	1.77%	493,181,754.09	3.29%
合计	15,484,661,925.90	100.00%	15,007,072,411.31	100.00%

②其他应付款 2018 年 12 月 31 日余额账龄超过 1 年的前五名单位情况:

债权单位名称	期末余额
住房保障办公室—拨付工程款	966,381,950.92
天津房地产集团有限公司	263,276,367.64
天津市渠阳水务有限公司	250,000,000.00
铁道东土地款	180,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债权单位名称	期末余额
天津百利机械装备集团有限公司	102,447,520.00
合 计	1,762,105,838.56

34、持有待售负债

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
天津泰达津联电力有限公司	248,803,961.05	248,803,961.05		2019 年
合 计	248,803,961.05	248,803,961.05		—

注：本公司子公司医药集团下属公司津联集团持有的天津泰达津联电力有限公司的资产负债，预计在报告期结束后 12 个月内并入天津泰达电力有限公司，已将该部分资产负债划为待出售处置组，单独列于合并资产负债表中。

35、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,528,800,000.00	1,440,200,000.00
一年内到期的应付债券	11,084,186,000.00	10,350,000,000.00
一年内到期的长期应付款	16,430,389.94	884,446.77
合 计	13,629,416,389.94	11,791,084,446.77

36、其他流动负债

项目	期末数	期初数
吸收存款	42,790,436.89	26,660,479.04
其他	0.00	49,966.36
欧盟补贴递延收入	1,207,703.00	0.00
预提费用	2,073,290.61	8,915,214.10
新品开发费	0.00	148,140.38
待转销项税	82,267.03	81,898.40
合 计	46,153,697.53	35,855,698.28

37、长期借款

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(1) 长期借款分类

借款类别	期末数	期初数
信用借款	9,216,256,427.32	7,296,115,185.59
抵押借款	334,438,092.00	1,959,077,284.55
保证借款	1,407,910,008.00	0.00
质押借款	0.00	29,000,000.00
拨改贷款	287,924.91	287,924.91
减：一年内到期部分	2,528,800,000.00	1,440,200,000.00
合计	8,430,092,452.23	7,844,280,395.05

38、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末数	期初数
中期票据	15,625,936,925.21	13,660,289,355.46
定向债	684,838,191.83	6,031,079,731.81
私募债	20,000,000.00	100,000,000.00
公司债	3,590,828,162.88	3,588,833,618.00
超短融	6,700,000,000.00	1,500,000,000.00
理财直融	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
小计：	28,621,603,279.92	26,880,202,705.27
减：一年内到期的应付债券	11,084,186,000.00	10,350,000,000.00
合计	17,537,417,279.92	16,530,202,705.27

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
天津市医药集团有限公司 2014 年度第一期中期票 据	1,700,000,000.00	2014/3/5	五年	1,700,000,000.00	1,694,302,000.00
天津市医药集团有限公司 2016 年度第一期中期票 据	800,000,000.00	2016/10/26	五年	800,000,000.00	800,000,000.00
天津市医药集团有限公司 2017 年度第一期中期票 据	1,200,000,000.00	2017/3/9	五年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
中期票据(兴业)第一期	5,000,000,000.00	2013/4/17	五年	5,000,000,000.00	4,995,391,052.44
中期票据(兴业)第二期	2,000,000,000.00	2014/8/21	五年	2,000,000,000.00	1,991,344,906.45
并购私募债	100,000,000.00	2014/5/16	5+5 年期	100,000,000.00	100,000,000.00
2015 年度第一期中期票据	3,000,000,000.00	2015/3/17	五年	3,000,000,000.00	2,979,251,396.56
2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	450,000,000.00	2015/5/25	三年	450,000,000.00	449,730,262.89
2015 年度第二期非公开定向债务融资工具	4,900,000,000.00	2015/6/4	三年	4,900,000,000.00	4,896,860,301.42
16 渤海国资公司债券 01	3,000,000,000.00	2016/4/18	七年	3,000,000,000.00	2,990,820,460.24
16 渤海国资公司债券 02	600,000,000.00	2016/4/19	十年	600,000,000.00	598,013,157.75
2016 年度第一期非公开定向债务融资工具	685,000,000.00	2016/6/16	三年	685,000,000.00	684,489,167.51
平安银行理财直融	2,000,000,000.00		三年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 年第二期短期融资债券	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	1,500,000,000.00
中期票据(民生银行)第一期	3,000,000,000.00	2018/3/26	三年	3,000,000,000.00	0.00
中期票据(民生银行)第二期	2,000,000,000.00	2018/4/4	五年	2,000,000,000.00	0.00
中期票据(民生银行)第三期	2,000,000,000.00	2018/4/20	五年	2,000,000,000.00	0.00
超短融债券	10,500,000,000.00			10,500,000,000.00	0.00
小计	45,935,000,000.00			45,935,000,000.00	26,880,202,705.27
减: 一年内到期部分年末余额(附注八、35)					10,350,000,000.00
合计					16,530,202,705.27

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇率变动	本年偿还	期末余额
天津市医药集团有限公司 2014 年度第一期中期票据			4,884,000.00			1,699,186,000.00
天津市医药集团有限公司 2016 年度第一期中期票据			0.00	0.00		800,000,000.00
天津市医药集团有限公司 2017 年度第一期中期票据			0.00	0.00		1,200,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇率变动	本年偿还	期末余额
中期票据(兴业)第一期		4,608,947.56	0.00		5,000,000,000.00	0.00
中期票据(兴业)第二期		6,337,061.69	0.00			1,997,681,968.14
并购私募债			0.00		80,000,000.00	20,000,000.00
2015年度第一期中期票据		9,567,287.36	0.00			2,988,818,683.92
2015年度第一期非公开定向债务融资工具		269,737.11	0.00		450,000,000.00	0.00
2015年度第二期非公开定向债务融资工具		3,139,698.58	0.00	0.00	4,900,000,000.00	0.00
16渤海国资公司债券01		1,738,624.81	0.00	0.00		2,992,559,085.06
16渤海国资公司债券02		255,920.07				598,269,077.82
2016年度第一期非公开定向债务融资工具		349,024.32				684,838,191.83
平安银行理财直融						2,000,000,000.00
2017年第二期短期融资债券					1,500,000,000.00	0.00
中期票据(民生银行)第一期	3,000,000,000.00	5,523,614.53	-22,500,000.00			2,983,023,614.53
中期票据(民生银行)第二期	2,000,000,000.00	3,632,186.57	-25,000,000.00			1,978,632,186.57
中期票据(民生银行)第三期	2,000,000,000.00	3,594,472.05	-25,000,000.00			1,978,594,472.05
超短融债券	10,500,000,000.00				3,800,000,000.00	6,700,000,000.00
小计	17,500,000,000.00	39,016,574.65	-67,616,000.00	0.00	15,730,000,000.00	28,621,603,279.92
减:一年内到期部分年末余额(附注八、35)						11,084,186,000.00
合计						17,537,417,279.92

39、长期应付款

项目	期末数	期初数
长期应付款	1,606,650,228.73	291,442,912.77
专项应付款	727,952,160.00	692,224,778.70
合计	2,334,602,388.73	983,667,691.47

(1) 长期应付款

借款单位	期末数	期初数
军区贷款利息	941,965.78	941,965.78

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

借款单位	期末数	期初数
分部财务拨款	0.00	455,000.00
天津奶项办	1,283,357.93	1,788,817.93
住房周转金	179,518.59	179,518.59
天津市财政局	210,000.00	210,000.00
天津市南开区科学技术委员会	100,000.00	100,000.00
统筹外退休工资、房屋公积金	221,567.74	738,261.34
其他	38,876,678.61	5,594,068.38
河南尉交通局	0.00	71,000.00
企业局房地产	0.00	28,000.00
住房基金	1,272,679.99	1,272,679.99
质量保证金	1,182,800.00	0.00
融资租赁款	235,818,087.67	280,063,600.76
仁恒置地集团有限公司借款本金及利息	1,321,394,500.00	0.00
融资租入博斯特印刷机	5,128,205.13	0.00
房改基金	40,867.29	0.00
合计	1,606,650,228.73	291,442,912.77

(2) 专项应付款

项目	期末数	期初数
天津市财政局	126,234,616.77	70,825,014.00
土地拆迁补偿	69,086,344.82	109,223,765.04
财政解困资金	211,910.77	211,910.77
国抽检验费	0.00	458,035.56
处理油墨废水研究	287,933.57	563,629.93
新型复合肥料	0.00	188,060.21
搬迁补偿收入	282,796,801.94	334,951,680.92
天津市农村工作委员会	0.00	4,000,000.00
天津市商务委员会	0.00	210,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末数	期初数
农垦技术推广与体系建设经费	0.00	962,264.15
农业保险保费补贴	0.00	1,317,741.72
其他农业综合开发支出(财政综合开发资金)	45,000,000.00	25,000,000.00
天津市财政局财政专项资金	0.00	30,000.00
应付中新离退休人员“两费”	15,973,700.00	16,992,500.00
中国药材集团公司储备款	14,832,473.38	14,832,473.38
国家医药储备资金	20,000,000.00	20,000,000.00
安徽省亳州市谯城区财政“借转补”资金	10,000,000.00	10,000,000.00
大明房产拆迁款	8,000,000.00	8,000,000.00
其他	18,872,984.79	74,457,703.02
小巨人领军培育项目	2,400,000.00	0.00
归口管理的行政单位离退休	1,891,768.09	0.00
实验室建设项目	1,500,000.00	0.00
拆迁补偿款	109,982,033.95	0.00
工业难降解含酚废水的关键技术研发	447,000.00	0.00
豆制品废水加工	400,000.00	0.00
天津工业微生物技术推广服务平台	34,591.92	0.00
合计	727,952,160.00	692,224,778.70

说明：本公司子公司医药集团专项应付款中的中国药材集团公司医药储备款 14,832,473.38 元为国家拨付的专项医药储备，属专款专用性质。安徽省亳州市谯城区财政“借转补”资金 10,000,000.00 元为谯城财政局针对现代中药产业集聚发展基地项目专项资金，待验收并符合政府专项引导资金目标后转为政府补助，目前尚未验收。

40、长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利	48,526,084.22	43,971,257.32	44,355,577.19	48,141,764.35
三、其他长期福利	2,349,882.40	127,289.34	1,116,039.96	1,361,131.78

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	50,875,966.62	44,098,546.66	45,471,617.15	49,502,896.13

41、预计负债

项目	期末数	期初数
对外提供担保	0.00	17,000,000.00
安置职工未来可能发生的费用	9,154,124.43	19,520,252.60
违约金	2,718,183.48	2,718,183.48
合计	11,872,307.91	39,238,436.08

42、递延收益

项目	期末数	期初数
递延收益	928,502,735.09	1,038,723,064.05
合计	928,502,735.09	1,038,723,064.05

(1) 递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			计入损益	返还	其他减少	
政府补助：	1,038,723,064.05	197,414,195.02	174,779,080.45	2,269,554.05	130,585,889.48	928,502,735.09
其中：						
基础设施建设补贴	43,370,000.00		1,782,328.80			41,587,671.20
三分场排河桥	237,930.00		47,586.00			190,344.00
四分场至三分场路	903,000.00		180,600.00			722,400.00
生态农业	3,823,528.00		294,118.00			3,529,410.00
小水费	208,946.50		41,789.30			167,157.20
前进四号路补贴款	274,680.00		15,260.00			259,420.00
2016 年财政拨农资补贴	38,514.00		12,838.00			25,676.00
一事一议财政奖补资金	2,315,673.94		257,297.10			2,058,376.84
标准化农业改造	360,000.00		40,000.00			320,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
循环农业大棚	2,700,000.00		300,000.00			2,400,000.00
节制闸		457,145.00				457,145.00
灌溉泵站		399,906.00				399,906.00
两场粪污治理补助资金	1,505,133.75		229,873.32			1,275,260.43
其他农业综合开发支出	2,309,413.57		533,333.37			1,776,080.20
其他农业综合开发支出(财政综合开发资金)	1,317,137.93		587,396.94			729,740.99
农垦技术推广与体系建设经费	136,116.00		4,068.00			132,048.00
其他支出	107,589.08		34,042.32			73,546.76
市农委-项目经费		4,000,000.00				4,000,000.00
科技转化与推广服务	15,842.47	358.53	16,201.00			
质量追溯	16,753.80					16,753.80
小巨人专项资金	485,718.19		224,620.56			261,097.63
小型农田水利建设项目	962,500.06		49,999.92			912,500.14
2015 年一事一议项目财政奖补资金	2,160,000.00		233,715.11			1,926,284.89
2016 年一事一议项目财政奖补资金	3,951,610.91		410,012.83			3,541,598.08
科研推广经费		399,526.63	47,003.40			352,523.23
异地重建专项款		2,144,842.36	238,421.28			1,906,421.08
小水费		136,138.00	21,015.72			115,122.28
基本建设经费	10,520,119.70		1,204,440.24			9,315,679.46
奶牛标准化规模养殖场建设项目	454,672.00		123,996.00			330,676.00
粪污治理工程建设项目	933,457.62		67,306.44			866,151.18
政府补助	2,564,489.28	100,000.00	269,400.60			2,395,088.68

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
里自沽农产品质量追溯项目经费	75,863.92		34,991.76			40,872.16
里自沽小型农田水利建设资金	937,277.04		126,420.00			810,857.04
里自沽水产养殖集成监控系统示范应用项目资金	82,390.62		48,000.00			34,390.62
里自沽优势水产品养殖示范园区建设补助资金	618,622.65		161,522.16			457,100.49
里自沽观赏鱼繁育基地扩建项目补助资金	1,999,999.80		200,000.04			1,799,999.76
里自沽绿化工程	1,524.20	39,200.00	20,031.83			20,692.37
里自沽高标准基本农田整理资金	375,206.57		76,313.16			298,893.41
里自沽渔业设施提升工程建设项目财政补助资金	1,325,403.19		263,292.84			1,062,110.35
里自沽 2014 年美丽乡村村庄财政补助资金	2,546,854.99		536,180.04			2,010,674.95
黄庄、大钟小型农田水利建设资金	3,865,889.32		878,503.44			2,987,385.88
里自沽 2013 年小型农田水利建设补助资金	490,000.00		60,000.00			430,000.00
2015 年优质高产高抗水稻新品种推广项目经费	337,419.40		337,419.40			
设施水果标准化生产示范基地扩建项目专项资金	3,292,000.20		402,666.60			2,889,333.60
里自沽 2014 年小型农田水利建设补助资金	570,000.00		120,000.00			450,000.00
大钟渔业设施提升工程项目资金	1,000,000.00		200,000.04			799,999.96
2015 黄庄美丽乡村村庄建设项目补助资金		2,090,000.00	278,666.64			1,811,333.36
黄庄农场 2016 年一事一议财政奖补		3,050,000.00	406,666.64			2,643,333.36

