

天津渤海国有资产经营管理有限公司
2019 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2020年会计师事务所业务报告书

防伪报备页



报备号码：0221201001120200529005307

报告编号：CAC津审字[2020]0561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：2020-05-29

报告日期：2020-05-29

签字注师：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

审 计 报 告

CAC 津审字[2020] 0561 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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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



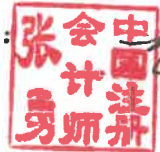
中国 天津

中国注册会计师：



Handwritten signature of Wang Ziyong in black ink.

中国注册会计师：



Handwritten signature of Zhang Yong in black ink.

2020年5月29日

合并资产负债表

2019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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	22,639,565,227.88	26,424,903,631.55
交易性金融资产	六、2	43,524,720.00	53,306,952.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、3	750,194,884.12	964,657,890.21
衍生金融资产			
应收票据	六、4	895,021,729.33	581,074,927.82
应收账款	六、5	5,918,444,505.72	6,452,964,572.55
应收款项融资	六、6	478,046,012.91	646,687,917.66
预付款项	六、7	2,674,712,144.81	3,420,225,424.79
其他应收款	六、8	9,626,566,514.50	14,790,307,891.37
存货	六、9	29,874,125,511.00	28,893,143,313.47
持有待售资产	六、10	8,915,198.24	1,251,421,799.14
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	六、11	4,844,120,515.83	5,246,820,189.77
流动资产合计		77,753,236,964.34	88,725,514,511.17
非流动资产：			
债权投资	六、12	106,291,155.56	
可供出售金融资产	六、13	17,264,138,262.22	14,228,194,441.13
其他债权投资			
持有至到期投资	六、14	2,095,000,000.00	1,100,788,346.56
长期应收款	六、15	100,000,000.00	187,613,165.50
长期股权投资	六、16	21,611,274,800.53	21,430,250,504.56
其他权益工具投资	六、17	83,005,319.58	1,822,114,836.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、18	43,714,361,517.37	43,140,192,983.00
固定资产	六、19	14,803,772,267.56	14,475,903,306.19
在建工程	六、20	1,926,582,039.81	3,728,370,798.86
生产性生物资产	六、21	534,597,771.29	488,334,183.92
油气资产			
使用权资产	六、22	3,603,235.50	4,597,369.65
无形资产	六、23	4,560,613,786.68	4,197,765,129.10
开发支出	六、24	164,363,778.25	101,420,547.93
商誉	六、25	117,446,227.23	343,432,924.20
长期待摊费用	六、26	1,221,423,972.37	1,264,995,083.52
递延所得税资产	六、27	749,812,259.88	612,225,787.13
其他非流动资产	六、28	426,890,724.56	819,611,420.16
非流动资产合计		109,483,177,118.39	107,945,810,827.57
资产总计		187,236,414,082.73	196,671,325,338.74

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：刘伟

合并资产负债表（续）

2019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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动负债：			
短期借款	六、29	27,291,333,592.89	26,763,219,482.21
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、30	1,141,551,267.95	860,623,312.60
应付账款	六、31	7,987,743,836.69	8,376,176,639.98
预收款项	六、32	6,477,134,076.90	7,696,521,425.13
合同负债	六、33	364,300,171.97	235,398,654.38
应付职工薪酬	六、34	475,529,901.76	462,875,447.85
应交税费	六、35	1,430,733,475.00	1,345,285,279.07
其他应付款	六、36	12,873,222,376.13	17,249,004,279.12
持有待售负债			248,803,961.05
一年内到期的非流动负债	六、37	13,658,790,946.70	13,630,344,509.16
其他流动负债	六、38	8,487,371.70	46,153,697.53
流动负债合计		71,708,827,017.69	76,914,406,688.08
非流动负债：			
长期借款	六、39	10,566,113,157.38	8,430,092,452.23
应付债券	六、40	14,892,051,558.41	17,537,417,279.92
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、41	2,710,186.51	3,684,222.65
长期应付款	六、42	911,756,389.93	2,404,602,388.73
长期应付职工薪酬	六、43	42,561,948.11	49,502,896.13
预计负债	六、44	22,125,797.17	11,872,307.91
递延收益	六、45	534,415,289.10	928,502,735.09
递延所得税负债	六、27	2,274,180,865.75	2,116,075,013.95
其他非流动负债	六、46	30,223,561.05	11,285,535.77
非流动负债合计		29,276,138,753.41	31,493,034,832.38
负债合计		100,984,965,771.10	108,407,441,520.46
所有者权益：			
实收资本	六、47	11,850,418,547.95	11,850,418,547.95
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、48	46,657,486,496.67	49,349,128,807.68
减：库存股			
其他综合收益	六、65	2,823,499,063.72	2,593,667,997.61
专项储备	六、49	53,547.20	16,083,876.84
盈余公积	六、50	136,439,391.22	136,439,391.22
一般风险准备		99,669,100.00	99,250,100.00
未分配利润	六、51	8,241,791,454.48	6,743,706,473.70
归属于母公司所有者权益合计		69,809,357,601.24	70,788,695,195.00
少数股东权益		16,442,090,710.39	17,475,188,623.28
所有者权益合计		86,251,448,311.63	88,263,883,818.28
负债和所有者权益总计		187,236,414,082.73	196,671,325,338.74

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：(刘伟)

合并利润表

2019年

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、52	53,830,988,898.36	61,290,638,827.07
减：营业成本		42,230,340,647.62	49,032,443,239.06
税金及附加		602,239,686.36	786,732,056.78
销售费用	六、53	5,105,622,303.15	5,084,045,940.21
管理费用	六、54	3,216,215,502.66	3,323,198,884.59
研发费用		742,505,291.67	685,838,548.50
财务费用	六、55	2,157,858,447.35	2,118,353,135.85
其中：利息费用		2,509,928,880.76	2,405,524,787.89
利息收入		393,183,389.79	402,490,822.08
加：其他收益	六、56	87,093,236.99	101,445,159.75
投资收益(损失以“-”号填列)	六、57	3,584,306,988.03	2,575,099,809.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,464,026,770.35	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、58	-131,698,488.49	70,385,619.30
信用减值损失	六、59	478,603.49	-8,144,224.06
资产减值损失(损失以“-”号填列)	六、60	-839,070,442.98	-857,309,362.73
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、61	338,318,072.56	152,353,282.32
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,815,634,989.15	2,293,857,305.82
加：营业外收入	六、62	883,331,279.39	233,965,722.74
减：营业外支出	六、63	251,526,179.16	109,217,649.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,447,440,089.38	2,418,605,379.55
减：所得税费用	六、64	681,319,974.86	942,368,582.36
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,766,120,114.52	1,476,236,797.19
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,757,947,756.94	1,404,175,641.89
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		8,172,357.58	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		1,751,839,532.93	550,279,038.23
少数股东损益		1,014,280,581.59	925,957,758.96
五、其他综合收益的税后净额		664,252,937.97	271,211,034.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		229,831,066.11	419,179,581.14
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-119,553,331.86	-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		1,602,782.21	-6,682,988.36
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-121,156,114.07	-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		349,384,397.97	430,802,400.29
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		91,331,847.55	-71,442,593.01
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		266,008,678.58	-1,523,007,558.47
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. 现金流量套期损益的有效部分			
8. 外币财务报表折算差额		65,650,541.10	90,209,297.86
9. 其他		-73,606,669.26	1,926,697,849.79
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		434,421,871.86	-147,968,547.14
六、综合收益总额		3,430,373,052.49	1,747,447,831.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,981,670,599.04	969,458,619.37
归属于少数股东的综合收益总额		1,448,702,453.45	777,989,211.82

【本期发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：117,416,562.97元，上期被合并方实现的净利润为：115,152,567.40元。】

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：刘伟



合并现金流量表

2019年

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,243,402,516.52	59,005,477,095.35
收到的税费返还		274,164,526.32	204,651,388.81
收到其他与经营活动有关的现金		28,630,211,748.10	31,372,001,362.29
经营活动现金流入小计		83,147,778,790.94	90,582,129,846.45
购买商品、接受劳务支付的现金		41,068,861,625.44	45,421,853,671.82
支付给职工以及为职工支付的现金		4,289,550,319.01	4,553,230,454.96
支付的各项税费		2,908,914,668.22	3,627,608,849.63
支付其他与经营活动有关的现金		29,129,066,117.14	31,411,139,120.23
经营活动现金流出小计		77,396,392,729.81	85,013,832,096.64
经营活动产生的现金流量净额		5,751,386,061.13	5,568,297,749.81
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		80,639,459,686.72	45,415,092,201.47
取得投资收益所收到的现金		1,984,279,803.96	1,573,711,275.22
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		483,201,601.46	622,763,067.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		222,259,806.00	26,620,001.90
收到其他与投资活动有关的现金		11,343,258,787.62	5,157,652,741.73
投资活动现金流入小计		94,672,459,685.76	52,795,839,288.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,217,963,738.69	2,164,880,500.08
投资支付的现金		79,378,236,574.86	48,857,317,059.33
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,651,835,731.65	51,483,577.46
支付其他与投资活动有关的现金		17,525,541,190.22	3,734,867,337.90
投资活动现金流出小计		100,773,577,235.42	54,808,548,474.77
投资活动产生的现金流量净额		-6,101,117,549.66	-2,012,709,186.71
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		225,898,510.90	505,972,864.07
取得借款收到的现金		34,147,586,640.67	36,226,428,084.99
发行债券收到的现金		15,146,033,300.00	17,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,604,468,229.78	12,548,773,023.60
筹资活动现金流入小计		51,123,986,681.35	66,781,173,972.66
偿还债务支付的现金		50,376,160,565.80	47,210,726,444.21
分配利润或偿付利息支付的现金		3,941,115,344.98	3,408,634,790.99
支付其他与筹资活动有关的现金		372,810,234.98	16,285,919,155.91
筹资活动现金流出小计		54,690,086,145.76	66,905,280,391.11
筹资活动产生的现金流量净额		-3,566,099,464.41	-124,106,418.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-249,315.29	16,521,538.90
五、现金及现金等价物净增加额		-3,916,080,268.23	3,448,003,683.55
加：期初现金及现金等价物余额		26,006,543,952.78	22,558,540,269.23
六、期末现金及现金等价物余额		22,090,463,684.55	26,006,543,952.78

公司法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：刘伟

合并所有者权益变动表

2019年

单位：元 币种：人民币

本期金额													
归属于母公司所有者权益													
项	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	
		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,850,418,547.95	-	-	44,676,510,511.04	-	1,890,744,033.59	16,083,876.84	136,439,991.22	99,250,100.00	6,462,932,070.13	65,132,378,532.76	16,879,011,424.23	82,010,389,956.99
加：会计政策变更	-	-	-	762,437,669.93	-	702,917,873.78	-	-	-	202,701,473.20	1,668,077,020.91	597,177,199.05	2,265,554,219.96
前期差错更正	-	-	-	-692,639.38	-	6,088.25	-	-	-	11,454,532.49	10,767,981.16	-	10,767,981.16
同一控制下企业合并	-	-	-	3,910,853,264.29	-	-	-	-	-	66,618,393.88	3,977,471,660.17	-	3,977,471,660.17
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,850,418,547.95	-	-	49,349,128,007.68	-	2,593,667,997.61	16,083,876.84	136,439,991.22	99,250,100.00	6,743,706,473.70	70,788,695,195.00	17,475,188,623.28	88,263,883,818.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-1,691,642,311.01	-	229,831,066.11	-16,910,127.64	-	419,000.00	1,498,084,980.78	-979,337,893.76	-1,033,097,912.89	-2,012,435,566.05
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	229,831,066.11	-	-	-	1,751,839,532.93	1,961,670,599.04	1,418,702,453.45	3,440,373,052.49
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-2,387,255,273.74	-	-	-12,510,530.31	-	-	-	-2,399,765,804.05	-1,424,039,798.73	-3,823,805,602.78
1、所有者投入资本	-	-	-	-2,387,255,273.74	-	-	-	-	-	-	-2,387,255,273.74	-	-2,160,083,663.85
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	-	-	-	-	-	-	-12,510,530.31	-	-	-	-12,510,530.31	-1,051,211,408.62	-1,663,731,538.93
(三)利润分配	-	-	-	-304,387,037.27	-	-	-	-	419,000.00	-253,754,552.15	-557,722,589.42	-1,037,760,967.61	-1,615,483,157.03
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	419,000.00	-419,000.00	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-304,387,037.27	-	-	-	-	-	-253,754,552.77	-2,316,240,525.77	-570,674,619.58	-806,915,145.35
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,095,026.38	-321,489,1063.65	-487,085,548.03	-808,568,011.08
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、专项储备转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-4,519,799.33	-	-	-	-3,459,799.33	-	-3,459,799.33
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	7,771,889.89	-	-	-	7,771,889.89	-	7,771,889.89
(六)其他	-	-	-	-	-	-	10,891,680.22	-	-	-	10,891,680.22	-	10,891,680.22
四、本期期末余额	11,850,418,547.95	-	-	46,657,486,696.67	-	2,823,499,063.72	53,547.20	136,439,991.22	99,669,100.00	8,241,791,454.88	69,809,357,601.24	16,442,090,710.39	86,251,448,311.63

主管会计工作负责人：

公司法定代表人：

会计机构负责人：

张健

之焦印勇

昕学印

合并所有者权益变动表(续)

2019年

单位:元,币种:人民币

项	上期金额									
	归属上市公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	其他权益工具	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
一、上年期末余额	11,844,820,000.00	44,198,748,650.21			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
加:会计政策变更		762,457,669.93			725,941,940.98				-102,998,949.37	1,385,400,661.54
前期差错更正		-692,639.58			6,088.25				-41,685,227.90	-45,171,779.23
同一控制下企业合并		3,910,853,264.29							66,618,395.88	3,977,471,660.17
其他										
二、本年期初余额	11,844,820,000.00	48,871,366,953.85			2,174,458,416.47	10,117,507.18	136,439,391.22	99,250,100.00	6,385,514,444.19	69,322,016,812.91
三、本年内增减变动金额(减少以“-”号列示)	5,598,547.95	477,761,853.83			419,179,681.14	5,966,369.66			358,172,029.51	1,266,078,383.09
(一)综合收益总额					419,179,681.14				550,279,038.23	969,458,619.37
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本	5,598,547.95	469,745,953.18								475,344,133.13
2.其他权益工具持有者投入资本	5,598,547.95	-498,237,739.81								-492,639,191.86
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他		987,983,324.99								987,983,324.99
(三)利润分配		10,766,798.66							-181,340,210.05	-170,573,411.40
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者分配的股利		10,766,798.66							-181,002,769.43	-181,002,769.43
4.其他									-337,440.63	10,429,358.03
(四)所有者权益内部结转									-10,766,798.66	-10,766,798.66
1.盈余公积结转至未分配利润										
2.盈余公积结转至其他权益工具										
3.盈余公积补亏										
4.接受或发行权益性证券公允价值变动										
5.其他									-10,766,798.66	-10,766,798.66
(五)专项储备						5,966,369.66				5,966,369.66
1.本期提取						12,346,813.02				12,346,813.02
2.本期使用						6,380,443.95				6,380,443.95
(六)其他		-2,750,320.01								-2,750,320.01
四、本年年末余额	11,850,418,547.95	49,149,128,807.68			2,593,638,097.61	16,083,876.84	136,439,391.22	99,250,100.00	6,743,706,473.70	70,788,695,195.00
									17,475,188,023.28	88,263,883,218.28

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘伟

之佳印

昕学印

母公司资产负债表

2019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	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		1,813,618,272.35	4,235,394,783.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		-	590,000,000.00
其他应收款	十二、（一）	4,908,210,452.51	1,511,716,084.50
存 货		7,019,152,367.64	8,300,387,447.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		596,429,483.86	1,600,000,000.00
流动资产合计		14,337,410,576.36	16,237,498,315.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,312,420,648.00	1,204,418,329.11
持有至到期投资		500,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	十二、（二）	44,165,279,786.72	36,958,488,573.95
投资性房地产		34,942,119,879.00	34,948,667,073.00
固定资产		142,835,072.32	146,428,796.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		115,593,499.49	119,419,063.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,858,979.15	2,616,169.58
递延所得税资产		2,521,221.91	132,978.26
其他非流动资产		-	492,000,000.00
非流动资产合计		81,188,629,086.59	73,872,170,984.10
资产总计		95,526,039,662.95	90,109,669,299.31

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：刘伟

母公司资产负债表（续）

2019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	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		9,030,000,000.00	7,130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		52,559,967.97	69,861,069.10
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		29,427,754.01	34,915,082.09
其他应付款		2,516,819,849.59	2,864,158,199.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,618,000,000.00	11,155,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		24,246,807,571.57	21,253,934,350.68
非流动负债：			
长期借款		1,600,000,000.00	2,020,000,000.00
应付债券		12,892,051,558.41	15,537,417,279.92
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		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		9,750,935.52	16,953,690.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,628,037,110.70	17,700,605,587.12
负债合计		38,874,844,682.27	38,954,539,937.80
所有者权益：			
实收资本		11,850,418,547.95	11,850,418,547.95
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		44,610,505,705.92	38,633,324,332.67
减：库存股			
其他综合收益		-104,540,252.92	-95,048,752.40
专项储备			
盈余公积		136,439,391.22	136,439,391.22
未分配利润		158,371,588.51	629,995,842.07
所有者权益合计		56,651,194,980.68	51,155,129,361.51
负债和所有者权益总计		95,526,039,662.95	90,109,669,299.31

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

刘修

母公司利润表

2019年

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		51,520,592.31	161,454,066.92
减：营业成本			
税金及附加		7,685,044.40	6,872,250.56
销售费用			
管理费用		81,208,822.60	61,806,541.45
研发费用			
财务费用		1,182,469,190.00	1,185,011,504.42
其中：利息费用		1,236,506,069.55	1,294,164,808.47
利息收入		54,064,869.08	109,187,551.31
加：其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、(三)	842,710,576.22	829,726,184.42
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)		-4,770,030.04	1,041,852.47
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-9,552,974.62	9,982,991.78
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-391,454,893.13	-251,485,200.84
加：营业外收入		360,000.00	550,000.00
减：营业外支出		1,140,359.00	590.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-392,235,252.13	-250,935,790.84
减：所得税费用		-9,590,998.57	6,340,940.76
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-382,644,253.56	-257,276,731.60
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-382,644,253.56	-257,276,731.60
(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		-9,491,500.52	-343,342,597.31
(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		-9,491,500.52	-343,342,597.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-9,491,500.52	-67,394,458.62
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-275,948,138.69
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		-392,135,754.08	-600,619,328.91

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：刘伟

母公司现金流量表

2019年

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,820,228,143.49	804,245,511.24
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		9,289,917,988.92	15,867,313,323.82
经营活动现金流入小计		12,110,146,132.41	16,671,558,835.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,236,853,019.23	1,855,075,715.40
支付给职工以及为职工支付的现金		14,259,340.97	11,028,079.81
支付的各项税费		13,614,247.49	11,879,647.22
支付其他与经营活动有关的现金		12,664,451,528.23	16,326,733,207.39
经营活动现金流出小计		13,929,178,135.92	18,204,716,649.82
经营活动产生的现金流量净额	十二、（四）	-1,819,032,003.51	-1,533,157,814.76
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,450,000,000.00	1,192,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		321,994,648.07	256,639,315.92
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			
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		2,771,994,648.07	1,449,025,515.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,994,489.97	26,339,113.43
投资支付的现金		1,478,500,000.00	2,741,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		224,194,840.00	224,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,718,689,329.97	2,992,089,113.43
投资活动产生的现金流量净额		1,053,305,318.10	-1,543,063,597.51
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		9,530,000,000.00	10,475,100,000.00
发行债券收到的现金		15,146,033,300.00	17,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,676,033,300.00	27,980,698,547.95
偿还债务支付的现金		24,447,000,000.00	25,881,000,000.00
分配利润或偿付利息支付的现金		1,885,083,125.41	1,784,652,952.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,332,083,125.41	27,665,652,952.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,656,049,825.41	315,045,595.59
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		-2,421,776,510.82	-2,761,175,816.68
加：期初现金及现金等价物余额		4,235,394,783.17	6,996,570,599.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,813,618,272.35	4,235,394,783.17

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：刘伟

母公司所有者权益变动表

2019年

单位：元 币种：人民币

编制单位：天津渤海国有资产经营管理有限公司

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：	11,850,418,547.95	-	-	-	37,871,559,302.32	-	-114,761,541.87	-	136,439,391.22	604,491,412.70	50,348,147,112.32
加：会计政策变更					762,457,669.93		19,706,701.22			14,049,896.88	796,214,268.03
前期差错更正					-692,639.58		6,088.25			11,454,532.49	10,767,981.16
其他											-
二、本年期初余额	11,850,418,547.95	-	-	-	38,633,324,332.67	-	-95,048,752.40	-	136,439,391.22	629,995,842.07	51,155,129,361.51
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	5,977,181,373.25	-	-9,491,500.52	-	-	-471,624,253.56	5,496,065,619.17
(一) 综合收益总额							-9,491,500.52			-382,644,253.56	-392,135,754.08
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	6,015,591,069.56	-	-	-	-	-	6,015,591,069.56
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											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	6,015,591,069.56						6,015,591,069.56
1. 提取盈余公积					-38,409,696.31					-88,980,000.00	-127,389,696.31
2. 对所有者的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增实收资本					-38,409,696.31					-88,980,000.00	-88,980,000.00
2. 盈余公积转增实收资本											-38,409,696.31
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、本年年末余额	11,850,418,547.95	-	-	-	44,610,505,705.92	-	-104,540,252.92	-	136,439,391.22	158,371,588.51	56,651,194,980.68

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：刘伟

母公司所有者权益变动表（续）

2019年

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				38,163,764,244.95	-	254,339,243.32		136,439,391.22	1,095,476,990.55	51,494,839,870.04
加：会计政策变更					604,100,391.11		-6,051,486.66			-102,998,949.37	495,049,955.08
前期差错更正					-692,639.58		6,088.25			11,454,532.49	10,767,981.16
其他											
二、本年期初余额	11,844,820,000.00				38,767,171,996.48	-	248,293,844.91		136,439,391.22	1,003,932,573.67	52,000,657,806.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号列示）	5,598,547.95				-133,847,663.81	-	-343,342,597.31			-373,936,731.60	-845,528,444.77
（一）综合收益总额							-343,342,597.31			-257,276,731.60	-600,619,328.91
（二）所有者投入和减少资本	5,598,547.95				-195,377,193.60	-					-189,778,645.65
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					158,357,278.82						158,357,278.82
1. 提取盈余公积					61,529,529.79					-116,660,000.00	-55,130,470.21
2. 对所有者的分配											
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				38,633,324,332.67	-	-95,048,752.40		136,439,391.22	629,995,842.07	51,155,129,361.51

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

15

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 1200000000005110 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注资的决定》(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《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》。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）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 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》。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

（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技术监督委员会换发的《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技术监督委员会换发的《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展基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“津联海河”）、

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

天津渤海津镨产业结构调整股权投资基金有限公司(以下简称“渤海津镨”)、天津铂海国鑫投资有限公司(以下简称“铂海国鑫”)、天津津鼎企业管理服务有限公司(以下简称“津鼎”)、唐山市信玉置业有限公司(以下简称“唐山信玉”)、天津渤海发展股权投资基金有限公司(以下简称“渤海发展”)、天津国资资产管理有限公司(以下简称“资管”)、天津泰津房地产开发有限公司(以下简称“泰津房地产”)、齐河县天房天利置业有限公司(以下简称“齐河天房”)、盐城津信东方置业有限公司(以下简称“盐城津信”)、天津渤海建设投资有限公司(以下简称“渤海建投”)、津联集团有限公司(以下简称“津联集团”)等。

(四) 重要会计政策、会计估计

财政部于 2017 及 2019 年颁布了修订后的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换(修订)》(“准则 7 号(2019)”)、《企业会计准则第 12 号——债务重组(修订)》(“准则 12 号(2019)”), 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 日起执行新金融工具准则和新收入准则并于 2019 年 1 月 1 日执行新租赁准则,天津迈达医学科技股份有限公司(以下简称迈达科技)、天津力生制药股份有限公司(以下简称力生制药)于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,其他二级公司尚未执行。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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注二、（十三）“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）

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

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

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

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。

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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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
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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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、(十)“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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注二、（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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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、(二十一)“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时,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时,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做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,

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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、(二十一)“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

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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

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、（二十一）“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。

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）使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 初始计量

在租赁期开始日,本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起,本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定,以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时,遵循以下原则:能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值,本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。

(十九) 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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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、(二十一)“非流动非金融资产减值”。

(二十) 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。

(二十一) 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。

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。

(二十二) 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的, 在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点, 按照已收或应收的金额确认合同负债。

(二十三) 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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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。

(二十四) 租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额

租赁付款额,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本公司合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

(2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本公司因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本公司自身情况,即集团的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(3) 后续计量

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

在租赁期开始日后,本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本公司所采用的修订后的折现率。

(4) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动;②保余值预计的应付金额发生变动;③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;④购买选择权的评估结果发生变化;⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

(二十五) 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合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。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十六) 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设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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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）

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。

（二十七）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。

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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

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。

(二十八) 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,

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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。

(二十九) 租赁

“尚未执行新租赁准则的公司”的相关会计政策如下:

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

“已经执行新租赁准则的公司”的相关会计政策如下:

1. 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

2. 本公司作为承租人

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量,包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额),发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本公司区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3. 本公司为出租人

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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 1.评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：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，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；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。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（1）融资租赁会计处理

1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

2) 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(1) 经营租赁的会计处理

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间,本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

2) 提供的激励措施

提供免租期的,本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

3) 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

5) 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

6) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(三十) 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。

(三十一) 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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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。第三层次输入值是无可观察输入值,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。

(三十二) 关联方

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、共同控制或重大影响的,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;

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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、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。

(三十三) 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 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据新租赁准则的规定，对该公司作为承租人的租赁合同，该公司选择仅对 2019 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期年初（即 2019 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对于首次执行日前的经营租赁，该公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

于 2019 年 1 月 1 日，该公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量利率的加权平均值为 4.27%。

2、本公司子公司医药集团下属公司迈达科技、力生制药经董事会决议通过，于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

迈达科技、力生制药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。

以上事项对相关列报调整影响如下：

资 产	2018 年 12 月 31 日 (变更前) 金额	调整数	2019 年 1 月 1 日 (变更后) 金额
流动资产：			
货币资金	26,424,903,631.55		26,424,903,631.55
交易性金融资产	53,306,952.84		53,306,952.84

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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	2018 年 12 月 31 日 (变更前) 金额	调整数	2019 年 1 月 1 日 (变更后) 金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	964,657,890.21		964,657,890.21
衍生金融资产	-		
应收票据	1,227,762,845.48	-646,687,917.66	581,074,927.82
应收账款	6,455,204,551.67	-2,239,979.12	6,452,964,572.55
应收款项融资	-	646,687,917.66	646,687,917.66
预付款项	3,420,225,424.79		3,420,225,424.79
其他应收款	14,790,641,570.99	-333,679.62	14,790,307,891.37
存 货	28,893,143,313.47		28,893,143,313.47
持有待售资产	1,251,421,799.14		1,251,421,799.14
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	5,246,820,189.77		5,246,820,189.77
流动资产合计	88,728,088,169.91	-2,573,658.74	88,725,514,511.17
非流动资产:	-		
债权投资	-		
可供出售金融资产	14,398,291,443.20	-170,097,002.07	14,228,194,441.13
其他债权投资	-		
持有至到期投资	1,100,788,346.56		1,100,788,346.56
长期应收款	187,613,165.50		187,613,165.50
长期股权投资	21,430,250,504.56		21,430,250,504.56
其他权益工具投资	60,725,723.68	1,761,389,112.48	1,822,114,836.16
其他非流动金融资产	-		
投资性房地产	43,140,192,983.00		43,140,192,983.00
固定资产	14,475,903,306.19		14,475,903,306.19
在建工程	3,728,370,798.86		3,728,370,798.86
生产性生物资产	488,334,183.92		488,334,183.92
油气资产	-		
使用权资产	-	4,597,369.65	4,597,369.65

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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	2018 年 12 月 31 日 (变更前) 金额	调整数	2019 年 1 月 1 日 (变更后) 金额
无形资产	4,197,765,129.10		4,197,765,129.10
开发支出	101,420,547.93		101,420,547.93
商誉	343,432,924.20		343,432,924.20
长期待摊费用	1,264,995,083.52		1,264,995,083.52
递延所得税资产	611,837,668.68	388,118.45	612,225,787.13
其他非流动资产	819,611,420.16		819,611,420.16
非流动资产合计	106,349,533,229.06	1,596,277,598.51	107,945,810,827.57
资产总计	195,077,621,398.97	1,593,703,939.77	196,671,325,338.74
流动负债:	-		
短期借款	26,763,191,569.71	27,912.50	26,763,219,482.21
交易性金融负债	-		
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	860,623,312.60		860,623,312.60
应付账款	8,376,176,639.98		8,376,176,639.98
预收款项	7,696,521,425.13		7,696,521,425.13
合同负债	235,398,654.38		235,398,654.38
应付职工薪酬	462,875,447.85		462,875,447.85
应交税费	1,345,285,279.07		1,345,285,279.07
其他应付款	17,319,047,163.84	-70,042,884.72	17,249,004,279.12
持有待售负债	248,803,961.05		248,803,961.05
一年内到期的非流动负债	13,629,416,389.94	928,119.22	13,630,344,509.16
其他流动负债	46,153,697.53		46,153,697.53
流动负债合计	76,983,493,541.08	-69,086,853.00	76,914,406,688.08
非流动负债:	-		
长期借款	8,430,092,452.23		8,430,092,452.23
应付债券	17,537,417,279.92		17,537,417,279.92

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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	2018 年 12 月 31 日 (变更前) 金额	调整数	2019 年 1 月 1 日 (变更后) 金额
其中: 优先股	-		
永续债	-		
租赁负债	-	3,684,222.65	3,684,222.65
长期应付款	2,334,602,388.73	70,000,000.00	2,404,602,388.73
长期应付职工薪酬	49,502,896.13		49,502,896.13
预计负债	11,872,307.91		11,872,307.91
递延收益	928,502,735.09		928,502,735.09
递延所得税负债	1,877,381,197.39	238,693,816.56	2,116,075,013.95
其他非流动负债	11,285,535.77		11,285,535.77
非流动负债合计	31,180,656,793.17	312,378,039.21	31,493,034,832.38
负债合计	108,164,150,334.25	243,291,186.21	108,407,441,520.46
所有者权益:	-		
实收资本	11,850,418,547.95		11,850,418,547.95
其他权益工具	-		
资本公积	49,349,128,807.68		49,349,128,807.68
其他综合收益	1,899,235,449.89	694,432,547.72	2,593,667,997.61
专项储备	16,083,876.84		16,083,876.84
盈余公积	136,439,391.22		136,439,391.22
一般风险准备	99,250,100.00		99,250,100.00
未分配利润	6,744,570,584.28	-864,110.58	6,743,706,473.70
归属于母公司所有者权益合计	70,095,126,757.86	693,568,437.14	70,788,695,195.00
少数股东权益	16,818,344,306.86	656,844,316.42	17,475,188,623.28
所有者权益合计	86,913,471,064.72	1,350,412,753.56	88,263,883,818.28
负债和所有者权益总计	195,077,621,398.97	1,593,703,939.77	196,671,325,338.74

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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、其他会计政策变更

上期报告期主要会计政策变更			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数(元)
同一控制下企业合并调整期初	经董事会批准	资本公积	3,910,853,264.29
	经董事会批准	未分配利润	66,618,395.88
天津中环电子信息集团有限公司截至 2018 年 12 月 31 日历次增资按 49%股权比例无偿划转至我公司调整因素	经董事会批准	资本公积	159,049,918.40
	经董事会批准	其他综合收益	25,752,099.63
	经董事会批准	未分配利润	-102,998,949.37
北方国际信托股份有限公司、渤海证券股份有限公司、天津渤海泰达投资有限公司、天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司权益法核算	经董事会批准	资本公积	603,407,751.53