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
助项目资金						
生态循环农业技术集成开发与产业体系建设		1,500,000.00	335,638.80			1,164,361.20
天宁潜水轴流泵(扬水站)	398,691.67		33,300.00			365,391.67
黄庄、大钟 2014 年小型农田水利建设资金		1,125,006.00	37,500.20			1,087,505.80
优质血鹦鹉繁养技术推广公共服务平台	149,884.30		149,884.30			
黑水虻及其副产品对鹦鹉鱼生长及健康状况的研究		180,000.00	72,000.00			108,000.00
物理农业技术的应用与推广项目款	133,377.14		9,578.58			123,798.56
深夜流水培技术在生产中的推广应用经费	22,460.50		22,460.50			
农业技术试验示范专项经费	80,456.00					80,456.00
科委补贴科普基地款	50,000.00					50,000.00
进口设备补贴款		281,413.00	281,413.00			
产品质量安全经费、市农委-百万蛋鸡生产经营智能化控制与管理项目	1,730,258.35		493,336.76			1,236,921.59
2015 年放心农产品直供直销体系建设市级补助资金(依维柯车)	66,666.60		20,000.04			46,666.56
原粮库成品库改造	600,000.00		21,918.24			578,081.76
牛舍彩钢顶	2,628,670.71		135,207.36			2,493,463.35
甲鱼质量追溯体系平台建设及应用	70,000.00					70,000.00
甲鱼产品质量追溯项目经费	100,000.00					100,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
高值生物转化畜禽粪便技术示范与推广	180,000.00		40,213.90			139,786.10
盐碱地草莓绿色无公害种植技术与应用经费	188,000.00					188,000.00
2014 年度种植业设施提升工程项目资金	953,750.00		52,500.00			901,250.00
排污自动检测系统		320,000.00				320,000.00
农委项目补贴款	2,000,000.00		133,333.32			1,866,666.68
天津市环境保护技术开发中心溶剂回收项目	7,010,969.65		1,197,169.08			5,813,800.57
天津市宝坻区环境保护局（煤改燃项目）	435,124.83		38,666.64			396,458.19
收到集团公拨付项目资金	60,000.00		60,000.00			
境外企业和对外投资联络分平台补贴		82,802.66				82,802.66
冷媒改造工程政府补助		3,000,000.00				3,000,000.00
商务委拨付二商迎宾物流基地项目款	3,800,000.00					3,800,000.00
经信委拨付二商迎宾物流基地项目款	3,000,000.00					3,000,000.00
发改委拨付二商迎宾物流基地项目款	3,000,000.00					3,000,000.00
优质粮食工程		6,110,000.00				6,110,000.00
放心馒头供应体系建设资金	2,362,877.90		534,991.20			1,827,886.70
创新项目财政拨款	4,330,854.78		196,519.08			4,134,335.70
挂面车间技术更新扶持资金	1,643,076.96		205,384.56			1,437,692.40
放心食品工程建设项目	63,000.00		6,631.56			56,368.44
天津市爱国主义教育基地专项资金		50,000.00				50,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
利达产品展销店工程提升项目		8,189.00	8,189.00			
全国中小学生研学实践教育基地		500,000.00				500,000.00
冷链物流体系建设		752,500.00				752,500.00
城市配送服务平台建设		30,000.00				30,000.00
政府扶持资金	13,237,000.00					13,237,000.00
工业技术改造专项资金	2,000,000.00					2,000,000.00
产业振兴和技术改造资金	49,320,000.00					49,320,000.00
基础设施建设补贴	43,115,189.36		1,736,000.03			41,379,189.33
粮库智能化项目补助资金		1,590,000.00				1,590,000.00
立筒仓几物流设施中央补贴		15,500,000.00				15,500,000.00
功能提升改造项目	16,565,114.16	15,620,900.00	928,295.28			31,257,718.88
粮安工程粮库智能化升级改造项目		830,000.00				830,000.00
拆迁补偿分库	14,467,636.60		535,838.40			13,931,798.20
分库高大平房仓保温提升项目	9,460,000.00					9,460,000.00
粮库智能化升级改造项目		3,180,000.00				3,180,000.00
静海项目	11,377,556.20		313,599.96			11,063,956.24
提升功能项目	10,279,982.88		426,113.28			9,853,869.60
物流项目	4,635,833.41		189,999.96			4,445,833.45
道线仓项目		21,000,000.00				21,000,000.00
粮安工程粮库智能化升级改造项目		7,180,000.00				7,180,000.00
烘干		1,800,000.00				1,800,000.00
油罐等提升改造项目		12,058,900.00				12,058,900.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
药品研发费用	900,000.00	100,000.00				1,000,000.00
西青新厂房扩建一期、二期工程补贴款	3,840,000.00		80,000.00			3,760,000.00
北辰区污染减排专项资金	1,851,852.00		222,222.00			1,629,630.00
23 价肺炎球菌多糖疫苗项目开发及贴息	4,140,000.00					4,140,000.00
23 价肺炎球菌多糖疫苗临床前研究项目	1,000,000.00					1,000,000.00
综合制剂车间冻干小水针生产线改造项目	270,000.00		45,000.00			225,000.00
技术中心建设项目专项基金	197,131.15		24,568.25			172,562.90
进口设备资助款	48,108.00					48,108.00
释药技术研发与产业化公共服务平台建设项目	18,710,000.00	53,600.00	53,600.00		18,710,000.00	
儿童药专用技术开发和产业化能力建设	30,000,000.00	340,118.00	18,742,687.00		11,597,431.00	
天津生物技术药物综合服务平台建设	-40.00	40.00				
基于效构量导向的疏风解毒胶囊体内过程研究	120,000.00	13,200.00			133,200.00	
五环三萜酸类化合物的跨膜运转机制研究	40,424.29	12,172.00			52,596.29	
基于 FXR 介导的新型甘草次酸衍生物对肝硬化肠粘膜屏障保护作用研究	86,657.80	12,172.00			98,829.80	
中药质量战略研究	26,885.76				26,885.76	
活血化瘀中药五味药性功效的化学及生物学基础研究	1,049,863.80	960,000.00	198,880.24		1,810,983.56	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
治疗小儿急性咽喉炎中医经方新药小儿升麻合剂的临床前研究	250,000.00	200,000.00			450,000.00	
活化 IX 因子抑制剂构效关系研究	50,000.00		46,375.64		3,624.36	
苯丙氨酸类化合物结构与其对丝氨酸蛋白酶的选择性关系研究	49,740.93		49,740.93			
分子药物产业技术研究院建设	889,942.60		41,704.07		848,238.53	
中药安全性与有效性评价技术平台建设	200,000.00		200,000.00			
桂枝茯苓方的二次开发研究	441,845.28	200,000.00	31,060.78		610,784.50	
直接凝血酶抑制剂达比加群酯碱的研发	175,838.36	50,000.00	175,838.36		50,000.00	
基于组效和代谢组学泽泻汤治疗高脂血症的药效物质基础	2,040.22		2,040.22			
基于构/量差异的元胡止痛方多成分药代动力学研究	39,220.10	20,000.00	830.30		58,389.80	
基于脑神经元保护穿山龙药效物质基础研究	90,000.00		199.70		89,800.30	
仿制药一致性评价研发服务平台	306,421.50	150,000.00			456,421.50	
精准药物创新研发的早期评价关键技术平台建设	796,723.60	200,000.00			996,723.60	
治疗 2 型糖尿病中药复方新药千金连黄片的临床前研究	391,077.56	50,000.00	37,396.71		403,680.85	
治疗肿瘤晚期阿片性便秘 OIC 中药新药夏黄颗粒的研制	375,804.31		27,470.70		348,333.61	
中药新药胡黄连总苷及其胶囊的临床	1,188,763.27		54,070.42		1,134,692.85	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
研究						
基于生物药剂学特征的释药行为研究平台建设	640,902.31		407,236.61		233,665.70	
贝沙罗汀、软胶囊及凝胶研究开发	3,648,477.72				3,648,477.72	
传统药物精准用药相关的基因标志发现及配套产品研发	844,747.44	906,000.00	90,011.35		1,660,736.09	
草珊瑚等 10 种中药饮片标准化建设	499,217.60		11,060.75		488,156.85	
应用系统生物学结合 PK	342,758.16	270,000.00	106,436.28		506,321.88	
花旗松素 1 类新药发现和综合评价关键技术及其应用研究	1,632,300.00	1,605,900.00	355,920.24		2,882,279.76	
疏风解毒胶囊标准化研究	1,118,687.70		30,118.77		1,088,568.93	
大数据在生物医药筛选中的应用	178,085.15		148,697.01		29,388.14	
中药复方生殖发育毒性及毒代动力学关键技术研究	1,046,056.59	1,831,900.00	370,086.89		2,507,869.70	
现代服务业综合试点	31,200,000.00		21,200,000.00		10,000,000.00	
医药产业信息化公共服务平台项目	86,042.50				86,042.50	
氨溴索注射液项目	34,100.00				34,100.00	
中药安全性与有效性评价技术平台建设	211,000.00	200,000.00			411,000.00	
拔尖人才纵向支持款	820,000.00		182,069.47		637,930.53	
干细胞制品评价共性关键技术平台开发	1,292,000.00		114,424.55		1,177,575.45	
高相关性抗肿瘤药物筛选技术平台建设	122,275.00		56,800.00		65,475.00	
产学研联盟提供资	400,000.00				400,000.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
金						
高新区科技局 2016 年第二批知识产权专项资金	50,000.00				50,000.00	
代丁片剂质量与疗效一致性研究拨款	600,000.00				600,000.00	
天津市药代与药效动力学重点实验室建设	347.36		104.16		243.20	
纳米药物体内过程的研究	34,036.70		3,451.32		30,585.38	
基于释药动力学的非晶态给药体系的评价方法研究	39,482.21		2,811.66		36,670.55	
药物制剂技术研发服务平台	67,970.44		4,974.78		62,995.66	
PDF 酶结构	9,356.62		1,199.94		8,156.68	
索法酮临床及工程化	10,397.34		1,428.60		8,968.74	
抗炎药 TY501	12,501.36		1,541.58		10,959.78	
盐酸普萘洛尔	19,605.08		3,948.30		15,656.78	
贝沙罗汀、软胶囊及凝胶研究开发	119,791.66		6,250.02		113,541.64	
医药产业信息化公共服务平台	534,458.34		25,249.98		509,208.36	
微量杂质检测及分离	889.12		133.32		755.80	
以潘立酮及其片剂研究开发	12,385.40		854.16		11,531.24	
药物制剂研究平台	20,155.99		1,918.32		18,237.67	
天津创新药物安全评价技术平台	121,210.00		5,865.00		115,345.00	
创新药物替比格雷的临床前研究	285,311.15		17,291.58		268,019.57	
毒性生物标志物与人源化动物模型关键技术	303,057.53		18,040.02		285,017.51	
企业创新药物孵化基地建设	1,378,806.01		93,103.08		1,285,702.93	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
临床前药物代谢动力学	4,611,522.90		302,490.42		4,309,032.48	
化学药产业支撑性物质库的建立及产业公共服务平台建设	49,656.95		4,595.64		45,061.31	
GLP 中心建设及规范化研究	4,412,956.27		467,504.70		3,945,451.57	
天津生物技术药物综合服务平台	8,289,267.34		420,795.16		7,868,472.18	
医药产业信息化公共服务平台项目	450,615.52		13,588.00		437,027.52	
自主创新资金	11,088,000.00				11,088,000.00	
中药安全性与有效性评价技术平台建设	589,000.00		419,566.15		169,433.85	
拔尖人才纵向支持款	180,000.00				180,000.00	
干细胞制品评价共性关键技术平台开发	508,000.00				508,000.00	
高相关性抗肿瘤药物筛选技术平台建设	80,000.00				80,000.00	
软土地基补贴	4,176,579.80				4,176,579.80	
资源集约利用奖励	5,159,304.47				5,159,304.47	
高新技术产业化发展专项资金	1,600,000.00				1,600,000.00	
帕拉米韦政府补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	
电力需求侧管理专项资金	700,000.00				700,000.00	
抗乙型肝炎病毒药物阿德福韦酯新技术产业化研究项目	4,000,000.00				4,000,000.00	
阿加曲班注射液产业化项目	1,000,000.00				1,000,000.00	
阿加曲班等注射液产业化项目	2,000,000.00				2,000,000.00	
十二五项目产业化研究项目	1,889,872.13		1,005,252.93		884,619.20	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
药物微量杂质的检测和分离技术平台建设项目	788,159.72				788,159.72	
格列喹酮工艺及新制药剂的研究与方法项目	4,245.02				4,245.02	
“杀手铜”-阿德福韦酯及片剂项目	1,000,000.00				1,000,000.00	
电力需求侧管理专项资金-冰蓄冷改造项目	368,119.66				368,119.66	
阿德福韦酯及其片剂质量和疗效一致性评价研究	200,000.00	200,000.00			400,000.00	
阿加曲班和盐酸氨溴索注射剂工艺技术升级研究	4,000,000.00				4,000,000.00	
泰达科技发展金	252,732.45		32,329.10			220,403.35
植物药研究项目	895,587.46		150,505.21			745,082.25
塘沽分公司拆迁补偿款	3,697,422.02		138,899.76			3,558,522.26
天津医药集团中新药业亳州产业园区扶持资金	16,121,000.00					16,121,000.00
创新能力建设项目	242,687.49		242,687.49			
速效临床再评价及自动化工艺研究	1,263,962.26	600,000.00	638,773.58			1,225,188.68
天津市工业企业改造专项资金—隆顺榕健康饮品 5 万吨功能饮料项目	1,500,000.00					1,500,000.00
谯城区财政局“三高”专项资金补贴	700,000.00					700,000.00
供配电改造工程	900,000.00					900,000.00
物流中心建造工程补助	8,000,000.00					8,000,000.00
牛降、藿香大品种项目款	1,660,432.80					1,660,432.80
血脂胶囊三期临床研究	500,000.00					500,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
中药大品种技术改造研究(清肺)	104,407.05	400,000.00	30,281.50			474,125.55
2013 年杀手铜产品培育项目资助款	500,000.00	250,000.00	250,000.00			500,000.00
商标资助费	445,505.96					445,505.96
技术中心试验条件建设	300,000.00					300,000.00
中医药大学共建实验室项目	400,000.00					400,000.00
紫龙金片大品种系统开发项目	400,000.00		400,000.00			
非遗传承人补助资金	648,000.00		48,000.00			600,000.00
中共天津市人民政府国有资产监督管理委员会人才资助款	177,138.00			177,138.00		
补肺颗粒项目款	1,167,682.10		300,000.00			867,682.10
通脉养心丸产品的优化研究	500,000.00					500,000.00
2015-2016 痹祺胶囊和京万红软膏临床	3,601,207.64		720,000.00			2,881,207.64
天津市电力需求侧管理专项资金		900,000.00				900,000.00
西青工业和信息化委员会拨 2018 市科委专项基金		400,000.00				400,000.00
亳州天泉医药综合项目	1,014,677.08		34,506.01			980,171.07
拆迁补偿款	1,167,685.81		115,664.14			1,052,021.67
大同仁还迁房屋	14,858,365.08		1,592,163.56			13,266,201.52
效宫颈癌筛查诊断仪器的开发	410,000.00		410,000.00			
数字化专用超声探头产品及系统项目	151,583.41		8,499.96			143,083.45
眼科激光与视光技术设备推广项目	105,959.52		74,918.12			31,041.40
国家发改委项目	3,214,093.73		291,260.64			2,922,833.09

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
眼科激光治疗系统及关键技术的开发项目	1,500,000.00		1,361,096.47			138,903.53
应用于膀胱三维扫描的手持式无线探头及系统的研发		510,000.00				510,000.00
重大传染性 & 基因突变性疾病早期分子诊断试剂的规模化生产项目	1,800,000.00					1,800,000.00
早期传染病基因诊断试剂产业化项目	900,000.00					900,000.00
天津市重大科技转型(工程)项目	750,000.00					750,000.00
KRAS 基因突变 PAP 检测技术及其产品研发	800,000.00	200,000.00				1,000,000.00
DNA 焦磷酸活化聚合反应技术的研究及应用	200,000.00		200,000.00			
新型核算纯化系统的开发和生产项目		450,000.00	450,000.00			
临床抗感染系列产品改造	2,450,000.00					2,450,000.00
国家级动员中心建设补助资金	400,000.00					400,000.00
系列安全型输注类新产品研发项目	960,000.00		960,000.00			
购房补贴	1,792,833.31		62,000.04			1,730,833.27
保税区财政企业发展金		4,100,000.00				4,100,000.00
人才发展经费	874,528.30	466,981.14		1,341,509.44		
成药性评价与新药研发校企协同创新实验室建设	450,000.00	50,000.00		450,000.00		50,000.00
西区建设补偿款	2,421,507.37		2,421,507.37			
锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	359,999.80		65,454.60			294,545.20
精烘包二三车间节电改造	428,571.42		35,714.29			392,857.13

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
能源管理中心建设工程	514,285.72		42,857.14			471,428.58
地钠杀手铜补贴专项资金	857,142.86		71,428.57			785,714.29
碳酸氯替泼诺滴眼液	12,693,000.00					12,693,000.00
输液车间	897,248.60		51,375.70			845,872.90
冻干 FDA 项目	923,200.00		249,989.77			673,210.23
输液生产车间	916,397.08		52,801.80			863,595.28
科技领军企业项目资金	1,000,000.00					1,000,000.00
高端甾体制剂技术研发项目资金	1,000,000.00					1,000,000.00
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	2,400,000.00					2,400,000.00
环索奈德	900,000.00		900,000.00			
精氨酸谷氨酸及其注射液临床	300,000.00		300,000.00			
酮酸片	300,000.00		300,000.00			
美国药物制剂研发中心建设	1,000,000.00		1,000,000.00			
鄂发改投资[2012]1124 号	10,770,995.83		1,551,350.00			9,219,645.83
鄂经信规划[2013]35 号	1,319,166.67		190,000.00			1,129,166.67
襄经信办[2015]60 号	1,208,115.00		141,692.50			1,066,422.50
襄高管办发[2015]51 号	567,000.00		66,500.00			500,500.00
土地奖励款	17,793,764.37		384,038.08			17,409,726.29
节能专项资金		160,000.00				160,000.00
固体制剂技术研发及国际化平台建设		1,000,000.00	47,564.51			952,435.49
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发		500,000.00				500,000.00
醋地片质量和疗效一致性评价研究		1,800,000.00				1,800,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
戊酸二弗可龙及乳膏		650,000.00				650,000.00
科技创新券兑现补贴款		18,000.00	18,000.00			
沙美特罗替卡松粉吸入剂的研制与开发		400,000.00				400,000.00
戊酸二氟可龙及乳膏的研发项目		700,000.00	700,000.00			
药业集团重大新药创制(吸入剂)下拨款		7,200,000.00				7,200,000.00
依地酸钙钠原料药开发		486,000.00				486,000.00
财政局拨付高新技术产业产业化项目		2,000,000.00				2,000,000.00
杰出企业家资助金		1,000,000.00		300,906.61		699,093.39
热电以前年度完工配套工程递延收益	185,738,256.62	15,294,175.93	16,038,662.04			184,993,770.51
热电收与资产相关的工程补贴款	40,555,028.97	140,605.81	4,720,765.99			35,974,868.79
自来水递延收益项目	984,281.76		374,499.10			609,782.66
2010 年获得政府补助	7,871,923.30		1,211,820.00			6,660,103.30
曲轴专项	2,667,251.00	4,149,809.00				6,817,060.00
海洋工程项目	21,319,478.45					21,319,478.45
“千企万人”支持计划	180,228.28	379,510.50				559,738.78
精密成形航空航天钣金制件产业化项目		2,400,000.00	1,069,584.36			1,330,415.64
粉末冶金液压机数控专项		716,000.00				716,000.00
智能化远程诊断和工艺采集系统开发及应用		160,000.00	160,000.00			
22000kN 智能化伺服机械压力机开发与应用		300,000.00				300,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
基于工业 APP 的大型装备远程协同运维系统软件开发项目		800,000.00	200,755.54			599,244.46
智能化液压机关键技术研发与集成产业化应用		1,800,000.00				1,800,000.00
重型锻造装备远程诊断与预测性维护标准研究与试验验证		6,000,000.00	62,539.34			5,937,460.66
1600T 多工位冷挤压力机自动线及多工位大偏载挤压压力机机身框架结构与液压机高速伺服控制系统研发		689,400.00				689,400.00
西青区支持仿制药一致性评价		2,602,200.00				2,602,200.00
2017 年企业重大创新项目扶持资金		1,600,000.00				1,600,000.00
西青区支持企业技术中心发展资金		1,000,000.00				1,000,000.00
2017 年新药创制科技重大专项		900,000.00				900,000.00
2017 年企业重大创新项目扶持资金		800,000.00				800,000.00
麻仁软胶囊技术创新引导专项基金		500,000.00	385,293.03			114,706.97
2017 年新药创制科技重大专项		450,000.00				450,000.00
西青区“杀手铜”产品培育计划		250,000.00				250,000.00
科技创新券补贴资金		100,000.00	100,000.00			
市级专利奖资助金		20,000.00	20,000.00			
基于药代特性的青蒿素类新型制剂的研究		1,224,300.00	47,822.83		1,176,477.17	
第二代含有柔性二芳基甲烷骨架的尿酸转运体抑制剂的		600,000.00	21,409.84		578,590.16	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			计入损益	返还		
构效关系研究						
创新药物和新技术 新产品研发平台及 创新能力建设		1,200,000.00	20,524.00		1,179,476.00	
抗肿瘤药物靶向发 现平台 KTC21 的建 设		270,000.00	6,348.90		263,651.10	
刘昌孝院士中药质 量标志物学术思想 研讨会		60,000.00	58,930.38		1,069.62	
多晶型化学药物晶 型含量分析技术研 究		180,000.00			180,000.00	
长效 GLP-1 受体激 动剂 TY705 的研究		300,000.00			300,000.00	
药物一致性评价关 键技术与标准研究		610,000.00			610,000.00	
复方丹参片标准化 研究		400,000.00			400,000.00	
新型吸入给药制剂 及其规模化发展的 重大共性关键技术 研究		1,540,000.00			1,540,000.00	
基于 BCS 分类的生 物等效性试验豁免 研究		910,600.00			910,600.00	
战略咨询项目		448,000.00			448,000.00	
子宫内膜再生细胞 药物临床前及临床 研究		208,000.00	208,000.00			
五个一批人才培养 基金		120,000.00	3,282.40		116,717.60	
其他	160,941,005.99	11,158,683.46	67,405,454.86			104,694,234.59

43、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
其他	11,285,535.77	8,423,546.87
合计	11,285,535.77	8,423,546.87

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

44、股本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津津联投资控股有限公司	11,844,820,000.00	5,598,547.95	0.00	11,850,418,547.95
合计	11,844,820,000.00	5,598,547.95	0.00	11,850,418,547.95

45、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	30,327,817,456.65	0.00	498,237,739.81	29,829,579,716.84
（2）同一控制下企业合并的影响	11,613,545,398.36	0.00		11,613,545,398.36
（3）其他	0	0.00		
小计	41,941,362,855.01	0.00	498,237,739.81	41,443,125,115.20
2、其他资本公积	0	0.00		
（1）原制度资本公积转入	1,630,032,960.40	0.00		1,630,032,960.40
（2）政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余	0.00	0.00		
（3）土地拆迁补偿	278,948,646.24	0.00		278,948,646.24
（4）股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00		
（5）其他	348,404,197.56	975,999,593.64		1,324,403,791.2
小计	2,257,385,804.20	975,999,593.64		3,233,385,397.84
合计	44,198,748,659.21	975,999,593.64	498,237,739.81	44,676,510,513.04

46、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
----	------	------	------	------	----

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

	其中：归属 于母公司股 东	其中：归 属于少数 股东			其中：归属 于母公司股 东	其中：归 属于少数 股东	
安全生产费	10,117,507.18		12,346,815.62	6,380,445.96	16,083,876.84		
合计	10,117,507.18		12,346,815.62	6,380,445.96	16,083,876.84		—

47、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	136,439,391.22	0.00	0.00	136,439,391.22
合计	136,439,391.22	0.00	0.00	136,439,391.22

说明：（1）根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

（2）本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

48、未分配利润

项目	期末数	期初数
年初未分配利润	6,466,600,225.58	5,763,370,499.44
加：会计差错调整	-56,139,760.39	
调整后年初未分配利润	6,410,460,465.19	5,763,370,499.43
加：本年净利润	244,578,613.65	881,112,563.46
减：提取法定盈余公积		69,231,601.40
应付优先股股利		0.00
提取任意盈余公积		0.00
分配普通股股利	181,002,769.44	164,790,996.31
转作股本的普通股股利		0.00
转增资本		0.00
其他	-11,104,239.27	0.00
年末未分配利润	6,462,932,070.13	6,410,460,465.19

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

49、营业收入、营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	60,140,991,540.87	55,731,986,552.92
其他业务收入	1,133,270,873.04	1,166,145,614.20
合计	61,274,262,413.91	56,898,132,167.12
主营业务成本	48,486,059,354.24	46,525,360,701.73
其他业务成本	545,527,844.46	631,630,311.73
合计	49,031,587,198.70	47,156,991,013.46

50、销售费用

项目	本期数	上期数
工资	953,140,687.15	869,654,246.80
福利费	7,768,359.54	6,644,311.19
工会经费	1,224,086.39	1,111,519.59
住房公积金	18,742,409.02	14,974,707.44
职工教育经费	779,354.33	187,347.27
社会保险费	50,501,743.77	40,360,521.57
委托管理费	6,795,631.91	5,838,360.00
仓储费	4,193,494.89	7,082,643.00
办公费	110,815,606.65	121,398,042.68
会议费	34,120,271.48	26,645,333.51
广告费	538,961,102.77	493,090,480.39
宣传费	1,465,411,509.63	622,447,523.77
租赁费	263,201,995.24	257,613,771.87
中介费	8,575,923.81	7,063,796.57
装卸费	8,639,376.29	8,102,022.24
装修费	570,000.00	31,671,507.04
维修费	48,070,027.63	13,070,258.22

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
业务招待费	4,340,198.40	5,655,879.82
运输费	218,559,487.83	240,049,585.17
销售佣金	10,946,059.37	31,198,971.87
销售服务费	301,378,194.14	339,854,938.93
咨询顾问费	330,248,966.25	308,755,579.78
差旅费	48,362,344.24	49,403,273.32
折旧及摊销费	232,670,077.23	266,526,820.03
劳务费	17,801,812.45	18,638,656.34
保险费	2,330,993.71	2,625,065.36
包装费	12,813,881.23	6,462,305.18
展览费	5,795,864.06	6,372,798.17
出口费用	3,987,932.27	0.00
商品及物料损耗	5,825,666.77	4,406,633.59
其他	366,673,132.19	152,266,132.95
合计	5,083,246,190.64	3,959,173,033.66

51、管理费用

项目	本期数	上期数
工资	1,248,605,943.46	1,227,340,224.65
福利费	74,117,960.31	77,617,421.45
工会经费	30,934,652.88	23,461,448.07
社会保险	284,935,230.51	282,964,965.98
职工公积金	155,591,660.41	137,074,926.33
辞退福利	73,989,363.75	52,692,907.21
教育经费	7,031,614.68	5,525,941.25
办公费	96,234,230.97	78,686,230.46
保险费	31,340,340.86	7,135,058.99
劳保费	38,995,174.19	1,228,157.40