根据天津国资委文件津国资产权(2019)17号文件,通过无偿划转的方式,划入天津津鼎企业管理服务有限责任公司和天津渤海建设投资有限公司各100%股权;根据天津国资委文件津国资产权(2019)23号文件,通过无偿划转方式,划入天津渤海津铭产业结构调整股权投资基金有限公司、天津渤海发展股权投资基金有限公司和天津国资资产管理有限公司三家公司100.00%股权

2012年国资将中环集团49%股权无偿划转至本公司,2012年至今国资委又分6次以国有资本经营预算金对中环集团增资,使我公司股权从49%降至为46.49%。根据天津国资委文件津国资产权(2019)13号文件,将自2012年以来历年增资形成的股权按49%的比例无偿划转至我公司,目前工商登记已变更为我公司49%的股权,现对此事项进行调整;

我公司的子公司天津渤海文化产业投资有限公司及天津医药集团有限公司在2019年末合计持有北方国际信托股份有限公司股份33.55%,持股比例超过20%,能够对被投资单位生产经营产生重大影响,按权益法进行列报;

我公司对渤海证券股份有限公司、天津渤海泰达投资有限公司、天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司已派驻董事,并享有相应的实质性参与决策的权利,能够对被投资单位施加重大影响,调整为权益法核算;

本报告期主要会计政策变更

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

会计政策更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数 (元)
天津中环电子信息集团有限公司截至 2018 年 12 月 31 日历次增资按 49% 股权比例无偿划转至我公司调整因素	经董事会批准	资本公积	159,049,918.40
	经董事会批准	其他综合收益	25,752,099.63
	经董事会批准	未分配利润	-102,998,949.37
北方国际信托股份有限公司、渤海证券股份有限公司、天津渤海泰达投资有限公司、天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司权益法核算	经董事会批准	资本公积	603,407,751.53
	经董事会批准	其他综合收益	677,165,776.15
	经董事会批准	未分配利润	306,564,535.15
同一控制下企业合并调整期初	经董事会批准	资本公积	3,910,853,264.29
	经董事会批准	未分配利润	66,618,395.88

我公司的子公司天津渤海文化产业投资有限公司及天津医药集团有限公司在 2019 年末合计持有北方国际信托股份有限公司股份 33.55%，持股比例超过 20%，能够对被投资单位生产经营产生重大影响，按权益法进行列报；

我公司对渤海证券股份有限公司、天津渤海泰达投资有限公司、天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司已派驻董事，并享有相应的实质性参与决策的权利，能够对被投资单位施加重大影响，调整为权益法核算；

4、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 2019 年颁布了以下企业会计准则修订：

- 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)
- 《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会[2019]16 号)
- 《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换（修订）》(“准则 7 号(2019)”)
- 《企业会计准则第 12 号——债务重组（修订）》(“准则 12 号(2019)”)

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订，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修订的主要影响如下：

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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解释准则 7 号、12 号

准则 7 号(2019)

准则 7 号(2019)细化了非货币性资产交换准则的适用范围, 明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法, 修订了以公允价值为基础计量的非货币性资产交换中同时换入或换出多项资产时的计量原则, 此外新增了对非货币资产交换是否具有商业实质及其原因的披露要求。

准则 7 号(2019)自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据该准则规定进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不再进行追溯调整。

准则 12 号(2019)

准则 12 号(2019)修改了债务重组的定义, 明确了该准则的适用范围, 并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。对于以资产清偿债务方式进行债务重组的, 准则 12 号(2019)修改了债权人受让非金融资产初始确认时的计量原则, 并对于债务人在债务重组中产生的利得和损失不再区分资产转让损益和债务重组损益两项损益进行列报。对于将债务转为权益工具方式进行债务重组的, 准则 12 号(2019)修改了债权人初始确认享有股份的计量原则, 并对于债务人初始确认权益工具的计量原则增加了指引。

准则 12 号(2019)自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组根据该准则规定进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不再进行追溯调整。

②财务报表列报

本公司根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制 2019 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:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目:

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	7,034,039,500.37	-7,034,039,500.37	
应收票据		581,074,927.82	581,074,927.82
应收账款		6,452,964,572.55	6,452,964,572.55
应付票据及应付账款	9,236,799,952.58	-9,236,799,952.58	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应付票据		860,623,312.60	860,623,312.60
应付账款		8,376,176,639.98	8,376,176,639.98
合计	16,270,839,452.95		16,270,839,452.95

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款			
应收票据			
应收账款			
应付票据及应付账款	52,559,967.97	-52,559,967.97	
应付票据			
应付账款		52,559,967.97	52,559,967.97
合计	52,559,967.97		52,559,967.97

2018 年度受影响的利润表项目:无

2018 年度受影响的现金流量表项目:无

第二、会计估计变更

无。

(三十四) 前期重大会计差错更正

本期报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数 (元)
天津中环电子信息集团有限公司前期重大差错更正影响长期股权投资权益法调整因素	经董事会批准	未分配利润	11,454,532.49
	经董事会批准	资本公积	-692,639.58
	经董事会批准	其他综合收益	6,088.25

上期报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数(元)
天津中环电子信息集团有限公司前期重大差错更正影响长期股权投资权益法调整因素	经董事会批准	未分配利润	11,454,532.49
	经董事会批准	资本公积	-692,639.58
	经董事会批准	其他综合收益	6,088.25
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,均于本期进行会计差错调整	经董事会批准	未分配利润	-56,139,760.39

根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天津中环电子信息集团有限公司 2019 年度审计报告【天职业字(2020)17009 号】调整前其差错更正,由此调整后长期股权投资增加 10,767,981.16 元、资本公积减少 692,639.58 元、其他综合收益增加 6,088.25 元、未分配利润增加 11,454,532.49 元;

本公司子公司食品集团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。

(三十五)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16%, 13%, 10%, 9%, 6%, 5%, 3%, 0%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

税种	具体税率情况
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%、25%，0%计缴。

注：依据财政部、税务总局、海关总署联合发布公告[2019 年第 39 号]，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

2、税收优惠及批文

(1) 天津农垦海燕有限公司

根据财税[2016]36 号文件中：一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额。于 2019 年 4 月 12 日在国家税务总局天津市滨海新区税务局备案登记，简易计税方法期限为 2019 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日。

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 号第三十条第二款，本公司安置残疾人员所支付的工资加计扣除减免征收企业所得税。

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 号中的配合饲料免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36 号附件 3 第一条第（三十七）款土地所有者出让土地使用权和土地使用者将土地使用权归还给土地所有者免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于增值税税控系统专用设备和家属维护费用抵减增值税税额有关政策的通知》财税（2012）15 号，本公司将税控盘技术维护费用用于抵减增值税。

(2) 天津海燕农业发展有限公司

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税（2016）36 号附件 3 第一条第（三十五）款，本公司将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产免征增值税优惠。

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 号第三十条第二款，本公司安置残疾人员所支付的工资加计扣除减免征收企业所得税。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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简并增值税征收率政策的通知》财税〔2014〕57 号第一条,本公司用于处理报废固定资产减征增值税的优惠。

根据财税〔2016〕36 号文件中“一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产,可以选择适用简易计税方法”的政策规定,我公司出租取得的不动产适用简易计税办法。

(3) 天津市海燕置业有限公司

根据《财政部国家税务总局关于资源税改革具体政策问题的通知》(财税〔2016〕54 号)第三条第三款,本公司享受资源税利用的低品位废水、废气等提取的矿产品实行减免征收(按回灌量的 70%减免)。

根据《天津市残疾人保障条例》《天津市残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》(津地税货劳〔2016〕8 号)《关于调整我市残疾人就业保障金有关政策的通知》(津地税货劳〔2017〕5 号)和《关于我市残疾人就业保障金征缴有关问题的公告》我公司按比例安排残疾人就业给予减免。

《增值税一般纳税人简易征收办法》我公司出租 2016 年 5 月 1 日之前取得的不动产。

(4) 天津农垦东郊有限公司

根据《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》第三十二条规定,本公司农业用地免征土地使用税。

按《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2009〕70 号)的规定:企业安置残疾人员的,在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。

根据“财税〔2006〕186 号”,对采摘观光的种植养殖土地免征城镇土地使用税,本公司 2019 年度免征城镇土地使用税。

按《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2009〕70 号)的规定:企业安置残疾人员的,在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。

(5) 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)》,本公司 2019 年度免征增值税。

(6) 天津立达海水资源开发有限公司

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》第三十五条规定,本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)项直接用于农、林、牧、渔业的生产用地免征城镇土地使用税,本公司 2019 年度免征城镇土地使用税。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 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, 本公司 2019 年企业所得税减半征收。

(7) 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, 本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备案登记于 2018 年 6 月 15 日, 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》”中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第(一)项, 本公司从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

(8) 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, 本公司饲料产品免征增值税。

(9) 嘉立荷(山东)牧业有限公司

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, 本公司自产农产品收入免征增值税。乐陵市税务局于 2019 年 1 月 11 日备案登记, 减免期限为: 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

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, 本公司从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。乐陵市税务局于 2014 年 5 月备案登记, 免征期限为: 2014 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

(10) 天津牧丰饲料有限公司

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, 本公司饲料产品免征增值税。国家税务总局天津市西青区税务局于 2019 年 1 月 7 日备案登记, 免征期限为: 2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日。

(11) 天津桑辉电力科技股份有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、财税(2018)99 号财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知, 本公司享受 15%的企业所得税征收率, 研发费用按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

(12) 天津津垦牧业集团有限公司

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, 本公司自产农产品收入免征增值税。国家税务总局天津滨海新区技术产业开发区税务局于 2019 年 10 月 17 日备案登记, 减免期限为: 2019 年 10 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税[2012]75 号。国家税务总局天津滨海技术产业开发区税务局于 2018 年 12 月 13 日备案登记,减免期限为:2018 年 12 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

《企业所得税法》第二十七条、《企业所得税法实施条例》第八十六条,本公司牲畜的饲养免征企业所得税。

(13) 内蒙古津垦牧业有限公司

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,本公司自产农产品收入免征增值税。国家税务总局敖汉旗税务局于 2019 年 9 月 6 日备案登记,减免期限为:2019 年 9 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

《企业所得税法》第二十七条、《企业所得税法实施条例》第八十六条,本公司种植业免征企业所得税。

(14) 新疆津垦奥群农牧科技有限公司

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,本公司自产农产品收入免征增值税。国家税务总局新疆和田地区策勒县税务局于 2018 年 10 月 17 日备案登记,减免期限为:2018 年 10 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

《企业所得税法》第二十七条、《企业所得税法实施条例》第八十六条,本公司牲畜的饲养免征企业所得税。

(15) 和田地区津垦牧业科技有限公司

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,本公司自产农产品收入免征增值税。国家税务总局新疆和田地区策勒县税务局备案登记。

《企业所得税法》第二十七条、《企业所得税法实施条例》第八十六条,本公司牲畜的饲养免征企业所得税。

(16) 新疆津垦通和农牧业有限公司

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),本公司饲料产品收入免征增值税。国家税务总局新疆和田地区策勒县税务局备案登记。

(17) 承德津垦塞彝食品有限公司

根据“《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税[2012]75 号”文件第一条:对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税,本公司免征增值税。国家税务总局围场满族蒙古族自治县税务局于 2019 年 8 月 12 日备案登记,减免期限为 2019 年 3 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 64 号第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》中华人民共和国国务院令 512 号第 86 条规定从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税,本公司免征企业所得税。

(18) 河北津垦奥牧业有限公司

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,本公司自产农产品收入免征增值税。国家税务总局围场满族蒙古族自治县税务局于 2019 年 8 月 13 日备案登记,减免期限为 2019 年 3 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

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 号文件第一条,本公司饲料产品收入免征增值税。国家税务总局围场满族蒙古族自治县税务局于 2019 年 8 月 21 日备案登记,减免期限为 2019 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》中华人民共和国主席令 64 号第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》中华人民共和国国务院令 512 号第 86 条规定从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税,本公司免征企业所得税。

根据“《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税[2012]75 号”文件第一条:对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税,本公司免征增值税。国家税务总局围场满族蒙古族自治县税务局于 2019 年 8 月 12 日备案登记,减免期限为 2019 年 3 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

(19) 天津市森朗农业发展有限公司

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,本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,减免期限为:2018 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

(20) 天津市红旗农场有限公司

财税[2019]13 号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知第三条,由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(21) 天津市食品研究所有限公司

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)文件规定:自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。

(22) 天津市第三食品有限责任公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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《国务院关于修改<中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例>的决定》中华人民共和国国务院令 第 483 号第七条:“除本条例第六条规定外,纳税人缴纳土地使用税确有困难需要定期减免的,由省、自治区、直辖市税务机关审核后,报国家税务局批准。”本公司经核准减免土地使用税。天津市北辰区国家税务局于 2019 年 5 月 31 日备案登记,减免期限为:2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

根据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发[1986]90 号第六条:“除本条例第五条规定者外,纳税人纳税确有困难的,可由省、自治区、直辖市人民政府确定,定期减征或者免征房产税。”本公司经核准减免房产税。天津市北辰区国家税务局于 2019 年 5 月 31 日备案登记,减免期限为:2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(23) 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。

(24) 天津市二冷食品冷冻有限责任公司

根据《财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号》公告第七条之规定,本公司按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。天津市南开区国家税务局于 2019 年 3 月 25 日备案登记,减免期限为:2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

根据《财税[2017]33 号》公告之规定,本公司物流自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地,减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。天津市南开区国家税务局于 2017 年 11 月备案登记,减免期限为:2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(25) 天津山海关豆制品制品有限公司

根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税(2011)137 号。本公司免征增值税。国家税务总局天津市西青区税务局于 2019 年 4 月 25 日备案登记,减免期限为:2018 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

(26) 唐山市利民荣丰农业开发有限公司

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,本公司自产农产品收入免征增值税。河北省国家税务局于 2017 年 6 月 15 日备案登记,减免期限为:2017 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

(27) 长春市博霖利民调料销售有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13 号,)等规定,本公司享受小型微利企业普惠性所得税减免。

(28) 沈阳市利民调料销售有限公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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[2019]13 号文件：2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税。

所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（29）利民（天津）调料销售有限公司

根据财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，本公司企业所得税应纳税所得额减按 25%计入应纳税所得额，按 20%税率缴纳企业所得税。

（30）西安市滨海利民调料销售有限公司

财税[2019]13 号所得税优惠。

（31）济南海川利民调料销售有限公司

根据“财税（2019）13 号”第二号文件，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（32）天津利达粮油储运有限公司

财政部税务总局公告 2019 年第 77 号财政部税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的公告。

（财税字[1999]198 号）财政部国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知。

国家税务总局公告 2015 年第 42 号关于国有粮食购销企业销售粮食免征增值税审批事项取消后有关管理事项的公告。

（33）天津利达华鹰粮油储运有限公司

财政部税务总局公告 2019 年第 77 号财政部税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的公告。

（财税字[1999]198 号）财政部国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知。

国家税务总局公告 2015 年第 42 号关于国有粮食购销企业销售粮食免征增值税审批事项取消后有关管理事项的公告。

（34）天津利达物流服务有限公司

财政部税务总局公告 2019 年第 77 号财政部税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的公告。

（财税字[1999]198 号）财政部国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知。

国家税务总局公告 2015 年第 42 号关于国有粮食购销企业销售粮食免征增值税审批事项取消后有关管理事项的公告。

（35）天津利达粮油有限公司临港分公司

财政部税务总局公告 2019 年第 77 号财政部税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的公告。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

（财税字[1999]198 号）财政部国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知。

国家税务总局公告 2015 年第 42 号关于国有粮食购销企业销售粮食免征增值税审批事项取消后有关管理事项的公告。

（36）天津利达粮油有限公司

财政部税务总局公告 2019 年第 77 号财政部税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的公告。

（37）天津食品集团商贸有限公司

根据“《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税〔2012〕75 号文件，本公司销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

根据“《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税政策的通知》财税〔2011〕137 号文件，本公司销售的蔬菜免征增值税。

（38）天津市二商久久食品连锁有限公司

根据“《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税〔2012〕75 号文件，本公司销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

根据“《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税政策的通知》财税〔2011〕137 号”文件，本公司销售的蔬菜免征增值税。

（39）天津市佟楼干腌食品批发站

根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税〔2011〕137 号、《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税〔2012〕75 号文件，本公司农产品收入免征增值税。国家税务总局天津市河西区税务局于 2019 年 9 月 19 日备案登记，减免期限为：2016 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日，优惠代码为：SXA031900485。

（40）天津农垦津港有限公司

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、财税[2016]36 号文件本公司自产农产品收入免征增值税。天津市滨海新区国家税务局于 2014 年 4 月 15 日备案登记，减免期限为：2014 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》中华人民共和国主席令 第 63 号第二十七条第（一）项”，从事农、林、牧、渔业项目的所得税减免征收企业所得税。

（41）天津市津港天兆畜牧科技有限公司

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，本公司自产农产品收入免征增值税。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，本公司自 2017 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日，本公司自产农产品免征增值税。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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“《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”，从事农、林、牧、渔业项目的所得税减免征收企业所得税。

（42）天津农垦康嘉生态养殖有限公司

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，本公司自产农产品收入免征增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2018 年 12 月 10 日备案登记，减免期限为：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（43）天津农垦渤海农业集团有限公司

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，农业生产者销售的自产农业产品、避孕药品和用具、古旧图书等七项免征增值税。国家税务总局天津市宝坻区税务局于 2019 年 4 月 16 日备案登记，减免期限为：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（44）天津农垦农产品有限公司

根据“《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政府的通知》财税[2012]75 号”文件，本公司鲜活肉蛋产品免征增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2016 年 10 月 11 日备案登记，减免期限为：2016 年 10 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

根据“《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税[2011]137 号”文件，本公司蔬菜免征增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2016 年 10 月 11 日备案登记，减免期限为：2016 年 10 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

（45）钟澳（天津）奶牛有限公司

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（一）项。”从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。天津市宝坻区国家税务局于 2006 年 1 月 7 日备案登记，减免期限为：2015 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

根据“中华人民共和国国务院令第 538 号：《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条”农业生产者销售的自产农业产品、避孕药品和用具、古旧图书等七项免征增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2006 年 1 月 7 日备案登记，减免期限为：2015 年 3 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（46）天津黄庄洼米业有限公司

根据“《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、企业所得税法第二十七条，本公司农产品初加工免征所得税。天津市宝坻区国家税务局于 2015 年 1 月 28 日备案登记，减免期限为 2015 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（47）天津市广源畜禽养殖有限公司

根据“中华人民共和国国务院令第 538 号：《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条”农业生产者销售的自产农业产品、避孕药品和用具、古旧图书等七项免征增值税。天津市宝坻

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

区国家税务局于 2016 年 1 月 7 日备案登记，减免期限为：2015 年 3 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

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（一）项。”从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。天津市宝坻区国家税务局于 2016 年 1 月 7 日备案登记，减免期限为：2015 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（48）天津绿色世界现代农业有限公司

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”文件，本公司自产农产品收入免征增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2018 年 5 月 8 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“《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税（2012）75 号”文件，免征本公司鲜活肉蛋类流通环节增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2019 年 4 月 28 日备案登记，减免期限为：2019 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日。

根据“《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税（2012）137 号”文件，免征本公司蔬菜流通环节增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2019 年 3 月 29 日备案登记，减免期限为：2019 年 3 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

（49）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减免[2014]66 号文，自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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。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。

（50）天津潮弘休闲渔业有限公司

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，本公司自产农产品收入免征增值税。

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 号文件，本公司减征企业所得税，减征幅度 50%。天津市宝坻区国家税务局于 2015 年 2 月 2 日备案登记，减免期限为：2015 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（51）天津嘉禾田源观赏鱼养殖有限公司

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，本公司自产农产品收入免征增值税。天津市宝坻区国家税务局于 2018 年 5 月 8 日备案登记，减免期限为：2018 年 1 月 1 日至 9999 年 12 月 31 日。

（52）天津市饮服餐饮服务有限责任公司

根据“《中华人民共和国小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》财税字[2019]4 号”文件，本公司收入免征增值税。

（53）天津福中餐饮有限责任公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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“《中华人民共和国小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》财税字[2019]4 号”文件，本公司收入免征增值税。根据“《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）”文件，本公司收入减免 50%附税。

（54）天津国民饭店有限责任公司

根据“《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）”文件，本公司收入减免 50%附税。

（55）天津市惠中饭店

根据“《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）”文件，本公司收入减免 50%附税；根据“国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告（2019）2 号”，本公司所得税减免 50%。

（56）天津商达建材有限公司

根据“《中华人民共和国小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》财税字[2019]4 号”文件，本公司收入免征增值税。

（57）天津市龙康潭温泉洗浴有限责任公司

根据“《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）”文件，本公司收入减免 50%附税；城建税教育费附加、资源税、印花税减免 50%征收、防洪费免征。

（58）环县津沽优品商贸有限公司

根据财税[2011]137 号财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知，本公司销售蔬菜收入免征增值税。甘肃省国家税务局于 2019 年 8 月 15 日备案登记，减免期限为：2019 年 8 月 15 日至 2029 年 8 月 13 日。

根据财税[2012]75 号财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知，本公司销售肉类收入免征增值税。甘肃省国家税务局于 2019 年 8 月 15 日备案登记，减免期限为：2019 年 8 月 15 日至 2029 年 8 月 13 日。

（59）庆城县津福优品商贸有限公司

根据财税[2011]137 号财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知，本公司销售蔬菜收入免征增值税。甘肃省国家税务局于 2019 年 8 月 19 日备案登记，减免期限为：2019 年 8 月 19 日至 2029 年 8 月 15 日。

根据财税[2012]75 号财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知，本公司销售肉类收入免征增值税。甘肃省国家税务局于 2019 年 8 月 19 日备案登记，减免期限为：2019 年 8 月 19 日至 2029 年 8 月 15 日。

（60）夏河县津福优品商贸有限公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

根据财税[2011]137 号财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知,本公司销售蔬菜收入免征增值税。甘肃省国家税务局于 2019 年 8 月 21 日备案登记,减免期限为:2019 年 8 月 21 日至 2029 年 8 月 18 日。

根据:财税[2012]75 号财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知,本公司销售肉类收入免征增值税。甘肃省国家税务局于 2019 年 8 月 21 日备案登记,减免期限为:2019 年 8 月 21 日至 2029 年 8 月 18 日。

(61) 天津食品集团通达资产经营管理有限公司

《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)进项税加计抵减 10%。

(62) 天津高龙食品销售有限公司

企业所得税小微企业按 5%征收。

(63) 天津农垦红旗房地产开发有限公司

国家税务总局天津市北辰区税务局于 2019 年 5 月 13 日备案登记,减免期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。经济适用房建设用地及占地免土地税。

(64) 天津农垦商业运营管理有限公司

《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号第七条:自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%。国家税务总局天津南开区税务局 2019 年 4 月 10 日备案。

(65) 天津市农垦双林劳务服务有限公司

根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第六条中直接用于农、林、牧、渔业的生产用地的规定,免征城镇土地使用税。

(66) 天津市农垦物业管理有限公司

《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)第七条自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。天津市河西区国家税务局于 2019 年 5 月备案登记,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。

(67) 华北城(天津)物业服务有限公司

根据:《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)文件,我公司享受所得税减免,按 5%计征。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)规定,本公司现代服务和生活服务业的增值税进项税额加计抵扣 10%。

(68) 天津桑辉电力科技股份有限公司

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、财税〔2018〕99号财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知,本公司享受15%的企业所得税征收率,研发费用按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

(69) 天津市桂顺斋食品有限公司

天津市桂顺斋食品有限公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号第二条,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(70) 本公司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。

(71) 本公司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及天津医药集团众健康达医疗器械有限公司,销售的避孕药品及用具收入,经税务机关认定,免缴增值税。

(72) 本公司下属公司迈达科技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。

(73) 本公司下属公司天津医药集团众健康达医疗器械有限公司展览部,根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)第七条规定,自2019年4月1日至2021年12月31日,可按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。

(74) 本公司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%。

(75) 本公司下属公司天津市艺轩林广告制作有限公司、天津市浩达医疗器械有限公司(以下简称浩达)符合税法规定的小型微利企业条件,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。浩达本年符合该项优惠政策,所得税实际税率为5%。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

五、企业合并及合并财务报表

1、一级子公司单位：元

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	持股比例 (%)	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	65.00	65.00	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	81.60	81.60	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	51.00	51.00	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	100.00	100.00	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	90.00	90.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	4,071,467,027.18	是

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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
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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	2,112,795,435.18	是
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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	99.00	100.00	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	79.90	80.00	800,000,000.00	是
16	天津渤海津镕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	资本市场服务	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,073,211,727.36	是
17	天津铂海国鑫投资有限公司	有限责任公司	天津	天津	资本市场服务	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000,000.00	是
18	天津津鼎企业管理服务有限公司	有限责任公司	天津	天津	商务服务业	100,000.00	100.00	100.00	353,765,848.81	是
19	唐山市信玉置业有限公司	有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	房地产开发、销售	50,000,000.00	100.00	100.00	49,833,655.41	是

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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
20	天津渤海发展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	500,000,000.00	100.00	100.00	597,810,483.83	是
21	天津国资资产管理有限公司	有限责任公司	天津	天津	资产管理	2,311,323,300.00	100.00	100.00	1,259,636,683.35	是
22	天津泰津房地产开发有限公司	有限责任公司	天津	天津	房地产开发经营	30,000,000.00	95.00	95.00	28,500,000.00	是
23	齐河县天房天利置业有限公司	有限责任公司	山东省	山东省	房地产开发经营	50,000,000.00	70.00	70.00	35,984,840.00	是
24	盐城津信东方置业有限公司	有限责任公司	江苏省盐城经济技术开发区	江苏省盐城经济技术开发区	房地产开发、销售	100,000,000.00	80.00	80.00	79,297,076.38	是
25	天津渤海建设投资有限公司	有限责任公司	天津	天津	以自有资金对城市基础设施、基础产业进行投资、建设	1,000,000,000.00	100.00	100.00	597,810,483.83	是
26	津联集团有限公司	有限责任公司	香港	香港	公用设施、酒店、机电、生产和销售手表、其他设备		100.00	100.00		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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

(3) 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

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
8	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	天津农垦海燕有限公司	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
16	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
17	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
18	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
19	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
20	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
21	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
22	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
23	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
24	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
25	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
26	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
27	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
28	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
29	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
30	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
31	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
32	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
33	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
34	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
35	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
36	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
37	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
38	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
39	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
40	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
41	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
42	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
43	天津市二商久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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
44	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
45	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
46	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
47	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
48	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
49	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
50	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
51	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
52	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
53	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
54	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
55	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
56	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
57	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
58	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
59	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
60	天津市大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
61	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
62	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
63	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
64	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
65	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
66	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
67	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
68	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
69	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
70	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
71	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
72	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
73	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
74	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
75	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
76	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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
77	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
78	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
79	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
80	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
81	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
82	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
83	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
84	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
85	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
86	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
87	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
88	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
89	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	其他非金属矿物质产品制造	3,483,849.27	100.00	100.00	13,154,906.90	同一控制下的企业合并
90	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
91	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
92	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
93	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
94	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
95	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
96	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	772,803,076.00	43.065	43.065	772,803,076.00	投资设立
97	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	104,897,777.27	投资设立
98	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	841,919,865.73	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
99	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	81.081	81.081	37,000,000.00	投资设立
100	天津医药集团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	38,182,600.00	投资设立
101	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	20,000,000.00	投资设立
102	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
103	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	134,254,800.00	非同一控制下的企业合并
104	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	33,084.00	投资设立
105	天津市寰球医疗设备有限公司	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
106	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	3,675,439.00	投资设立
107	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	2,118,402.63	投资设立
108	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	18,360,451.19	投资设立
109	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	75,000,000.00	投资设立
110	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
111	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	46,000,000.00	非同一控制下的企业合并
112	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	73,871,400.00	投资设立
113	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
114	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
115	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	19,914,186.69	投资设立
116	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
117	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	127,673,600.00	非同一控制下的企业合并
118	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	3,075,150.00	投资设立
119	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	75.10%	75.10%	500,000,000.00	投资设立
120	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
121	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	411,445,925.00	投资设立
122	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	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
123	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	235,266,045.07	非同一控制下的企业合并
124	天津亚太万维投资有限公司	2	境内非金融子企业	蓟州区	蓟州区	葡萄种植、葡萄酒投资	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
125	天津农垦蒙古有限责任公司	2	境外子企业	境外	境外	农业	691,800.00	100	100	691,800.00	投资设立
126	天津海河乳品有限公司	2	境内非金融子企业	滨海新区	滨海新区	乳制品、饮料等	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
127	天津高龙食品销售有限公司	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	14,664,400.00	92.00	100.00	13,494,400.00	投资设立

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、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
天津市方通安全印务有限公司	天津	印刷	清算

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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
天津津塘能源有限公司	天津	批发、零售	吸收合并
天津市方通华昌贸易有限公司	天津	租赁	吸收合并
天津实发科工贸有限公司	天津	科学研究和技术服务业	进入破产程序
天津市塑料研究所有限公司	天津	科学研究和技术服务业	进入破产程序
天津市轻工联机电安装工程有限公司	天津	建筑业	进入破产程序
天津飞鸽车业发展有限公司	天津	制造业	注销
天津哈娜好医材有限公司	天津	医疗器械生产与销售	2019 年 4 月处置

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	8,748,808.43	5,099,879.48
人民币	8,739,809.41	5,062,558.40
日元	0.00	345.26
美元	0.00	10,211.35
欧元	0.00	9,522.23
英镑	0.00	5,899.82
新加坡元	8,999.02	8,705.78
其他	0.00	2636.64
银行存款	20,541,912,049.35	25,069,789,806.65
人民币	19,710,970,371.15	24,040,400,206.16
美元	194,916,784.92	370,959,728.92
日元	0.00	5,725,571.80
欧元	23,549.69	407,361.00
新加坡元	8,891,694.34	7,299,853.53
港币	627,105,766.59	644,987,861.48

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
瑞士法郎	0.00	9,223.76
其他	3,882.66	0.00
其他货币资金	2,088,904,370.10	1,350,013,945.42
人民币	2,088,904,370.10	1,350,013,945.42
合计	22,639,565,227.88	26,424,903,631.55

注: 2019 年末所有权受到限制的货币资金详见注释六、67 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	43,524,720.00	53,306,952.84
其中: 债务工具投资	43,524,720.00	53,306,952.84
权益工具投资		
其他		
合计	43,524,720.00	53,306,952.84

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	300,769,262.33	30,800,000.00
交易性债务投资	449,425,621.79	272,200,000.00
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	0.00	661,616,087.95
其他		41,802.26
合计	750,194,884.12	964,657,890.21

4、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	617,127,688.92	275,566,645.73
商业承兑汇票	277,894,040.41	305,508,282.09

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

票据种类	期末数	期初数
合计	895,021,729.33	581,074,927.82

(2) 期末公司已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	183,314,913.72
合计	183,314,913.72

(3) 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	207,085,729.53	
商业承兑汇票		
合计	207,085,729.53	

5、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	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,275,620,180.08	93.20	785,774,079.20	96.43	7,125,687,481.35	96.48	912,314,164.62	97.79
按余额百分比法计提坏账准备的组合	365,582,358.62	5.43	18,279,117.93	2.24	252,061,089.59	3.41	12,603,054.48	1.35
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项	92,139,055.37	1.37	10,843,891.22	1.33	8,177,755.42	0.11	8,044,534.71	0.86
合计	6,733,341,594.07	100.00	814,897,088.35	100.00	7,385,926,326.36	100.00	932,961,753.81	100.00

(2) 组合中, 按账龄组合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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年末数	比例(%)	坏账金额	年初数	比例	坏账金额
1 年以内	4,834,794,882.62	77.05	28,354,568.84	5,079,123,006.72	71.28	15,478,814.77
1-2 年	152,148,013.64	2.42	14,408,269.75	664,584,259.03	9.33	28,117,814.37
2-3 年	167,653,259.74	2.67	27,792,979.82	303,789,297.80	4.26	91,625,180.40
3 年以上	1,121,024,024.08	17.86	715,218,260.79	1,078,190,917.80	15.13	777,092,355.08
合计	6,275,620,180.08	100.00	785,774,079.20	7,125,687,481.35	100.00	912,314,164.62