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
劳务费	22,222,371.58	16,867,895.30
车辆费用	6,528,712.85	25,270,146.27
动力费	53,088,855.73	40,274,161.21
折旧及摊销	489,838,027.08	381,381,799.48
物业费	16,758,779.96	16,424,771.93
咨询费	45,232,941.98	49,398,074.90
中介费	65,111,461.64	28,220,312.66
水电气费	7,455,656.30	9,555,319.32
残疾人保障金	1,581,114.06	2,363,851.29
交通费	1,397,010.68	1,325,412.54
运输费	2,471,109.38	2,867,008.97
汽车费	26,263,611.62	4,000,967.37
安保费	3,852,846.64	2,983,238.27
电话费	1,121,121.06	1,135,573.74
业务招待费	11,143,212.70	16,084,182.87
差旅费	23,300,392.11	17,861,966.45
会议费	2,738,991.68	5,246,619.98
诉讼费	29,327,870.43	25,782,636.51
租赁费	47,052,118.24	31,756,648.64
修理费	52,261,365.08	37,490,120.88
存货等财产损耗、盘亏及毁损损失	7,631,234.30	484,637,742.84
各项税费	2,483,390.41	0.00
排污费	817,804.95	4,192,379.77
服务费	140,636,180.24	27,002,057.56
审计费	8,735,503.70	6,846,858.96
党建活动经费	5,438,000.42	2,678,621.73
矿产资源补偿费	0.00	1,170,498.80

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
其他	227,916,759.93	380,299,325.64
合计	3,344,182,616.77	3,516,845,475.67

52、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	2,404,513,857.16	2,194,617,745.90
减：利息收入	401,487,731.97	393,996,086.93
汇兑损益	24,982,359.54	63,497,280.20
手续费	185,338.06	418,007.61
其他	90,089,696.90	47,234,072.42
合计	2,118,283,519.69	1,911,771,019.20

53、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	312,387,475.49	264,950,216.46
存货跌价损失	84,375,580.22	80,303,144.98
长期股权投资减值损失	313,919,776.56	31,176,538.38
固定资产减值损失	48,915,483.02	3,868,217.79
在建工程减值损失	19,050,342.79	2,457,704.81
无形资产减值损失	0.00	8,206,669.24
可供出售金融资产减值损失	3,153,468.77	31,113,866.94
其他非流动资产减值损失	0.00	261,938,745.77
其他	75,507,235.88	53,261,115.50
合计	857,309,362.73	737,276,219.87

54、信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	8,144,224.06	0.00
合计	8,144,224.06	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

55、其他收益

项目	本期数	上期数
“复合片项目”研究经费	50,000.00	
“小长大”扶持奖金	120,000.00	
10 场、11 场沼气项目	3,040,000.00	
2013 年杀手铜产品培育项目资助款	250,000.00	500,000.00
2015-2016 痹祺胶囊和京万红软膏临床	720,000.00	201,234.36
2015 年第二批科技成果转化项目资金—优质后备奶牛 培育关键营养及管理技术转化与示范项目	-	150,000.00
2015 年科技推广补助资金项目	-	100,000.00
2015 年市级试点企业资助	12,500.00	
2015 年知识产权战略企业资助	100,000.00	
2016 年财政拨农资补贴	12,838.00	12,838.00
2016 年度区级技术改造补贴收入	47,200.00	85,300.00
2016 年科技创新春补贴资金	-	32,000.00
2016 年奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目经费	1,700,000.00	
2017 年区级专利试点项目资助经费	30,000.00	
2018 年扩大市场销售项目专项资金	150,000.00	
7 场沼气项目	3,110,000.00	
A3 打印机项目扶持基金	-	1,320,000.00
DNA 焦磷酸活化聚合反应技术的研发及应用结项（20 万）	200,000.00	
安全生产专项资金	-	10,000.00
百万技能人才培养补贴	-	21,750.00
宝坻区工业和信息化委员会拨付天津市企业清洁生产 审核项目专项基金	-	55,000.00
北辰区环保局煤改燃补贴	-	148,148.00
标准化农业改造	40,000.00	40,000.00
滨海新区财政局划电商项目资金	-	500,400.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
亳州天泉医药综合项目	-	74,851.49
补肺颗粒研究项目	736,577.65	
财政 2015 大型仪器共享补贴	451,347.30	1,000,000.00
财政拨款 97	970,000.00	970,000.00
财政扶植基金	-	4,100,000.00
财政局安全生产专项资金	-	10,000.00
财政局涉外发展资金	108,167.00	157,209.00
财政专项补贴	-	250,000.00
拆迁补偿分库	535,838.40	
产业化经营财政补助项目--嘉立荷秸秆养畜（10、12）	3,000,000.00	
出口保费退回	-	17,232.00
出口奖励资金	32,700.00	195,131.00
出口信保补助	53,204.00	36,526.00
出口信用保险补贴	-	445,684.00
出口信用保险费用补贴	5,193.00	
储备糖补贴	630,000.00	
畜牧局粮改饲项目经费	840,200.00	1,420,000.00
创新能力建设项目	242,687.49	232,879.56
创新项目	-	100,000.00
创新项目财政拨款	196,519.08	
大型科学仪器开放共享补贴	500,000.00	
代扣个人所得税手续费	315,326.71	
地钠杀手铜补贴专项资金	-	71,428.57
地质总局补贴款	815,148.67	500,000.00
电商年费补贴	76,900.00	
东丽科委资助款	-	30,000.00
番泻总苷结肠片的研制项目	-	300,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
放心馒头供应体系建设资金	534,991.20	
放心食品工程建设项目	6,631.56	
非聚氯乙烯高效输液器生产关键技术研究	-	800,000.00
粪污治理工程建设项目	2,587,306.44	39,542.38
富华地产永利大厦项目	-	1,335,966.40
高产优质苜蓿示范建设项目	1,500,000.00	
高区商务局出口信用保险保费补贴	-	47,593.00
高区商务局出口信用保险资金补贴	-	24,372.00
高新技术资助金	-	75,000.00
各奶牛场基本建设拨款形成的沼气池计提折旧	1,204,440.24	1,513,896.77
股改补贴	300,000.00	200,000.00
鼓励出口补助	82,700.00	
挂面车间技术更新扶持资金	205,384.56	
锅炉换热改造	-	65,454.60
国家发改委项目	291,260.64	291,260.64
国家星火计划项目经费-都市型奶牛产业关键技术集成应用项目	-	500,000.00
国外参展补贴	64,400.00	
核工业公司多种经营部	45,000.00	
核工业总公司补贴	200,000.00	
核工业总公司借款利息	521,883.60	
核总公司财务处	1,500.00	
互联网+肉类食品产运销与安全保障体系京津冀一体化工程关键技术研究财政拨款	280,000.00	
环保补助	600,000.00	
环境保护和资源综合利用补助	-	54,000.00
基础设施建设补贴	1,736,000.03	
集团拨付境外财产险、境外人身意外险	456,730.00	
集团公拨付项目资金	60,000.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
技术改造项目补助	265,100.00	
技术中心建设项目专项基金	-	102,868.85
甲泼尼龙冻干粉针 FDA 认证项目工业技术改造资金	249,989.77	
减免增值税	280.00	
节能专项资金补贴	-	23,000.00
节能专项资金款	-	65,000.00
津南科委优秀企业家奖励	-	100,000.00
进出口统计工作资金	-	2,000.00
进出口信用保险	65,000.00	
京万红工业遗迹暨文化新地标配套改造提升项目补助款	316,100.00	
经济运行补贴	-	237,500.00
精烘包二三车间节能改造	-	35,714.29
景观花园建工宿舍供热系统改造工程	-	15,523.72
竞争性节能专项资金	-	263,000.00
静海项目补贴	313,599.96	
就业见习补贴	115,860.00	
均相窄分布催化乙氧基化醇醚万吨级产业化示范	1,263,548.04	
开发区劳动局补助	-	100,000.00
科技创新补贴资金	41,000.00	12,000.00
科技局国家科技奖奖励资金	-	2,850,097.25
科技企业专项资金补贴	-	250,000.00
科技推广项目经费-嘉立荷 ERP 项目	-	260,000.00
科技小巨人科技创新项目-高产奶牛规模化养殖技术与高端原料奶开发项目	-	2,100,000.00
科普基地补助款	-	233,337.93
扩大市场消费专项补贴款	100,000.00	
扩大外贸规模专项	300,000.00	
扩大外贸规模专项资金	100,000.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
扩建一期、二期工程补贴款	-	80,000.00
冷链车项目补贴款	100,000.00	
利达粮油功能提升改造项目	1,354,408.56	
母猪补贴款	175,000.00	
奶牛标准化规模养殖场建设项目	1,223,996.00	723,996.00
奶牛健康养殖精细化技术集成与应用（科技帮扶）项目	-	999,100.00
南开区楼宇办公室提升改造补贴款	1,950,000.00	
能源管理中心建设	-	42,857.14
农机购置补贴	-	1,080.00
农垦技术推广与体系建设（农业部）-奶牛高效安全生产技术推广应用项目	-	300,000.00
农业发展补助拨款	-	190,023.00
农业国际交流合作项目资金	-	400,000.00
农业技术试验示范-奶牛场投入品安全控制技术示范与推广（农业部）项目	-	500,000.00
农业科技成果转化与推广项目-高产奶牛饲料饲喂技术转化与示范项目	-	500,000.00
农业企业摊销	5,406,571.52	
农业项目费	-	60,000.00
农业综合开发补贴款	4,401,238.17	
农作物秸秆收储运体系建设项目	-	1,680,000.00
欧盟补贴	9,473,040.00	
其他	3,633,422.11	1,763,121.24
企业扶持补助	-	1,183,244.00
企业政策性补贴	-	32,000.00
千企万人企业第八批资金	-	50,000.00
前进四号路补贴款	15,260.00	15,260.00
清算补贴	-	390,700.00
人才资助款	-	463,922.04

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
人力资源和社会保障局-职业技能培训补贴	4,000.00	105,000.00
软件增值税退税	1,525,343.24	1,888,910.42
三分场排河桥	47,586.00	47,586.00
杀手铜补贴	-	500,000.00
杀手铜项目区配套资金	1,711,839.12	
商务委划拨支持资金	168,246.00	
上海展位补贴	3,400.00	
生态农业	294,118.00	294,118.00
失业保险稳岗补贴	11,189.79	
十二五项目产业化研究项目	1,005,252.93	
实验室补贴款	250,000.00	
食品企业补贴	-	600,000.00
示范场沼气项目	2,140,000.00	
市科委企业研发投入后补助	862,557.00	
收到税费返还	655,234.17	
收农委项目补贴款	133,333.32	
收西青农委病毒害猪损失补贴	500,614.40	
输液生产车间改造专项资金	104,177.50	137,554.32
数字化专用超声探头产品及系统项目	-	8,499.96
双烷基二苯醚双磺酸盐的清洁制备及应用示范	450,000.00	
四分场至三分场路	180,600.00	180,600.00
速效临床再评价及自动化工艺研究	600,000.00	
天津滨海高新技术产业开发区财政局产业与创新政策专户拨款	-	17,000,000.00
天津滨海高新技术产业开发区管理委员会财务管理中心拨付的知识产权管理费	61,000.00	40,000.00
天津滨海高新技术开发区管委会财务管理中心拨付 2018 年工程技术中心评估奖奖励资金（科技质量部）	300,000.00	
天津财政局付研发投入后补助资金	11,005.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
天津嘉立荷牧业集团有限公司 15 场标准化项目	-	900,000.00
天津嘉立荷牧业集团有限公司 16 场标准化项目	-	1,300,000.00
天津嘉立荷牧业集团有限公司 6 场标准化项目	-	1,700,000.00
天津开发区促进企业构建和谐劳动关系支持企业支持资金	-	100,000.00
天津食品生物产品质量安全检测服务平台建设补贴	1,600,000.00	
天津市宝坻区财政局 2017 年第三批农机购置补贴款	-	233,600.00
天津市宝坻区财政局 2017 年第四批农机购置补贴款	-	90,580.00
天津市宝坻区财政局 2017 年第五批农机购置补贴款	1,170.00	
天津市宝坻区农业机械发展服务中心 2018 年农机具补贴第三批资金	68,400.00	
天津市财政局拨款	-	50,000.00
天津市服务业引导资金	-	800,000.00
天津市服务业转型升级专项项目申请补贴	1,500,000.00	
天津市工业和信息化委员会专项资金	-	200,000.00
天津市河西区科学技术委员会科技企业补贴	-	327,220.00
天津市静海科委知识产权补贴	5,760.00	
天津市科学技术委员会拨付 2017-172-1-29 大型科学仪器共享补贴	-	158,000.00
天津市科学技术委员会拨付 2017-86-1-26 大型科学仪器共享补贴	-	1,057,873.33
天津市科学技术委员会企业研发投入后补贴	890,357.00	
天津市科学技术委员会转拨划转指标	6,470,000.00	6,862,546.79
天津市南开区商务委员会拨付的科技型服务外包企业发展项目补助	200,000.00	533,037.29
天津市人力资源保障局稳岗补贴	8,596.45	
天津市商务委员会办公室拨付应急储备补贴款	100,000.00	
天津市饲草饲料工作站燕麦良种示范推广补贴款(种植场)	-	6,882.75
天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励资金	240,000.00	
天津市重点培育国际品牌财政补贴	400,000.00	
贴息补贴	-	255,300.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
贴息收入	250,000.00	
通脉养心临床研究	-	617,009.46
通脉养心临床研究项目	-	217,009.46
外贸监测联系人补助	2,000.00	
外贸运行调查监测专项	5,000.00	
威海市社会保险服务中心稳岗补贴	62,202.00	105,771.00
稳岗补贴	52,776.06	
污染减排专项资金	198,000.00	
污水在线资金补助	240,000.00	
物流项目补贴	189,999.96	
西青区 2018 年第一批工业企业技术改造专项扶持资金	762,600.00	
西区建设补偿款摊销	2,421,507.37	2,421,507.36
系列安全型输注类新产品研发项目	960,000.00	2,040,000.00
小巨人领军企业资助款（北辰科委）项目	-	500,000.00
小水费	41,789.30	41,789.30
新型核算纯化系统的开发和生产项目	450,000.00	
循环农业大棚	300,000.00	300,000.00
研发投入后补助资金	389,154.00	
眼科激光与视光技术设备推广项目	-	219,573.48
眼科激光治疗系统及关键技术的开发项目	1,361,096.47	
一事一议财政奖补资金	257,297.10	257,297.10
应急储备补贴	150,000.00	
与奶牛中心合作项目-自主培育国内顶级优质奶牛项目（农委项目财政拨款）项目	-	150,000.00
运费补贴	4,798,139.00	
增值税附税减免	-	3,099.32
战略性新兴产业转型资金	-	200,000.00
政府补助	-	933,250.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
政府补助（连续化生产高性能石英棉的生产工艺）	90,000.00	
政府扶持金	870,000.00	
政府扶持资金	1,206,831.53	
支持企业扩大出口业务扶持资金	207,945.55	
知识产权专项资金	-	2,160.00
职业技能补贴	-	1,000.00
职业技能培训补助	-	1,000.00
植物药研究项目	-	789,479.65
中共天津市人民政府国有资产监督管理委员会人才资助款	-	873,204.77
中共委员会补助	-	90,000.00
中小企业基金款	-	8,875.00
中央地勘费拨款	-	30,000.00
中药质量控制标准物质平台建设项目	750,000.00	
重大工业项目财政贴息补助	-	1,000,000.00
重新认定国家级高新技术企业资助金	225,000.00	
专精特新产品认定奖励资金	240,000.00	
专精特新第一批拨款	320,000.00	
专利补贴	344,400.00	283,240.00
专利奖	-	20,000.00
专利示范单位专项资金补贴	-	50,000.00
专利资助费	7,200.00	10,850.00
专利资助金	-	12,370.00
专利资助款	239,088.78	
转出递延收益	269,400.60	254,423.77
资源回运保费补贴	-	7,038,465.75
紫龙金临床研究项目	400,000.00	
综合制剂车间冻干小水针生产线改造项目	-	45,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
总公司财务局生产处	9,500.00	
走出去项目专项经费	236,462.41	800,000.00
合计	101,445,159.75	88,753,727.51

56、投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	800,437,963.26	615,793,224.15
处置长期股权投资产生的投资收益	626,474,920.38	1,575,180,306.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益	0.00	17,410,421.29
持有至到期投资期间取得的投资收益	137,618,858.19	0.00
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	352,540,594.71	364,782,644.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益	142,257,837.66	325,179,471.42
借出资金、委托贷款、委托理财收益	100,308,590.40	82,790,669.74
信托投资收益	666,666.67	0.00
分配的股息红利、上缴的利润	0.00	88,113,724.81
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	14,267,320.58	0.00
其他债权投资处置收益	-13,440,422.90	0.00
其他债权投资持有期间取得的利息收入	2,344,228.46	0.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	6,432,437.20	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,836,746.84	0.00
其他	107,943,957.95	41,802,532.86
合计	2,284,689,699.40	3,111,052,995.15

57、公允价值变动收益

项目	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动收益	1,142,394.78	-660,000.00
按公允价值计量的投资性房地产	69,243,224.52	100,827,631.58

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	37,212.68
合计	70,385,619.30	100,204,844.26

58、资产处置收益

项目	本期数	上期数
非流动资产处置利得	154,551,357.98	8,314,646.35
非流动资产处置损失	-2,198,075.66	-1,034,845.22
合计	152,353,282.32	7,279,801.13

59、营业外收入

项目	本期数	上期数
非流动资产报废利得	2,420,400.41	10,725,792.17
无需支付款项	11,551,938.01	0.00
罚款收入	0.00	1,500.00
政府补助	113,125,160.34	295,746,314.65
收到的税收返还	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
企业发展资金	0.00	0.00
盘盈利得	1,143,363.35	283,716.73
违约赔偿金	5,447,403.98	141,948.25
债务重组利得	923,692.69	162,000.00
接受捐赠	92,090.68	0.00
其他	97,345,253.28	163,447,595.25
合计	232,049,302.74	470,508,867.05

(1) 计入当期损益的政府补助明细:

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
天津市河西区投资促进局发放重点企业扶持金	840,000.00	与收益相关

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
区政府补助	42,735.04	与收益相关
收大型仪器项目款-天津市科学技术委员会	273,000.00	与收益相关
市科委绩效评估奖励补贴	200,000.00	与收益相关
就业见习补贴	36,764.75	与收益相关
科技创新补贴	35,000.00	与收益相关
第二批创新券补贴	40,000.00	与收益相关
天津市财政局补贴	19,712.00	与收益相关
天津港保税区管委会	1,000.00	与收益相关
蒸汽奖补贴	110,000.00	与收益相关
安全生产标准化奖励	10,000.00	与收益相关
专项资金	27,600.00	与收益相关
旅游发展基金重点支持项目	690,000.00	与收益相关
科技领军企业品牌培育补贴	500,000.00	与收益相关
新兴调味品产业创新联盟项目	300,000.00	与收益相关
专利资助	19,500.00	与收益相关
商务委补贴款	42,900.00	与收益相关
认证补助款	5,400.00	与收益相关
减免税	17,038.45	与收益相关
职业技能培训补贴款	178,000.00	与收益相关
小型水利建设费	49,999.92	与收益相关
镇政府拨来燃煤设施清零补助资金	1,000.00	与收益相关
燃煤设施清零补助	100,000.00	与收益相关
新三板挂牌上市补贴	2,600,000.00	与收益相关
专利重点提升项目补助款	50,000.00	与收益相关
2017 年第二批燃煤设施清零补助	76,800.00	与收益相关
职业技能培训对企业补贴	49,000.00	与收益相关
2017 年阿拉伯医疗器械展览会展会	28,000.00	与收益相关

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
补贴		
第 79 届上海展会补贴款	12,700.00	与收益相关
青光政府燃煤设施清零补助	100,000.00	与收益相关
2017 年区级专利试点项目资助经费	50,000.00	与收益相关
2018 年科技型企业达标奖励金	50,000.00	与收益相关
2018 年度区级专利试点项目资金	50,000.00	与收益相关
西青建委拆迁补偿费	5,605,800.00	与收益相关
集团土地确权发证补助资金	127,084.00	与收益相关
自主创新基金	4,874,351.00	与收益相关
小巨人专项资金	224,620.56	与收益相关
天津滨海高新技术产业开发区财政局产业与创新政策专户款	600,000.00	与收益相关
天津滨海高新技术产业开发区科技发展局 2018 年小微企业创新示范基地绩效评价奖励项目款	450,000.00	与收益相关
科技型企业申请股份制改造费用补贴	600,000.00	与收益相关
专项资金支出差旅费	10,000.00	与收益相关
宝坻区科委专利资助费	28,500.00	与收益相关
收到天津市人民政府关于百万技能人才培养补贴（天津市人力资源和社会保障局失业保险基金）	1,000.00	与收益相关
物业费补贴	674,670.00	与收益相关
企业发展基金	4,900,000.00	与收益相关
科技扶持项目补助（壹诺食品安全检测服务平台项目补贴）	150,000.00	与收益相关
外贸运行调查监测资金	7,000.00	与收益相关
外贸发展专项资金	150,000.00	与收益相关
博览会支持资金	5,000.00	与收益相关
政府扶持资金	7,459,471.80	与收益相关
粮油市场监测信息费补助	820.00	与收益相关
市场检测和商贸行业统计数据报送补助	1,200.00	与收益相关

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
失业保险援企稳岗补贴	41,932.76	与收益相关
天津市西营门国家粮食储备库产品展销展示厅功能提升项目补贴	71,180.00	与收益相关
收社保补贴款	51932.55	与收益相关
收补贴款	196,768.56	与收益相关
收天津市宝坻区科学技术委员会专利补贴款	5,000.00	与收益相关
收宝坻区 2015 年度科技小巨人培育计划项目资金	160,000.00	与收益相关
收宝坻区科委宝坻区 2017 年度规模过亿科技型企业培育升级计划项目资金 60%	360,000.00	与收益相关
收科委科技企业项目资金	420,000.00	与收益相关
收工信委融资租赁补贴 2017 年	150,000.00	与收益相关
收宝坻工信委融资租赁升级改造资金	150,000.00	与收益相关
收宝坻工信委融资租赁配套资金	60,000.00	与收益相关
收工信委融资租赁升级改造资金	60,000.00	与收益相关
收科委专利资助费	30,000.00	与收益相关
收科委创新卷补贴资金	20,000.00	与收益相关
商务委 2016 年扩大外贸规模专项资金	15,000.00	与收益相关
结转增值税税控系统技术维护费	280.00	与收益相关
济南市中区发改委房租补助	50,000.00	与收益相关
旅游基金等	7,439,240.75	与收益相关
秦皇岛收到大气污染补助	59,000.00	与收益相关
济南环保局三次油气回收不住	36,000.00	与收益相关
软土地补贴	127,452.00	与收益相关
收职业技能培训补贴款	24,000.00	与收益相关
收科委专利资助费	30,000.00	与收益相关
收民宗办工族团结进步创建经费	15,000.00	与收益相关
收天津市宝坻区人民政府民族宗教事务办公室创建经费	15,000.00	与收益相关

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
商务监测统计项目补助资金	2,500.00	与收益相关
收到河西区政府 2017 年扶持款项	240,000.00	与收益相关
河西区政府 2016 年扶持款项	170,000.00	与收益相关
拆迁补偿款	837,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励资金	50,000.00	与收益相关
天津市人力资源和社会保障局财务行政处引智经费	36,000.00	与收益相关
天津滨海高新技术产业开发区管理委员会财务管理中心划款	200,000.00	与收益相关
天津人力资源和社会保障局失业保险培训补贴	35,000.00	与收益相关
港保税区财政局-第二批中小企业发展专项补贴	300,000.00	与收益相关
2017 年德国科隆展会和越南展会专项补贴	122,700.00	与收益相关
社保下拨补贴	13,500.00	与收益相关
企业培训津贴	17,500.00	与收益相关
天津港保税区管理委员会华博会企业简单特装补贴	4,000.00	与收益相关
百万人才福利计划补贴	38,000.00	与收益相关
专项节能补贴	49,723.22	与收益相关
惠普型稳岗补贴	59,019.60	与收益相关
其他	68,886,763.38	与收益相关
合计	113,125,160.34	

60、营业外支出

项目	本期数	上期数
非流动资产报废损失	28,021,880.97	19,378,952.10
债务重组损失		12,542,715.28
无法收回的款项	18,568.99	0.00
罚款及滞纳金	4,457,659.22	11,316,633.48
捐款	5,444,326.72	1,850,502.96

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
盘亏损失	0.00	3,663.08
转制前退休职工房屋补贴	3,411,703.36	6,217,750.39
清产核资挂账损失清理	0.00	719,190.00
赔偿款	9,157,122.42	0.00
其他	58,701,085.20	96,144,365.61
合计	109,212,346.88	148,173,772.90

61、所得税费用

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	781,142,573.67	683,893,639.06
递延所得税费用	159,547,683.11	-40,841,158.10
汇算清缴差异	0.00	0.00
合计	940,690,256.78	643,052,480.96

62、其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-12,356,468.56	-733,649.41	-11,622,819.15			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产变动						
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	-6,682,988.36		-6,682,988.36			
3、其他权益工具投资公允价值变动	-5,673,480.20	-733,649.41	-4,939,830.79			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	653,255,570.84	215,479,946.56	437,775,624.28	515,422,867.14	205,296,359.85	310,126,507.29

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
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	-91,155,382.48		-91,155,382.48	-42,922,972.11		-42,922,972.11
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-91,155,382.48		-91,155,382.48	-42,922,972.11		42,922,972.11
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,925,315,780.55	-428,994,235.54	-1,496,321,545.01	718,317,233.92	224,444,747.85	493,872,486.07
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				76,593,552.00	19,148,388.00	57,445,164.00
小计	-1,925,315,780.55	-428,994,235.54	-1,496,321,545.01	641,723,681.92	205,296,359.85	436,427,322.07
3、投资性房地产公允价值变动损益	2,566,769,522.89	641,692,380.73	1,925,077,142.16			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	2,566,769,522.89	641,692,380.73	1,925,077,142.16			
4、现金流量套期损益的有效部分						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
转为被套期项目初始确认金额的调整额						
小计						
5、外币财务报表折算额差	91,830,005.49		91,830,005.49	-83,377,842.67	-	-83,377,842.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	91,830,005.49		91,830,005.49	-83,377,842.67		-83,377,842.67
6、其他债权投资公允价值变动	5,809,397.46	1,452,349.37	4,357,048.09			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-5,317,808.03	-1,329,452.00	-3,988,356.03			
小计	11,127,205.49	2,781,801.37	8,345,404.12			

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
三、其他综合收益						
合计	640,899,102.28	214,746,297.15	426,152,805.13	515,422,867.14	205,296,359.85	310,126,507.29

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	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	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	其他权益工具投资公允价值变动	其他债权投资公允价值变动	可供出售金融资产公允价值变动损益	投资性房地产公允价值变动损益	现金流量套期的有效部分	外币财务报表折算差额	其他综合收益合计
一、上年年初余额		8,823,020.00	36,990,610.78			973,084,332.88	319,868,433.88		109,773,989.70	1,448,540,387.24
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）				17,037,718.82	-8,345,404.12	7,358,526.51				16,050,841.21
三、本年年初余额		8,823,020.00	36,990,610.78	17,037,718.82	-8,345,404.12	980,442,859.39	319,868,433.88		109,773,989.70	1,464,591,228.45
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,682,988.36	-91,155,382.48	-4,939,830.79	8,345,404.12	-1,496,321,545.01	1,925,077,142.16		91,830,005.49	426,152,805.13
五、本年年末余额		2,140,031.64	-54,164,771.70	12,097,888.03	0.00	-515,878,685.62	2,244,945,576.04		201,603,995.19	1,890,744,033.58