(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	年末数	计提比例 (%)	坏账金额	年初数	计提比例 (%)	坏账金额
应收账款余额	365,582,358.62	5.00	18,279,117.93	252,061,089.59	5.00	12,603,054.48
合计	365,582,358.62	5.00	18,279,117.93	252,061,089.59	5.00	12,603,054.48

(5) 应收账款 2019 年 12 月 31 日金额前五名单位情况

单位名称	金额
天津医科大学朱宪彝纪念医院	206,680,572.45
天津市第三医院	135,402,915.13
天津中医药大学第一附属医院	96,490,147.49
天津市第一中心医院	86,239,385.15
普罗旺斯番茄制品(天津)有限公司	77,254,766.02
合计	602,067,786.24

(6) 应收账款 2019 年 12 月 31 日余额中应收关联方详见附注七、(三)之说明。

(7) 2019 年末所有权受到限制的应收账款详见注释六、67 项

6、应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	478,046,012.91	646,687,917.66
应收账款		
合计	478,046,012.91	646,687,917.66

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

7、预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,222,355,723.27	83.09	2,904,200,416.95	84.91
1-2 年	269,161,628.61	10.06	317,117,927.28	9.27
2-3 年	30,403,604.63	1.14	133,605,732.65	3.91
3 年以上	152,791,188.30	5.71	65,301,347.91	1.91
合计	2,674,712,144.81	100.00	3,420,225,424.79	100.00

(2) 预付账款 2019 年 12 月 31 日余额中前五名单位情况:

单位名称	金额	坏账准备
天津医科大学朱宪彝纪念医院	206,680,572.45	11,853.92
天津市第三医院	135,402,915.13	90,561,362.28
天津中医药大学第一附属医院	96,490,147.49	6,764,721.81
天津市第一中心医院	86,239,385.15	648,366.71
普罗旺斯番茄制品(天津)有限公司	77,254,766.02	
合计	602,067,786.24	97,986,304.72

(3) 预付账款 2019 年 12 月 31 日余额中预付关联方详见附注七、(三)之说明。

8、其他应收款

项目	注	期末数	期初数
应收利息	(1)	91,696,672.46	73,481,079.53
应收股利	(2)	2,760,608.02	30,949,571.63
其他应收款	(3)	9,532,109,234.02	14,685,877,240.21
合计		9,626,566,514.50	14,790,307,891.37

(1) 应收利息

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
定期存款	2,811,855.55	457,024.29
委托贷款	49,304,370.67	45,489,162.75
其他	39,580,446.24	27,534,892.49
合计	91,696,672.46	73,481,079.53

(2) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
上海申创股权投资管理中心(有限合伙)	1,013,513.51	
天津市新世纪的士有限公司	50,000.01	
天津先光化工有限公司	1,697,094.50	1,678,058.04
湖北阳光一百房地产开发有限公司		25,000,000.00
新疆同济堂健康产业股份有限公司		12,288.00
天津立达集团有限公司		4,063,225.59
天津国展中心股份有限公司		196,000.00
合计	2,760,608.02	30,949,571.63

(3) 其他应收款

①其他应收款风险分类

项目	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	727,667,124.41	6.50	548,258,201.91	33.13	259,347,948.15	1.61	138,375,390.17	9.56
按组合计提坏账准备的其他应收账款	9,788,241,097.28	87.50	1,066,012,719.53	64.43	15,568,129,205.50	96.49	1,294,380,978.56	89.39
按余额百分比法计提坏账准备的组合	616,394,003.59	5.51	30,819,700.20	1.86	268,698,633.47	1.67	13,434,931.68	0.93
单项金额不重大并单项计提	54,541,676.71	0.49	9,644,046.33	0.58	37,582,317.19	0.23	1,689,563.69	0.12

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
坏账准备的其 他应收款项								
合计	11,186,843,901.99	100.00	1,654,734,667.97	100.00	16,133,758,104.31	100.00	1,447,880,864.10	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	5,165,573,256.69	52.77	173,062,921.68	9,309,720,963.72	59.80	120,116,066.09
1-2 年	1,751,838,954.46	17.90	95,717,784.03	1,621,104,527.36	10.41	29,247,767.21
2-3 年	599,024,383.21	6.12	54,962,085.29	591,167,913.40	3.80	20,837,543.36
3 年以上	2,271,804,502.92	23.21	742,269,928.53	4,046,135,801.02	25.99	1,124,179,601.90
合计	9,788,241,097.28	100.00	1,066,012,719.53	15,568,129,205.50	100.00	1,294,380,978.56

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	比例 (%)	坏账金额	期初数	比例 (%)	坏账金额
其他应收款余额	616,394,003.59	5.00	30,819,700.20	268,698,633.47	5.00	13,434,931.68
合计	616,394,003.59		30,819,700.20	268,698,633.47		13,434,931.68

(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	809,693,500.00
TianjinPharmaceuticalHoldingsLimited	781,824,664.20
中粮糖业辽宁有限公司	582,007,200.00
天津津联智达商务信息咨询有限公司	380,000,000.13
深圳联新投资管理有限公司	327,811,209.23
合计	2,881,336,573.56

(5) 其他应收款 2019 年 12 月 31 日余额中应收关联方详见附注七、(三)之说明。

9、存货

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 存货分类

项目	期末数	期初数
土地整理成本	7,019,152,367.64	8,984,957,380.29
工程施工成本	49,398,152.31	416,563,196.40
原材料	1,592,257,864.91	2,517,773,064.66
自制半成品及在产品	7,586,968,566.29	8,361,876,020.73
包装物、低值易耗品、周转材料等	76,370,796.95	117,679,602.84
库存商品	5,554,488,032.72	5,866,440,138.56
房地产开发产品	4,429,038,772.39	40,911,407.06
房地产开发成本	2,815,411,706.91	1,588,022,848.48
委托加工材料	21,894,801.79	26,559,213.31
发出商品、商品采购	41,725,719.44	72,926,280.82
消耗性生物资产	69,263,417.32	87,316,460.17
建造合同形成的已完工未结算资产		276,194,235.94
其他	840,717,387.00	883,847,847.24
原值合计	30,096,687,585.67	29,241,067,696.50
跌价准备合计	222,562,074.67	347,924,383.03
净值合计	29,874,125,511.00	28,893,143,313.47

10、持有待售资产

项目	年末账面价值	年末公允价值
总厂拆迁（白堤路）	7,301,432.88	49,500,000.00
分厂拆迁（铁北路）	1,613,765.36	37,686,000.00
合计	8,915,198.24	87,186,000.00

注 1: 房地产权证津字第 104011118543 号中房屋及建筑物、土地使用权转入本科目, 中新药业于 2019 年 12 月 26 日与天津市南开区房地产管理局签订天津市国有土地上房屋征收补偿协议货币补偿 NO.151。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

注 2: 房屋所有权证津西青字第 000031 号中房屋及建筑物转入本科目, 中新药业于 2019 年 12 月 27 日与天津市红桥土地房屋中心签订天津市国有土地上房屋协商搬迁补偿协议 NO.0002127。

11、其他流动资产

项目	期末数	期初数
委托贷款	2,719,601,136.37	3,234,414,443.55
理财产品	1,063,200,000.00	988,000,000.00
待摊费用	6,566,380.07	2,719,393.97
待抵扣进项税及预缴税款	955,166,532.02	971,138,181.02
其他	99,586,467.37	50,548,171.23
合计	4,844,120,515.83	5,246,820,189.77

12、债券投资

(1) 债权投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2019 年对公大额存单第 3 期 (3 年)	106,291,155.56		106,291,155.56			
合计	106,291,155.56		106,291,155.56			

(2) 年末重要的债权投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
2019 年对公大额存单第 3 期 (3 年)	40,000,000.00	4.18%	4.18%	2022/3/29
2019 年对公大额存单第 3 期 (3 年)	35,000,000.00	4.18%	4.18%	2022/4/2
2019 年对公大额存单第 3 期 (3 年)	30,000,000.00	4.18%	4.18%	2022/4/2
合计	105,000,000.00			

13、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
----	-----	--------	-----

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本期增减变动	期末数
可供出售债券			
可供出售权益工具	14,698,303,550.59	3,026,752,704.97	17,725,056,255.56
其中:按公允价值计量的	4,527,928,522.06	2,757,821,501.91	7,285,750,023.97
按成本计量的	10,170,375,028.53	268,931,203.06	10,439,306,231.59
其他			
合计:	14,698,303,550.59	3,026,752,704.97	17,725,056,255.56
减:减值准备	470,109,109.46	-9,191,116.12	460,917,993.34
净值:	14,228,194,441.13	3,035,943,821.09	17,264,138,262.22

(2)可供出售权益工具(成本价值计量)明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津新岸创意产业投资有限公司	85,000,000.00		85,000,000.00
天津渤海天易置业股份有限公司	255,000,000.00	-255,000,000.00	0.00
渤海财产保险股份有限公司	177,420,648.00	0.00	177,420,648.00
三峡金石(武汉)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	180,000,000.00	120,000,000.00	300,000,000.00
天津市泰达国际控股(集团)有限公司	256,997,681.11	-256,997,681.11	0.00
上海申创股权投资基金合伙企业(有限合伙)	250,000,000.00	0.00	250,000,000.00
国投泰康信托产品-信天翁 399 号		500,000,000.00	500,000,000.00
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	0.00
天津一商友谊股份有限公司	50,375,295.25		50,375,295.25
天津市塑料研究所有限公司	42,785,200.00	-42,785,200.00	0.00
天津农村商业银行股份有限公司	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00
天津协同创新基金管理有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
上海申创股权投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00
北方国际信托股份有限公司	61,876,471.49	-61,876,471.49	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
天津市塘沽南营储运场	1,528,190.94		1,528,190.94
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	0.00
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
龙凤大酒店	8,005,000.00	-8,005,000.00	0.00
天津市华同机动车检测服务有限公司		500,000.00	500,000.00
天津空港汽车园有限公司-成本	51,165,548.24	-51,165,548.24	0.00
天津华联股份有限公司	1,011,600.00	-146,120.00	865,480.00
天津国际体育发展有限公司	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00
天津市建城建材制品有限公司	4,111,204.00	-4,111,204.00	0.00
天津英威世贸易有限公司	412,500.00	-412,500.00	0.00
天津农垦大漠马业投资有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津滨海农村商业银行股份有限公司	831,000,000.00	500,000,000.00	1,331,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津滨海新区中远信达物流有限公司	510,000.00		510,000.00
天津中油港垦加油站有限公司		1,850,000.00	1,850,000.00
物产瑞恒的股权		84,560,000.00	84,560,000.00
大红门(农垦)天津开发有限公司		10,500,000.00	10,500,000.00
天津北方报业印务股份有限公司	87,556,400.00		87,556,400.00
天津颐养大健康小镇建设开发有限公司		67,656,386.00	67,656,386.00
天津市新世纪的士有限公司		100,000.00	100,000.00
天津城市合作银行股金	451,222.22	0.40	451,222.62
天津市潘庄农场天宁加油站(承包经营)	80,000.00		80,000.00
协同信用社	300,000.00		300,000.00
湖北阳光一百房地产开发有限公司	100,000,000.00	-100,000,000.00	0.00
阳光壹佰(湖南)置业发展有限责任公司	100,000,000.00	-100,000,000.00	0.00
天津物产瑞翔国际贸易有限公司	124,700,000.00		124,700,000.00
天津奥群牧业有限公司		19,447,200.00	19,447,200.00
天津银行		600.00	600.00
天津市金冷物流有限公司		100,000.00	100,000.00
津劝业		101,138.09	101,138.09
商业银行股金	18,000.00		18,000.00
华联股票投资	306,738.09	-141,138.09	165,600.00
新疆津垦广大农业有限公司	60,000,000.00	-30,000,000.00	30,000,000.00
天津津食集团有限公司	2,440,154.20	108,061.15	2,548,215.35
海泰			
天津市进门楷模科技发展有限公司	100,000.00	-100,000.00	0.00
王朝烤鸭店	1,075,710.00		1,075,710.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
沧州通迎农业科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津万象药业有限公司	3,120,000.00		3,120,000.00
天津农垦博纳影视投资有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00
天津天疆牧业发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
南农垦海津益佳牧业有限公司		34,300,000.00	34,300,000.00
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	450,000.00		450,000.00
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	
蓟县开发区工业发展有限公司	15,000,000.00	-15,000,000.00	
天津起士林巴德冷食食品有限公司	4,203,210.66	-4,203,210.66	
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	
天津桑辉电力科技股份有限公司	5,022,830.76	-5,022,830.76	
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	
天津益源钢板有限公司		23,000,000.00	23,000,000.00
中国天津对外烹饪技术	45,337.98	-45,337.98	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
劳动服务公司			
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	
天津亚太万维投资有限公司	10,000,000.00	-10,000,000.00	
王朝酒店管理有限公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
上海王朝东方酒业有限公司	5,100,000.00	0.00	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	
天津康达食品有限公司	2,306,609.26	-2,306,609.26	
金富士(天津)食品有限公司	2,680,000.00	-2,680,000.00	
天津市迎宾生产力促进有限公司	300,000.00	-10,803.27	289,196.73
天津市兆鑫食品批销有限公司	1,265,000.00	0.00	1,265,000.00
天津市食品公司冷冻厂 天洋储运贸易货场	499,858.45	-499,858.45	
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	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津市海河水业有限公司	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00
天津市茶业第一批发公司	541,247.87	0.00	541,247.87
天津市糕点食品总厂	3,305,159.66	0.00	3,305,159.66
天津市第三调料酿造厂	8,713,269.27	0.00	8,713,269.27
天津市西青区食品公司	3,911,177.09	0.00	3,911,177.09
天津市糖业食品第三批发公司	1,626,290.28	0.00	1,626,290.28
天津市北方食品厂	1,820,294.06	0.00	1,820,294.06
商业旅游公司	301,857.68	0.00	301,857.68
天津市服务公司国内旅行社	193,275.60	0.00	193,275.60
烟酒食品第五批发公司	322,782.29	0.00	322,782.29
天津市糖酒食品采购供应站	3,027,970.76	0.00	3,027,970.76
商业烟酒总公司洋酒供应公司	304,200.00	0.00	304,200.00
富晨迎客公司	640,000.00	0.00	640,000.00
天津市糖业食品第四批发公司	911,473.60	0.00	911,473.60
第四食品加工厂	4,036,515.14	0.00	4,036,515.14
天津市服务公司食品采购供应站	34,253.99	0.00	34,253.99
第四食品加工厂(商业)	500,000.00	0.00	500,000.00
冷贸食品经营部	1,052,992.16	0.00	1,052,992.16
天津市烟酒食品第一批发公司	535,652.69	0.00	535,652.69
食品机械厂	5,866,140.33	0.00	5,866,140.33
天津市明日食品开发公司食品供应站	1,195,558.80	0.00	1,195,558.80
天津市和平食品厂	1,152,723.89	0.00	1,152,723.89
国家名优酒天津(北方)销售集团经销公司	300,000.00	0.00	300,000.00
天津市糖酒茶食品第二批发公司	1,599,260.42	0.00	1,599,260.42
商业烟酒总公司	2,451,893.61	0.00	2,451,893.61

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
糖酒茶食品第四批发公司第三分公司	225,838.44	0.00	225,838.44
天津市四季香肉类食品公司	6,364,276.90	0.00	6,364,276.90
天津市饮食公司	438,108.02	0.00	438,108.02
天津市桂顺斋糕点厂	1,011,838.85	0.00	1,011,838.85
天津市糖酒茶食品采购供应站	521,438.02	0.00	521,438.02
天津市糕点食品总厂展销部	130,339.90	0.00	130,339.90
天津市商业烟酒总公司烟酒食品经销中心	191,506.90	0.00	191,506.90
天津市东丽区食品公司	3,658,272.24	0.00	3,658,272.24
烟酒食品第八批发公司	277,478.64	0.00	277,478.64
天津市饮食公司经营部	2,971.83	0.00	2,971.83
天津市河东糕点厂	3,199,960.16	0.00	3,199,960.16
天津市亚特食品厂	630,999.64	0.00	630,999.64
天津市汉沽食品公司	1,917,195.51	0.00	1,917,195.51
天津市食品公司牛羊经营部	4,607,687.97	0.00	4,607,687.97
天津市凯达酒业公司	95,000.00	0.00	95,000.00
光荣酱油有限责任公司	280,000.00	0.00	280,000.00
副食调料经营部	314,041.14	0.00	314,041.14
食品公司猪肉经营部	100,000.00	0.00	100,000.00
食品公司经营部	42,065.40	0.00	42,065.40
天津市春都食品公司	582,290.27	0.00	582,290.27
天津市赛亿食品有限公司	514,800.00	0.00	514,800.00
春都股票	11,390,000.00	0.00	11,390,000.00
天津市食品公司冷冻厂 天洋贸易货站		499,858.45	499,858.45
天津市振兴肉类水产经营部	300,000.00	0.00	300,000.00
天津市食品公司冷冻厂招待所	44,767.86	0.00	44,767.86

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
福众劳务服务公司	3,737.58	0.00	3,737.58
天津天元天昊化工有限公司	100,000.00	0.00	100,000.00
德恩天女油墨有限公司	751,107.75	0.00	751,107.75
天津天盈精细化工有限公司	10,010,000.00	-10,010,000.00	0.00
天津达一琦精细化工有限公司	32,747,211.28	0.00	32,747,211.28
天津渤海招商城	100,000.00	-100,000.00	0.00
蓟县培训基地	500,000.00	0.00	500,000.00
佳姆国际贸易公司	1,278,525.92	0.00	1,278,525.92
陕西天女油墨销售有限公司	150,000.00	0.00	150,000.00
天津市天亨洗涤剂有限公司	1,700,000.00	0.00	1,700,000.00
天津莱博化工有限公司	150,000.00	-150,000.00	0.00
四达石化	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
天津欧马缝纫机制造有限公司	4,080,000.00	0.00	4,080,000.00
天津亿达东宝电子有限公司	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00
天津卓杰金属制品有限公司	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00
飞马(天津)缝纫机有限公司	14,840,147.81	0.00	14,840,147.81
天津市精深科技发展有限公司	100,000.00	0.00	100,000.00
天津蓝禾石油销售有限公司	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00
山东省日昇糖业有限公司	12,550,000.00	0.00	12,550,000.00
天津轻钛运动器材有限公司	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
天津亿达海营照明有限公司	960,000.00	0.00	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	0.00	3,718,000.00
天津赢泰克电子有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津市鸥翔供热站	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
内蒙亿利生物科技有限公司	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00
天津英昌钢琴铸件有限公司	1,739,963.00	0.00	1,739,963.00
美国隆兴	256,060.00	0.00	256,060.00
天津圣特预应力钢绞线公司	5,560,000.00	-220,000.00	5,340,000.00
天津宇利服装公司	730,480.00	0.00	730,480.00
天津隆兴集团黄金珠宝公司	2,707,781.00	0.00	2,707,781.00
天津龙湾地毯有限公司	1,697,170.56	0.00	1,697,170.56
天津三理染研公司	127,679.95	0.00	127,679.95
柳州市格林利福新技术有限公司	50,000.00	0.00	50,000.00
河北长安汽车有限公司	600,000.00	0.00	600,000.00
南京长安汽车有限公司	600,000.00	0.00	600,000.00
中粮可口可乐华北饮料有限公司	7,800,000.00	0.00	7,800,000.00
乐海恩泰(天津)环境技术有限公司	4,046,130.00	0.00	4,046,130.00
万华股份有限公司		726,000.00	726,000.00
华联商厦股份有限公司		378,000.00	378,000.00
天津轮船实业开发股份有限公司		240,000.00	240,000.00
天津银行股份有限公司	2,605,597,121.20	25,790,233.60	2,631,387,354.80
万寿家(天津)食品有限公司		454,934.59	454,934.59
天津市津亚饮料有限公司	1,416,000.00	0.00	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	0.00
天津市起士林食品厂	1,860,244.12	-1,860,244.12	0.00
天津市友谊罐头食品厂	6,441,108.29	0.00	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	0.00
吴桥山海关饮料厂	420,000.00	0.00	420,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津老板娘水产食品物流有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
天津市盛化塑业科技有限公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
禾木食品有限公司	2,317,664.00	0.00	2,317,664.00
天津市隆庆装饰有限公司	86,880.00	0.00	86,880.00
天津市龙腾电子有限公司	2,797,537.17	0.00	2,797,537.17
福华(天津)铸造有限公司	82,641.00	0.00	82,641.00
天津隆庆金兴制革有限公司	1,035,375.00	0.00	1,035,375.00
天津坦桥电子元件工业有限公司	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
天津圣斯克家具有限公司	2,504,000.00	0.00	2,504,000.00
东亚铝业(天津)有限公司	6,090,000.00	0.00	6,090,000.00
天津南华制鞋有限公司	9,203,542.80	0.00	9,203,542.80
乐金电子(天津)电器公司	205,626,195.80	0.00	205,626,195.80
天津百货大楼股份有限公司的股票	9,720.00	0.00	9,720.00
天津市工美玻璃模具有限公司		4,451,266.59	4,451,266.59
知味斋食品科技有限公司	500,000.00	0.00	500,000.00
中粮可口可乐河北有限公司	27,662,085.04	0.00	27,662,085.04
中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司	2,679,163.85	0.00	2,679,163.85
欧文斯(天津)玻璃容器有限公司	6,382,765.65	0.00	6,382,765.65
天津傲绿农副产品有限公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
天津市聚龙粮油有限公司	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00
天津中维药业有限公司	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
天津伊思迈镁业有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00
天津飞鸽投资发展有限公司		18,951,065.98	18,951,065.98

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津市福昊包装制品有限公司	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
天津长城万达罐头有限公司	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
天津市伊泽思特行销有限公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
天津市德氏高食品有限公司	1,000,000.00	0.00	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	0.00
天津津美饮料有限公司	11,944,642.61	0.00	11,944,642.61
天津中辰番茄制品有限公司	40,015,000.00	0.00	40,015,000.00
新疆中基番茄制品有限公司	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
天津康宝天然药物有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
天津空港国际汽车发展公司	15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00
唯可得(天津)食品有限公司	6,980,916.14	0.00	6,980,916.14
华润啤酒(天津)有限公司	8,132,153.00	-8,132,153.00	0.00
万嘉食品有限公司	1,217,034.59	-454,934.59	762,100.00
天津市万嘉制药有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
天津市朝日科贸有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
天津三商食品有限公司	496,596.00	0.00	496,596.00
天津康美林食品有限公司	2,680,000.00	0.00	2,680,000.00
天津百奥生物制品有限公司	16,043,325.69	-4,806,988.97	11,236,336.72
天津高乐高食品有限公司	21,881,212.54	0.00	21,881,212.54
天津可口可乐饮料有限公司	75,676,181.26	0.00	75,676,181.26
天津市中天文化用品有限责任公司	11,116.81	0.00	11,116.81
天津郁美净集团有限公司	8,933,412.37	0.00	8,933,412.37
天津京广商业资产管理有限公司	288,781.83	0.00	288,781.83

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津蓝天集团股份有限公司	16,521,673.47	0.00	16,521,673.47
天津华一有限责任公司	8,880,074.64	0.00	8,880,074.64
天津广聚源纸业集团有限公司	35,542,574.75	0.00	35,542,574.75
京瓷(天津)太阳能有限公司	24,486,383.10	0.00	24,486,383.10
京瓷(中国)商贸有限公司	26,415,923.80	0.00	26,415,923.80
红堡(秦皇岛)葡萄酿酒有限公司	2,395,630.73	0.00	2,395,630.73
上海京瓷商贸有限公司	1,592,639.10	0.00	1,592,639.10
天津市一轻科技信息研究所有限公司	4,255,365.49	0.00	4,255,365.49
天津市第十人民造纸厂有限公司	7,817,720.87	0.00	7,817,720.87
天津市环球革皮制品有限公司	62,745.04	0.00	62,745.04
天津鸥翔房地产开发经营有限公司	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00
海南天福实业公司	1,330,000.00	0.00	1,330,000.00
天津天女化工集团股份有限公司	308,000.00	-308,000.00	0.00
天津三星电机公司	23,445,085.97	0.00	23,445,085.97
天津海鸥表业集团有限公司	16,794,460.67	171,122,927.38	187,917,388.05
清源置业股份有限公司	59,561,400.00		59,561,400.00
天津浩元精细化工股份有限公司	0.00	85,253,677.15	85,253,677.15
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	0.00	832,178.00
天津市天宁树脂有限公司	0.00	6,331,971.68	6,331,971.68
天津市百奥生物技术有限公司	3,923,966.70	0.00	3,923,966.70
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
葛兰素史克(天津)制药有限公司	78,399,667.80		78,399,667.80

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津北方国际信托投资公司	0.00		0.00
天津泰信资产管理有限公司	36,980,066.00	-16,297,603.00	20,682,463.00
中国大冢制药有限公司	72,158,200.00	0.00	72,158,200.00
天津水晶宫饭店有限公司	52,536,010.00	-52,536,010.00	0.00
天津现代创新中药科技有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
天津国展中心股份有限公司	26,153,767.88	-26,153,767.88	0.00
保定北瑞笛体生物有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00
天津君耀商贸发展有限公司	500,000.00	0.00	500,000.00
天津国际经济贸易展览中心有限公司	2,018,040.00	0.00	2,018,040.00
天津市药材集团太海医药有限公司	540,000.00	0.00	540,000.00
天津市药材集团泰宁医药有限公司	120,000.00	0.00	120,000.00
NEURALSTEM, INC	138,794,000.00	0.00	138,794,000.00
其他	44,308,705.09	-9,759,463.52	34,549,241.57
合计	10,170,375,028.53	268,931,203.06	10,439,306,231.59

(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	年初余额	本年增减变动	年末余额
河南禹州光辉公司	87,358.48	0.00	87,358.48
富瑞斯	3,689.00	0.00	3,689.00
天津市塘沽南营储运场	1,528,190.94	0.00	1,528,190.94
华通制药有限公司	200,000.00	0.00	200,000.00
海光制药厂	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
华茂公司	26,219,000.00	0.00	26,219,000.00
南营办事处	396,624.80	0.00	396,624.80
联兴公司	200,000.00	0.00	200,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
塘沽储运站	105,000.00	0.00	105,000.00
商业银行股金	165,600.00	-165,600.00	0.00
华联股票	159,138.09	-159,138.09	0.00
新疆津垦广大农业有限公司	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00
王朝烤鸭店	1,075,710.00	0.00	1,075,710.00
第三联营乳品厂	20,000.00	0.00	20,000.00
惠博公司	30,000.00	0.00	30,000.00
天津万盛恒海金属制品有限公司	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
天津天朝葡萄酿酒有限公司	10,425,185.44	0.00	10,425,185.44
天津山海关豆制品有限公司	320,000.00	0.00	320,000.00
天津市迎客食品有限公司	5,961,443.00	0.00	5,961,443.00
天津起士林巴德冷食食品有限公司	4,203,210.66	-4,203,210.66	0.00
天津市高德粮油有限公司	2,138,490.16	-2,138,490.16	0.00
天津益源钢板有限公司		23,000,000.00	23,000,000.00
中国天津对外烹饪技术劳动服务公司	45,337.98	-45,337.98	0.00
冷冻食品联营公司	300,000.00	-300,000.00	0.00
天津市农工商经济技术开发公司	3,000,000.00	-3,000,000.00	0.00
天津夏宫酒业有限公司	8,055,000.00	-8,055,000.00	0.00
天津农垦集团保加利亚公司	16,905,819.22	-16,905,819.22	0.00
天津亚太万维投资有限公司	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00
王朝酒店管理有限公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
上海王朝东方酒业有限公司	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00
天津农垦和阳投资有限公司	20,400,000.00	-20,400,000.00	0.00
天津城市合作银行股份有限公司(以前年度理财)	600.00	-600.00	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津康达食品有限公司	2,306,609.26	-2,306,609.26	0.00
金富士(天津)食品有限公司	2,680,000.00	-2,680,000.00	0.00
天津市迎宾生产力促进有限公司	300,000.00	-10,803.27	289,196.73
天津市兆鑫食品批销有限公司	1,265,000.00	0.00	1,265,000.00
天津市食品公司冷冻厂 天洋储运贸易货场	499,858.45	-499,858.45	0.00
天津市华通瑞丰商贸发展有限公司	180,000.00	-180,000.00	0.00
二商武迎	510,000.00	-510,000.00	0.00
乌兰察布市津蒙迎宾商贸	500,000.00	-500,000.00	0.00
新惠生产力有限公司	50,000.00	-50,000.00	0.00
新惠生产力促进会	50,000.00	-50,000.00	0.00
绿源公司	86,608.51	-86,608.51	0.00
惠谷食品科技	26,580.50	-26,580.50	0.00
新科培训学校	200,000.00	-200,000.00	0.00
生产力促进中心协会	30,000.00	-30,000.00	0.00
天津市海河水业有限公司	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00
天津市茶业第一批发公司	541,247.87	0.00	541,247.87
天津市糕点食品总厂	3,305,159.66	0.00	3,305,159.66
天津市第三调料酿造厂	8,713,269.27	0.00	8,713,269.27
天津市西青区食品公司	3,911,177.09	0.00	3,911,177.09
天津市糖业食品第三批发公司	1,626,290.28	0.00	1,626,290.28
天津市北方食品厂	1,820,294.06	0.00	1,820,294.06
商业旅游公司	301,857.68	0.00	301,857.68
天津市服务公司国内旅行社	193,275.60	0.00	193,275.60
烟酒食品第五批发公司	322,782.29	0.00	322,782.29
天津市糖酒食品采购供应站	3,027,970.76	0.00	3,027,970.76

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
商业烟酒总公司洋酒供应公司	304,200.00	0.00	304,200.00
富晨迎客公司	640,000.00	0.00	640,000.00
天津市糖业食品第四批发公司	911,473.60	0.00	911,473.60
第四食品加工厂	4,036,515.14	0.00	4,036,515.14
天津市服务公司食品采购供应站	34,253.99	0.00	34,253.99
第四食品加工厂(商业)	500,000.00	0.00	500,000.00
冷贸食品经营部	1,052,992.16	0.00	1,052,992.16
天津市烟酒食品第一批发公司	535,652.69	0.00	535,652.69
食品机械厂	5,866,140.33	0.00	5,866,140.33
天津市明日食品开发公司食品供应站	1,195,558.80	0.00	1,195,558.80
天津市和平食品厂	1,152,723.89	0.00	1,152,723.89
国家名优酒天津(北方)销售集团经销公司	300,000.00	0.00	300,000.00
天津市糖酒茶食品第二批发公司	1,599,260.42	0.00	1,599,260.42
商业烟酒总公司	2,451,893.61	0.00	2,451,893.61
糖酒茶食品第四批发公司第三分公司	225,838.44	0.00	225,838.44
天津市四季香肉类食品公司	6,364,276.90	0.00	6,364,276.90
天津市饮食公司	438,108.02	0.00	438,108.02
天津市桂顺斋糕点厂	1,011,838.85	0.00	1,011,838.85
天津市糖酒茶食品采购供应站	521,438.02	0.00	521,438.02
天津市糕点食品总厂展销部	130,339.90	0.00	130,339.90
天津市商业烟酒总公司烟酒食品经销中心	191,506.90	0.00	191,506.90
天津市东丽区食品公司	3,658,272.24	0.00	3,658,272.24
烟酒食品第八批发公司	277,478.64	0.00	277,478.64
天津市饮食公司经营部	2,971.83	0.00	2,971.83
天津市河东糕点厂	3,199,960.16	0.00	3,199,960.16