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

63、现金流量表

(1) 合并现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,170,536,372.62	1,897,546,095.22
加: 资产减值准备	857,309,362.73	737,276,219.87
信用资产减值损失	8,144,224.06	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,342,624,407.78	1,293,261,063.86
无形资产摊销	131,530,730.05	348,561,088.27
长期待摊费用摊销	70,584,624.38	282,749,117.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-152,353,282.32	-7,279,801.13
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	25,601,480.56	8,653,159.93
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-70,385,619.30	-100,204,844.26
财务费用(收益以“-”填列)	2,404,513,857.16	2,207,555,353.99
投资损失(收益以“-”填列)	-2,284,689,699.40	-3,111,052,995.15
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	62,662,921.68	-45,477,283.97
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	188,663,761.39	305,734,129.21
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,332,461,911.00	-996,292,896.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,151,159,768.51	519,255,159.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	4,162,732,797.66	3,433,015,717.69
其他	36,974,417.63	-154,287,522.67
经营活动产生的现金流量净额	5,470,828,677.17	6,619,011,761.84
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		
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	25,928,119,255.01	22,395,670,322.97
减: 现金的期初余额	22,395,670,322.97	15,820,986,761.19
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	3,532,448,932.04	6,574,683,561.78

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

64、所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	418,359,678.77	信用保证金、担保保证金、定期存款等
应收票据	37,051,387.40	开具银行承兑汇票票据质押
应收账款	97,822,655.56	附追索权的保理
在建工程	123,492,873.74	银行借款的抵押
固定资产	610,506,486.49	银行借款的抵押
无形资产	27,834,781.94	银行借款的抵押

七、主要关联方关系及其交易

(一) 主要关联方关系

1、存在控制关系的主要关联方

单位名称	关联方关系
天津津联投资控股有限公司	母公司
天津市人民政府国有资产管理监督委员会	最终控制方

2、其他关联方

单位名称	关联方关系
中国时代远望科技有限公司	子公司之子公司投资方
天津渤海国投股权投资基金有限公司	子公司之子公司
天津市裕华商务印刷厂	子公司之子公司投资方
天津市西京建设开发有限公司	其他关联方
天津鑫海胜创业投资管理有限公司	子公司投资方
中法合营王朝葡萄酒有限公司	合并范围外关联方
中皇有限公司	合并范围外关联方

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	关联方关系
中国牧工商（集团）总公司	子公司之子公司的少数股东
中法合营王朝葡萄酒有限公司	合并范围外关联方
中储发展股份有限公司	子公司之子公司的少数股东
新疆津垦广大农业有限公司	合并范围外关联方
香港宝德公司	合并范围外关联方
王朝酒店管理有限公司	合并范围外关联方
天津亚太万维投资有限公司	合并范围外关联方
天津万象药业有限公司	合并范围外关联方
天津盛奥科技发展有限公司	华北城（天津）投资有限公司的股东
天津万盛恒海金属制品有限公司	子公司的对外投资单位
香港宝德公司	合并范围外关联方
中法合营王朝葡萄酒有限公司	合并范围外关联方
上海王朝东方酒业有限公司	合并范围外关联方
天津天朝葡萄酒有限公司	合并范围外关联方
王朝酒店管理有限公司	合并范围外关联方
天津市京建建筑防水工程有限公司	子公司的少数股东
天津市渤海元丰投资有限公司	子公司的少数股东
天津泰宇集团有限公司	子公司的少数股东
天津市天成投资集团有限公司	子公司的少数股东
天津市奶牛发展中心	合并范围外关联方
天津市福港棉业有限公司	子公司的对外投资单位
四川天兆猪业股份有限公司	子公司的少数股东
天津市红花世家油脂有限公司	子公司的对外投资单位
华之杰马业投资发展有限公司	子公司的子公司
天津市潘庄农场天宁加油站	合并范围外关联方
北京牧工商总公司	子公司的少数股东
天津市生产力促进中心协会	合并范围外关联方

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	关联方关系
新科培训学校	合并范围外关联方
金富士食品（天津）有限公司	合并范围外关联方
天津起士林巴德冷食有限公司	合并范围外关联方
天津市洗衣厂	合并范围外关联方
天津市第二商业学校	合并范围外关联方
天津万象药业有限公司	子公司的对外投资单位
天津农垦博纳影视投资有限公司	合并范围外关联方
深圳联新投资管理有限公司	合并范围外关联方
深圳威新软件科技有限公司	合并范围外关联方
阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司	合并范围外关联方
湖北阳光一百房地产开发有限公司	合并范围外关联方
中储发展股份有限公司	子公司的少数股东
仁恒发展（天津）有限公司	子公司的少数股东
天津皇朝傢俬有限公司	合并范围外关联方
天津报业印务有限责任公司	合并范围外关联方
天津市乳品监测中心	合并范围外关联方
天津亚太万维投资有限公司	合并范围外关联方
华北城众创（天津）科技有限公司	合并范围外关联方
天津市通衢劳务服务有限公司	合并范围外关联方
天津天宫葡萄酿酒有限公司	合并范围外关联方
中国牧工商（集团）总公司	子公司的少数股东
新疆津垦广大农业有限公司	合并范围外关联方
天津滨海恒翔贸易有限公司	子公司的少数股东
濠得（天津）投资有限公司	合并范围外关联方
博大汇升（天津）投资发展有限公司	合并范围外关联方
承德牧原生态食品开发有限责任公司	合并范围外关联方
东丽食品公司	合并范围外关联方

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	关联方关系
飞鸽车业制造	合并范围外关联方
飞鸽集团	合并范围外关联方
海鸥表业集团	合并范围外关联方
华润啤酒（天津）有限公司	合并范围外关联方
津亚饮料有限公司	合并范围外关联方
蓝天集团	合并范围外关联方
隆庆集团股份有限公司	合并范围外关联方
隆庆集团有限公司	合并范围外关联方
隆庆有限公司	合并范围外关联方
内蒙古可口可乐有限公司	合并范围外关联方
天和城（天津）置业投资有限公司	合并范围外关联方
天津奥群牧业有限公司	合并范围外关联方
天津北方报业印务股份有限公司	合并范围外关联方
天津渤海发展股权投资基金有限公司	合并范围外关联方
天津渤海建设投资有限公司	合并范围外关联方
天津渤海津镭产业结构调整股权投资基金有限公司	合并范围外关联方
天津渤海轻工资产经营管理有限公司	合并范围外关联方
天津大无缝新矿业有限公司	合并范围外关联方
天津可口可乐饮料有限公司	合并范围外关联方
天津隆兴集团进出口有限公司	合并范围外关联方
天津起士林巴德冷食食品有限公司	合并范围外关联方
天津轻实食品发展有限公司	合并范围外关联方
天津圣弗朗投资发展有限公司	合并范围外关联方
天津实发冠华生物科技有限公司	合并范围外关联方
天津市玻璃模具厂	合并范围外关联方
天津市渤海元丰投资有限公司	合并范围外关联方
天津市二轻集团（控股）有限公司	合并范围外关联方

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	关联方关系
天津市二轻集团（控股）有限公司疗养院	合并范围外关联方
天津市二轻集团工业联社	合并范围外关联方
天津市水产集团有限公司	合并范围外关联方
天津市一轻集团（控股）有限公司	合并范围外关联方
天津市益源钢板有限公司	合并范围外关联方
天津天疆牧业发展有限公司	合并范围外关联方
天津夏宫酒业有限公司	合并范围外关联方
天津药业集团有限公司	合并范围外关联方
天津亿达东宝电子有限公司	合并范围外关联方
天食康谊（天津）餐饮管理有限公司	合并范围外关联方
王朝酒店管理公司	合并范围外关联方
中国远望（集团）总公司	合并范围外关联方
众信诚国际贸易（天津）有限公司	合并范围外关联方

（二）主要关联交易

1、购买商品、接受劳务等关联交易

关联方名称	本期 金额	上期 金额	交易类型
天食康谊（天津）餐饮管理有限公司	24,436,221.79	0.00	销售商品
天津奥群牧业有限公司	27,100,160.00	0.00	销售商品
天津市福港棉业有限公司	0.00	-6,153.85	提供劳务
深圳联新投资管理有限公司	0.00	11,519,669.99	提供劳务
深圳威新软件科技有限公司	0.00	7,747,835.78	提供劳务
仁恒发展（天津）有限公司	0.00	88,491,843.75	提供劳务
天津市奶牛发展中心	0.00	540,861.20	销售商品
天津市京建建筑防水工程有限公司	0.00	427,350.45	销售商品

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2、提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
天津市渤海元丰投资有限公司	0.00	55,724,792.80
仁恒发展（天津）有限公司	0.00	1,636,000,000.00

3、租赁

关联方名称	本期发生额	
	金额	比例（%）
博大汇升（天津）投资发展有限公司	202,514.29	0.51

（三）主要关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方名称	期末数	期初数
天津大无缝新矿业有限公司	2,673,796.96	2,673,796.96
天津渤海国投股权投资基金有限公司		39,000.00
天津渤海发展股权投资基金有限公司	910,003.72	
天津渤海津镭产业结构调整股权投资基金有限公司	2,341,881.16	
中法合营王朝葡萄酒有限公司	673,200.00	10,506,150.21
天津泰宇集团有限公司		30,000.00
天津市京建建筑防水工程有限公司	296,300.00	296,300.00
天津北方报业印务股份有限公司	5,000.00	
天津市奶牛发展中心	687,539.80	804,865.80
天津市福港棉业有限公司	485,682.27	485,682.27
新科培训学校		9,156.29
天津滨海恒翔贸易有限公司	8,206,675.06	8,206,675.06
天津奥群牧业有限公司	5,992,000.00	
合计	22,272,078.97	23,051,626.59

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联方预付账款

关联方名称	期末数	期初数
天津市裕华商务印刷厂	350,000.00	350,000.00
天津泰宇集团有限公司	30,000.00	
天津市洗衣厂		20,000.00
天津夏宫酒业有限公司	50,000.00	
天津滨海恒翔贸易有限公司	30,021,750.00	30,021,750.00
天津奥群牧业有限公司	4,252,800.00	
合计	34,704,550.00	30,391,750.00

3. 关联方其他应收款

关联方名称	期末数	期初数
天津大无缝新矿业有限公司	0.00	1,204,000.00
中国远望（集团）总公司	34,820,000.00	34,820,000.00
天津药业集团有限公司	82,000,000.00	82,000,000.00
天津渤海建设投资有限公司	82,969,418.04	560,116,770.66
天津市裕华商务印刷厂	6,899,623.34	0.00
天津万象药业有限公司	1,554,008.79	1,554,008.79
天津市福港棉业有限公司	152,166,231.78	152,166,231.78
天津市红花世家油脂有限公司	112,300,000.00	112,300,000.00
天津农垦博纳影视投资有限公司	15,680,000.00	15,680,000.00
天和城（天津）置业投资有限公司	151,687,679.31	141,740,499.48
天津皇朝傢俬有限公司	26,280,000.00	27,495,000.00
濠得（天津）投资有限公司	66,799,186.23	66,883,222.98
博大汇升（天津）投资发展有限公司	178,793,492.99	212,864,211.49
华之杰马业投资发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
王朝酒店管理有限公司	3,001,500.00	3,001,500.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	期末数	期初数
香港宝德公司	2,380,498.23	2,380,498.23
天津万盛恒海金属制品有限公司	63,300,000.00	110,300,000.00
天津市奶牛发展中心	20,100,000.00	20,100,000.00
天津报业印务有限责任公司		20,000,000.00
天津市乳品监测中心	6,884,872.00	6,884,872.00
天津亚太万维投资有限公司	45,677,500.00	45,677,500.00
天津市洗衣厂		1,950,792.82
天津盛奥科技发展有限公司		1,626,927.50
天津天朝葡萄酒有限公司	28,737,368.32	10,873,448.99
天津市渤海元丰投资有限公司	4,410,000.00	4,410,000.00
天津市潘庄农场天宁加油站	2,811,164.50	2,811,164.50
天津市生产力促进中心协会		958,771.19
金富士食品（天津）有限公司		487,374.70
中法合营王朝葡萄酒有限公司		119,235.85
深圳联新投资管理有限公司	252,811,209.24	180,000,000.00
深圳威新软件科技有限公司	168,540,806.16	120,000,000.00
阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司		500,000,000.00
湖北阳光一百房地产开发有限公司		400,000,000.00
天津夏宫酒业有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
新疆津垦广大农业有限公司	1,239,100.00	1,239,100.00
天津市益源钢板有限公司	108,387,593.00	108,387,593.00
天津奥群牧业有限公司	514,812.24	
天津隆兴集团进出口有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
内蒙古可口可乐有限公司		13,600,000.00
隆庆集团股份有限公司	71,970.60	71,970.60
天津实发冠华生物科技有限公司	27,277,407.50	27,277,407.50
津亚饮料有限公司	26,570,945.03	24,539,024.93

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

关联方名称	期末数	期初数
天津市二轻集团工业联社	155,905,519.51	506,178,393.06
天津圣弗朗投资发展有限公司	858,604.29	
天津亿达东宝电子有限公司	4,750,000.00	
海鸥表业集团	39,400,000.00	
天津渤海轻工资产经营管理有限公司	93,485,968.92	
合计	2,022,666,480.02	3,575,299,520.05

4. 关联方应付账款

关联方名称	期末数	期初数
天津鑫海胜创业投资管理有限公司		2,401,438.80
天津天疆牧业发展有限公司	945,420.80	
天津起士林巴德冷食食品有限公司		13,894.56
天津市洗衣厂		1,500.00
天津市奶牛发展中心	8,000.00	17,000.00
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司	842,769.48	790,004.46
合计	1,796,190.28	3,223,837.82