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
天津市亚特食品厂	630,999.64	0.00	630,999.64
天津市汉沽食品公司	1,917,195.51	0.00	1,917,195.51
天津市食品公司牛羊经营部	4,607,687.97	0.00	4,607,687.97
天津市凯达酒业公司	95,000.00	0.00	95,000.00
光荣酱油有限责任公司	280,000.00	0.00	280,000.00
副食调料经营部	314,041.14	0.00	314,041.14
食品公司猪肉经营部	100,000.00	0.00	100,000.00
食品公司经营部	42,065.40	0.00	42,065.40
天津市春都食品公司	582,290.27	0.00	582,290.27
天津市赛亿食品有限公司	514,800.00	0.00	514,800.00
春都股票	11,390,000.00	0.00	11,390,000.00
天津市食品公司冷冻厂 天洋贸易货站	0.00	499,858.45	499,858.45
天津市振兴肉类水产经营部	300,000.00	0.00	300,000.00
天津市食品公司冷冻厂 招待所	44,767.86	0.00	44,767.86
福众劳务服务公司	3,737.58	0.00	3,737.58
德恩天女油墨有限公司	751,107.75	0.00	751,107.75
天津天盈精细化工有限公司	10,010,000.00	-10,010,000.00	0.00
天津渤海招商城	100,000.00	-100,000.00	0.00
蓟县培训基地	500,000.00	0.00	500,000.00
佳姆国际贸易公司	1,278,525.92	0.00	1,278,525.92
陕西天女油墨销售有限公司	150,000.00	0.00	150,000.00
天津欧马缝纫机制造有限公司	4,080,000.00	0.00	4,080,000.00
天津亿达东宝电子有限公司	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00
天津 ISA 有限公司	49,260,588.43	0.00	49,260,588.43
内蒙亿利生物科技有限公司	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增减变动	年末余额
美国隆兴	256,060.00	0.00	256,060.00
天津隆兴集团黄金珠宝公司	2,707,781.00	0.00	2,707,781.00
天津龙湾地毯有限公司	1,697,170.56	0.00	1,697,170.56
天津三理染研公司	127,679.95	0.00	127,679.95
天津市津亚饮料有限公司	1,416,000.00	0.00	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	0.00
天津市起士林食品厂	1,860,244.12	-1,860,244.12	0.00
天津市友谊罐头食品厂	6,441,108.29	0.00	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	0.00
吴桥山海关饮料厂	420,000.00	0.00	420,000.00
天津老板娘水产食品物流有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
天津市盛化塑业科技有限公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
禾木食品有限公司	2,317,664.00	0.00	2,317,664.00
天津市隆庆装饰有限公司	86,880.00	0.00	86,880.00
天津市龙腾电子有限公司	2,797,537.17	0.00	2,797,537.17
天津市工美玻璃模具有限公司	4,451,266.59	0.00	4,451,266.59
天津百奥生物制品有限公司	5,217,586.72	0.00	5,217,586.72
天津市环球革皮制品有限公司	62,745.04	0.00	62,745.04
天津鸥翔房地产开发经营有限公司	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00
海南天福实业公司	1,330,000.00	0.00	1,330,000.00
天津市药材集团太海医药有限公司	540,000.00	0.00	540,000.00
天津市药材集团泰宁医药有限公司	120,000.00	0.00	120,000.00
NEURALSTEM, INC	3,836,273.59	127,757,157.03	131,593,430.62
合计	470,109,109.46	-9,191,116.12	460,917,993.34

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

14、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
南方证券公司		12,968,346.56
国民信托-天津房地产集团有限公司		639,000,000.00
天津信托-单一财产权信托	535,000,000.00	
北方国际信托-单一资金信托	120,000,000.00	
阳光一百置业(辽宁)有限公司-信托项目	900,000,000.00	
鹰潭锦耀-信托项目	290,000,000.00	
中信-融邦大厦项目-信托项目	250,000,000.00	
减值	0.00	10,000,000.00
合计	2,095,000,000.00	1,100,788,346.56

15、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	100,000,000.00		100,000,000.00
成都市弘祥药业有限公司	578,867.00	578,867.00	0.00
合计	100,578,867.00	578,867.00	100,000,000.00

(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	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

16、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
----	-----	--------	-----

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本期增减变动	期末数
对合营企业投资	134,440,858.71	-48,070,513.46	86,370,345.25
对联营企业投资	22,155,956,605.10	-54,187,798.31	22,101,768,806.79
合计	22,290,397,463.81	-102,258,311.77	22,188,139,152.04
减：减值准备	860,146,959.25	-283,282,607.74	576,864,351.51
长期股权投资净额	21,430,250,504.56		21,611,274,800.53

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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）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		22,290,397,463.81	3,717,396,789.09	4,362,010,573.42	1,438,850,841.97	34,743,134.35	77,960,360.02
一、合营企业		134,440,858.71	1,372,940.07	0.00	-52,996,271.53	0.00	0.00
博大汇升（天津）投资发展有限公司	50,000,000.00	56,582,204.57			1,438,575.53		
辽宁五女山冰酒庄有限公司	17,585,795.24	17,585,795.24			-3,239,519.04		
其他	1,372,940.07		1,372,940.07				
天津钢管新产业开发公司	65,006,700.00	54,249,585.56			-54,249,585.56		
中油无缝管材制造有限公司	30,000,000.00	6,023,273.34			3,054,257.54		
二、联营企业		22,155,956,605.10	3,716,023,849.02	4,362,010,573.42	1,491,847,113.50	34,743,134.35	77,960,360.02
天津东洋油墨有限公司	131,866,968.02	234,478,264.37			4,626,503.10		
天津实发紫江包装有限公司	21,839,336.86	28,629,830.50			129,943.66		
横兵油脂科技（天津）有限公司	1,705,812.51	1,705,812.51			909,497.95		
天津先光化工有限公司	3,680,787.11	6,014,777.45			1,124,162.81		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天津森泰壹佰置业投资有限公司	33,600,000.00	33,600,000.00			-50,169.25		
天津正和金属铸造有限公司	16,280,671.63	15,602,053.45			148,258.96		
天津伸和有限公司	3,736,273.59	3,736,273.59			-701,703.35		
天津起士林大饭店有限公司	54,361,763.58		54,361,763.58		-1,547,104.70		
濠得（天津）投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			-492,335.88		
天津天阳葡萄酿酒有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00		48,519.77		
天津金港滨餐饮服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			-1,407,479.70		
天津市良好投资发展有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00			-614,080.02		12,282.90
中粮利金（天津）粮油股份有限公司	214,568,200.00		214,568,200.00		-50,119,669.22		55,419,802.34
天津开发区良好出租汽车有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00			279,945.22		
北方国际信托股份有限公司	1,788,958,971.73	332,190,139.67	1,755,256,574.73	62,640,227.00	74,079,235.76	29,970,420.98	
中糖华丰物流有限公司	23,521,728.22	20,892,527.31			2,169,573.14		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天和城（天津）置业投资有限公司	35,000,000.00	79,059,781.63			9,510,558.31		
天津皇朝傢俬有限公司	67,500,000.00	52,743,119.49			-625,755.55		
天津利达龙江米业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			747,082.53		
天津天食物美商业有限公司	10,500,000.00	9,608,501.76			-9,261,468.51		
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司	18,980,000.00	10,603,059.01	6,980,000.00		192,503.64		
天津中环电子信息集团有限公司	5,888,720,101.90	5,835,074,901.90	53,645,200.00		560,499,008.96		-23,210,255.04
天津海胜御美投资合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	154,798,344.30			-10,011,088.10		
天津国有资本投资运营有限公司	4,347,976,295.28	4,330,226,557.12		4,108,150,900.00	-247,140,959.86		25,065,302.74
天津渤海泰达投资有限公司	40,000,000.00	41,236,861.99			430,667.46		
渤海证券股份有限公司	1,651,008,645.79	3,407,719,840.14			21,929,450.85	2,590,238.84	4,860,146.37
天津天深佳和环保科技有限公司	2,450,000.00	1,723,201.55			2,504,081.20		
天津五联众合科技发展有限公司	750,000,000.00	750,000,000.00					

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
中建六局水利水电建设集团有限公司	247,210,569.86		247,210,569.86	173,047,398.90	78,410,141.50		
天津津新能源投资管理有限公司	1,700,000.00	992,716.32			1,447,091.70		
津水环保设备工程（天津）有限公司	2,550,000.00	6,065,977.84		6,065,977.84			
天津市渠阳水务有限公司	160,000,000.00	164,539,771.60			3,547,906.31		
天津市鸿宁水务有限公司	51,579,450.00		51,579,450.00				
天津益商德成投资有限公司	154,927,339.77	154,927,339.77			-669.32		
天津渤海国投股权投资基金有限公司	41,156,428.32	41,156,428.32			5,196.88		
南京友怡医药科技有限公司	10,000,000.00	8,800,654.74			-499,986.53		
中美天津史克制药有限公司	267,254,704.74	402,815,956.46			259,416,841.57		
天津中新科炬生物制药有限公司	9,790,666.67	22,970,839.92			141,452.29		
天津宏仁堂药业有限公司	211,680,000.00	159,500,490.98			23,872,297.04	3,234,021.83	
天津宜药印务有限公司	14,947,238.93		14,947,238.93		56,948,049.88	487,752.70	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天津生物芯片技术有限责任公司	26,400,000.00	32,469,155.45			-94,707.03		
天津田边制药有限公司	46,776,339.39	47,516,161.94			6,945,038.59		
天津新内田制药有限公司	12,334,722.95	8,851,549.68		8,851,549.68			
天津药物研究院有限公司	709,416,752.86	655,127,391.96			-27,298,158.51	-1,539,300.00	15,813,080.71
河北美康医药有限公司	2,126,925.29	2,242,090.17			11,279.58		
江苏曼氏生物科技股份有限公司	30,000,000.00	30,245,593.26			-2,402,855.47		
天津康乐产业有限公司	6,259,458.07	2,759,479.86		3,254,520.00	495,040.14		
天津每日新传媒发展有限公司	14,077,990.07	12,951,043.13			417,996.84		
天津华信企业管理发展有限公司	33,893,557.95	33,235,744.19			827,779.45		
江西百思康瑞药业有限公司	7,776,165.04	9,402,161.14			-94,199.57		
王朝酒业集团有限公司	662,435,283.00	670,838,389.57			155,437,526.28		
天津港发展控股有限公司	3,168,950,237.55	3,223,839,354.51			-108,158,534.87		
都江堰市中新中药材种植有限公司	900,000.00	184,581.27			218,372.90		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
奥的斯电梯(中国)投资有限公司	665,917,159.94	665,917,159.94			420,028,406.72		
天津泰达电力有限公司	1,114,630,699.14		1,114,630,699.14		12,858,663.46		
其他	369,312,725.34	370,212,725.34			252,009,964.49		
Seagull	187,844,152.78		187,844,152.78				

(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	711,100,962.38	0.00	-298,097,901.40	22,188,139,152.04	576,864,351.51
一、合营企业	0.00	0.00	3,552,818.00	86,370,345.25	0.00
博大汇升(天津)投资发展有限公司				58,020,780.10	
辽宁五女山冰酒庄有限公司			3,653,354.42	17,999,630.62	
其他			-100,536.42	1,272,403.65	
天津钢管新产业开发公司				0.00	
中油无缝管材制造有限公司				9,077,530.88	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
二、联营企业	711,100,962.38	0.00	-301,650,719.40	22,101,768,806.79	576,864,351.51
天津东洋油墨有限公司	4,065,436.38			235,039,331.09	
天津实发紫江包装有限公司				28,759,774.16	
横兵油脂科技（天津）有限公司			1,141,298.94	3,756,609.40	
天津先光化工有限公司	865,150.74			6,273,789.52	
天津森泰壹佰置业投资有限公司			-4,842,596.47	28,707,234.28	
天津正和金属铸造有限公司			2,347,987.24	18,098,299.65	
天津伸和有限公司			2,164,285.89	5,198,856.13	
天津起士林大饭店有限公司			-1,805,525.16	51,009,133.72	
濠得（天津）投资有限公司				19,507,664.12	
天津天阳葡萄酿酒有限公司				15,048,519.77	
天津金港滨餐饮服务有限公司			-1,592,520.30	0.00	
天津市良好投资发展有限公司			14,888,082.56	65,286,285.44	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
中粮利金（天津）粮油股份有限公司			77,892,772.17	297,761,105.29	
天津开发区良好出租汽车有限公司			643,831.16	3,673,776.38	
北方国际信托股份有限公司	10,361,580.73			2,118,494,563.41	
中糖华丰物流有限公司			-2,010,648.57	21,051,451.88	
天和城（天津）置业投资有限公司				88,570,339.94	
天津皇朝傢俬有限公司				52,117,363.94	
天津利达龙江米业有限公司			-1,520,208.36	1,226,874.17	
天津天食物美商业有限公司				347,033.25	
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司				17,775,562.65	
天津中环电子信息集团有限公司				6,426,008,855.82	
天津海胜御美投资合伙企业（有限合伙）				144,787,256.20	
天津国有资本投资运营有限公司				0.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
天津渤海泰达投资有限公司				41,667,529.45	
渤海证券股份有限公司				3,437,099,676.20	
天津天深佳和环保科技有限公司				4,227,282.75	
天津五联众合科技发展有限公司				750,000,000.00	
中建六局水利水电建设集团有限公司				152,573,312.46	0.00
天津津新能源投资管理有限公司				2,439,808.02	
津水环保设备工程（天津）有限公司				0.00	
天津市渠阳水务有限公司				168,087,677.91	
天津市鸿宁水务有限公司				51,579,450.00	
天津益商德成投资有限公司				154,926,670.45	
天津渤海国投股权投资基金有限公司				41,161,625.20	
南京友怡医药科技有限公司				8,300,668.21	
中美天津史克制药有限公司	232,435,704.00			429,797,094.03	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
天津中新科炬生物制药有限公司				23,112,292.21	
天津宏仁堂药业有限公司	20,000,000.00			166,606,809.85	
天津宜药印务有限公司				72,383,041.51	
天津生物芯片技术有限责任公司	1,320,000.00			31,054,448.42	
天津田边制药有限公司	850,593.73		-53,610,606.80	0.00	
天津新内田制药有限公司				0.00	
天津药物研究院有限公司			-642,103,014.16	0.00	
河北美康医药有限公司				2,253,369.75	
江苏曼氏生物科技股份有限公司				27,842,737.79	
天津康乐产业有限公司				0.00	
天津每日新传媒发展有限公司				13,369,039.97	
天津华信企业管理发展有限公司				34,063,523.64	
江西百思康瑞药业有限公司				9,307,961.57	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
王朝酒业集团有限公司			-479,879,642.74	346,396,273.11	313,274,207.60
天津港发展控股有限公司			176,019,796.90	3,291,700,616.54	256,816,500.00
都江堰市中新中药材种植有限公司				402,954.17	
奥的斯电梯（中国）投资有限公司	439,441,046.30		22,125,602.76	668,630,123.12	
天津泰达电力有限公司			-12,833,715.14	1,114,655,647.46	
其他	1,761,450.50		601,324,100.67	1,221,785,340.01	6,773,643.91
Seagull	0.00		0.00	187,844,152.78	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 重要联营企业的主要财务信息

项目	天津中环电子信息集团有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	27,417,026,840.21	25,271,937,227.91
非流动资产	39,405,170,435.67	34,460,890,470.82
资产合计	66,822,197,275.88	59,732,827,698.73
流动负债	23,218,865,658.64	26,824,573,379.88
非流动负债	14,685,964,565.06	9,992,242,652.79
负债合计	37,904,830,223.70	36,816,816,032.67
少数股东权益	18,798,684,898.35	14,056,237,291.97
归属于母公司股东权益	10,118,682,153.83	8,859,774,374.09
净资产	28,917,367,052.18	22,916,011,666.06
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	1,559,053,977.59	1,624,800,477.98
存在公开报价的权益投资的公允价值	250,176,763.09	144,057,039.08
营业收入	23,938,188,570.27	20,759,841,926.23
净利润	2,398,246,370.07	824,629,557.98
终止经营的净利润	-1,668,335.08	0.00
其他综合收益	80,787,460.34	-163,124,843.82
综合收益总额	2,479,033,830.41	661,504,714.16
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(续)

项目	本期数		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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	50,140,402.13	673,810,739.53	45,330,862.15	657,059,613.48
非流动资产	43,962,641.34	208,109,839.49	36,752,924.56	203,476,992.59
资产合计	94,103,043.47	881,920,579.02	82,083,786.71	860,536,606.07
流动负债	22,203,608.06	97,319,442.73	10,509,210.45	77,705,692.21
非流动负债		1,136,699.31		1,236,699.31
负债合计	22,203,608.06	98,456,142.04	10,509,210.45	78,942,391.52
净资产	71,899,435.41	783,464,436.98	71,574,576.26	781,594,214.55
按持股比例计算的净资产份额	28,759,774.16	235,039,331.09	28,629,830.50	234,478,264.37
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	28,759,774.16	235,039,331.09	28,629,830.50	234,478,264.37
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	40,500,456.61	659,553,043.10	79,446,581.07	644,324,493.75
净利润	309,249.72	15,421,677.04	695,804.41	22,586,138.29
其他综合收益				
综合收益总额	309,249.72	15,421,677.04	695,804.41	22,586,138.29
企业本期收到的来自联营企业的股利		4,065,436.38		8,138,654.24

(续)

项目	本年金额		上年金额	
	中美天津史克制药有限公司	天津宏仁堂药业有限公司	中美天津史克制药有限公司	天津宏仁堂药业有限公司
流动资产	1,506,767,421.32	267,015,781.88	1,303,779,242.96	144,895,003.37
非流动资产	513,234,905.14	415,605,881.70	521,027,259.28	412,349,330.12
资产合计	2,020,002,326.46	682,621,663.58	1,824,806,502.24	557,244,333.49
流动负债	1,064,582,349.25	51,441,184.75	929,659,932.32	45,367,200.03

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	本年金额		上年金额	
	中美天津史克制药有限公司	天津宏仁堂药业有限公司	中美天津史克制药有限公司	天津宏仁堂药业有限公司
非流动负债	315,323.81	122,080,347.48		20,542,799.28
负债合计	1,064,897,673.06	173,521,532.23	929,659,932.32	65,909,999.31
净资产	955,104,653.40	509,100,131.35	895,146,569.92	491,334,334.18
按持股比例计算的净资产份额	429,797,094.03	203,640,052.54	402,815,956.46	196,533,733.67
调整事项		-37,033,242.69		-37,033,242.69
对联营企业权益投资的账面价值	429,797,094.03	166,606,809.85	402,815,956.46	159,500,490.98
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	2,509,892,986.32	314,764,392.25	2,341,523,878.18	283,997,632.44
净利润	569,627,614.86	59,664,720.51	509,669,531.38	66,053,958.41
其他综合收益		8,066,902.14		
综合收益总额	569,627,614.86	67,731,622.65	509,669,531.38	66,053,958.41
本期收到的来自联营企业的股利	232,435,704.00	20,000,000.00	189,594,716.00	36,000,000.00

(4) 重要合营企业的主要财务信息

项目	中油无缝管材制造有限公司		天津钢管新产业开发公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	18,155,061.76	1,481,398.73	555,385,054.73	732,642,615.65
非流动资产		17,348,367.70	275,773,504.14	319,154,132.51
资产合计	18,155,061.76	18,829,766.43	831,158,558.87	1,051,796,748.16
流动负债		6,783,219.74	738,183,418.38	757,316,424.92
非流动负债			8,720,000.00	38,811,586.83
负债合计		6,783,219.74	746,903,418.38	796,128,011.75
净资产	18,155,061.76	12,046,546.69	84,255,140.49	255,668,736.41
按持股比例计算的净资产份额	9,077,530.88	6,023,273.34	-27,113,528.92	54,249,585.56
调整事项				

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	中油无缝管材制造有限公司		天津钢管新产业开发公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
对合营企业权益投资的账面价值	9,077,530.88	6,023,273.34		54,249,585.56
存在公开报价的权益投资的公允价值				

(续)

项目	中油无缝管材制造有限公司		天津钢管新产业开发公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入		337,572.75	216,929,984.91	314,176,059.89
财务费用	-26,013.03	922.63	6,277,530.37	96,191.31
所得税费用				
净利润	6,108,515.07	-7,582,095.16	-134,605,421.04	-2,038,590.95
其他综合收益				
综合收益总额	6,108,515.07	-7,582,095.16	-134,605,421.04	-2,038,590.95
企业本期收到的来自合营企业的股利				

17、其他权益工具投资

项目	期末账面价值	期初账面价值
天津市泰信资产管理有限责任公司	14,240,177.59	0.00
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	2,850,000.00	3,087,500.00
天津滨海能源发展股份有限公司	6,806,800.00	8,190,000.00
天津港股份有限公司	11,515,008.00	10,802,960.00
华东医药股份有限公司	3,182,467.68	2,878,318.80
交通银行股份有限公司	13,481,851.35	13,864,994.55
保定北瑞笛体生物有限公司	2,263,204.05	0.00
海航科技股份有限公司	644,600.00	596,200.00
天津国展中心股份有限公司	26,715,460.58	20,000,000.00
中原百货集团股份有限公司		32,051.07
天士力控股集团有限公司		1,751,820,971.40

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	期末账面价值	期初账面价值
天津乐敦中药有限公司		9,536,090.01
成都中新药业自贡有限公司	1,305,750.33	1,305,750.33
合计	83,005,319.58	1,822,114,836.16

18、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	8,373,352,960.00	34,766,840,023.00		43,140,192,983.00
二、本期变动	426,174,990.37	147,993,544.00		574,168,534.37
加：外购	517,844,158.50	0.00		517,844,158.50
存货\固定资产\在建工程转入	162,829,791.32	23,083,545.88		185,913,337.20
企业合并增加				0.00
减：处置				0.00
其他转出	71,441,828.66			71,441,828.66
公允价值变动	-183,057,130.79	124,909,998.12		-58,147,132.67
三、期末余额	8,799,527,950.37	34,914,833,567.00		43,714,361,517.37

(2) 截至 2019 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
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) 根据天津市国资委《关于将天津长芦海晶集团有限公司 2.5 万亩盐田划拨给天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》（津国资企改【2009】-12 号）文件，2009 年 10 月本公司第一届董事会第八次会议以及（津国资企改【2009】254 号）规定《关于确认天津渤海国有资产经营管理有限公司 2.5 万亩盐田账面价值的批复》等文件，本公司对划拨取得的 2.5 万亩土地暂不进行开发，待未来土地增值后进行转让，并计入投资性房地产按公允价值计量模式核算。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	未办妥产权证书原因
光华房产	10,325,000.00	军队移交资产
光华土地	5,034,920.00	军队移交资产
西青区杨柳青柳口路 38 号	44,608,725.00	军队移交资产
西青区杨柳青柳口路 38 号	7,999,075.00	军队移交资产
西青区杨柳青柳口路 38 号新厂房	28,711,396.00	军队移交资产
宝坻区石桥乡高家口村东厂区	18,039,292.00	公司更名后未变更所有权人名称
宝坻区石桥乡高家口村东土地	20,316,516.00	公司更名后未变更所有权人名称
天津市河东区津塘路 1 号门	5,635,441.00	尚在办理中
天津市河东区津塘路 1 号门土地	2,501,440.00	尚在办理中
中新药业河西分公司房屋建筑物	5,404,850.00	历史遗留问题
中新药业河东分公司房屋建筑物	1,348,884.43	历史遗留问题
中新药业南开分公司房屋建筑物	69,765.88	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。

19、固定资产

	注	期末数	期初数
固定资产	(1)	14,791,546,293.82	14,451,606,107.53
固定资产清理	(2)	12,225,973.74	24,297,198.66
合计		14,803,772,267.56	14,475,903,306.19

(1) 固定资产明细表

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值	23,087,067,599.70	3,424,321,113.75	2,588,687,617.83	23,922,701,095.62
房屋建筑物	13,364,206,147.26	1,614,174,697.35	1,450,757,576.81	13,527,623,267.80
办公设备	359,363,067.08	85,994,755.23	2,525,799.77	442,832,022.54
运输设备	450,286,554.58	39,384,267.08	72,232,819.21	417,438,002.45
电子设备	201,948,754.92	119,575,278.06	56,988,265.34	264,535,767.64
机器设备	7,667,682,192.00	1,166,899,204.36	945,844,675.95	7,888,736,720.41

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他设备	1,043,580,883.86	398,292,911.67	60,338,480.75	1,381,535,314.78
累计折旧	8,428,123,518.64	1,468,633,490.05	1,025,418,301.35	8,871,338,707.34
房屋建筑物	3,378,135,415.90	548,799,070.47	411,462,500.85	3,515,471,985.52
办公设备	263,489,191.20	52,319,687.99	13,530,841.86	302,278,037.33
运输设备	347,173,970.92	28,113,285.01	50,714,075.61	324,573,180.32
电子设备	123,042,564.11	91,150,213.61	47,052,081.24	167,140,696.48
机器设备	3,899,880,540.21	545,737,051.66	465,774,319.19	3,979,843,272.68
其他设备	416,401,836.30	202,514,181.31	36,884,482.60	582,031,535.01
减值准备	207,337,973.53	86,984,249.87	34,506,128.94	259,816,094.46
房屋建筑物	67,855,626.79	776,253.58	26,866,171.61	41,765,708.76
办公设备	2,769,445.12	100,555.24	155,875.66	2,714,124.70
运输设备	3,143,934.17	22,888.94	358,572.03	2,808,251.08
电子设备	2,853,825.38	401,050.60	-	3,254,875.98
机器设备	127,160,776.61	84,397,645.78	6,102,832.63	205,455,589.76
其他设备	3,554,365.46	1,285,855.73	1,022,677.01	3,817,544.18
账面价值	14,451,606,107.53			14,791,546,293.82
房屋建筑物	9,918,215,104.57			9,970,385,573.52
办公设备	93,104,430.76			137,839,860.51
运输设备	99,968,649.49			90,056,571.05
电子设备	76,052,365.43			94,140,195.18
机器设备	3,640,640,875.18			3,703,437,857.97
其他设备	623,624,682.10			795,686,235.59

说明:

①未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
初村工业园厂房		测绘结果与原规划不一致
原富民还原粉房产	313,366.76	军队移交资产

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	未办妥产权证书原因
湖北路前院地面	90,920.07	军队移交资产
原物资账转来购房款等	7,676.53	军队移交资产
老厂房	883,354.89	军队移交资产
北塘厂房	1,085,559.39	军队移交资产
中新药业第六中药厂房屋建筑物	38,903,160.02	历史遗留问题
中新药业新丰制药房屋建筑物	38,644,060.71	历史遗留问题
中新药业河东分公司房屋建筑物	2,505,670.28	历史遗留问题
中新药业达仁堂京万红房屋建筑物	3,280,228.37	历史遗留问题
中新药业饮片厂房屋建筑物	1,601,825.72	历史遗留问题
中新药业南开分公司房屋建筑物	132,405.76	历史遗留问题
中新药业河西分公司房屋建筑物	76,671.80	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
水游城安顺大厦	65,953,162.20	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,本公司正在办理产权证。
津一堂别克商务车津HMB186	12,654.65	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。
津一堂丰田轿车津 J-YT030	163,818.10	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。
金耀集团西区生物园项目	895,819,779.22	消防验收完毕,正在办理竣工决算
合计	1,049,479,652.03	

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
房屋建筑物	24,493,445.76	19,967,874.64		4,525,571.12	
机器设备	82,256,226.85	77,847,727.39	873590.21	3,534,909.25	
运输工具	389,703.28	372,048.65		17,654.63	
办公设备	3,922,725.90	3,656,635.57	93706.34	172,383.99	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
合计	111,062,101.79	101,844,286.25	967296.55	8,250,518.99	—

③2019 年末所有权受到限制的固定资产详见注释六、67 项

(2) 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值
机器设备	1,614,318.74	1,649,080.81
土地资产	8,419,130.00	
房屋建筑物	898,963.77	
运输工具	14,900.00	75,209.72
待处理固定资产	690,761.17	21,992,426.19
冷库设备	587,900.06	580,481.94
合计	12,225,973.74	24,297,198.66

20、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	1,984,477,430.21	96,052,294.12	1,888,425,136.09	3,775,302,724.76	86,193,386.04	3,689,109,338.72
工程物资	38,156,903.72	0.00	38,156,903.72	39,261,460.14	0.00	39,261,460.14
合计	2,022,634,333.93	96,052,294.12	1,926,582,039.81	3,814,564,184.90	86,193,386.04	3,728,370,798.86

(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
恒泽产业园房屋			0.00	123,492,873.74	0.00	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	0.00		0.00	66,989,757.59	0.00	66,989,757.59
软件系统	547,057.46		547,057.46			0.00
温泉酒店	82,577,763.70		82,577,763.70			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
燃气工程			0.00	395,065.45		395,065.45
德国钮豹倒扣封装机			0.00	7,019,696.43	2,252,628.93	4,767,067.50
妙莎复合设备			0.00	5,468,377.88	420,482.88	5,047,895.00
半导体倒扣封装机			0.00	2,266,666.65	1,464,270.65	802,396.00
路面改造	1,300,512.48		1,300,512.48			0.00
场地修缮工程	588,598.42		588,598.42			0.00
种羊场勘察费			0.00	50,000.00		50,000.00
种羊场监理费			0.00	104,000.00		104,000.00
中控室设备			0.00	1,016,800.00		1,016,800.00
中储物流园项目一期工程			0.00	106,254,789.73		106,254,789.73
智能化升级改造工程	372,078.98		372,078.98			0.00
制冷设备			0.00	424,708.74		424,708.74
制冷车间机房改造	4,050,904.65		4,050,904.65	3,997,204.65		3,997,204.65
照明工程			0.00	47,999.98		47,999.98
增银企互联电子回单功能及资金预算加站项目	335,778.54		335,778.54			0.00
噪音改造	579,436.50		579,436.50	579,436.50		579,436.50
在线监测系统			0.00	71,120.69		71,120.69
在建工程			0.00	134,358,021.17		134,358,021.17
运维软件			0.00	35,000.00		35,000.00
原瓶装巴氏奶工程地面改造项目款			0.00	129,745.45		129,745.45
有机肥处理车间			0.00	9,541,840.89		9,541,840.89
一、二号线机器人码垛机			0.00	905,000.00		905,000.00
杨柳青农场工程			0.00	286,526.98		286,526.98
羊用自动称重分栏设备	150,000.00		150,000.00			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
宴宾楼空调系统	1,201,346.23		1,201,346.23			0.00
研发楼			0.00	4,370.91		4,370.91
延寿利达仓储加工项目			0.00	50,000.00		50,000.00
需要安装-药包车间改造	2,042,912.39		2,042,912.39	38,780.00		38,780.00
需要安装-融资租入博斯特印刷机			0.00	5,128,205.13		5,128,205.13
新正冰蓄冷工程			0.00	410,000.00		410,000.00
新建房款	28,677,065.52		28,677,065.52	15,677,065.52		15,677,065.52
新建厂房项目	20,872,872.20		20,872,872.20	5,283,199.50		5,283,199.50
校园改造工程监理费			0.00	10,000.00		10,000.00
校园改造工程			0.00	292,277.00		292,277.00
小站稻推广示范店团结路店	583,447.70		583,447.70			0.00
小站稻推广示范店静海店	52,000.00		52,000.00			0.00
小冷库改造			0.00	457,562.39		457,562.39
消防系统改造	326,963.05		326,963.05	136,140.54		136,140.54
箱式变电站工程			0.00	639,475.00		639,475.00
现代都市型奶牛场建设工程			0.00	8,934,938.00		8,934,938.00
污水处理管网			0.00	56,336.00		56,336.00
污水处理改造	37,735.85		37,735.85			0.00
污染防治设备 VOC	4,363,593.16		4,363,593.16			0.00
维修工程 (14)			0.00	177,785.00		177,785.00
围挡工程	237,137.00		237,137.00			0.00
王朝 ERP 项目	144,105.40		144,105.40			0.00
土地款	4,635,000.00		4,635,000.00	4,635,000.00		4,635,000.00
铁路专用线			0.00	950,000.00		950,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
田园综合体	42,452.83		42,452.83	42,452.83		42,452.83
田间道路	2,956,618.19		2,956,618.19	5,576,700.00		5,576,700.00
天津市利民调料有限公司专项基金工程			0.00	2,396,048.08		2,396,048.08
天津市滨海新区现代农业园发展总体规划	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
天津农垦渤海农业河蟹苗种培育基地建设 项目	501,867.00		501,867.00			0.00
提升改造			0.00	28,614,520.62		28,614,520.62
唐山市利民荣丰农业开发有限公司厂房建 设工程			0.00	19,863,630.68		19,863,630.68
太阳能路灯	24,000.00		24,000.00	24,000.00		24,000.00
饲料生产设备(牛羊 饲料成套机组)	3,701,060.00		3,701,060.00			0.00
饲料机组安装费用	800,000.00		800,000.00			0.00
水利措施	22,170,402.24	0.00	22,170,402.24	40,885,602.24	0.00	40,885,602.24
水环式真空泵			0.00	6,000.00		6,000.00
水稻大棚建设			0.00	2,535,774.00		2,535,774.00
水泵房改造	76,699.04		76,699.04			0.00
数字农业项目	700,000.00		700,000.00	610,000.00		610,000.00
室外消防管网	571,755.96		571,755.96			0.00
室外景观			0.00	3,800,000.00		3,800,000.00
室外混凝土地面	1,445,852.29		1,445,852.29			0.00
室外给水、排水、采 暖管道铺设	64,906.42		64,906.42			0.00
室外电缆铺设	537,067.89		537,067.89			0.00
室外场区回填毛杂石	7,842,648.66		7,842,648.66			0.00
市场交易厅	4,991.30		4,991.30	4,991.30		4,991.30
实验室装修费	83,520.00		83,520.00			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
生物性在建工程			0.00	204,843.11		204,843.11
生产线设备			0.00	1,619,669.57		1,619,669.57
社区服务部	185,866.00		185,866.00	185,866.00		185,866.00
设计费用			0.00	520,000.00		520,000.00
设备购置	95,000.00		95,000.00	4,224,233.33		4,224,233.33
山东消防改造工程	303,196.11		303,196.11			0.00
三期立筒仓设备	36,049,594.51		36,049,594.51			0.00
三轮车	11,800.00		11,800.00	11,800.00		11,800.00
弱电系统	239,700.00		239,700.00	239,700.00		239,700.00
融资租入博斯特印刷机	5,128,205.13		5,128,205.13			0.00
人力资源管理信息化项目	660,277.08		660,277.08			0.00
燃气锅炉			0.00	780,397.31		780,397.31
全自动无菌软包装机			0.00	3,231,465.52		3,231,465.52
青储窖工程(16)	29,370.00		29,370.00			0.00
其他工作及措施			0.00	368,700.00		368,700.00
平房			0.00	11,438.19		11,438.19
棚改项目	1,609,800.00		1,609,800.00	1,129,900.00		1,129,900.00
诺易斯乳品企业管理软件			0.00	369,954.11		369,954.11
农业综合体起步区建设费	210,000.00		210,000.00			0.00
农业综合体			0.00	170,000.00		170,000.00
农业措施	3,431,678.18		3,431,678.18	2,219,400.00		2,219,400.00
农药残留检测仪			0.00	77,250.00		77,250.00
农产品及食品质量安全监管平台项目	1,185,377.33		1,185,377.33			0.00
牧草基地节水灌溉工程监理项目			0.00	38,000.00		38,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
民工宿舍装修	735,257.11		735,257.11	735,257.11		735,257.11
煤改燃项目	1,238,112.50		1,238,112.50	3,777,243.81		3,777,243.81
马家店新厂			0.00	635,532.20		635,532.20
绿化项目	1,867,132.58		1,867,132.58	75,000.00		75,000.00
螺杆泵 3T 及胶套			0.00	5,500.00		5,500.00
临港五期工程	37,216.04		37,216.04			0.00
临港四期工程	41,590,127.10		41,590,127.10			0.00
临港三期工程	164,595,380.28		164,595,380.28			0.00
临港工程	998,868.91		998,868.91			0.00
林业措施	241,120.00		241,120.00	120,000.00		120,000.00
粮库智能化升级改造 项目-西营门院	1,163,855.07		1,163,855.07			0.00
粮安工程智能化粮库	8,082,090.25	0.00	8,082,090.25	0.00	0.00	0.00
联合收割机收货测产 仪			0.00	132,000.00		132,000.00
利丰食品加纳有限公 司厂房建设工程	106,067,334.76		106,067,334.76	72,413,396.08		72,413,396.08
利达粮油生产基地项 目			0.00	451,565,172.29		451,565,172.29
利达城市厨房示范店 建设项目	2,989,479.37		2,989,479.37	1,269,139.46		1,269,139.46
立筒仓	1,360,264.00		1,360,264.00			0.00
里自沽园艺场农业示 范园区提升施工项目			0.00	5,610,810.41		5,610,810.41
里自沽农场地热井管 道系统改造	56,603.77		56,603.77			0.00
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
里自沽农场 2017 年一 事一议项目			0.00	2,551,373.64		2,551,373.64
冷水塔			0.00	22,222.23		22,222.23
冷媒改造项目	13,079,278.60		13,079,278.60	12,494,012.44		12,494,012.44
冷库大修	712,397.51	545,496.00	166,901.51	712,397.51		712,397.51

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
冷库	52,080.00		52,080.00			0.00
垃圾桶	6,480.00		6,480.00	6,480.00		6,480.00
昆明路欣园 2 号楼	0.00		0.00	0.00		0.00
库房功能提升改造			0.00	11,937,869.99		11,937,869.99
空压机彩钢房			0.00	38,690.00		38,690.00
空压机			0.00	216,029.37		216,029.37
空调系统改造项目			0.00	367,500.00		367,500.00
科三训练车设备			0.00	513,000.00		513,000.00
科三考试系统			0.00	1,080,000.00		1,080,000.00
科三、科四联考考试终端			0.00	218,800.00		218,800.00
静海综合加工项目			0.00	545,915,288.44		545,915,288.44
津蓟高速里自沽段绿化提升工程			0.00	518,860.00		518,860.00
金蝶账龄分析项目	124,528.30		124,528.30			0.00
金蝶集中核算信息化项目	320,000.00		320,000.00			0.00
节能照明改造款	201,971.55		201,971.55	201,971.55		201,971.55
街道路面硬化工程			0.00	4,694,776.13		4,694,776.13
建筑工程造价咨询	16,421.00		16,421.00			0.00
建站及大项换罐改造	16,648,643.36		16,648,643.36	21,109,452.09		21,109,452.09
检测改造配套工程			0.00	121,196.58		121,196.58
监控中心			0.00	13,000.00		13,000.00
监控设备	180,000.00		180,000.00	181,884.96		181,884.96
家具			0.00	32,393.16		32,393.16
加工车间改扩建	13,370,381.27	13,314,381.27	56,000.00	13,370,381.27		13,370,381.27
集团总部办公系统			0.00	43,000.00		43,000.00
集团网站技术开发	84,528.30		84,528.30			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
基建工程费	5,548,715.68	0.00	5,548,715.68	9,292.45	0.00	9,292.45
基建工程	18,826.00		18,826.00	0.00		0.00
基地节水灌溉工程施工项目			0.00	10,782,530.70		10,782,530.70
基础设备-运输费			0.00	42,000.00		42,000.00
基础建设工程			0.00	224,468.00		224,468.00
换风扇	128,221.19		128,221.19			0.00
环评费用			0.00	10,000.00		10,000.00
化验室设备			0.00	297,138.49		297,138.49
户外广告牌			0.00	50,748.00		50,748.00
黑水虻处理乡村畜禽粪便设备	599,364.21		599,364.21			0.00
海伦市利民洪晟食品有限公司厂房建设工程	19,247,206.50		19,247,206.50	3,701,933.60		3,701,933.60
还迁办			0.00	313,828.66		313,828.66
果园-种苗	21,404.00		21,404.00			0.00
果园-人工费机械费	239,325.50		239,325.50			0.00
果园-农用材料	291.00		291.00			0.00
果园-农药	7,072.00		7,072.00			0.00
果园-肥料	46,978.00		46,978.00			0.00
公司+农户示范猪舍工程	1,996,226.00		1,996,226.00	1,996,226.00		1,996,226.00
工程款	90,000.00	0.00	90,000.00	15,590,000.00	0.00	15,590,000.00
工程勘察技术服务费	30,000.00		30,000.00			0.00
工程监理费	173,000.00	0.00	173,000.00	0.00	0.00	0.00
各牛场需安装设备	2,155,780.83		2,155,780.83	4,203,055.85		4,203,055.85
高大平房仓工程	1,029,458.50		1,029,458.50	190,779.25		190,779.25
杆路施工			0.00	27,030.00		27,030.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
改扩建工程(0)	360,000.00		360,000.00			0.00
附属工程			0.00	33,063.05		33,063.05
福港棉业 150 亩土地及地上物	47,300,777.49		47,300,777.49			0.00
粪污处理系统工程			0.00	19,050,000.00		19,050,000.00
分库平房仓提升功能项目			0.00	8,910,750.56		8,910,750.56
番茄酱生产设备			0.00	1,690,598.28		1,690,598.28
二期招标代理费	110,000.00		110,000.00			0.00
二期项目勘察费	158,200.00		158,200.00			0.00
二期项目监理费	200,000.00		200,000.00			0.00
二期设计费	300,000.00		300,000.00			0.00
二期节水灌溉工程施工项目	20,101,308.00		20,101,308.00			0.00
二期节水灌溉工程设计费	137,600.00		137,600.00			0.00
二期环评费	157,500.00		157,500.00			0.00
二期工程	91,000.00		91,000.00	51,400.00		51,400.00
儿童游乐场工程	3,075,000.00		3,075,000.00	3,075,000.00		3,075,000.00
豆皮摊凉机(呼)			0.00	49,028.00		49,028.00
豆浆灌装机			0.00	147,413.80		147,413.80
豆腐双列灌装设备			0.00	89,816.77		89,816.77
动力中心(±0.00 以下)	274,086.24		274,086.24			0.00
东砖厂设备材料款	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
电梯改造	243,000.00		243,000.00	243,000.00		243,000.00
电力			0.00	2,109.01		2,109.01
电费	8,986.45		8,986.45			0.00
第一分厂项目(朝阳地)	21,588,140.84		21,588,140.84			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
第三分厂项目（蓝旗卡伦）	28,914,237.82		28,914,237.82			0.00
第二分厂项目（牌楼）	16,652,604.27		16,652,604.27			0.00
地下滴灌工程设计项目			0.00	18,900.00		18,900.00
地平施工工程	385,434.00		385,434.00			0.00
地勘测绘费	12,000.00		12,000.00			0.00
地产 ERP 管理系统			0.00	2,813,356.08		2,813,356.08
地磅	70,200.00		70,200.00			0.00
道线仓项目			0.00	166,742,547.56		166,742,547.56
蛋鸡设备	200,000.00		200,000.00			0.00
大棚	335,664.00		335,664.00			0.00
大港农场及周边地区规划开发费	1,376,315.60		1,376,315.60			0.00
大港农场及周边地区规划开发			0.00	1,376,315.60		1,376,315.60
大港 5000 头种猪场可研报告费	6,000.00		6,000.00			0.00
大港 4400 头猪场土地测绘费	60,000.00		60,000.00			0.00
除尘设备及配套工程			0.00	137,523.00		137,523.00
除尘器			0.00	261,744.58		261,744.58
臭氧发生器			0.00	7,500.00		7,500.00
成品 2 库			0.00	25,566.63		25,566.63
车间循环水系统			0.00	36,100.00		36,100.00
车间物流平台			0.00	74,561.66		74,561.66
车间水循环			0.00	41,452.99		41,452.99
车间冷水系统			0.00	122,222.23		122,222.23
车间			0.00	106,593.37		106,593.37
超声波洗箱机			0.00	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
场外道路护栏安装工程 (11)			0.00	462,198.00		462,198.00
叉车	264,930.00		264,930.00			0.00
仓库	0.00	0.00	0.00	1,306,178.18	0.00	1,306,178.18
不需要安装-药包车间改造	2,185,862.19		2,185,862.19	2,020,869.80		2,020,869.80
不需要安装-污染防治设备 VOC			0.00	1,894,331.03		1,894,331.03
不需安装设备	56,000.00		56,000.00	1,781,755.00		1,781,755.00
不锈钢无菌豆浆储蓄罐			0.00	21,000.00		21,000.00
变压器改造			0.00	3,304,998.00		3,304,998.00
变压器			0.00	134,124.92		134,124.92
变量施肥系统			0.00	1,746,920.00		1,746,920.00
变电站改造工程			0.00	311,132.07		311,132.07
磅房软件开发费			0.00	251,003.77		251,003.77
办公楼制热制冷工程			0.00	3,418.80		3,418.80
办公楼大修	545,496.00		545,496.00	545,496.00		545,496.00
办公楼 3 楼装修	373,899.91		373,899.91			0.00
办公楼			0.00	1,734,330.80		1,734,330.80
阿旺绵羊胚胎移植保种基地项目	11,961,573.29		11,961,573.29			0.00
TMR 混料机			0.00	2,712.00		2,712.00
SC 车间改造			0.00	160,496.11		160,496.11
SAP 用户名			0.00	285,001.16		285,001.16
CNG 减压站工程			0.00	499,652.43		499,652.43
500 吨烘干塔土建	918,764.22		918,764.22			0.00
4400 头种猪场借款利息	414,306.67		414,306.67			0.00
4400 头项目设备	8,645,000.00		8,645,000.00			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
300 吨烘干塔土建	754,803.67		754,803.67			0.00
300 吨、500 吨烘干塔 硷地沟	362,322.94		362,322.94			0.00
2016 年二肥厂改造工程			0.00	81,152.50		81,152.50
10KV 线路及变台工程			0.00	35,454.55		35,454.55
辛庄发展	9,597,800.00		9,597,800.00	9,597,800.00		9,597,800.00
外购设备	7,046.37		7,046.37	305,505.85		305,505.85
锅炉房改造	2,127,903.59		2,127,903.59	2,127,903.59		2,127,903.59
汉沽天女化工园	7,618,663.86		7,618,663.86	7,618,663.86		7,618,663.86
封端聚醚改造项目	13,040,908.15		13,040,908.15	19,601,949.16		19,601,949.16
五万吨项目	48,036,348.00		48,036,348.00			0.00
磺化一期改造项目	12,000.00		12,000.00			0.00
天轻化工园	125,323.28		125,323.28			0.00
洗衣粉项目	21,638,968.30		21,638,968.30	18,253,876.11		18,253,876.11
2 万吨叔胺 12 年工程	64,319,762.93		64,319,762.93	61,368,500.83		61,368,500.83
磺化四期项目	767,495.96		767,495.96			0.00
厂房改造费用	610,925.51		610,925.51	527,508.08		527,508.08
涂印车间生产线	867,950.98		867,950.98			0.00
制罐车间生产线	2,073,831.86		2,073,831.86			0.00
厂院地面改造	106,720.00		106,720.00			0.00
生产车间改造	478,106.80		478,106.80	478,106.80		478,106.80
机器设备	4,211,607.85		4,211,607.85	5,048,315.77		5,048,315.77
电力增容	1,377,995.83		1,377,995.83			0.00
冷冻系统改造	3,460,492.38		3,460,492.38			0.00
环己胺、甜蜜素、农药 中间体邻甲酸甲酯 苯磺酰胺、农药烯丙	4,974,031.65		4,974,031.65	1,968,735.19		1,968,735.19

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
苯噻唑 (OZB) 项目						
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
GMP 车间改造	2,787,594.58		2,787,594.58			0.00
二车间二期建筑工程	155,187.69		155,187.69			0.00
初村工业园			0.00	34,658,839.84		34,658,839.84
污水处理项目			0.00	494,563.64		494,563.64
废气净化设备			0.00	660,683.77		660,683.77
绿色表面活性剂			0.00	61,265,960.72		61,265,960.72
绿色表面活性剂项目			0.00	119,442,650.55		119,442,650.55
封端聚醚项目			0.00	850,549.76		850,549.76
非离子改造项目			0.00	1,588,970.61		1,588,970.61
天津北方食品有限公司二期 VOCs 深度治理工程			0.00	4,074,452.02		4,074,452.02
土建工程-智能化成形装备生产线技改项目厂房	1,325,707.55		1,325,707.55			
智能化成形装备项目-数控桥式定梁铣槽机	3,552,985.11		3,552,985.11			
起研 2019-001 样机配套件 1.54M 和起研 2019-002#样机配套件	4,896,008.29		4,896,008.29			
原料药生产基地	42,868,512.12		42,868,512.12			
新建 4400 头猪场土建工程	11,290,000.00	0.00	11,290,000.00	0.00	0.00	0.00
其他	908,282,287.29	80,100,656.57	828,181,630.72	1,383,630,819.95	79,964,243.30	1,303,666,576.65
合计	1,984,477,430.21	96,052,294.12	1,888,425,136.09	3,775,302,724.76	86,193,386.04	3,689,109,338.72

(2) 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		年末数
			转入固定资产/ 投资性房地产/	其他减少	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

工程名称	期初数	本年增加	本年减少		年末数
			无形资产		
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	586,734,433.87	653,724,191.46		0.00
温泉酒店		82,577,763.70			82,577,763.70
半导体倒扣封装机	802,396.00			802,396.00	0.00
德国钮豹倒扣封装机	4,767,067.50			4,767,067.50	0.00
德国妙莎(电子标签)复合设备	5,047,895.00			5,047,895.00	0.00
2 万吨叔胺 12 年工程	61,368,500.83	2,951,262.10			64,319,762.93
五万吨项目		48,036,348.00			48,036,348.00
洗衣粉项目	18,253,876.11	3,385,092.19			21,638,968.30
封端聚醚改造项目	19,601,949.16		6,561,041.01		13,040,908.15
汉沽天女化工园	7,618,663.86				7,618,663.86
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	1,968,735.19	3,005,296.46			4,974,031.65
冷冻系统改造		3,460,492.38			3,460,492.38
GMP 车间改造		2,787,594.58			2,787,594.58
锅炉房改造	2,127,903.59				2,127,903.59
制罐车间生产线		2,073,831.86			2,073,831.86
东区制剂技术研发中心	148,761,238.08	15,891,843.27	164,653,081.35		0.00
中药科贸大厦	64,740,978.16				64,740,978.16
滴眼剂车间	61,909,578.02	1,149,761.71			63,059,339.73
海工项目设备 4-006 称重系统工程样机	45,265,093.44		45,265,093.44		0.00
科研楼	37,758,342.02			28,450,394.00	9,307,948.02
金耀大厦改造	30,355,438.20	2,996,001.99	33,351,440.19		0.00
沧州厂区建设项目	30,093,350.83	49,769,162.57			79,862,513.40
原料中试车间	22,991,005.35		15,450,041.93		7,540,963.42
海工项目设备 4-008 牵引	20,130,614.87		20,130,614.87		0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

工程名称	期初数	本年增加	本年减少		年末数
移位及装船系统工程样机					
F15 车间项目	17,613,087.68	6,572,667.00	24,185,754.68		0.00
制剂中试车间	17,046,775.94		13,950,120.55		3,096,655.39
FDA 软膏	13,173,085.15	4,909,139.70			18,082,224.85
鼻喷剂项目	8,919,653.88	357,896.86			9,277,550.74
水游城 9 层房产	8,142,706.16				8,142,706.16
天津医科大学朱宪彝纪念医院 SPD 项目	6,215,584.62	398,007.49			6,613,592.11
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	6,017,686.44	5,333,626.13	5,333,626.13		6,017,686.44
综合楼(含人工湖)	3,900,000.00				3,900,000.00
电厂脱硫系统改造项目	2,187,713.00	18,867.92			2,206,580.92
中新药业智能滴丸制造基地	1,907,542.44	39,835,994.58			41,743,537.02
昆仑厂房建设	1,183,629.77	41,926,276.23	241,393.88	42,868,512.12	0.00
发酵罐降温新增冰冻机改造项目	1,259,598.39	31,915.85	1,291,514.24		0.00
输液线设备改造	32,584.83	8,625,843.18			8,658,428.01
西林瓶注射液生产项目		21,289,947.92			21,289,947.92
微通道反应器项目		7,680,773.14			7,680,773.14
购置安装压片机、混合机		7,444,898.30			7,444,898.30
集中制冷站项目		21,451,485.74			21,451,485.74
红桥医院 SPD 升级项目		1,088,781.34			1,088,781.34
千吉花园房产		7,828,807.37			7,828,807.37
输液车间改造		53,684,423.42	53,684,423.42		0.00
合计	738,152,032.10	1,033,298,236.85	1,037,822,337.15	81,936,264.62	651,691,667.18

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产/无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
2 万吨叔胺 12 年工程	60,000,000.00	61,368,500.83	2,951,262.10			64,319,762.93

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产/无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
五万吨项目	48,036,348.00		48,036,348.00			48,036,348.00
洗衣粉项目	35,000,000.00	18,253,876.11	3,385,092.19			21,638,968.30
封端聚醚改造项目	21,204,415.54	19,601,949.16		6,561,041.01		13,040,908.15
汉沽天女化工园	11,760,374.11	7,618,663.86				7,618,663.86
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	140,000,000.00	1,968,735.19	3,005,296.46			4,974,031.65
冷冻系统改造	4,510,000.00		3,460,492.38			3,460,492.38
GMP 车间改造	2,787,594.58		2,787,594.58			2,787,594.58
锅炉房改造	2,393,697.42	2,127,903.59				2,127,903.59
制罐车间生产线	2,073,831.86		2,073,831.86			2,073,831.86
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	586,734,433.87	653,724,191.46		0.00
温泉酒店		82,464,608.95	113,154.75			82,577,763.70
合计	327,766,261.51	260,393,995.28	652,547,506.19	660,285,232.47	0.00	252,656,269.00

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
2 万吨叔胺 12 年工程	104.72	100.00	2,360,560.65	2,360,560.65	5.30	借款
五万吨项目	100.00	99.00				自筹
洗衣粉项目	62.00	60.00	11,810,425.75	1,831,469.47	5.30	借款
封端聚醚改造项目	98.00	96.00				自筹
汉沽天女化工园	101.00	85.00				自筹
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	3.55	3.55				自有资金
冷冻系统改造	76.73	0.77	-	-		自有资金

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
GMP 车间改造	100.00	100.00				自筹
锅炉房改造	88.90	88.90				自有资金
制罐车间生产线	100.00	100.00				自筹资金
天津市宝坻区 2018 年农村生活污水处理和旱厕改造 PPP 项目		100.00				自筹
温泉酒店			5,114,282.96			

(4) 工程物资

项目	期末数	期初数
材料	0.00	28,427,119.26
未安装设备	32,940,104.76	0.00
设备	0.00	10,834,340.88
物流中心	71,389.35	0.00
工程材料	12,243.69	0.00
其他	5,133,165.92	0.00
减: 减值准备		
合计	38,156,903.72	39,261,460.14

21、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	23,302,001.30	17,708,224.18	5,889,825.22	35,120,400.26	0.00
其中: 枣树	602,016.25		131,349.00	470,667.25	0.00
葡萄	17,090,267.43		1,234,818.60	15,855,448.83	0.00
果树	5,593,624.41	17,708,224.18	4,507,564.41	18,794,284.18	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
梨树	507.6		507.6		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
二、畜牧养殖业	458,407,646.29	505,797,733.40	470,908,442.03	493,296,937.66	0.00
其中：能繁母猪	11,674,023.26	23,397,817.54	13,474,383.14	21,597,457.66	0.00
成母牛	257,273,978.24	154,167,789.96	128,439,691.57	283,002,076.63	0.00
犊牛	25,354,217.07	78,100,499.21	77,468,636.70	25,986,079.58	0.00
育成牛	137,054,842.08	195,662,729.62	193,767,990.09	138,949,581.61	0.00
公犊牛	1,839,654.18	5,231,902.43	6,777,109.11	294,447.50	0.00
小公牛	220,000.00	19,906,000.00	19,856,000.00	270,000.00	0.00
育肥公牛	827,045.82	8,308,255.98	2,177,366.64	6,957,935.16	0.00
驴	12,969,320.39	3,775,498.53	16,744,818.92		0.00
成母牛	5,949,291.86	422,329.07	2,676,837.40	3,694,783.53	0.00
种公猪	19,064.40		11,200.00	7,864.40	0.00
种母猪	1,711,834.99	1,299,783.00	2,759,596.00	252,021.99	0.00
羊只		15,525,128.06	3,240,438.46	12,284,689.60	0.00
湖羊母羊	3,514,374.00		3,514,374.00		0.00
三、林业	6,624,536.33	0.00	444,102.96	6,180,433.37	0.00
其中：果园	6,624,536.33		444,102.96	6,180,433.37	0.00
合计	488,334,183.92	523,505,957.58	477,242,370.21	534,597,771.29	0.00

22、使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	4,597,369.65			4,597,369.65
其中：房屋及建筑物	4,597,369.65			4,597,369.65
累计折旧合计		994,134.15		994,134.15

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋及建筑物		994,134.15		994,134.15
账面净值合计	4,597,369.65			3,603,235.50
其中：房屋及建筑物	4,597,369.65			3,603,235.50
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
账面价值合计	4,597,369.65			3,603,235.50
其中：房屋及建筑物	4,597,369.65			3,603,235.50

23、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值	5,235,535,980.50	2,411,689,937.66	1,841,993,619.96	5,805,232,298.20
软件	1,204,671,547.64	58,312,802.00	1,065,964,188.57	197,020,161.07
土地使用权	3,153,552,924.21	1,587,262,313.58	523,974,827.19	4,216,840,410.60
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
商标权	112,060,851.03	0.00	108,738,728.53	3,322,122.50
专利权	615,214,266.84	84,251,900.00	111,067,711.53	588,398,455.31
非专利技术	95,370,765.60	22,421,406.95	32,248,164.14	85,544,008.41
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	1,189,655.20	653,724,191.46	0.00	654,913,846.66
其他	51,775,969.98	5,717,323.67	0.00	57,493,293.65
累计摊销	868,164,785.88	442,289,617.98	168,371,461.21	1,142,082,942.65
软件	63,003,414.22	23,777,100.54	4,093,987.53	82,686,527.23
土地使用权	422,433,515.94	334,068,762.10	58,366,897.43	698,135,380.61
超高压技术服务费	88,140.69	8,847.97	0.00	96,988.66
场地使用费	966,667.29	33,332.71	0.00	1,000,000.00
商标权	2,406,702.68	136,042.16	0.00	2,542,744.84

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专利技术	269,439,866.24	40,594,680.49	86,165,597.30	223,868,949.43
非专利技术	76,175,059.01	4,193,865.79	19,744,978.95	60,623,945.85
国有企业土地房产资源管理系统	370,000.00	120,000.00	0.00	490,000.00
特许权	59,483.94	36,555,946.40	0.00	36,615,430.34
其他	33,221,935.87	2,801,039.82	0.00	36,022,975.69
减值准备	169,606,065.52	10,681,026.39	77,751,523.04	102,535,568.87
软件				
土地使用权				
超高压技术服务费				
场地使用费				
商标权	73,422,904.71	0.00	73,422,904.71	0.00
专利技术	96,183,160.81	0.00	0.00	96,183,160.81
非专利技术		10,681,026.39	4,328,618.33	6,352,408.06
国有企业土地房产资源管理系统				
特许权				
其他				
账面价值	4,197,765,129.10	0.00	0.00	4,560,613,786.68
软件	1,141,668,133.42			114,333,633.84
土地使用权	2,731,119,408.27			3,518,705,029.99
超高压技术服务费	11,859.31			3,011.34
场地使用费	33,332.71			0.00
商标权	36,231,243.64			779,377.66
专利技术	249,591,239.79			268,346,345.07
非专利技术	19,195,706.59			18,567,654.50
国有企业土地房产资源管理系统	230,000.00			110,000.00
特许权	1,130,171.26			618,298,416.32

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他	18,554,034.11			21,470,317.96

(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
硅酸盐房地产权证	4,128,763.35	疫情原因
中新药业第六中药厂土地使用权	19,250,209.26	历史遗留问题
中新药业滨海有限公司土地使用权	1,010,618.04	历史遗留问题
中新药业河西分公司土地使用权	207,728.48	历史遗留问题
中新药业和平分公司土地使用权	7,724.18	历史遗留问题
合计	24,605,043.31	

(2) 2019 年末所有权受到限制的无形资产详见注释六、67 项

24、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
软雾吸入给药装置	20,195,320.00	6,888,480.00					27,083,800.00
二氟泼尼酯眼用乳剂	12,804,951.81	50,325.27					12,855,277.08
疫苗项目-技术转让费	11,000,000.00			11,000,000.00			
戊酸二氟可龙乳膏	9,406,619.37	273,724.13					9,680,343.50
XP0006	7,111,700.00	8,536,600.49					15,648,300.49
贝美前列素滴眼液(3ml: 0.9mg)	5,900,200.00	324,659.82					6,224,859.82
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	5,433,035.60	865,440.57					6,298,476.17
氨基酸(15)腹膜透析液的研究	4,483,417.84	467,547.01					4,950,964.85
噻托溴铵软雾剂	3,995,471.69	1,367,452.79					5,362,924.48
曲伏前列素滴眼剂(2.5ml: 0.1mg)	3,333,000.00						3,333,000.00
吸入用 XP0003 混悬液	3,250,500.00	109,676.16					3,360,176.16
帕瑞昔布钠及冻干	2,800,000.00			2,800,000.00			

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
粉针技术转让费一期款							
卵磷脂软胶囊	412,875.47						412,875.47
益生菌	390,000.00	180,000.00					570,000.00
SZ0002	292,708.36	569,922.21					862,630.57
深海鱼油软胶囊	266,000.00						266,000.00
螺旋藻片	263,169.81						263,169.81
C 滴眼液(单、多剂量)的研发	253,993.42	389,578.14					643,571.56
A 胶囊的研发	225,446.03	520,726.14					746,172.17
SZ0004	105,301.66	1,262,341.54					1,367,643.20
黄体酮注射液(1ml:50mg)的研发	69,607.75	591,375.32					660,983.07
E 注射液	61,721.55	112,232.10					173,953.65
B 气雾剂的研发	40,927.62	679.61					41,607.23
SZ0007		943,800.27					943,800.27
SZ0006		3,157,006.43					3,157,006.43
SZ0003		402,071.17					402,071.17
SZ0005		742,438.81					742,438.81
SZ0001		1,048,796.59					1,048,796.59
阿昔洛韦软膏的 FDA 注册		676,894.41					676,894.41
复方氯替泼诺妥布霉素滴眼液		17,831.86					17,831.86
硫酸镁注射液		1,786,737.36					1,786,737.36
地塞米松磷酸钠注射液的 FDA 注册		64,353.49					64,353.49
SZ0012		1,525,579.48					1,525,579.48
盐酸氨溴索一致性项目		25,621.57					25,621.57
SZ0008		415,919.17					415,919.17

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
SZ0009		184,660.06					184,660.06
卤米松乳膏一致性评价		745,880.83					745,880.83
SZ0017		504,049.36					504,049.36
醋酸曲安奈德注射液		16,037.74					16,037.74
异丙托溴铵吸入溶液		17,093.59					17,093.59
复方异丙托溴铵吸入溶液		679.61					679.61
甾体药物新工艺研究		5,821,406.95		5,821,406.95			
异丙托溴铵		1,925,963.31		1,925,963.31			
知非沙班多次给药临床研究		6,346,697.94					6,346,697.94
其他	9,324,579.95	35,610,319.28					44,934,899.23
合计	101,420,547.93	84,490,600.58		21,547,370.26			164,363,778.25

25、商誉

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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
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	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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
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
天津金耀集团河北永光制药有限公司		14,358,839.67		14,358,839.67
小计	590,482,787.84	14,358,839.67	8,019,275.57	596,822,351.94
减: 商誉减值准备	247,049,863.64	232,326,261.07	0.00	479,376,124.71
合计	343,432,924.20			117,446,227.23