5. 关联方其他应付账款

关联方名称	期末数	期初数
天津市西京建设开发有限公司	15,000,000.00	5,000,000.00
天津渤海津镕产业结构调整股权投资基金有限公司	108,150,982.01	108,150,982.01
博大汇升(天津)投资发展有限公司	25,274,299.66	20,000,000.00
天和城(天津)置业投资有限公司	105.00	0.00
中国牧工商(集团)总公司	34,435,961.48	0.00
天津市水产集团有限公司	1,400,000.00	1,500,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	期末数	期初数
中储发展股份有限公司		38,837,211.95
天津市洗衣厂		225,919.27
王朝酒店管理公司	100,000.00	
上海王朝东方酒业有限公司	895,800.00	895,800.00
天津泰宇集团有限公司	2,584,359.72	2,584,359.72
天津市京建建筑防水工程有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
天津市天成投资集团有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
众信诚国际贸易（天津）有限公司	3,000,000.00	
天津市渤海元丰投资有限公司	59,068,280.37	82,747,650.79
天津市奶牛发展中心	2,000,000.00	2,000,000.00
东丽食品公司	982,920.00	982,920.00
天津滨海中瀛贸易发展有限公司	4,772,572.00	4,772,572.00
天津市潘庄农场天宁加油站		39,600,000.00
承德牧原生态食品开发有限责任公司	33,000.00	
北京牧工商总公司		13,600,000.00
仁恒发展（天津）有限公司	358,050,000.00	353,625,000.00
天津市第二商业学校		234,916.38
隆庆有限公司	14,942,525.07	14,942,525.07
飞鸽集团	3.00	3.00
天津市二轻集团（控股）有限公司疗养院	1,131,700.00	1,131,700.00
华润啤酒（天津）有限公司	540,000.00	540,000.00
天津可口可乐饮料有限公司	253,333.67	253,333.67
天津市一轻集团（控股）有限公司	33,921,397.14	49,151,280.23
天津市二轻集团（控股）有限公司	336,058,641.86	414,247,268.61
飞鸽车业制造		5,250,000.00
蓝天集团	100,000.00	100,000.00
天津市玻璃模具厂	328,170.00	271,970.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	期末数	期初数
隆庆集团有限公司	5,903,716.87	5,903,716.87
天津轻实食品发展有限公司	2,216,656.00	671,656.00
合计	1,014,344,423.85	1,170,420,785.57

6. 关联方长期应付款

关联方名称	期末数	期初数
仁恒发展(天津)有限公司	1,321,394,500.00	0.00
合计	1,321,394,500.00	0.00

八、或有事项

1、公司子公司食品集团作为担保方的担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	50,000,000.00	2018/8/27	2019/8/26	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	60,000,000.00	2018/5/3	2019/5/2	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	60,000,000.00	2018/10/15	2019/9/14	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	10,000,000.00	2018/5/31	2019/5/24	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	100,000,000.00	2018/6/29	2019/6/28	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	60,000,000.00	2018/9/6	2019/8/11	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	30,000,000.00	2018/9/3	2019/8/11	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	70,000,000.00	2018/9/10	2019/6/28	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	5,000,000.00	2018/12/14	2019/12/13	否
天津食品集团有限公司	天津市宝德包装有限公司	6,000,000.00	2018/9/5	2019/8/11	否
天津食品集团有	天津市宝德包装有限	24,000,000.00	2018/6/29	2019/6/27	否

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

限公司	公司				
天津食品集团有 限公司	天津市宝德包装有 限公司	6,000,000.00	2017/6/9	2020/6/9	否
天津食品集团有 限公司	天津黄庄洼米业有 限公司	10,000,000.00	2018/4/19	2019/4/18	否
天津食品集团有 限公司	天津黄庄洼米业有 限公司	30,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	否
天津食品集团有 限公司	天津黄庄洼米业有 限公司	20,000,000.00	2018/3/20	2019/3/19	否
天津食品集团有 限公司	天津黄庄洼米业有 限公司	10,000,000.00	2018/6/22	2019/6/20	否
天津食品集团有 限公司	天津市晟林房地产开 发有限公司	350,000,000.00	2016/10/17	2019/10/11	否
天津食品集团有 限公司	钟澳(天津)奶牛有 限公司	4,000,000.00	2018/12/14	2019/12/12	否
天津食品集团有 限公司	天津王朝包装印刷制 品有限	5,000,000.00	2018/2/12	2019/2/11	否
天津食品集团有 限公司	天津王朝包装印刷制 品有限	5,000,000.00	2018/12/17	2019/12/16	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	55,000,000.00	2018/11/1	2019/9/1	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	50,000,000.00	2018/11/22	2019/9/20	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	60,000,000.00	2016/4/15	2021/9/30	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	30,000,000.00	2018/7/3	2019/7/3	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	50,000,000.00	2018/2/8	2019/2/7	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	50,000,000.00	2018/4/4	2019/2/7	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	10,000,000.00	2018/3/16	2019/3/15	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	30,000,000.00	2018/6/21	2019/6/18	否
天津食品集团有 限公司	天津市利民调料有限 公司	62,730,000.00	2018/9/11	2023/9/11	否
天津食品集团有 限公司	天津山海关豆制品有 限公司	4,500,000.00	2018/12/14	2019/12/13	否
天津食品集团有 限公司	天津立达食品有限公 司	4,500,000.00	2018/12/14	2019/12/13	否
天津食品集团有 限公司	天津兴华织造有限公 司	10,000,000.00	2018/12/14	2019/12/13	否
天津食品集团有 限公司	天津肉类联合加工厂	35,684,800.00	2018/6/24	2019/6/23	否
天津食品集团有	天津肉类联合加工厂	81,500,000.00	2018/3/23	2019/3/22	否

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

限公司					
天津食品集团有限公司	天津二商中荣食品股份有限公司	5,000,000.00	2018/5/22	2019/5/21	否
天津食品集团有限公司	天津二商中荣食品股份有限公司	10,000,000.00	2018/4/13	2019/4/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	30,000,000.00	2016/8/25	2021/10/29	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	43,660,000.00	2016/9/20	2021/10/29	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	3,000,000.00	2014/5/27	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	10,000,000.00	2014/5/30	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	40,000,000.00	2014/6/25	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	23,400,000.00	2014/6/30	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	47,000,000.00	2014/7/31	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	24,400,000.00	2015/3/20	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	70,000,000.00	2016/4/14	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	42,200,000.00	2016/12/9	2022/2/12	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	60,000,000.00	2017/10/27	2019/4/25	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	30,000,000.00	2018/12/13	2019/12/11	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	30,000,000.00	2018/3/16	2019/3/14	否
天津食品集团有限公司	天津二商迎宾肉类食品有限公司	30,000,000.00	2018/7/6	2019/7/5	否
天津食品集团有限公司	天津中迎食品有限公司	5,000,000.00	2018/12/14	2019/12/12	否
天津食品集团有限公司	天津市津港天兆畜牧科技有限公司	9,000,000.00	2018/9/19	2019/9/19	否
天津食品集团有限公司	天津市津港天兆畜牧科技有限公司	1,500,000.00	2019/9/20	2019/9/19	否
天津食品集团有限公司	天津市津港天兆畜牧科技有限公司	4,500,000.00	2018/12/17	2019/12/16	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	30,030,000.00	2018/7/11	2019/7/10	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	50,000,000.00	2018/4/10	2019/4/9	否
天津食品集团有	天津利达粮油有限公	120,000,000.00	2018/4/16	2019/4/15	否

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

限公司	司				
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	10,000,000.00	2018/3/23	2019/3/21	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	50,000,000.00	2018/5/24	2019/5/23	否
天津食品集团有限公司	天津利金粮油有限公司	79,000,000.00	2018/6/15	2019/6/14	否
天津食品集团有限公司	天津利金粮油有限公司	66,331,400.00	2018/8/27	2019/6/14	否
天津食品集团有限公司	天津利金粮油有限公司	43,000,000.00	2018/8/27	2019/6/14	否
天津食品集团有限公司	天津市广源畜禽养殖有限公司	30,000,000.00	2018/10/17	2019/8/11	否
天津食品集团有限公司	天津市广源畜禽养殖有限公司	10,000,000.00	2018/10/19	2019/8/11	否
天津食品集团有限公司	天津市广源畜禽养殖有限公司	4,000,000.00	2018/10/30	2019/10/29	否
天津食品集团有限公司	天津食品集团商贸有限公司	5,000,000.00	2018/12/17	2019/12/13	否
天津食品集团有限公司	天津海燕农业发展有限公司	5,000,000.00	2018/12/19	2019/12/18	否
天津食品集团有限公司	天津燊辉电力科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/12/18	2019/12/16	否

2、本公司子公司渤海轻工对外担保事项:

序号	被担保企业名称	担保金额 (万元)	贷款银行	担保期限	备注
1	天津实发新源科技发展有限公司	4,900.00	浦发银行	2020.1.5	此合同为展期借款
2	天津海鸥表业集团有限公司	2,000.00	民生银行	2019.09.11	

3、本公司子公司食品集团未决诉讼或未决仲裁形成的或有事项

原告本公司子公司天津食品集团有限公司与被告天津中汇红宝石快捷酒店有限公司、天津物资招商有限公司信托合同纠纷,诉讼请求:1、依法判令二被告向原告腾空并返还坐落于天津市西青区复康路 208 号的土地及房屋(康衢大酒店); 2、依法判令二被告向原告支付因未返还天津市西青区复康路 208 号的土地及房屋(康衢大酒店)而产生的自 2017 年 12 月 1 日起至 2018 年 11 月 19 日止的使用费人民币 2,715,615.42 元以及至实际返还之日止产生的使用费(按《原康衢大酒店资产经营管理信托合同》约定的 2017 年度信托收益的标准计算); 3、依法判令二被告承担本案的诉讼费。

原告(原为本公司子公司食品集团下属天津农垦集团总公司,后更名为天津农垦集团有限公司。因国有企业改制该公司被注销,其资产、债权债务由本公司子公司天津食品集团有

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

限公司承继)系天津市西青区复康路 208 号的土地使用权人及该土地上的房屋(康衢大酒店)的所有权人。

原告与二被告系信托关系,原告为委托人,二被告系受托人。2007 年 11 月 29 日,原告与被告天津中汇红宝石快捷酒店有限公司及被告天津物资招商有限公司签订了《原康衢大酒店资产经营管理信托合同》(含附件-A、附件-B、附件-C、附件-D)(以下统称《信托合同》)。该《信托合同》约定由原告将坐落于天津市西青区复康路 208 号的房屋(康衢大酒店)、土地以及由此而形成的经营管理权、用益物权等权益通过信托的形式委托给二被告信托经营。

《信托合同》履行期间为自 2007 年 12 月 1 日起至 2017 年 11 月 30 日止。《信托合同》对履行期间内二被告每年应向原告支付的信托收益数额亦作出了约定。根据《信托合同》的约定,2017 年度二被告应向原告支付信托收益为 280 万元。《信托合同》签订后,原告如约向二被告交付了坐落于天津市西青区复康路 208 号的房屋(康衢大酒店)、土地。

《信托合同》履行期届满后,原被告双方未续签合同,但二被告一直占用涉案房屋及土地且未支付任何费用。原告曾多次要求二被告腾空、返还其所占用的《信托合同》项下的房屋(康衢大酒店)及土地,但二被告以各种理由予以拒绝。故 2018 年 12 月 5 日原告天津食品集团有限公司在天津市河西区人民法院提起了诉讼,本案尚未正式开庭。

5、本公司子公司医药集团下属中新药业下属南开分公司与天津中腾房地产开发有限公司(以下简称“中腾房地产”)于 2002 年 6 月 26 日签订房屋拆迁协议书,约定中腾房地产以 900 平方米沿街商业用房作为补偿,对位于天津市南开区黄河道 441 号的第二药品批发部进行拆迁。由于中腾房地产未能按照双方约定在 2005 年 6 月 30 日交付协议约定房产,南开分公司于 2008 年 11 月 6 日向天津市第一中级人民法院提起诉讼,并于 2008 年 11 月 17 日委托天津星卓律师事务所向天津市第一中级人民法院提出财产保全申请。天津市第一中级人民法院于 2008 年 11 月 18 日作出(2008)一中民四初字第 50 号民事裁定书,裁定冻结中腾房地产银行存款 35,149 千元或查封、扣押其同等价值的财产;同时,中新药业将位于北辰区青光京福公路西的使用面积为 94,413.6 平方米的新兴养殖厂地块作为财产保全申请的抵押物。2010 年 3 月 29 日,法院做出判决,并出具(2008)一中民四初字第 50 号民事判决书。由于中新药业和中腾公司均不服判决,向天津市高级人民法院提起上诉。本案已由天津市高级人民法院于 2011 年 1 月 28 日做出终审判决,出具了(2010)津高民一终字第 0032 号判决书:南开分公司获得建筑面积 900 平方米的商业用房、3,474,900 元违约金及自 2010 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的租金。截至财务报表批准报出日,中腾房地产有限公司的房产正准备被法院拍卖。

6、截至本年末,本公司子公司医药集团下属公司亳州市天泉投资发展有限公司已签约销售房产中尚有 6 套房产未按照合同约定时间如期交房,所以依据合同赔偿条件预提应承担的违约金,预计发生违约金为 2,718,183.48 元,并已确认预计负债。

九、承诺事项

1、本公司子公司医药集团下属公司中新药业重大承诺事项如下:

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	11,155,254.60	15,260,264.60
—对外投资承诺		
合计	11,155,254.60	15,260,264.60

2、经营租赁承诺至资产负债表日止, 本公司子公司医药集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第 1 年	2,790,309.00	1,641,945.00
资产负债表日后第 2 年	1,386,474.00	1,191,600.00
资产负债表日后第 3 年	1,128,600.00	1,065,000.00
以后年度	1,835,000.00	2,119,200.00
合计	7,140,383.00	6,017,745.00

十、资产负债表日后事项

1、增资事项: 本公司子公司医药集团下属公司天津天药药业股份有限公司于 2019 年 3 月 26 日召开第七届董事会第十七次会议, 审议通过了关于天津天药药业股份有限公司与天津药业集团有限公司共同对天津金耀生物科技有限公司增资的关联交易议案, 该公司拟以在金耀生物园的房屋建(构)筑物评估价值 61,827.19 万元、现金出资 1 亿元与控股股东天津药业集团有限公司以在金耀生物园在建工程评估价值 7,855.26 万元, 共同对天津金耀生物科技有限公司进行增资, 增资完成后天津天药药业股份有限公司和天津药业集团有限公司分别持有天津金耀生物科技有限公司 76.1%和 23.9%的股权。

2、利润分配情况

(1) 本公司子公司医药集团下属公司中新药业拟进行 2018 年度利润分配, 具体利润分配方案为: 以 2018 年 12 月 31 日总股本 768,873,076 股为基数向全体股东派发现金红利 0.22 元(含税), 派发现金红利总额 169,152,076.72 元。该方案尚需中新药业股东大会批准后实施。

(2) 本公司子公司医药集团下属公司天津天药药业股份有限公司于 2019 年 3 月 26 日召开第七届董事会第十七次会议, 审议通过了 2018 年度利润分配预案的议案。根据天津天药药业股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议, 拟以 2018 年度利润分配股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.56 元(含税), 派发现金红利总额为