(1) 商誉减值明细表

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
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
隆顺裕发展有限公司	1,216,628.28			1,216,628.28
天津药业(香港)有限公司	11,500,619.89			11,500,619.89
购买津药瑞达有限公司股权		17,867,219.19		17,867,219.19
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		1,415,969.86		1,415,969.86
天津天发药业进出口有限公司		1,249,672.02		1,249,672.02
合计	247,049,863.64	232,326,261.07	0.00	479,376,124.71

26、长期待摊费用

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
改造及大修理支出	438,104,920.51	9,520,474.24	91,325,138.41	9,989,170.82	346,311,085.52
催化氧化剂	1,541,114.06		770,557.03		770,557.03
临时办公用板房	2,234,852.93		1,166,016.00		1,068,836.93
装修费	19,471,923.78	5,645,987.64	9,189,298.44	95,945.18	15,832,667.80
成母牛舍、运动场维修	5,446,421.53		5,436,883.98		9,537.55
租赁费、土地使用费	436,558,572.29	11,419,254.64	4,919,285.10	302,257.28	442,756,284.55
土方、清淤支出	2,840,050.48	619,372.00	3,459,422.48		0.00
环境治理	12,812,734.85		12,535,693.77		277,041.08
绿化费	1,697,069.68		1,697,069.68		0.00
其他	344,287,423.41	466,616,680.85	325,150,180.91	71,355,961.44	414,397,961.91
合计:	1,264,995,083.52	493,821,769.37	455,649,545.80	81,743,334.72	1,221,423,972.37

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产:		
坏账准备	397,900,361.30	317,284,751.34
存货跌价准备	8,634,932.41	50,876,202.00
长期股权投资减值准备	0.00	5,125,878.53
固定资产减值准备	1,286,406.79	10,298,602.39
在建工程减值准备	16,185,244.54	18,585,939.93
无形资产减值准备	0.00	38,929,310.67
可供出售金融资产	1,304,990.67	1,394,990.67
应付职工薪酬	21,843,670.69	22,942,378.18
其他应付款	73,869,673.14	46,922,479.76
递延收益	18,441,522.51	10,938,684.96
存货中包含的未实现利润	12,564,891.95	24,112,282.99

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
预提工会经费	0.00	150,584.50
可抵扣亏损	48,192,812.67	3,550,236.58
其他	11,849,391.05	16,822,176.60
预计安置职工费用	0.00	43,871,116.04
预提费用	177,291.99	420,171.99
合同负债减值	42,579,470.17	
其他流动资产减值	94,981,600.00	
小 计	749,812,259.88	612,225,787.13
递延所得税负债:		
计提委贷利息收入	0.00	9,965,398.04
可供出售金融资产	656,111,570.78	216,614,660.62
投资性房地产	1,597,165,378.29	1,883,028,408.47
以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产	0.00	1,788.75
权益法	-18,860,614.43	4,975,267.32
其他	39,764,531.11	1,489,490.75
小 计	2,274,180,865.75	2,116,075,013.95

28、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付技术转让费	33,141,757.51	80,675,674.33
股权流通权	177,872,708.11	67,661,714.69
长期资产摊销		13,080,429.02
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	200,803,878.63	97,299,551.30
委托贷款		492,000,000.00
其他	11,889,943.30	65,711,613.81

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
合计	426,890,724.56	819,611,420.16

29、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	990,490,000.00	255,224,564.17
抵押借款	169,377,965.84	155,879,594.00
保证借款	4,649,292,531.51	5,135,254,726.95
信用借款	21,482,173,095.54	21,216,860,597.09
合计	27,291,333,592.89	26,763,219,482.21

30、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,141,551,267.95	843,273,312.60
商业信用贴现	0.00	17,350,000.00
合计	1,141,551,267.95	860,623,312.60

31、应付账款

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,928,226,236.65	74.22	6,292,965,131.00	75.13
1-2 年	851,051,490.15	10.65	999,129,457.80	11.93
2-3 年	678,619,294.60	8.50	683,691,551.58	8.16
3 年以上	529,846,815.29	6.63	400,390,499.60	4.78
合计	7,987,743,836.69	100.00	8,376,176,639.98	100.00

(1) 应付账款 2019 年 12 月 31 日余额中账龄超过一年的前五名单位情况:

单位名称	期末余额
天津三建建筑工程有限公司	336,949,410.47
天津冶金集团轧三钢铁有限公司	137,317,873.66

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	期末余额
天津市一轻集团(控股)有限公司	106,635,839.33
天津市宇昊建筑工程有限公司	27,597,879.00
天津六建建筑工程有限公司	38,872,178.00
合计	647,373,180.46

(2) 应付账款 2019 年 12 月 31 日余额中应付关联方详见附注七、(三)之说明。

32、预收账款

(1) 预收款项账龄情况

项目	年末数	年初数
1 年以内(含 1 年)	5,652,431,905.44	5,956,004,548.36
1 年以上	824,702,171.46	1,740,516,876.77
合计	6,477,134,076.90	7,696,521,425.13

(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	8,904,515.66
河北智尊智圣饮料有限公司	7,820,660.00
河北爱人果汁有限公司	4,733,731.59
华润河北医药有限公司	4,102,296.72
颐养天和国际贸易(天津)有限公司	2,665,544.00
辽宁天豪饮品有限责任公司	2,085,517.89
合计	30,312,265.86

(3) 预收款项金额前五名单位情况:

债权单位名称	期末余额
仁恒公园世纪	1,409,906,288.00
天津冶金集团扎三钢铁有限公司	184,591,065.01
天津市果果商贸有限公司	166,736,196.72
兰江新苑	159,929,916.00
金地艺城华府	156,053,201.40

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
合计	2,077,216,667.13

33、合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收商品销售款	364,300,171.97	235,398,654.38
合计	364,300,171.97	235,398,654.38

34、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、短期薪酬	438,466,940.41	3,666,080,820.21	3,662,798,855.75	441,748,904.87
二、离职后福利-设定提存计划	4,718,839.90	375,603,359.16	358,343,651.94	21,978,547.12
三、辞退福利	16,625,200.99	12,178,248.64	17,139,637.07	11,663,812.56
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
五、其他	3,064,466.55	2,852,017.13	5,777,846.47	138,637.21
合计	462,875,447.85	4,056,714,445.14	4,044,059,991.23	475,529,901.76

(1) 短期薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	326,887,421.00	2,913,872,279.01	2,876,739,556.25	364,020,143.76
二、职工福利费	72,036,101.60	151,003,166.78	174,865,181.45	48,174,086.93
三、社会保险费	1,499,077.19	243,708,643.38	241,288,636.76	3,919,083.81
其中：1. 医疗保险费	935,691.54	219,974,627.33	217,830,246.84	3,080,072.03
2. 工伤保险费	412,181.35	13,187,728.34	13,196,819.46	403,090.23
3. 生育保险费	151,204.30	10,546,287.71	10,261,570.46	435,921.55
四、住房公积金	6,648,023.88	270,596,661.58	272,931,442.20	4,313,243.26
五、工会经费和职工教育经费	29,484,933.39	56,139,986.21	65,155,688.38	20,469,231.22
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期带薪缺勤	0.00	15,158.00	15,158.00	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
八、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他短期薪酬	1,911,383.35	30,744,925.25	31,803,192.71	853,115.89
其中:以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	438,466,940.41	3,666,080,820.21	3,662,798,855.75	441,748,904.87

(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	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	4,257,069.12	344,235,338.96	339,988,934.36	8,503,473.72
二、失业保险费	461,770.78	11,633,741.15	11,622,741.61	472,770.32
三、企业年金缴费	0.00	19,734,279.05	6,731,975.97	13,002,303.08
四、其他				0.00
合计	4,718,839.90	375,603,359.16	358,343,651.94	21,978,547.12

35、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	466,499,382.20	564,294,642.29
消费税	7,077,195.30	6,587,545.52
企业所得税	527,283,563.04	629,758,898.09
土地增值税	150,267,449.49	234,809.71
城建税	26,649,628.43	65,301,008.00
教育费附加	17,558,052.63	9,010,504.99
防洪费	480,881.24	530,080.53
个人所得税	16,112,840.24	21,609,128.24
房产税	7,479,560.56	6,555,001.11
土地使用税	1,466,847.72	913,304.17
地方教育费附加	2,261,352.77	2,476,005.98
其他	201,972,091.66	33,591,413.83

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年末数	年初数
印花税	4,859,463.12	2,968,460.00
资源税	765,166.60	790,431.98
车船使用税		664,044.63
合计	1,430,733,475.00	1,345,285,279.07

36、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	799,429,097.22	748,133,777.05
应付股利	92,070,703.29	62,732,600.35
其他应付款	11,981,722,575.62	16,438,137,901.72
合计	12,873,222,376.13	17,249,004,279.12

(1) 应付利息

项目	期末数	期初数
应付债券	697,721,522.85	832,921,421.78
分期付息到期还本的长期借款利息	86,110,771.74	-98,618,712.50
短期借款应付利息	15,410,210.44	11,733,865.80
其他利息	186,592.19	2,097,201.97
合计	799,429,097.22	748,133,777.05

(2) 应付股利

项目	期末数	期初数
应付普通股股利	92,070,703.29	35,913,270.84
其他	0.00	26,819,329.51
合计	92,070,703.29	62,732,600.35

(3) 其他应付款

①按款项性质分类

性质	期末数	期初数
----	-----	-----

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
企业间往来拆借	4,400,569,329.34	36.73	9,814,385,101.54	59.70
代垫款项	330,999,156.06	2.76	1,304,738,376.21	7.94
房款	19,454,579.29	0.16	6,886,138.32	0.04
保证金、押金	152,380,974.88	1.27	291,940,095.15	1.78
预提费用	707,003,705.94	5.90	698,678,893.79	4.25
补偿款	4,026,024,363.31	33.60	2,718,169,816.69	16.54
工程款	73,634,464.76	0.61	73,403,621.34	0.45
购建非流动资产款项	230,233,744.90	1.92	303,394,144.92	1.85
污水处理费	117,959,894.44	0.99	195,686,023.00	1.19
政府基金	97,150,311.75	0.81	126,353,613.25	0.77
资产处置款	22,000,000.00	0.18	22,000,000.00	0.13
资金托管费	33,444,439.89	0.28	39,002,832.03	0.24
变卖土地款	82,198,049.00	0.69	82,198,049.00	0.50
预收款	827,806,206.82	6.91		
个人往来款			352,807,303.41	2.15
备用金	3,219,646.39	0.03	2,189,075.35	0.01
职工薪酬	4,991,364.62	0.04		
其他	589,375,976.59	4.92	406,304,817.72	2.46
资金短缺-股权费	263,276,367.64	2.20		
合计	11,981,722,575.62	100.00	16,438,137,901.72	100.00

②其他应付款 2019 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
中糖华丰物流有限公司	264,958,790.00
天津房地产集团有限公司	263,276,367.64
天津利达普济道粮油储运有限公司	253,149,078.76
中国农业发展银行天津市分行营业部	160,000,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
住房保障办公室—拨付工程款（兰江新苑）	153,129,108.11
合 计	1,094,513,344.51

37、一年内到期的非流动负债

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	1,753,000,000.00	2,528,800,000.00
一年内到期的应付债券	11,700,000,000.00	11,084,186,000.00
一年内到期的长期应付款	204,828,910.56	16,445,362.16
一年内到期的其他长期负债	962,036.14	913,147.00
合计	13,658,790,946.70	13,630,344,509.16

38、其他流动负债

项目	期末数	期初数
吸收存款	2,612,398.46	42,790,436.89
欧盟补贴递延收入	663,336.00	1,207,703.00
预提费用	1,926,394.24	2,073,290.61
卖出回购金融资产款	3,285,243.00	0.00
待转销项税	0.00	82,267.03
合计	8,487,371.70	46,153,697.53

39、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末数	年初数
抵押借款	714,663,262.20	334,438,092.00
信用借款	8,891,853,915.33	9,216,256,427.32
拨改贷款	287,924.91	287,924.91
质押借款	73,144,338.34	0.00
保证借款	2,639,163,716.60	1,407,910,008.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

借款类别	年末数	年初数
减: 一年内到期部分	1,753,000,000.00	2,528,800,000.00
合计	10,566,113,157.38	8,430,092,452.23

40、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末数	期初数
中期票据	14,939,150,583.53	15,625,936,925.21
定向债		684,838,191.83
私募债	20,000,000.00	20,000,000.00
公司债	2,932,900,974.88	3,590,828,162.88
超短融	1,700,000,000.00	6,700,000,000.00
短期融资券	5,000,000,000.00	
理财直融	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
小计:	26,592,051,558.41	28,621,603,279.92
减: 一年内到期的应付债券	11,700,000,000.00	11,084,186,000.00
合计	14,892,051,558.41	17,537,417,279.92

(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	1,699,186,000.00
天津市医药集团有限公司 2016 年度第一期中期票据	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
中期票据(兴业)第二期	2,000,000,000.00	2014/8/21	五年	2,000,000,000.00	1,997,681,968.14
并购私募债	100,000,000.00	2014/5/16	5+5 年期	100,000,000.00	20,000,000.00
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	2,988,818,683.92
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	2,992,559,085.06

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
16 渤海国资公司债券 02	600,000,000.00	2016/4/19	十年	600,000,000.00	598,269,077.82
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	684,838,191.83
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
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	2,983,023,614.53
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	1,978,632,186.57
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	1,978,594,472.05
超短融债券	10,500,000,000.00			10,500,000,000.00	6,700,000,000.00
19 津渤海 CP001	1,200,000,000.00	2019/8/5	366 日	1,200,000,000.00	
19 津渤海 CP002	1,200,000,000.00	2019/8/14	366 日	1,200,000,000.00	
19 津渤海 CP003	1,300,000,000.00	2019/8/16	366 日	1,300,000,000.00	
19 津渤海 CP004	1,300,000,000.00	2019/8/22	366 日	1,300,000,000.00	
19 津渤海 MTN001	1,500,000,000.00	2019/4/9	3 年	1,500,000,000.00	
19 津渤海 MTN002	1,500,000,000.00	2019/3/26	3 年	1,500,000,000.00	
19 津渤海 SCP001	800,000,000.00	2019/1/17	210 日	800,000,000.00	
19 津渤海 SCP002	800,000,000.00	2019/1/24	210 日	800,000,000.00	
19 津渤海 SCP003	1,200,000,000.00	2019/1/29	210 日	1,200,000,000.00	
19 津渤海 SCP004	1,000,000,000.00	2019/2/20	180 日	1,000,000,000.00	
19 津渤海 SCP005	1,700,000,000.00	2019/3/20	150 日	1,700,000,000.00	
19 津渤海 SCP006	1,700,000,000.00	2019/8/6	270 日	1,700,000,000.00	
小计	47,785,000,000.00			47,785,000,000.00	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

(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		814,000.00			1,700,000,000.00	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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
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
中期票据(兴业)第二期		2,318,031.86			2,000,000,000.00	0.00
并购私募债						20,000,000.00
2015 年度第一期中期票据		9,272,373.14				2,998,091,057.06
16 渤海国资公司债券 01		1,806,254.82			600,000,000.00	2,394,365,339.88
16 渤海国资公司债券 02		266,557.17			60,000,000.00	538,535,634.99
2016 年度第一期非公开定向债务融资工具		161,808.17			685,000,000.00	0.00
平安银行理财直融						2,000,000,000.00
中期票据(民生银行)第一期		7,508,747.53				2,990,532,362.06
中期票据(民生银行)第二期		4,794,421.04				1,983,426,607.61
中期票据(民生银行)第三期		4,721,620.03				1,983,316,092.08
超短融债券					6,700,000,000.00	0.00
19 津渤海 CP001	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
19 津渤海 CP002	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
19 津渤海 CP003	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00
19 津渤海 CP004	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00
19 津渤海 MTN001	1,500,000,000.00	2,429,357.95	10,613,207.55			1,491,816,150.40
19 津渤海 MTN002	1,500,000,000.00	2,581,521.88	10,613,207.55			1,491,968,314.33
19 津渤海 SCP001	800,000,000.00				800,000,000.00	0.00
19 津渤海 SCP002	800,000,000.00				800,000,000.00	0.00
19 津渤海 SCP003	1,200,000,000.00				1,200,000,000.00	0.00
19 津渤海 SCP004	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	0.00
19 津渤海 SCP005	1,700,000,000.00				1,700,000,000.00	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
19 津渤海 SCP006	1,700,000,000.00					1,700,000,000.00
小计	15,200,000,000.00	36,674,693.59	21,226,415.10		17,245,000,000.00	26,592,051,558.41
减:一年内到期部分年末余额(附注八、35)						11,700,000,000.00
合计						14,892,051,558.41

41、租赁负债

项目	期末数	期初数
房屋租赁	2,710,186.51	3,684,222.65

42、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	150,515,036.75	1,676,650,228.73
专项应付款	761,241,353.18	727,952,160.00
合计	911,756,389.93	2,404,602,388.73

(1) 长期应付款

借款单位	年末数	年初数
军区贷款利息	941,965.78	941,965.78
住房周转金	179,518.59	179,518.59
房改基金	40,867.29	40,867.29
天津奶项办	318,210.22	1,283,357.93
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	221,567.74
其他	971,757.23	38,876,678.61
住房基金	299,835.74	1,272,679.99
质量保证金		1,182,800.00
融资租赁款	34,628,205.13	305,818,087.67

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	年末数	年初数
仁恒置地集团有限公司借款本金及利息	111,666,000.00	1,321,394,500.00
融资租入博斯特印刷机	937,109.03	5,128,205.13
合计	150,515,036.75	1,676,650,228.73

(2) 专项应付款

项目	年末数	年初数
天津市财政局	126,234,616.77	126,234,616.77
土地拆迁补偿	69,086,344.82	69,086,344.82
财政解困资金	211,910.77	211,910.77
处理油墨废水研究		287,933.57
搬迁补偿收入	190,656,514.62	282,796,801.94
其他农业综合开发支出(财政综合开发资金)	29,535,850.09	45,000,000.00
应付中新离退休人员“两费”	14,667,900.00	15,973,700.00
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
拆迁补偿款	39,904,207.55	
大明房产拆迁款		8,000,000.00
其他	106,879,260.06	18,872,984.79
小巨人领军培育项目	12,510,000.00	2,400,000.00
归口管理的行政单位离退休	3,000,000.00	1,891,768.09
实验室建设项目	1,500,000.00	1,500,000.00
拆迁补偿款	132,222,275.12	109,982,033.95
工业难降解含酚废水的关键技术研发		447,000.00
豆制品废水加工		400,000.00
天津工业微生物技术推广服务平台		34,591.92
合计	761,241,353.18	727,952,160.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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: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。

43、长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利	48,141,764.35		5,579,816.24	42,561,948.11
其他长期福利	1,361,131.78	125,603.10	1,486,734.88	
合计	49,502,896.13	125,603.10	7,066,551.12	42,561,948.11

44、预计负债

项目	期末数	期初数
对外提供担保	1,680,000.00	
安置职工未来可能发生的费用		9,154,124.43
违约金	2,718,183.48	2,718,183.48
未决诉讼	1,593,305.54	
其他	16,134,308.15	
合计	22,125,797.17	11,872,307.91

45、递延收益

项目	期末数	期初数
递延收益	534,415,289.10	928,502,735.09
合计	534,415,289.10	928,502,735.09

(1) 递延收益明细

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		
政府补助:	928,502,735.09	261,615,739.17	237,881,207.14	450,000.00	417,371,978.02	534,415,289.10
其中:						
基础设施建设补贴	41,587,671.20		891,164.40			40,696,506.80
三分场排河桥	190,344.00	0.00	47,586.00	0.00	0.00	142,758.00
四分场至三分场路	722,400.00	0.00	180,600.00	0.00		541,800.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
生态农业	3,529,410.00	0.00	294,118.00	0.00		3,235,292.00
前进四号路补贴款	259,420.00	0.00	15,260.00	0.00		244,160.00
2016 年财政拨农资补贴	25,676.00	0.00	12,838.00	0.00		12,838.00
一事一议财政奖补资金	2,058,376.84	0.00	257,297.10	0.00		1,801,079.74
标准化农业改造	320,000.00	0.00	40,000.00	0.00		280,000.00
循环农业大棚	2,400,000.00	0.00	300,000.00	0.00		2,100,000.00
节制闸	457,145.00	0.00	45,714.50	0.00		411,430.50
灌溉泵站	399,906.00	0.00	39,990.60	0.00		359,915.40
两场粪污治理补助资金	1,275,260.43	0.00	367,797.33	0.00		907,463.10
其他农业综合开发支出	1,776,080.20	-1,242,746.83	533,333.37	0.00		0.00
其他农业综合开发支出(财政综合开发资金)	729,740.99	-176,375.75	553,365.24	0.00		0.00
农垦技术推广与体系建设经费	132,048.00	1,612,264.15	132,048.00	0.00		1,612,264.15
其他支出	73,546.76	0.00	73,546.76	0.00		0.00
市农委-项目经费	4,000,000.00	6,220,000.00	9,500,000.00	0.00		720,000.00
质量追溯	16,753.80	0.00	0.00	0.00		16,753.80
小巨人专项资金	261,097.63	0.00	183,787.33	0.00		77,310.30
小型农田水利建设项目	912,500.14		912,500.14	0.00		0.00
2015 年一事一议项目财政奖补资金	1,926,284.89	0.00	233,715.11	0.00		1,692,569.78
2016 年一事一议项目财政奖补资金	3,541,598.08	0.00	410,012.83	0.00		3,131,585.25
科研推广经费	352,523.23	0.00	47,003.40	0.00		305,519.83
异地重建专项款	1,906,421.08	0.00	237,200.38	0.00		1,669,220.70
小水费	282,279.48	0.00	62,805.02	0.00		219,474.46

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
基本建设经费	9,315,679.46	7,474,074.26	1,671,184.06	0.00		15,118,569.66
奶牛标准化规模 养殖场建设项目	330,676.00	0.00	330,676.00	0.00		0.00
粪污治理工程建 设项目	866,151.18	0.00	866,151.18	0.00		0.00
政府补助	2,395,088.68	1,318,680.00	349,601.82	0.00		3,364,166.86
里自沽农产品质 量追溯项目经费	40,872.16	0.00	34,991.76	0.00		5,880.40
里自沽小型农田 水利建设资金	810,857.04	0.00	126,420.00	0.00		684,437.04
里自沽水产养殖 集成监控系统示 范应用项目资金	34,390.62	0.00	34,390.62	0.00		0.00
里自沽优势水产 品养殖示范园区 建设补助资金	457,100.49	0.00	161,522.16	0.00		295,578.33
里自沽观赏鱼繁 育基地扩建项目 补助资金	1,799,999.76	0.00	200,000.04	0.00		1,599,999.72
里自沽绿化工程	20,692.37	0.00	0.00	0.00		20,692.37
里自沽高标准基 本农田整理资金	298,893.41	0.00	76,313.16	0.00		222,580.25
里自沽渔业设施 提升工程建项目 财政补助资金	1,062,110.35	0.00	263,292.84	0.00		798,817.51
里自沽 2014 年美 丽村庄财政补助 资金	2,010,674.95	0.00	536,180.04	0.00		1,474,494.91
黄庄、大钟小型农 田水利建设资金	2,987,385.88	0.00	2,987,385.88	0.00		0.00
里自沽 2013 年小 型农田水利建设 补助资金	430,000.00	0.00	60,000.00	0.00		370,000.00
设施水果标准化 生产示范基地扩 建项目专项资金	2,889,333.60	0.00	402,666.60	0.00		2,486,667.00
里自沽 2014 年小 型农田水利建设 补助资金	450,000.00	0.00	120,000.00	0.00		330,000.00
大钟渔业设施提	799,999.96	0.00	200,000.04	0.00		599,999.92

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
升工程项目资金						
2015 黄庄美丽村庄建设项目补助资金	1,811,333.36	0.00	417,999.96	0.00		1,393,333.40
黄庄农场 2016 年一事一议财政奖补助项目资金	2,643,333.36	0.00	609,999.96	0.00		2,033,333.40
生态循环农业技术集成开发与产业体系建设	1,164,361.20	0.00	57,105.20	0.00		1,107,256.00
天宁潜水轴流泵(扬水站)	365,391.67	0.00	33,300.00	0.00		332,091.67
黄庄、大钟 2014 年小型农田水利建设资金	1,087,505.80	0.00	1,087,505.80	0.00		0.00
黑水虻及其副产品对鸚鵡鱼生长及健康状况的研究	108,000.00	0.00	108,000.00	0.00		0.00
物理农业技术的应用与推广项目款	123,798.56	0.00	123,798.56	0.00		0.00
农业技术试验示范专项经费	80,456.00	0.00	80,456.00	0.00		0.00
科委补贴科普基地款	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00		0.00
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	1,236,921.59		100,921.19			1,136,000.40
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)	46,666.56	0.00	20,000.04	0.00		26,666.52
原粮库成品库改造	578,081.76	0.00	21,918.24	0.00		556,163.52
牛舍彩钢顶	2,493,463.35	0.00	132,244.80	0.00		2,361,218.55
甲鱼质量追溯体系平台建设及应用	70,000.00	0.00	70,000.00	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
甲鱼产品质量追溯项目经费	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00		0.00
高值生物转化畜禽粪便技术示范与推广	139,786.10	0.00	139,786.10	0.00		0.00
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	376,000.00	0.00		0.00
2014 年度种植业设施提升工程项目资金	901,250.00	870,625.00	923,125.00	0.00		848,750.00
排污自动检测系统	320,000.00	0.00	64,000.00	0.00		256,000.00
农委项目补贴款	1,866,666.68		133,333.32			1,733,333.36
天津市环境保护技术开发中心溶剂回收项目	5,813,800.57	0.00	1,197,168.93	0.00		4,616,631.64
天津市宝坻区环境保护局(煤改燃项目)	396,458.19	0.00	38,666.64	0.00		357,791.55
境外企业和对外投资联络分平台补贴	82,802.66	0.00	62,102.04	0.00		20,700.62
冷媒改造工程政府补助	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00		3,000,000.00
商务委拨付二商迎宾物流基地项目款	3,800,000.00	0.00	3,800,000.00	0.00		0.00
经信委拨付二商迎宾物流基地项目款	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00		0.00
发改委拨付二商迎宾物流基地项目款	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00		0.00
优质粮食工程	6,110,000.00	10,060,000.00	11,160,000.00	0.00		5,010,000.00
放心馒头供应体系建设资金	1,827,886.70	0.00	1,827,886.70	0.00		0.00
创新项目财政拨款	4,134,335.70	0.00	4,134,335.70	0.00		0.00
挂面车间技术更新扶持资金	1,437,692.40	0.00	1,437,692.40	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
放心食品工程建设项目	56,368.44	0.00	56,368.44	0.00		0.00
天津市爱国主义教育基地专项资金	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00		0.00
全国中小学生研学实践教育基地	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00		0.00
冷链物流体系建设	752,500.00	0.00	752,500.00	0.00		0.00
城市配送服务平台建设	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00		0.00
政府扶持资金	13,237,000.00			0.00	13,237,000.00	0.00
工业技术改造专项资金	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00		0.00
产业振兴和技术改造资金	49,320,000.00	0.00	49,320,000.00	0.00		0.00
基础设施建设补贴	41,379,189.33	0.00	41,379,189.33	0.00		0.00
粮库智能化项目补助资金	1,590,000.00	0.00	1,590,000.00	0.00		0.00
立筒仓及物流设施中央补贴	15,500,000.00	0.00	15,500,000.00	0.00		0.00
功能提升改造项目	31,257,718.88	1,800,000.00	1,661,498.25	0.00		31,396,220.63
粮安工程粮库智能化升级改造项	830,000.00	0.00	0.00	0.00		830,000.00
拆迁补偿分库	13,931,798.20	0.00	535,838.40	0.00		13,395,959.80
分库高大平房仓保温提升项目	9,460,000.00	0.00	94,599.99	0.00		9,365,400.01
粮库智能化升级改造项	3,180,000.00			0.00	3,180,000.00	0.00
静海项目	11,063,956.24	0.00	405,067.16	0.00		10,658,889.08
提升功能项目	9,853,869.60	0.00	65,411.62	0.00		9,788,457.98
物流项目	4,445,833.45	0.00	229,166.78	0.00		4,216,666.67
道线仓项目	21,000,000.00	0.00	210,000.00	0.00		20,790,000.00
粮安工程粮库智能化升级改造项	7,180,000.00	0.00	0.00	0.00		7,180,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
目						
烘干	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	0.00		0.00
油罐等提升改造项目	12,058,900.00	0.00	270,986.52	0.00		11,787,913.48
药品研发费用	1,000,000.00			0.00		1,000,000.00
西青新厂房扩建一期、二期工程补贴款	3,760,000.00		80,000.00		3,680,000.00	0.00
北辰区污染减排专项资金	1,629,630.00		222,222.00	0.00	1,407,408.00	0.00
23 价肺炎球菌多糖疫苗项目开发及贴息	4,140,000.00		313,186.81	450,000.00	3,376,813.19	0.00
23 价肺炎球菌多糖疫苗临床前研究项目	1,000,000.00			0.00	1,000,000.00	0.00
综合制剂车间冻干小水针生产线改造项目	225,000.00		45,000.00	0.00	180,000.00	0.00
技术中心建设项目专项基金	172,562.90		24,568.25	0.00	147,994.65	0.00
进口设备资助款	48,108.00		0.00	0.00	48,108.00	0.00
泰达科技发展金	220,403.35		31,339.20			189,064.15
植物药研究项目	745,082.25	56,000.00	190,656.86			610,425.39
塘沽分公司拆迁补偿款	3,558,522.26		138,899.76			3,419,622.50
天津医药集团中新药业亳州产业园区扶持资金	16,121,000.00		360,917.91			15,760,082.09
速效临床再评价及自动化工艺研究	1,225,188.68		135,000.00			1,090,188.68
天津市工业企业改造专项资金-隆顺裕健康饮品 5 万吨功能饮料项目	1,500,000.00					1,500,000.00
蓟州区财政局“三高”专项资金补贴	700,000.00		700,000.00			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
供配电改造工程	900,000.00		900,000.00			0.00
物流中心建设工程补助	8,000,000.00		600,000.00			7,400,000.00
牛降、藿香大品种项目款	1,660,432.80		320,000.00			1,340,432.80
血脂胶囊三期临床研究	500,000.00		0.00			500,000.00
中药大品种技术改造研究(清肺)	474,125.55		179,904.72			294,220.83
2013 年杀手铜产品培育项目资助款	500,000.00		0.00			500,000.00
商标资助费	445,505.96		120,280.00			325,225.96
技术中心试验条件建设	300,000.00		0.00			300,000.00
中医药大学共建实验室项目	400,000.00		400,000.00			0.00
非遗传承人补助资金	600,000.00	400,000.00	132,749.63			867,250.37
补肺颗粒项目款	867,682.10		658,799.36			208,882.74
通脉养心丸产品的优化研究	500,000.00		0.00			500,000.00
2015-2016 痹祺胶囊和京万红软膏临床	2,881,207.64		0.00			2,881,207.64
天津市电力需求侧管理专项资金	900,000.00		900,000.00			0.00
西青工业和信息化委员会拨 2018 市科委专项基金	400,000.00		0.00			400,000.00
亳州天泉医药综合项目	980,171.07		37,077.55			943,093.52
拆迁补偿款	1,052,021.67		1,052,021.67			0.00
大同仁还迁房屋	13,266,201.52		-51,563.72			13,317,765.24
数字化专用超声探头产品及系统项目	143,083.45		8,499.96			134,583.49
眼科激光与视光技术设备推广项	31,041.40		31,041.40			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
目						
国家发改委项目	2,922,833.09		290,558.88			2,632,274.21
眼科激光治疗系统及关键技术的开发项目	138,903.53		44,385.84			94,517.69
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	40,000.00	0.00			550,000.00
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		0.00			1,800,000.00
早期传染病基因诊断试剂产业化项目	900,000.00		60,000.00			840,000.00
天津市重大科技转型(工程)项目	750,000.00		750,000.00			0.00
KRAS 基因突变 PAP 检测技术及其产品研发	1,000,000.00		0.00			1,000,000.00
新型核算纯化系统的开发和生产项目		353,400.00	0.00			353,400.00
临床抗感染系列产品改造	2,450,000.00		505,789.16			1,944,210.84
国家级动员中心建设补助资金	400,000.00		0.00			400,000.00
购房补贴	1,730,833.27		62,000.04			1,668,833.23
保税区财政企业发展金	4,100,000.00	3,810,000.00	0.00			7,910,000.00
成药性评价与新药研发校企协同创新实验室建设	50,000.00		0.00		50,000.00	0.00
锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	294,545.20		65,454.60			229,090.60
精烘包二三车间节电改造	392,857.13		35,714.29			357,142.84
能源管理中心建	471,428.58		42,857.14			428,571.44

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
			计入损益	返还	其他减少	
设工程						
地钠杀手铜补贴 专项资金	785,714.29		71,428.57			714,285.72
碳酸氯替泼诺滴 眼液	12,693,000.00		0.00			12,693,000.00
输液车间	845,872.90		51,375.70			794,497.20
冻干 FDA 项目	673,210.23		69,448.36			603,761.87
输液生产车间	863,595.28		52,801.80			810,793.48
科技领军企业项 目资金	1,000,000.00		0.00			1,000,000.00
高端甾体制剂技 术研发项目资金	1,000,000.00		0.00			1,000,000.00
甲泼尼龙 FDA 认 证产业化项目经 费	2,400,000.00		180,541.41			2,219,458.59
地塞米松磷酸钠 注射液产业化项 目	9,219,645.83		2,007,229.16			7,212,416.67
输液车间项目	1,129,166.67		245,833.34			883,333.33
固定资产补助项 目	1,066,422.50		171,522.50			894,900.00
工业经济平稳专 项资金	500,500.00		80,500.00			420,000.00
土地奖励款	17,409,726.29		384,038.07			17,025,688.22
节能专项资金	160,000.00		0.00			160,000.00
固体制剂技术研 发及国际化平台 建设	952,435.49		571,187.25			381,248.24
符合 FDA 标准泼 尼松片研制与开 发	500,000.00		8,043.42			491,956.58
醋地片质量和疗 效一致性评价研 究	1,800,000.00		0.00			1,800,000.00
戊酸二弗可龙及 乳膏	650,000.00		0.00			650,000.00
沙美特罗替卡松 粉吸入剂的研制	400,000.00		0.00			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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
			计入损益	返还	其他减少	
与开发						
药业集团重大新药创制（吸入剂）下拨款	7,200,000.00	6,520,000.00	0.00			13,720,000.00
依地酸钙钠原料药开发	486,000.00		0.00			486,000.00
财政局拨付高新技术产业化项目	2,000,000.00		0.00		2,000,000.00	0.00
杰出企业家资助金	699,093.39	1,698.11	0.00		684,393.11	16,398.39
热电以前年度完工配套工程递延收益	184,993,770.51	27,467,788.54	20,008,659.96		192,452,899.09	0.00
热电收与资产相关的工程补贴款	35,974,868.79		0.00		35,974,868.79	0.00
自来水递延收益项目	609,782.66	135,000.00	431,889.10		312,893.56	0.00
2010 年获得政府补助	6,660,103.30		1,206,115.02		5,453,988.28	0.00
曲轴专项	6,817,060.00		0.00		6,817,060.00	0.00
海洋工程项目	21,319,478.45		2,131,947.85		19,187,530.60	0.00
“千企万人”支持计划	559,738.78		228,267.28		331,471.96	-0.46
精密成形航空航天钣金制件产业化项目	1,330,415.64		1,330,415.64			0.00
粉末冶金液压机数控专项	716,000.00		0.00		716,000.00	0.00
22000kN 智能化伺服机械压力机开发与应用	300,000.00	150,000.00	450,000.00			0.00
基于工业 APP 的大型装备远程协同运维系统软件开发项目	599,244.46		599,244.46			0.00
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			0.00
重型锻造装备远程诊断与预测性	5,937,460.66		968,782.15		4,968,678.51	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
维护标准研究与试验验证						
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	108,400.00	797,800.00			0.00
西青区支持仿制药一致性评价	2,602,200.00		0.00		2,602,200.00	0.00
2017 年企业重大创新项目扶持资金	1,600,000.00	400,000.00	0.00		2,000,000.00	0.00
西青区支持企业技术中心发展资金	1,000,000.00	0.00	0.00		1,000,000.00	0.00
2017 年新药创制科技重大专项	900,000.00	50,000.00	0.00		950,000.00	0.00
2017 年企业重大创新项目扶持资金	800,000.00	200,000.00	0.00		1,000,000.00	0.00
麻仁软胶囊技术创新引导专项基金	114,706.97	0.00	114,706.97			0.00
2017 年新药创制科技重大专项	450,000.00	100,000.00	0.00		550,000.00	0.00
西青区“杀手锏”产品培育计划	250,000.00	0.00	0.00		250,000.00	0.00
其他	104,694,234.59	5,514,910.97	3,535,348.09	0.00	99,817,654.91	6,856,142.56
航空用 2000 吨内高压胀形工艺及装备的研发		2,000,000.00	2,000,000.00			0.00
北辰区科技创新专项项目——汽车轻量化复合材料制品模压成形工艺和成套装备开发		240,000.00	240,000.00			0.00
基于互联网的重型锻压装备客制化工艺与智能化		2,200,000.00	202,830.19		1,997,169.81	0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
			计入损益	返还	其他减少	
健康管理服务平台						
大型锻造装备远程运维工业互联网 APP 应用解决方案		2,004,200.00	1,654,200.00		350,000.00	0.00
基于智能控制与远程运维系统的固态、半固态镁、铝合金车轮成套锻造装备开发		250,000.00	0.00		250,000.00	0.00
航天飞航弹体及发射装备轻量化构件柔性制造成套装备应用示范		5,794,500.00	3,639,978.33		2,154,521.67	0.00
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款		4,400,000.00	205,821.60			4,194,178.40
VOCs 治理项目		30,812,000.00	1,227,655.50			29,584,344.50
甲泼尼龙片一次性评价		800,000.00	14,916.87			785,083.13
仓储物流智能化提升改造		795,000.00	0.00			795,000.00
戊酸二氟可龙及乳膏的研发		150,000.00	0.00			150,000.00
FDA 软膏生产线改造产业化项目		500,000.00	0.00			500,000.00
外用制剂首仿药研究及产业化		4,800,000.00	0.00			4,800,000.00
重酒石酸去甲肾上腺素注射液质量和疗效一致性评价研究财政补贴资金首款		100,000.00	0.00			100,000.00
向战略性新兴产业转型升级项目		500,000.00	0.00			500,000.00
口服抗凝血新药知非沙班及制剂新药的临床研究		200,000.00	0.00			200,000.00
OCT 项目		600,000.00	0.00			600,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
高矩阵列式多参数眼科超声成像系统		125,000.00	0.00			125,000.00
北辰区科委拨款-自动 DNA/RNA 层析柱提取仪项目		500,000.00	0.00			500,000.00
高精度高频超声三维成像研究项目		100,000.00	100,000.00			0.00
鼓励企业发展补贴		5,281,000.00	0.00		5,281,000.00	0.00
2019 天津市工业企业发展专项资金		1,970,000.00	0.00		1,970,000.00	0.00
采购高端实验仪器设备及配套设施发展资金		1,369,952.00	0.00		1,369,952.00	0.00
稳岗补贴		986,452.54	364,080.65		622,371.89	0.00
2017 年里自沽一事一议项目资金	0.00	1,570,000.00	39,249.99	0.00		1,530,750.01
2018 年旅游咨询中心宣传经费补助资金	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00		0.00
2019 年中央引导地方科技发展专项资金	0.00	500,000.00	0.00	0.00		500,000.00
4400 项目建设经费	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00		3,000,000.00
产品质量安全经费	0.00	250,000.00	0.00	0.00		250,000.00
产销合作项目	0.00	8,768,000.00	0.00	0.00		8,768,000.00
畜牧局粮改饲项目	0.00	2,860,000.00	256,667.00	0.00		2,603,333.00
高产奶牛规模化养殖技术与高端原料奶开发项目	0.00	1,900,000.00	1,900,000.00	0.00		0.00
黑水虻养殖基地项目款	0.00	15,000,000.00	125,000.00	0.00		14,875,000.00
科委拨硅钢片项目		140,085.42	140,085.42			0.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
科委拨石英纤维棉项目		207,358.49	207,358.49			0.00
阳光热能隔热垫材料的研制项目		300,000.00				300,000.00
科委扶持基金—人工合成锂霞石技术改进及批量生产研究		240,000.00				240,000.00
大钟 2014 年小型农田水利建设资金		507,505.80	52,500.60			455,005.20
大钟小型农田水利建设资金		2,104,037.21	508,507.44			1,595,529.77
二商迎宾肉类食品深加工及物流基地项目补助		9,800,000.00	746,666.67			9,053,333.33
黄庄 2014 年小型农田水利建设资金		580,000.00	60,000.00			520,000.00
黄庄小型农田水利建设资金		883,348.67	210,015.92			673,332.75
建筑补贴款		3,703,100.00	89,687.10			3,613,412.90
京唐、京滨铁路征地搬迁管理费补偿款		21,176.99	2,470.58			18,706.41
科技计划项目资金(规模化奶牛场饲料 HACCP 体系的建立与应用推广项目)		80,000.00				80,000.00
里自沽 2015 年美丽乡村村庄财政补助资金		2,370,000.00				2,370,000.00
立筒仓及物流设施中央补贴		15,500,000.00				15,500,000.00
粮库智能化补贴款		610,000.00				610,000.00
粮库智能化升级改造项目-东丽分库		1,600,000.00				1,600,000.00
粮库智能化升级改造项目-西营门		3,180,000.00	1,600,000.00			1,580,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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		
院						
粮库智能化项目		1,590,000.00				1,590,000.00
农机补贴		33,800.00	33,800.00			0.00
农机具补贴		2,920,000.00	146,354.02			2,773,645.98
农业综合开发项目		1,242,746.83				1,242,746.83
浅圆仓提升改造项目		5,625,161.00				5,625,161.00
天津农垦渤海农业河蟹苗种培育基地建设项目		75,000.00				75,000.00
天津优秀种母牛核心群选种选育关键技术的研究与应用		250,000.00				250,000.00
物联网项目资金		3,000,000.00	100,000.00			2,900,000.00
新型企业家培养工程		50,000.00	31,035.00			18,965.00
园艺场农业示范园区提升改造工程资金		2,000,000.00	104,141.38			1,895,858.62
其中：1 万亩高标准农田建设项目款		27,000,000.00				27,000,000.00
其中：科技推广项目费		262,214.60	262,214.60			0.00
其中：青贮补贴款		393,035.20	161,049.60			231,985.60
示范园区项目		176,375.75				176,375.75
市劳动和社会保障局财务行政处-人才培养经费		30,470.00				30,470.00
实验室		500,000.00				500,000.00
小型农田水利建设项目		862,500.22				862,500.22

46、其他非流动负债

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
其他	30,223,561.05	11,285,535.77
合计	30,223,561.05	11,285,535.77

47、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	11,850,418,547.95			11,850,418,547.95
合计	11,850,418,547.95			11,850,418,547.95

48、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	29,829,579,716.84		2,387,255,273.74	27,442,324,443.10
（2）同一控制下企业合并的影响	15,524,398,662.65			15,524,398,662.65
（3）其他				0.00
小计	45,353,978,379.49		2,387,255,273.74	42,966,723,105.75
2、其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	1,630,032,960.40			1,630,032,960.40
（2）政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余				
（3）土地拆迁补偿	278,948,646.24			278,948,646.24
（4）股份支付计入所有者权益的金额				
（5）其他	2,086,168,821.55		304,387,037.27	1,781,781,784.28
小计	3,995,150,428.19		304,387,037.27	3,690,763,390.92
合计	49,349,128,807.68		2,691,642,311.01	46,657,486,496.67

49、专项储备

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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	16,083,876.84		11,995,430.45	28,025,760.09	53,547.20	
合计	16,083,876.84	-	11,995,430.45	28,025,760.09	53,547.20	

注：本公司下属公司天津金耀集团有限公司系危险品生产与储存企业，根据财企〔2012〕16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第八条，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费。其中：属于母公司所有者权益的专项储备金额为53,547.20元。

50、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			136,439,391.22
合计	136,439,391.22			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。

51、未分配利润

项目	期末数	期初数
年初未分配利润	6,462,932,070.13	6,466,600,225.58
加：会计差错调整	11,454,532.49	-44,685,227.90
同一控制下企业合并	66,618,395.88	66,618,395.88
会计政策变更	202,701,475.20	-102,998,949.37
调整后年初未分配利润	6,743,706,473.70	6,385,534,444.19
加：本年净利润	1,751,839,532.93	550,279,038.23
减：提取法定盈余公积		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
分配普通股股利	236,240,525.77	181,002,769.43
转作股本的普通股股利		
转增资本		
其他	17,514,026.38	11,104,239.29
年末未分配利润	8,241,791,454.48	6,743,706,473.70

52、营业收入、营业成本

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	52,955,833,212.67	60,137,651,004.33
2、其他业务收入	875,155,685.69	1,152,987,822.74
合计	53,830,988,898.36	61,290,638,827.07
二、营业成本		
1、主营业务成本	41,771,835,900.24	48,510,524,160.29
2、其他业务成本	458,504,747.38	521,919,078.77
合计	42,230,340,647.62	49,032,443,239.06
营业利润	11,600,648,250.74	12,258,195,588.01

53、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	984,375,390.53	953,140,687.15
福利费	6,630,756.59	7,992,360.54
工会经费	976,130.03	1,260,964.99
住房公积金	15,358,986.26	18,871,177.02

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本期金额	上期金额
职工教育经费	1,435,472.70	779,354.33
社会保险费	39,617,453.96	50,911,845.74
委托管理费	2,700,000.00	6,797,462.27
仓储费	8,861,182.79	4,193,494.89
办公费	121,164,074.38	111,261,456.30
会议费	28,163,645.79	34,120,271.48
广告费	570,439,543.48	538,961,102.77
宣传费	1,353,327,064.12	1,465,359,209.63
租赁费	293,492,820.38	263,201,995.24
中介费	8,328,253.55	8,575,923.81
装卸费	58,848,858.74	8,639,376.29
装修费	0.00	570,000.00
维修费	25,561,449.61	48,040,027.63
业务招待费	2,810,232.47	4,340,198.40
运输费	207,520,244.64	218,559,487.83
销售佣金	11,943,207.49	10,946,059.37
销售服务费	557,924,824.15	301,378,194.14
咨询顾问费	161,841,878.56	330,243,466.25
差旅费	45,425,471.37	48,341,449.64
折旧及摊销费	191,287,618.44	232,670,077.23
劳务费	12,594,107.70	17,801,812.45
保险费	6,419,259.16	2,330,993.71
包装费	12,747,609.59	12,813,881.23
展览费	3,020,115.80	5,795,864.06
出口服务费	5,140,454.86	3,987,932.27
商品及物料损耗	7,235,514.75	5,817,377.67

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本期金额	上期金额
其他	360,430,681.26	366,342,435.88
合计	5,105,622,303.15	5,084,045,940.21

54、管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	1,340,217,485.02	1,249,606,640.40
福利费	77,889,556.41	74,776,346.31
工会经费	31,968,932.04	30,831,474.90
社会保险	273,266,666.30	283,568,332.09
职工公积金	147,681,185.72	155,088,608.41
辞退福利	4,177,806.27	73,989,363.75
教育经费	4,524,423.87	7,031,614.68
办公费	83,159,025.69	96,461,352.81
保险费	51,486,445.37	27,811,892.36
劳保费	1,412,424.29	38,995,174.19
劳务费	24,748,070.86	22,222,371.58
车辆费用	1,597,631.08	6,528,712.85
动力费	54,811,513.89	53,088,855.73
折旧及摊销	441,076,394.91	498,121,835.87
物业费	19,954,716.40	16,758,779.96
咨询费	35,213,986.97	45,232,941.98
中介费	77,900,180.86	65,122,121.87
水电气费	4,407,263.07	7,455,656.30
残疾人保障金	1,373,499.85	1,581,114.06
交通费	872,569.06	1,397,010.68
运输费	1,323,131.21	2,471,109.38
汽车费	20,565,719.00	26,263,611.62

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本年金额	上年金额
安保费	3,060,232.34	3,852,846.64
电话费	930,815.13	1,121,121.06
业务招待费	13,590,494.97	11,143,212.70
差旅费	25,236,995.14	23,307,727.50
会议费	2,923,673.98	2,738,991.68
诉讼费	31,259,744.35	29,327,870.43
租赁费	40,340,112.90	47,052,118.24
修理费	13,076,140.12	29,816,880.81
存货等财产损耗、盘亏及毁损损失	4,769,639.95	7,631,234.30
各项税费	563,082.13	2,483,390.41
排污费	10,031,986.37	817,804.95
服务费	115,094,218.86	140,636,180.24
审计费	6,221,133.26	8,735,503.70
党建活动经费	5,682,531.97	5,215,342.95
其他	243,806,073.05	224,913,737.20
合计	3,216,215,502.66	3,323,198,884.59

55、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	2,509,928,880.76	2,405,524,787.89
减：利息收入	393,183,389.79	402,490,822.08
汇兑损益	-24,915,117.43	24,936,953.21
手续费	336,888.61	292,519.93
其他	65,691,185.20	90,089,696.90
合计	2,157,858,447.35	2,118,353,135.85

56、其他收益

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	2,930,900.00	4,000.00
政府扶持金		870,000.00
地质总局补贴款	970,000.00	815,148.67
财政拨款 97		970,000.00
核工业总公司借款利息		521,883.60
核工业总公司补贴		200,000.00
“复合片项目”研究经费		50,000.00
核工业公司多种经营部		45,000.00
总公司财务局生产处		9,500.00
核总公司财务处		1,500.00
三分场排河桥	47,586.00	47,586.00
四分场至三分场路	180,600.00	180,600.00
生态农业	294,118.00	294,118.00
小水费	41,789.30	41,789.30
前进四号路补贴款	15,260.00	15,260.00
2016 年财政拨农资补贴	12,838.00	12,838.00
一事一议财政奖补资金	257,297.10	257,297.10
标准化农业改造	40,000.00	40,000.00
循环农业大棚	300,000.00	300,000.00
转出递延收益	967,740.62	269,400.60
粪污治理工程建设项目	1,945,646.82	2,587,306.44
奶牛标准化规模养殖场建设项目	330,676.00	123,996.00
畜牧局粮改饲项目经费		840,200.00
各奶牛场基本建设拨款形成的沼气池计提折旧	124,944.60	1,204,440.24
奶牛标准化规模养殖场建设项目		1,100,000.00
走出去项目专项经费		236,462.41

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
2017 年区级专利试点项目资助经费		30,000.00
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
天津市商务委员会办公室拨付应急储备补贴款	100,000.00	100,000.00
高产优质苜蓿示范建设项目		1,500,000.00
产业化经营财政补助项目--嘉立荷秸秆养畜（10、12）		3,000,000.00
天津市宝坻区财政局 2017 年第五批农机购置补贴款		1,170.00
示范场沼气项目		2,140,000.00
10 场、11 场沼气项目		3,040,000.00
7 场沼气项目		3,110,000.00
2016 年奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目经费		1,700,000.00
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
收西青农委病毒害猪损失补贴		500,614.40
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
政府扶持资金		1,206,831.53
冷链车项目补贴款	25,083.34	100,000.00
放心馒头供应体系建设资金	89,165.20	534,991.20
创新项目财政拨款	32,753.18	196,519.08
挂面车间技术更新扶持资金	34,230.76	205,384.56
放心食品工程建设项目	1,105.26	6,631.56
利达粮油功能提升改造项目		1,354,408.56
拆迁补偿分库	630,438.39	535,838.40
静海项目补贴		313,599.96
基础设施建设补贴	289,333.34	1,736,000.03
物流项目补贴		189,999.96
母猪补贴款	95,900.00	175,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
商务委划拨支持资金		168,246.00
储备糖补贴		630,000.00
扩大市场消费专项补贴款		100,000.00
应急储备补贴	150,000.00	150,000.00
收农委项目补贴款	133,333.32	133,333.32
农业综合开发补贴款		4,401,238.17
农业企业摊销		5,406,571.52
欧盟补贴	9,022,968.00	9,473,040.00
运费补贴		4,798,139.00
杀手铜项目区配套资金		1,711,839.12
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
天津市服务业转型升级专项申请补贴	1,132.08	1,500,000.00
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
环保补助		600,000.00
大型科学仪器开放共享补贴	500,000.00	500,000.00
财政 2015 年大型仪器共享补贴		451,347.30
双烷基二苯醚双磺酸盐的清洁制备及应用示范		450,000.00
专利补贴	191,752.00	344,400.00
2018 年扩大出口企业资金	40,000.00	300,000.00
股改补贴		300,000.00
技术改造项目补助	23,691.90	265,100.00
贴息收入		250,000.00
实验室补贴款		250,000.00
天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励资金		240,000.00
支持企业扩大出口业务扶持资金		207,945.55
2018 年扩大市场销售项目专项资金		150,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
2015 年知识产权战略企业资助		100,000.00
政府补助	347,443.91	90,000.00
鼓励出口补助		82,700.00
天津市财政局补贴-电商		76,900.00
进出口信用保险		65,000.00
国外参展补贴		64,400.00
威海市社会保险服务中心稳岗补贴		62,202.00
出口信保补助		53,204.00
稳岗补贴	185,190.61	52,776.06
2016 年度区级技术改造补贴收入		47,200.00
科技创新补贴资金	160,000.00	41,000.00
出口奖励资金	36,300.00	32,700.00
2015 年市级试点企业资助		12,500.00
失业保险稳岗补贴		11,189.79
天津财政局付研发投入后补助资金	56,108.00	11,005.00
天津市人力资源保障局稳岗补贴		8,596.45
专利资助费	2,400.00	7,200.00
天津市静海科委知识产权补贴		5,760.00
出口信用保险费用补贴		5,193.00
外贸运行调查监测专项	105,000.00	5,000.00
上海展位补贴		3,400.00
外贸监测联系人补助		2,000.00
减免增值税		280.00
“小长大”扶持奖金		120,000.00
2013 年杀手铜产品培育项目资助款		250,000.00
2015-2016 痹祺胶囊和京万红软膏临床		720,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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
补肺颗粒研究项目	1,022,221.71	736,577.65
财政局涉外发展资金	281,600.00	108,167.00
创新能力建设项目		242,687.49
代扣个人所得税手续费		315,326.71
国家发改委项目	290,558.88	291,260.64
甲泼尼龙冻干粉针 FDA 认证项目工业技术改造资金	249,989.77	249,989.77
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
就业见习补贴	64,042.50	115,860.00
扩大外贸规模专项资金		100,000.00
南开区楼宇办公室提升改造补贴款		1,950,000.00
其他	13,535,953.06	3,633,422.11
软件增值税退税		1,525,343.24
十二五项目产业化研究项目		1,005,252.93
市科委企业研发投入后补助	1,905,417.00	862,557.00
收到税费返还	2,191,428.35	655,234.17
输液生产车间改造专项资金	104,177.50	104,177.50
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管理委员会财务管理 中心拨付的知识产权管理费	10,000.00	61,000.00
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
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
天津市重点培育国际品牌财政补贴		400,000.00
污染减排专项资金		198,000.00
污水在线资金补助		240,000.00
西青区 2018 年第一批工业企业技术改造专项扶持		762,600.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
资金		
西区建设补偿款摊销		2,421,507.37
系列安全型输注类新产品研发项目		960,000.00
新型核算纯化系统的开发和生产项目		450,000.00
研发投入后补助资金	2,018,880.00	389,154.00
眼科激光治疗系统及关键技术的开发项目		1,361,096.47
中药质量控制标准物质平台建设项目		750,000.00
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	160,000.00	240,000.00
专精特新第一批拨款	180,000.00	320,000.00
专利资助款	308,140.00	239,088.78
紫龙金临床研究项目		400,000.00
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
增值税进项税加计扣除抵扣	45,499.86	
天津工业微生物技术推广服务平台	34,591.92	
社会保险返还	2,364,071.17	
科委区级专利资助款	2,000.00	
东丽区市场监督管理局补贴	1,800.00	
2019 年科技专项资金	300,000.00	
A3 打印机项目扶持资金	2,691,800.00	
中共委员会补助	30,000.00	
科技项目研发补助	68,550.00	
代扣个人所得税手续费	10,132.15	
失业保险援助企业稳岗补贴	329,011.25	
增值税抵减	55,600.17	
稳岗补贴	166,532.91	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
失业保险援企稳岗补贴	1,507,139.28	
政府补助	11,837.92	
中央地勘费拨款	135,000.00	
进项税加计扣除	21,806.57	
进项税加计扣除	4,232.91	
青贮补贴款	161,049.60	
农牧局补贴贮藏青贮款	139,430.34	
建筑补贴款	89,687.10	
农机局补贴无害化处理设备款	40,000.00	
政府羊改良技术服务费补贴款	88,040.00	
农机、农具补贴	180,154.02	
高产优质苜蓿青储设施设备提升建设项目固定资产 12 月计提折旧转出	3,333.33	
高产奶牛规模化养殖技术与高端原料奶开发项目固定资产 12 月计提折旧转出	22,092.38	
示范场现代都市型奶牛场标准化改造项目固定资产 12 月计提折旧转出	9,860.38	
现代都市型奶牛场建设项目（7 场）固定资产 12 月计提折旧转出	31,457.73	
收天津市宝坻区种植业发展服务中心交示范场粮补款	97,422.50	
收天津市宝坻区农业机械发展服务中心农机补贴款	80,400.00	
高产奶牛规模化养殖技术与高端原料奶开发项目拨款费用类支出转其他收益	232,797.50	
示范场现代都市型奶牛场标准化改造项目拨款费用类支出转其他收益	493,128.24	
宝坻区科委专利资助费	33,000.00	
收到对外投资事项补助资金	575,996.00	
节制闸	45,714.50	
灌溉泵站	39,990.60	
摊销 2014 年度种植业设施提升工程项目资金	21,875.00	
摊销 2014 摊销 2017 年里自沽一事一议项目资金	39,249.99	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
摊销 2015 黄庄美丽村庄建设项目补助资金	417,999.96	
摊销大钟 2014 年小型农田水利建设资金	52,500.60	
摊销大中小型农田水利建设补助资金	508,507.44	
摊销大钟渔业设施提升工程项目资金	200,000.04	
摊销黄庄 2014 年小型农田水利建设资金	60,000.00	
摊销黄庄农场 2016 年一事一议财政奖补项目资金	609,999.96	
摊销黄庄小型农田水利建设补助资金	210,015.92	
摊销京唐、京滨铁路征地搬迁管理费补偿款	2,470.58	
摊销里自沽 2014 年小型农田水利建设资金	120,000.00	
摊销里自沽 2014 年一事一议财政奖补资金	536,180.04	
摊销里自沽高标准基本农田整理资金	76,313.16	
摊销里自沽观赏鱼繁育基地扩建项目补助资金	200,000.04	
摊销里自沽农产品质量追溯项目经费	34,991.76	
摊销里自沽水产养殖集成监控系统示范应用项目资金	34,390.62	
摊销里自沽小型农田水利建设资金	186,420.00	
摊销里自沽优势水产品养殖示范园区建设补助资金	161,522.16	
摊销里自沽渔业设施提升工程建设项目财政补助资金	263,292.84	
摊销设施水果标准化生产示范基地扩建项目资金	402,666.60	
摊销生态循环农业技术集成开发与产业体系建设	47,863.20	
摊销天宁潜水轴流泵（扬水站）	33,300.00	
摊销物联网项目资金	100,000.00	
摊销园艺场农业示范园区提升工程资金	104,141.38	
摊销盐碱地草莓绿色无公害种植技术与应用经费	188,000.00	
摊销黑水虻养殖基地项目款	125,000.00	
高值生物转化畜禽粪便技术示范与推广	139,786.10	
甲鱼产品质量追溯项目经费	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
甲鱼质量追溯体系平台建设及应用	70,000.00	
摊销种植业设施提升改造项目资金	30,625.00	
原粮库成品库改造	21,918.24	
钟澳奶牛-分配递延收益	132,244.80	
进口设备补贴款	357,330.00	
收鸡蛋储备补贴款	119,700.00	
转质量追溯补贴款	100,921.19	
收动物强免疫苗先打后补补贴款	508,024.00	
保险收入	220,024.00	
转出黑水虻及其副产品对鸚鵡鱼生长及健康状况的研究	108,000.00	
转物理农业技术的应用与推广项目款等	242,738.56	
结转 2018 年旅游咨询中心宣传经费补助资金	20,000.00	
转科委补贴科普基地款	11,516.00	
2015 年度放心农产品直销体系市级补助资金(依维柯车)	20,000.04	
天津市环境保护技术开发中心溶剂回收项目	1,197,168.93	
天津市宝坻区环境保护局(煤改燃项目)	38,666.64	
静海项目	326,666.64	
提升功能项目	334,019.24	
物流项目	200,000.00	
油罐等提升改造项目	270,986.52	
道线仓项目	210,000.00	
功能提升改造项目	1,218,317.13	
优质粮食工程	11,160,000.00	
城市配送服务平台建设	1,666.66	
技术研究财政拨款	70,000.00	
收 2018 年无害化补贴	841,280.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
扩大进出口规模奖励	100,000.00	
知识产权专项资金	2,500.00	
收到食品安全责任保险补贴资金	28,000.00	
二商迎宾肉类食品深加工及物流基地项目补助	280,000.00	
商务委划拨扶持资金	186,039.00	
VOCs 治理项目	1,227,655.50	
天津市电力需求侧管理专项资金	900,000.00	
供配电改造工程	900,000.00	
天津西青区工业和信息化局 2018 年技术改造扶持基金	759,900.00	
天津市重大科技转型（工程）项目	750,000.00	
淮城区财政局“三高”专项资金补贴	700,000.00	
蜜丸生产线项目补助	695,712.72	
物流中心建造工程补助	600,000.00	
中医药大学共建实验室项目补助	400,000.00	
天津医药集团中新药业亳州产业园区扶持资金	360,917.91	
天津市应急管理局安全生产责任险	360,831.00	
高质量发展先进企业奖励	300,000.00	
小巨人项目补贴	215,300.00	
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	205,821.60	
百万人才技能培训津贴	165,493.00	
滨发局研发补助金	148,924.00	
大型仪器共享平台补贴	112,000.00	
驰名商标奖励金	100,000.00	
高精度高频超声三维成像研究项目	100,000.00	
2018 年研发费补助	80,800.00	
援岗稳企补助	395,048.42	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
质量监督管理局补助	200,000.00	
保税区管委会奖励资金	130,000.00	
水务局补助	50,000.00	
加计抵减增值税	45,174.51	
甲泼尼龙片一致性评价	14,916.87	
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	8,043.42	
进项税加计扣除	6,574.07	
北辰区科委 18 年专利授权发明区级匹配款	1,200.00	
2018 年度区级知识产权专利资金	10,000.00	
临床抗感染系列产品改造	505,789.16	
早期传染病基因诊断试剂产业化项目	60,000.00	
合计	87,093,236.99	101,445,159.75

57、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	1,438,850,841.97	542,729,923.33
处置长期股权投资产生的投资收益	714,098,431.93	626,474,920.38
持有至到期投资期间取得的投资收益	34,525,681.34	122,618,858.19
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	369,958,818.60	398,184,905.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益	594,368,125.95	142,257,837.66
借出资金、委托贷款、委托理财收益	205,834,514.66	612,662,081.37
信托投资收益	0.00	666,666.67
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	27,381,160.32	28,697,827.47
其他债权投资处置收益	0.00	-13,440,422.90
其他债权投资持有期间取得的利息收入	14,511,015.34	0.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	125,282,659.92	6,432,437.20
其他	59,495,738.00	107,814,774.01

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
合计	3,584,306,988.03	2,575,099,809.16