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

61,145,654.08 元，剩余 740,417,821.75 元结转以后年度分配。上述决议需经天津天药药业股份有限公司 2018 年度股东大会批准。

（3）本公司子公司医药集团下属公司天津迈达医学科技股份有限公司于 2019 年 3 月 26 日召开董事会会议决议，审议通过了 2018 年度利润分配方案，拟以 2018 年末总股本（46,000,000 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.1 元（含税）。该方案尚需天津迈达医学科技股份有限公司股东大会批准后实施。

（4）本公司子公司医药集团下属公司天津力生制药股份有限公司于 2019 年 3 月 21 日召开第六届董事会第八次会议，审议通过了 2018 年度利润分配预案，以 2018 年 12 月 31 日总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税）。该预案尚需天津力生制药股份有限公司股东大会批准后实施。

十一、其他重要事项

1、资产置换

本公司子公司医药集团下属公司天津力生制药股份有限公司扩建项目以置换方式购买土地的事宜经第四届董事会第三次会议和 2010 年第四次临时股东大会审议通过。

根据上述决议，天津力生制药股份有限公司拥有的 197.27 亩土地由西青开发区管委会依据规划征用，按照国家土地交易的相关规定，力生制药通过公开摘牌竞买方式在西青开发区购置 300 亩土地，该土地购置所需款项由西青开发区管委会全额承担。该 300 亩土地分两次竞买。其中第一次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-29 号；第二次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-07 号。力生制药已被确定为以上两宗地的竞得者且与天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》。西青开发区管委会为公司新建 16022 平方米地上建筑物、1900 立方米地下水池、变电站及相关设施等与公司现有地上建筑置换，因此产生的费用由西青开发区管委会全额承担。目前，与置换相关的前期准备工作仍在进行。

2、诉讼事项

本公司子公司医药集团下属公司天津力生制药股份有限公司应收广东银禾药业有限公司款项合计 4,368,118.00 元，因多次催讨未果，将天津力生制药股份有限公司诉至天津市南开区人民法院。法院依法出具了财产保全（2016）津 0104 民初 2600 号之一民事裁定书，冻结该公司名下银行存款 4,667,236.45 元，并于 2016 年 6 月 22 日下达民事判决书（2016）津 0104 民初 2600 号，判定由天津力生制药股份有限公司偿还相应款项，并按照中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率为标准支付至偿还日的利息，案件受理费和保全费均由该公司负担。该项判决目前正在执行过程中。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本公司子公司医药集团下属公司天津力生制药股份有限公司与天津市聚星康华医药科技有限公司于2016年9月19日分布签订了氢氯噻嗪片、双嘧达莫片、西咪替丁片三个品种的一致性评价体外研究技术委托协议。因天津力生制药股份有限公司的原因导致三个项目均已经暂停研究，故将天津力生制药股份有限公司诉至天津市西青区人民法院并提出诉前保全申请和扣押财产申请。法院依法于2019年1月29日出具了（2019）津0111民初4029号民事裁定书，裁定该案移送天津市第一中级人民法院审理。目前该案正在诉讼过程中。

3、关于天津市中央药业有限公司房屋所有权更名的问题

本公司子公司医药集团下属公司天津力生制药股份有限公司对于天津市中央药业有限公司（以下简称“中央药业”）现有房屋所有权证所有权人为天津市中央制药厂（中央药业改制前名称）的情况，天津力生制药股份有限公司责成中央药业到相关部门办理房屋所有权更名手续等事宜，经北辰区房地产管理局有关部门审核申报材料后，因土地使用证和房屋所有权证名称不符无法办理房屋所有权更名手续。

现在如果办理土地使用证和房屋所有权证二证合一将使中央药业支出大笔资金购买土地，影响企业经营。目前，现有厂区仍可无偿利用天津市医药集团有限公司土地进行生产，不影响中央药业的经营活动，也不损害公司其他各股东的利益。

4、处置重要三级公司

2018年8月6日，本公司子公司医药集团下属公司津联集团间接非全资子公司天津金浩制药有限公司（以下简称“金浩”），与天津招商局天河制药技术开发合伙企业（有限合伙）（以下简称“天河制药”）签订合作协议，将金浩在天津药物研究院有限公司（以下简称“药研院”）的部分股权转让给天河制药，该转让采用先增资，后转股的一揽子方式。天河制药先对药研院单方增资100,400万元，同时向金浩支付对价39,927万元人民币。在2018年10月31日完成处置后，金浩和天河制药分别持有药研院35%和65%。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

类别	注	期末余额	期初余额
应收利息	1	24,040,989.58	9,702,070.83
应收股利	2	350,000,000.00	0.00
其他	3	1,137,675,094.92	454,738,221.67
合 计		1,511,716,084.50	464,440,292.50

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1、应收利息

类别	期末余额	期初余额
计提的委贷利息	24,040,989.58	9,702,070.83
合计	24,040,989.58	9,702,070.83

2、应收股利

类别	期末余额	期初余额
天津渤海置业有限公司	350,000,000.00	0.00
合计	350,000,000.00	0.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
无风险组合	1,127,568,747.10	99.07	0.00	0.00	254,955,029.98	54.80	0.00	0.00
按余额百分比法 计提坏账准备的 其他应收款	10,638,260.87	0.93	531,913.05	100.00	210,298,096.52	45.20	10,514,904.83	100.00
合计	1,138,207,007.97	100.00	531,913.05	100.00	465,253,126.50	100.00	10,514,904.83	100.00

(2) 组合中,按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数	比例 (%)	坏账金额	期初数	比例 (%)	坏账金额
按余额百分比	10,638,260.87	5.00	531,913.05	210,298,096.52	5.00	10,514,904.83

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	期末数	比例 (%)	坏账金额	期初数	比例 (%)	坏账金额
合计	10,638,260.87		531,913.05	210,298,096.52		10,514,904.83

(3) 其他应收款主要欠款单位情况

单位名称	金额	账龄
三亚新天房投资发展有限公司	473,513,861.56	1 年以内
津联(天津)资产管理有限公司	300,000,000.00	1 年以内、2-3 年
天津渤海置业有限公司	99,099,855.56	1 年以内
天津市方德集团有限公司	59,145,029.98	5 年以上
天津市方通投资集团有限公司	40,000,000.00	5 年以上
合计	971,758,747.10	

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日,其他应收款主要欠款单位金额合计 971,758,747.10 元,占其他应收款总额的 85.38%。

(二) 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
子公司	23,309,601,477.02	1,010,236,138.44		24,319,837,615.46
联营企业	10,048,382,418.35	272,298,981.65	93,152,646.50	10,227,528,753.50
合计	33,357,983,895.37	1,282,535,120.09	93,152,646.50	34,547,366,368.96
减: 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资净额	33,357,983,895.37	1,282,535,120.09	93,152,646.50	34,547,366,368.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
子公司					
天津渤海文化产业投资有限公司	3,929,000,000.00			3,929,000,000.00	100%
天津市水利工程有限公司	137,560,559.23			137,560,559.23	81.60%

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
天津渤海恒源房地产开发股份有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00	65%
天津市方通投资集团有限公司	691,433,573.67			691,433,573.67	100%
天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00	51%
天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00	90%
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00	100%
天津渤海轻工投资集团有限公司	2,112,795,435.18			2,112,795,435.18	100%
天津渤海置业有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	100%
天津市医药集团有限公司	4,071,467,027.18			4,071,467,027.18	100%
天津食品集团有限公司	8,034,794,881.76			8,034,794,881.76	100%
天津津联国鑫投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	100%
三亚新天房投资发展有限公司		186,486,138.44		186,486,138.44	100%
天津津联环保产业基金合伙企业(有限合伙)		24,750,000.00		24,750,000.00	99.00%
天津津联海河国有企业改革创新发展基金合伙企业(有限合伙)		799,000,000.00		799,000,000.00	79.90%
合计	23,309,601,477.02	1,010,236,138.44		24,319,837,615.46	

(3) 按权益法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
联营企业					
天津中环电子信息集团有限公司(小计)	5,685,244,347.73	133,096,244.24	75,836,739.89	5,742,503,852.08	46.49%
投资成本	3,828,318,894.28			3,828,318,894.28	
损益调整	383,505,418.26	71,566,714.45		455,072,132.71	
其他权益变动	1,473,420,035.19	61,529,529.79	75,836,739.89	1,459,112,825.09	
天津海胜御美投资合伙企业(有限合伙)(小计)	151,026,692.00	3,771,652.30		154,798,344.30	21.43%
投资成本	150,000,000.00			150,000,000.00	
损益调整	1,026,692.00	3,771,652.30		4,798,344.30	
其他权益变动					

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
天津国有资本投资运营有限公司(小计)	4,212,111,378.62	135,431,085.1100	17,315,906.6100	4,330,226,557.12	39.48%
投资成本	4,108,150,900.00			4,108,150,900.00	
损益调整	111,709,874.75	135,431,085.1100		247,140,959.86	
其他权益变动	-7,749,396.13		17,315,906.6100	-25,065,302.74	
合计	10,048,382,418.35	272,298,981.65	93,152,646.50	10,227,528,753.50	

(4) 2015 年 5 月 21 日,市国资委下发《市国资委关于组建天津食品集团有限公司的通知》(津国资企改[2015]74 号),按照《天津市人民政府关于组建天津食品集团有限公司的批复》(津政函 93 号)精神,将天津农垦集团有限公司(以下简称农垦集团)、天津二商集团有限公司(以下简称二商集团)、天津粮油集团有限公司(以下简称粮油集团)、天津立达集团有限公司(以下简称立达集团)整合重组为天津食品集团有限公司(以下简称食品集团)。

市国资委将农垦集团、二商集团 100%股权无偿划转至本公司,合并农垦集团、二商集团设立食品集团,将本公司持有的天津利达粮油有限公司(以下简称利达粮油)100%股权无偿划转至食品集团,利达粮油对粮油集团实施托管,食品集团对立达集团实施托管,食品集团注册资本由 17.19 亿元增至 50 亿元。

(三) 投资收益

类别	本期数	上期数
委托贷款利息收入	92,553,344.70	81,394,617.32
被投资单位分回利润	512,353,490.97	159,735,975.90
股权置换收益	0.00	1,516,671,916.04
权益法确认投资收益	210,769,451.86	131,268,041.1793
合计	815,676,287.53	1,889,070,550.44

(四) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-271,326,628.49	692,316,014.04
加:资产减值准备	-9,982,991.78	-924,999.67
固定资产折旧	8,241,188.95	8,214,340.13
无形资产摊销	3,969,335.64	3,969,335.64
长期待摊费用摊销	478,056.51	3,078,815.58
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	-930,143.78
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-1,041,852.47	-3,153,115.80
财务费用(收益以“-”填列)	1,294,164,808.47	1,333,426,142.00
投资损失(收益以“-”填列)	-815,676,287.53	-1,889,070,550.44
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	2,495,747.95	231,249.92
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-88,137,520.08	44,762,246.62
存货的减少(增加以“-”填列)	136,726,305.06	-638,108,578.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,375,220,019.91	2,957,900,664.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-417,847,957.08	2,279,345,286.78
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,533,157,814.76	4,791,056,707.20
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	4,235,394,783.17	6,996,570,599.85
减:现金的年初余额	6,996,570,599.85	1,879,198,890.17
加:现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减:现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	-2,761,175,816.68	5,117,371,709.68

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期数	上期数
现金及现金等价物的净增加额	-2,761,175,816.68	5,117,371,709.68

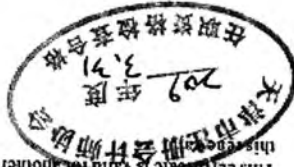
天津渤海国有资产经营管理有限公司

法定代表人：于学昕

2019 年 4 月 30 日



年 月 日



本证书经检查合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年 月 日

本证书经检查合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2008年 11月 11日
Group of the members of Institute of CPA

CPA

2008年 11月 11日
Group of the members of Institute of CPA

CPA

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



姓名	王自周
性别	男
出生日期	1968-11-08
工作单位	天津五洲会计师事务所 (特殊普通合伙)
执业证书编号	120103021100081
有效期限	2008-11-08



2008年 11月 12日
Group of the members of Institute of CPA

CPA

2008年 11月 12日
Group of the members of Institute of CPA

CPA

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



姓名	王自周
性别	男
出生日期	1968-11-08
工作单位	天津五洲会计师事务所 (特殊普通合伙)
执业证书编号	120103021100081
有效期限	2008-11-08

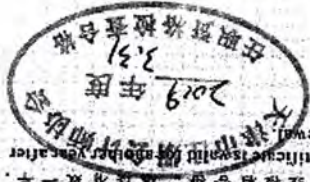


120000020726



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.
天津市注册会计师协会
2018 年度
3.31
在账龄检验合格

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.
天津市注册会计师协会
2019 年度
3.31
在账龄检验合格

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册(会)专用章
注册会计师
2013年12月17日

姓名
CMA

同意本人
Agree the holder to be transferred to

2013年12月17日

姓名
CMA

同意本人
Agree the holder to be transferred to

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

注册(会)专用章
注册会计师
2013年12月17日

姓名
CMA

同意本人
Agree the holder to be transferred to

2013年12月17日

姓名
CMA

同意本人
Agree the holder to be transferred to

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



姓名
120100110007
12010519760025011

授 权 书

No. 01

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师方文森授权合伙人高绮云、周铁鸥、廉彩桃、沈芳、欧伟胜、王自勇、韩正萍、苏琪在审计、验资报告中签章，该授权有效期自 2019 年 1 月 1 日始至 2019 年 12 月 31 日止。

首席合伙人、主任会计师： 

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2019 年 1 月 1 日





证书序号: 000405

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
中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 方文森



证书号: 29

发证时间: 二〇二〇年八月三十日

证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日



会计师事务所
执业证书

名称：中审会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：方文森

主任会计师：

经营场所：天津开发区第二大街
21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会〔2007〕27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

证书序号：0000311

说明

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



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

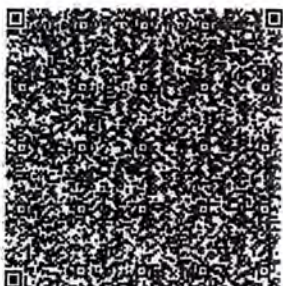
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2018年12月10日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录