58、公允价值变动收益

项目	本期数	上期数
投资性房地产公允价值变动	-58,147,132.67	67,123,462.64
交易性金融资产公允价值变动收益	-73,551,355.82	3,262,156.66
合计	-131,698,488.49	70,385,619.30

59、信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	478,603.49	-8,144,224.06
合计	478,603.49	-8,144,224.06

60、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-165,738,917.03	-281,691,987.77
存货跌价损失	-84,091,231.53	-84,375,580.22
长期股权投资损失	-170,853,485.34	-313,919,776.56
固定资产减值损失	-86,984,249.87	-48,915,483.02
在建工程减值损失	-9,858,908.08	-19,050,342.79
无形资产减值	-10,681,026.39	
可供出售金融资产减值损失	9,191,116.12	-27,798,209.58
其他非流动资产损失		14,289,474.32
其他流动资产损失		-13,456,609.38
其他减值损失	-87,727,479.79	-81,133,850.73
商誉减值损失	-232,326,261.07	-1,256,997.00
合计	-839,070,442.98	-857,309,362.73

61、资产处置收益

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
非流动资产处置利得	345,140,701.55	154,551,357.98
非流动资产处置损失	-6,822,628.99	-2,198,075.66
合计	338,318,072.56	152,353,282.32

62、营业外收入

项目	本期数	上期数
非流动资产报废利得	1,228,215.22	2,825,580.61
无需支付款项	0.00	5,583,109.73
政府补助	143,093,101.75	115,041,580.34
盘盈利得	3,957,440.80	1,143,363.35
违约赔偿金	575,585,391.18	3,130,950.63
债务重组利得	1,139,442.86	923,692.69
接受捐赠	10,132,630.00	92,090.68
其他	148,195,057.58	105,225,354.71
合计	883,331,279.39	233,965,722.74

(1) 计入当期损益的政府补助明细:

项目	本年金额	上年金额
天津市河西区投资促进局发放重点企业扶持金	360,000.00	840,000.00
收大型仪器项目款-天津市科学技术委员会		273,000.00
市科委绩效评估奖励补贴		200,000.00
就业见习补贴	26,212.50	36,764.75
科技创新补贴		35,000.00
第二批创新券补贴		40,000.00
财政补贴	4,930,573.39	7,444,418.84
天津港保税区管委会		1,000.00
蒸汽奖补贴		110,000.00
安全生产标准化奖励		10,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本年金额	上年金额
专项资金		27,600.00
旅游发展基金重点支持项目		690,000.00
科技领军企业品牌培育补贴		500,000.00
新兴调味品产业创新联盟项目		300,000.00
专利资助	22,000.00	19,500.00
商务委补贴款		42,900.00
认证补助款		5,400.00
减免税		17,038.45
小型水利建设费	49,999.92	49,999.92
镇政府拨来燃煤设施清零补助资金		1,000.00
燃煤设施清零补助		100,000.00
新三板挂牌上市补贴		2,600,000.00
专利重点提升项目补助款		50,000.00
2017 年第二批燃煤设施清零补助		76,800.00
职业技能培训对企业补贴		49,000.00
2017 年阿拉伯医疗器械展览会展会补贴		28,000.00
第 79 届上海展会补贴款		12,700.00
青光政府燃煤设施清零补助	3,800.00	100,000.00
2017 年区级专利试点项目资助经费		50,000.00
2018 年科技型企业达标奖励金		50,000.00
2018 年度区级专利试点项目资金		50,000.00
集团土地确权发证补助资金		127,084.00
自主创新基金		4,874,351.00
小巨人专项资金	183,787.33	224,620.56
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
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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本年金额	上年金额
科技型企业申请股份制改造费用补贴		600,000.00
专项资金支出差旅费		10,000.00
宝坻区科委专利资助费		28,500.00
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
物业费补贴		674,670.00
企业发展基金	780,000.00	4,900,000.00
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
外贸运行调查监测资金		7,000.00
外贸发展专项资金		150,000.00
博览会支持资金		5,000.00
粮油市场监测信息费补助		820.00
市场检测和商贸行业统计数据报送补助		1,200.00
稳岗补贴	386,298.74	100,952.36
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
收社保补贴款	2,740,164.37	51,932.55
收补贴款	191,083.38	196,768.56
收天津市宝坻区科学技术委员会专利补贴款	30,000.00	5,000.00
收宝坻区 2015 年度科技小巨人培育计划项目资金		160,000.00
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
收科委科技企业项目资金		420,000.00
收工信委融资租赁补贴 2017 年	150,000.00	150,000.00
收宝坻工信委融资租赁升级改造资金		150,000.00
收宝坻工信委融资租赁配套资金	60,000.00	60,000.00
收工信委融资租赁升级改造资金	210,000.00	60,000.00
收科委专利资助费	26,500.00	30,000.00
收科委创新卷补贴资金		20,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本年金额	上年金额
商务委 2016 年扩大外贸规模专项资金		15,000.00
结转增值税税控系统技术维护费		280.00
济南市中区发改委房租补助		50,000.00
旅游基金等		7,439,240.75
秦皇岛收到大气污染补助		59,000.00
济南环保局三次油气回收不住	42,600.00	36,000.00
软土地补贴	127,452.00	127,452.00
收职业技能培训补贴款		24,000.00
收科委专利资助费		30,000.00
收民宗办工族团结进步创建经费		15,000.00
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
商务监测统计项目补助资金	5,000.00	2,500.00
收到河西区政府 2017 年扶持款项	1,100,000.00	240,000.00
更正 2017 年银 12-46#收到河西区政府 2016 年扶持款项		170,000.00
高新技术企业奖励资金	300,000.00	50,000.00
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
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	200,000.00
天津人力资源和社会保障局失业保险培训补贴		35,000.00
港保税区财政局-第二批中小企业发展专项补贴		300,000.00
2017 年德国科隆展会和越南展会专项补贴		122,700.00
社保下拨补贴		13,500.00
企业培训津贴		17,500.00
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
百万人才福利计划补贴		38,000.00
专项节能补贴		49,723.22
职业技能培训补贴		178,000.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本年金额	上年金额
其他	86,975,016.45	77,323,483.38
非物质文化遗产区级补助	3,000.00	
其他农业综合开发支出	1,086,698.61	
离退休事业退遗留离退休金（未支付联系不上死亡人员）	309,480.12	
收葡萄酒酿酒项目款-科委拨款	460,000.00	
收综合利用机项目款-科委拨款	540,000.00	
特色农业项目补贴收入	110,000.00	
对外投资补助资金	1,008,813.00	
奖励资金	130,000.00	
专利补贴	8,800.00	
安全标准化补贴款	8,500.00	
排污自动检测系统	64,000.00	
专精特新补贴收入	400,000.00	
德国展会补贴-天津市财政局	9,100.00	
异地重建专项款	237,200.38	
转出科研推广经费	47,003.40	
果树新品种引进	21,015.72	
2018 年第二批天津市专利面上资助资金	4,000.00	
一事一议奖补资金	4,625,000.00	
国家高企区级匹配奖励资金	400,000.00	
天津火炬创业园协调服务中心 2019 年国家级孵化器奖励资金	200,000.00	
西青区财政局专项资金	11,380,000.00	
收天津市宝坻区科学技术局 2018 年首次认定高企市区两级奖励奖金	400,000.00	
收天津市宝坻区市场监督管理局天津市专利资助款（转账支票：15185419）	6,000.00	
收天津市宝坻区科学技术局 2019 年企业研发投入后补助市区两级资金（转账支票：13649151/13649150）	250,200.00	
收宝坻监管局专利资助费	200.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本年金额	上年金额
收宝坻科技局研发补助资金	98,929.00	
科技推广项目费	262,214.60	
河西区商贸旅游局	600,000.00	
石家庄政府经营性补贴	215,345.96	
济南市市中区安监局补贴	145,366.00	
17 年经济发展扶持资金	2,110,000.00	
案件赔偿等	3,058,595.11	
收宝坻科委专利资助费	0.00	
小王庄镇政府无害化处理补助金	362,480.00	
2018 年滨海新区强制免疫疫苗“先打后补”补助	63,003.00	
小王庄镇政府拨来煤改气补贴款	150,000.00	
种猪临时性生产救助政府补贴款	2,757,600.00	
两场粪污治理补助资金	367,797.33	
农垦技术推广与体系建设经费	132,048.00	
收补助经费	44,927.00	
收无害化补助款	136,080.00	
2019 年无害化处理补助资金.	51,380.00	
资产占用补偿	8,789,263.25	
项目补贴	755,000.00	
税收返还	214.30	
下朱庄街道给予单体立柱广告牌补贴款	171,550.03	
增储 1000 吨地储补贴	537,500.00	
科技攻关和科技成果转化拨款	500,000.00	
国家农业综合开发项目	1,106,308.86	
收和平商务局老字号创新发展项目	50,000.00	
收和平商务局运行监测费	18,000.00	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本年金额	上年金额
合计	143,093,101.75	115,041,580.34

63、营业外支出

项目	本期数	上期数
非流动资产报废损失	38,178,884.68	28,021,880.97
债务重组损失	1,151,059.00	0.00
无法收回的款项	0.00	18,568.99
罚款及滞纳金	34,759,315.56	4,462,961.35
捐款	-779,930.77	3,944,326.72
转制前退休职工房屋补贴	0.00	3,411,703.36
赔偿款	13,401,565.64	2,834,095.80
其他	164,815,285.05	66,524,111.82
合计	251,526,179.16	109,217,649.01

64、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	782,557,894.29	782,720,734.68
递延所得税费用	-135,958,723.79	161,576,285.92
汇算清缴差异	1,882,970.39	-349,194.60
其他	32,837,833.97	-1,579,243.64
合计	681,319,974.86	942,368,582.36

65、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	-143,481,407.43	-23,928,075.57	-119,553,331.86	-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						

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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	1,602,782.21		1,602,782.21	-6,682,988.36		-6,682,988.36
3、其他权益工具投资公允价值变动	-145,084,189.64	-23,928,075.57	-121,156,114.07	-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	413,518,401.08	64,134,003.11	349,384,397.97	568,147,632.10	137,345,231.81	430,802,400.29
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	91,331,847.55		91,331,847.55	-71,442,593.01		-71,442,593.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	91,331,847.55		91,331,847.55	-71,442,593.01		-71,442,593.01
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	236,322,598.79	59,080,649.70	177,241,949.09	-2,030,676,744.63	-507,669,186.16	-1,523,007,558.47
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-118,355,639.32	-29,588,909.83	-88,766,729.49			
小计	354,678,238.11	88,669,559.53	266,008,678.58	-2,030,676,744.63	-507,669,186.16	-1,523,007,558.47
3、投资性房地产公允价值变动损益	-98,142,225.67	-24,535,556.42	-73,606,669.26	2,568,930,466.39	642,232,616.60	1,926,697,849.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-98,142,225.67	-24,535,556.42	-73,606,669.26	2,568,930,466.39	642,232,616.60	1,926,697,849.79
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、外币财务报表折算差额	65,650,541.10		65,650,541.10	90,209,297.86		90,209,297.86
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	65,650,541.10		65,650,541.10	90,209,297.86		90,209,297.86
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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
小计				11,127,205.49	2,781,801.37	8,345,404.12
三、其他综合收益合计	270,036,993.65	40,205,927.54	229,831,066.11	555,791,163.54	136,611,582.40	419,179,581.14

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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 损益的 有效部 分	外币财 务报表 折算差 额	其他综 合收益 合计
一、上年年初余额		8,823,020.00	746,887,798.80	17,037,718.82	-8,345,404.12	980,442,859.39	319,868,433.88		109,773,989.70	2,174,488,416.47
二、上年增减变动金 额（减少以“-”号 填列）		-6,682,988.36	-71,442,593.01	-4,939,830.79	8,345,404.12	-1,523,007,558.47	1,926,697,849.79		90,209,297.86	419,179,581.14
三、本年年年初余额		2,140,031.64	675,445,205.79	12,097,888.03	0.00	-542,564,699.08	2,246,566,283.67		199,983,287.56	2,593,667,997.61
四、本年增减变动金 额（减少以“-”号 填列）		1,602,782.21	91,331,847.55	-121,156,114.07	0.00	266,008,678.58	-73,606,669.26		65,650,541.10	229,831,066.11
五、本年年末余额		3,742,813.85	766,777,053.34	-109,058,226.04	0.00	-276,556,020.50	2,172,959,614.41		265,633,828.66	2,823,499,063.72

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

66、现金流量表

(1) 合并现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,766,120,114.52	1,476,236,797.19
加: 资产减值准备	839,070,442.98	857,309,362.73
信用资产减值损失	-478,603.49	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	1,468,633,490.05	1,342,624,407.78
无形资产摊销	442,289,617.98	131,530,730.05
长期待摊费用摊销	455,649,545.80	70,584,624.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	-338,318,072.56	-152,353,282.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	36,950,669.46	25,196,300.36
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	131,698,488.49	-70,385,619.30
财务费用(收益以“-”号填列)	2,509,928,880.76	2,405,524,787.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,584,306,988.03	-2,575,099,809.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-137,586,472.75	62,274,076.81
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	158,105,851.80	431,413,619.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	-980,982,197.52	-2,017,031,843.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-225,316,397.09	-298,534,060.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,256,345,466.34	3,833,889,016.21
其他	-46,417,775.61	36,974,417.63
经营活动产生的现金流量净额	5,751,386,061.13	5,568,297,749.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为股本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

补 充 资 料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	22,090,463,684.55	26,006,543,952.78
减: 现金的期初余额	26,006,543,952.78	22,558,540,269.23
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	-3,916,080,268.23	3,448,003,683.55

67、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	549,101,543.33	信用保证金、担保保证金、定期存款等
应收票据	183,314,913.72	开具银行承兑汇票票据质押
固定资产	1,783,752,418.86	银行借款的抵押
无形资产	27,186,347.42	银行借款的抵押
投资性房地产	1,825,143,296.16	借贷纠纷、法院查封

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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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
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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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
隆庆有限公司	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
隆庆集团股份有限公司	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
中粮可口可乐（内蒙古）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
中粮可口可乐（天津）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
天津工美玻璃模具有限公司	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

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
津联（天津）资产管理有限公司	子公司的子公司
津联（天津）融资租赁有限公司	同一控制下公司
天津中环电子信息集团有限公司	联营企业
天津海胜御美投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
天津国有资本投资运营有限公司（小计）	联营企业
天津华锦投资有限公司	子公司的股东
盐城东方投资开发集团有限公司	子公司的股东
天津益商德成投资有限公司	子公司的联营企业
天津中环半导体股份有限公司	子公司的被投资单位
乐山电力股份有限公司	子公司的被投资单位
上海申创股权投资管理中心（有限合伙）	子公司的子公司
天津天深佳和环保科技有限公司	子公司的联营企业
天津市鸿宁水务有限公司	子公司的联营企业
天津津新能源投资管理有限公司	子公司的联营企业
天津市渠阳水务有限公司	子公司的联营企业
天津钢管新产业开发公司	子公司的合营企业
天津中油无缝管材制造有限公司	子公司的合营企业

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
津水环保设备工程（天津）有限公司	子公司的联营企业
天津市五联众合科技发展有限公司	子公司的联营企业
北方国际信托股份有限公司	子公司的联营企业
天津协同创新基金管理有限公司	子公司的子公司
天津泰达建设集团有限公司	子公司的股东
天津市海河水业有限公司	合并范围外关联方
天津市茶业第一批发公司	合并范围外关联方
天津市糕点食品总厂	合并范围外关联方
天津市第三调料酿造厂	合并范围外关联方
天津市西青区食品公司	合并范围外关联方
天津市糖业食品第三批发公司	合并范围外关联方
天津市北方食品厂	合并范围外关联方
商业旅游公司	合并范围外关联方
天津市服务公司国内旅行社	合并范围外关联方
烟酒食品第五批发公司	合并范围外关联方
天津市糖酒食品采购供应站	合并范围外关联方
商业烟酒总公司洋酒供应公司	合并范围外关联方
富晨迎客公司	合并范围外关联方
天津市糖业食品第四批发公司	合并范围外关联方
第四食品加工厂	合并范围外关联方
天津市服务公司食品采购供应站	合并范围外关联方
第四食品加工厂（商业）	合并范围外关联方
冷贸食品经营部	合并范围外关联方
天津市烟酒食品第一批发公司	合并范围外关联方
食品机械厂	合并范围外关联方
天津市明日食品开发公司食品供应站	合并范围外关联方
天津市和平食品厂	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
国家名优酒天津（北方）销售集团经销公司	合并范围外关联方
天津市糖酒茶食品第二批发公司	合并范围外关联方
商业烟酒总公司	合并范围外关联方
糖酒茶食品第四批发公司第三分公司	合并范围外关联方
天津市四季香肉类食品公司	合并范围外关联方
天津市饮食公司	合并范围外关联方
天津市桂顺斋糕点厂	合并范围外关联方
天津市糖酒茶食品采购供应站	合并范围外关联方
天津市糕点食品总厂展销部	合并范围外关联方
天津市商业烟酒总公司烟酒食品经销中心	合并范围外关联方
天津市东丽区食品公司	合并范围外关联方
烟酒食品第八批发公司	合并范围外关联方
天津市饮食公司经营部	合并范围外关联方
天津市河东糕点厂	合并范围外关联方
天津市亚特食品厂	合并范围外关联方
天津市汉沽食品公司	合并范围外关联方
天津市食品公司牛羊经营部	合并范围外关联方
天津市凯达酒业公司	合并范围外关联方
天津益源钢板有限公司	合并范围外关联方
光荣酱油有限责任公司	合并范围外关联方
副食调料经营部	合并范围外关联方
食品公司猪肉经营部	合并范围外关联方
食品公司经营部	合并范围外关联方
天津市春都食品公司	合并范围外关联方
天津市赛亿食品有限公司	合并范围外关联方
春都股票	合并范围外关联方
天津市振兴肉类水产经营部	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天津市食品公司冷冻厂招待所	合并范围外关联方
福众劳务服务公司	合并范围外关联方
天津市食品公司冷冻厂天洋贸易货站	合并范围外关联方
天津市迎宾生产力促进有限公司	合并范围外关联方
天津市兆鑫食品批销有限公司	合并范围外关联方
港垦加油站	合并范围外关联方
王朝烤鸭店	合并范围外关联方
协通信用社	合并范围外关联方
蓟县开发区工业发展有限公司	合并范围外关联方
天津市新世纪的士有限公司	合并范围外关联方
沧州通迎农业科技有限公司	合并范围外关联方
天津森泰壹佰置业投资有限公司	合并范围外关联方
天津正和金属铸造有限公司	合并范围外关联方
天津伸和有限公司	合并范围外关联方
天津中糖华丰物流有限公司	合并范围外关联方
天津市塘沽区金天混凝土有限公司	合并范围外关联方
天津燊辉电力科技股份股份有限公司	合并范围外关联方
南农垦海津益佳牧业有限公司	合并范围外关联方
天津天阳葡萄酿酒有限公司	合并范围外关联方
第三联营乳品厂	合并范围外关联方
惠博公司	合并范围外关联方
天津君安生物制药有限公司	合并范围外关联方
天津迎宾食品有限公司	合并范围外关联方
天津市良好投资发展有限公司	合并范围外关联方
天津开发区良好出租汽车有限公司	合并范围外关联方
天津物产瑞恒国际贸易有限公司	合并范围外关联方
天津市高德粮油有限公司	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司	合并范围外关联方
天津天食物美商业有限公司	合并范围外关联方
天津迪万投资有限公司	子公司的子公司
华北城（天津）投资有限公司	子公司的子公司
华北城盈发创建（天津）有限公司	子公司的子公司
新疆津垦通和农牧业有限公司	子公司的子公司
河北津垦奥牧业有限公司	子公司的子公司
承德津垦塞彝食品有限公司	子公司的子公司
河北津垦猎苑农业发展有限责任公司	子公司的子公司
华北城（天津）贸易有限公司	子公司的子公司
天津红光贸易有限公司	子公司的子公司
天津华鼎工业投资有限公司	子公司的子公司
天津宇世达置业有限公司	子公司的子公司
中交立达（天津）房地产开发有限公司	子公司的子公司
辽宁五女山冰酒有限公司	子公司的子公司的高管关联
天津王朝酒店管理有限公司	子公司的子公司的对外投资单位
天津市宁河区利远成品油销售有限责任公司	子公司的子公司的对外投资单位
天津滨海新区中远信达物流有限公司	子公司的子公司的对外投资单位
天津滨海中瀛贸易发展有限公司	子公司的子公司的少数股东
天津利达龙江米业有限公司	子公司的子公司的对外投资单位
中粮利金（天津）粮油股份有限公司	子公司的子公司的对外投资单位
利达粮油科技（天津）有限公司	子公司的子公司的对外投资单位
大红门农垦（天津）建设开发有限公司	子公司的子公司的少数股东
天津金港滨餐饮服务有限公司	子公司的子公司的对外投资单位
天津五联众合科技发展有限公司	子公司的联营企业
中建六局水利水电建设集团有限公司	子公司的联营企业
中油无缝管材制造有限公司	子公司的合营企业

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
聊城日昇化工有限公司（山东淀粉）	拥有半数表决权未控制
天津瑞华地毯有限公司	拥有半数表决权未控制
天津卓杰金属制品有限公司	拥有半数表决权未控制
大冢饮料有限公司	子公司的联营企业
天津实发紫江包装有限公司	子公司的联营企业
天津实发新源科技发展有限公司	子公司的联营企业
天津东洋油墨有限公司	子公司的联营企业
天津先光化工有限公司	子公司的联营企业
横兵油脂科技（天津）有限公司	子公司的联营企业
天津清源置业股份有限公司	子公司的联营企业
天津市华同机动车检测服务有限公司	受同一最终控制人控制
天津天马拆船工程有限公司	合并范围外关联方
天津经纬集团投资公司	合并范围外关联方
天津市农工商总公司双林公司	子公司的子公司
天津立达海水资源开发有限公司	子公司的子公司
香港捷成有限公司	合并范围外关联方
天津天纺投资控股有限公司	其它关联方
中美天津史克制药有限公司	子公司的联营企业
南京友怡医药科技有限公司	子公司的联营企业

（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	销售商品
天津奥群牧业有限公司	19,339,200.00	27,100,160.00	采购商品
天津鑫海胜创业投资管理有限公司		2,709,997.29	咨询服务费
天津市奶牛发展中心	456,840.40	532,674.00	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	本期金额	上期金额	交易类型
中法合营王朝葡萄酒有限公司	11,520,629.86		销售商品
中粮利金(天津)粮油股份有限公司		7,031.90	销售商品
天津市京建建筑防水工程有限公司	1,428,279.11		销售商品
天津利达龙江米业有限公司	50,834,626.59	24,855,067.44	销售商品
天津市奶牛发展中心	134,000.00		采购商品
天津利达龙江米业有限公司	5,935,753.68		采购商品
天津北方报业印务股份有限公司	786,822.76		采购商品
承德牧原生态食品开发有限责任公司	17,400.00		采购商品
天津市京建建筑防水工程有限公司	1,131,710.62		采购商品
博大汇升(天津)投资发展有限公司	12,234,905.92		提供劳务
天和城(天津)置业投资有限公司	3,496,085.12		提供劳务
天津皇朝傢俬有限公司	1,764,991.19		提供劳务
天津北方报业印务股份有限公司	177,921.25		提供劳务
承德牧原生态食品开发有限责任公司	159,280.00		提供劳务

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
天津利达龙江米业有限公司	4,000,000.00	
中粮利金(天津)粮油股份有限公司	630,000,000.00	
天津市渤海元丰投资有限公司		55,724,792.80
仁恒发展(天津)有限公司		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	114,971.43	0.01
大红门农垦(天津)建设开发有限公司	109,420.96	0.01
承德牧原生态食品开发有限责任公司	15,000,000.00	1.27

(三) 主要关联方往来余额

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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. 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
中法合营王朝葡萄酿酒有限公司	11,445,658.78	673,200.00
天津市京建建筑防水工程有限公司	366,483.43	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	1,010,380.20	687,539.80
天津市福港棉业有限公司		485,682.27
天津滨海恒翔贸易有限公司		8,206,675.06
天津奥群牧业有限公司		5,992,000.00
天津利达龙江米业有限公司	13,491,962.65	
中粮利金（天津）粮油股份有限公司	1,222,766.80	
天津金港滨餐饮服务有限公司	2,711,794.36	
天食康谊（天津）餐饮管理有限公司	6,602,570.25	2,063,776.23
天津实发紫江包装有限公司	9,525.06	
天津实发冠华生物科技有限公司	3,999,999.97	
天津隆庆集团有限公司	2,074,970.86	
天津天纺投资控股有限公司	40,000,000.00	
合计	82,936,112.36	21,083,970.32

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
天津泰宇集团有限公司		30,000.00
天津夏宫酒业有限公司	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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天津滨海恒翔贸易有限公司		30,021,750.00
天津奥群牧业有限公司		4,252,800.00
天津利达龙江米业有限公司	3,000,000.00	
中粮利金（天津）粮油股份有限公司	41.00	
合计	3,050,041.00	34,704,550.00

3. 关联方其他应收款

关联方名称	期末数	期初数
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
天津市裕华商务印刷厂		6,899,623.34
天津万象药业有限公司		1,554,008.79
天津市福港棉业有限公司	114,134,800.00	152,166,231.78
天津市红花世家油脂有限公司	100,000,000.00	112,300,000.00
天津农垦博纳影视投资有限公司	17,836,000.00	15,680,000.00
天和城（天津）置业投资有限公司		151,687,679.31
天津皇朝傢俬有限公司	22,140,000.00	26,280,000.00
濠得（天津）投资有限公司	70,216,562.47	66,799,186.23
博大汇升（天津）投资发展有限公司	96,488,193.60	178,793,492.99
华之杰马业投资发展有限公司		50,000,000.00
天津王朝酒店管理有限公司		3,001,500.00
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	110,300,000.00	110,300,000.00
天津市奶牛发展中心	30,367,636.05	20,100,000.00
天津市乳品监测中心	10,013,785.75	6,884,872.00
天津市洗衣厂		723,061.00
天津盛奥科技发展有限公司		1,626,927.50

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天津天朝葡萄酒有限公司		28,737,368.32
天津市渤海元丰投资有限公司	4,410,000.00	4,410,000.00
中法合营王朝葡萄酒有限公司	229,657.28	119,235.85
深圳威新软件科技有限公司	218,540,806.16	168,540,806.16
深圳联新投资管理有限公司	327,811,209.23	252,811,209.24
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	5,539,100.00	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	54,400.00	514,812.24
天津圣弗朗投资发展有限公司	67,371,733.32	
天津渤海轻工资产经营管理有限公司	129,076,481.29	
天津市方德集团有限公司	59,145,029.98	59,145,029.98
津联（天津）资产管理有限公司		300,000,000.00
天津津联投资控股有限公司	100,000,000.00	
天津国有资本投资运营有限公司	-	222,860,200.00
天津海鸥工业园有限公司	123,224,326.97	
天津家具五厂有限公司	74,879,296.00	
天津市华同机动车检测服务有限公司	11,184,900.85	10,990,000.00
天津利达龙江米业有限公司	4,000,000.00	
中粮利金（天津）粮油股份有限公司	25,499,572.33	
辽宁五女山冰酒有限公司	40,338,000.00	36,700,000.00
合计	1,991,989,582.51	2,220,052,435.96

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	1,364,205.82	2,067,504.41
天津天疆牧业发展有限公司		945,420.80

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天津市奶牛发展中心	13,500.00	8,000.00
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司	1,091,977.66	842,769.48
天津利达龙江米业有限公司	6,300,000.00	
中粮利金(天津)粮油股份有限公司	266,177.22	
利达粮油科技(天津)有限公司	3,909,796.71	
天津金港滨餐饮服务有限公司	3,759.30	
天津北方报业印务股份有限公司	712,802.21	
天津奥群牧业有限公司	2,465,200.00	
承德牧原生态食品开发有限责任公司	17,400.00	
合计	16,144,818.92	3,863,694.69

5. 关联方预收账款

关联方名称	期末数	期初数
天食康谊(天津)餐饮管理有限公司		787,628.50
中粮利金(天津)粮油股份有限公司	3,884.76	
中法合营王朝葡萄酒有限公司	7,620,947.34	10,008,095.34
天津滨海新区中远信达物流有限公司		2,106,850.70
合计	7,624,832.10	12,902,574.54

6. 关联方其他应付款

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
博大汇升(天津)投资发展有限公司	20,000,000.00	25,274,299.66
天和城(天津)置业投资有限公司	105.00	105.00
中国牧工商(集团)总公司	34,435,961.48	34,435,961.48
天津市水产集团有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
王朝酒店管理公司	231,588.48	100,000.00
上海王朝东方酒业有限公司		895,800.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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
天津泰宇集团有限公司		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	42,822,304.00	59,068,280.37
天津市奶牛发展中心		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
承德牧原生态食品开发有限责任公司	33,000.00	33,000.00
仁恒发展(天津)有限公司		358,050,000.00
天津奥群牧业有限公司	533,750.90	
天津市宁河区利远成品油销售有限责任公司	1,000.00	
四川天兆猪业股份有限公司	13,023,400.00	
天津北方报业印务股份有限公司	45,124.24	
中粮利金(天津)粮油股份有限公司	29,420.45	
天津泰达建设集团有限公司	52,913,130.00	
盐城东方投资开发集团有限公司	219,530,516.36	182,411,794.39
天津华锦投资有限公司	146,604,452.49	145,104,452.49
津联(天津)融资租赁有限公司		401,485,208.34
合计	535,786,673.40	1,239,798,753.45

7. 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	936,000,000.00	1,321,394,500.00
合计	936,000,000.00	1,321,394,500.00

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:

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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	天津海河乳业有限公司	30,000,000.00	2019-1-30	2020-1-29	否
天津食品集团有限公司	天津海河乳业有限公司	30,000,000.00	2019-1-30	2020-1-29	否
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	2019-9-3	2020-9-3	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	2019-9-17	2020-9-17	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	2019-9-18	2020-9-18	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	2019-8-7	2020-6-7	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	2019-8-7	2020-6-7	否
天津食品集团有限公司	天津嘉立荷牧业集团有限公司	170,000,000.00	2019-6-24	2020-6-23	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	2019-4-9	2020-4-3	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	2019-11-25	2020-6-12	否
天津食品集团有限公司	天津市宝德包装有限公司	24,000,000.00	2019-5-29	2020-5-26	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	2019-8-20	2020-6-7	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	2017-6-9	2020-8-15	否
天津食品集团有限公司	天津市宝德包装有限公司	6,450,000.00	2019-3-27	2020-3-20	否
天津食品集团有限公司	天津市宝德包装有限公司	3,550,000.00	2019-5-20	2020-5-15	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	2019-4-16	2020-4-15	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	2019-3-15	2020-3-12	否
天津食品集团有限公司	天津黄庄洼米业有限公司	25,000,000.00	2019-3-29	2020-3-28	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	2019-6-13	2020-6-4	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	150,000,000.00	2019-8-30	2022-1-17	否
天津食品集团有限公司	天津农垦渤海农业集团有限公司	20,000,000.00	2019-1-15	2020-1-13	否
天津食品集团有限公司	天津农垦渤海农业集团有限公司	10,000,000.00	2019-9-4	2020-8-28	否

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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	天津农垦渤海农业集团有限公司	12,360,000.00	2019-9-29	2029-9-28	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	2019-11-27	2020-8-25	否
天津食品集团有限公司	天津王朝包装印刷制品有限公司有限	5,000,000.00	2019-3-27	2020-3-27	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	2019-8-20	2020-8-19	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	2019-8-22	2020-8-21	否
天津食品集团有限公司	天津市利民调料有限公司	58,000,000.00	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	2019-6-14	2020-6-7	否
天津食品集团有限公司	天津市利民调料有限公司	100,000,000.00	2019-2-28	2020-2-27	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	2019-3-11	2020-3-11	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	2019-6-14	2020-6-7	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	天津市利民调料有限公司	50,000,000.00	2019-9-5	2020-8-31	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	2019-12-13	2020-12-12	否
天津食品集团有限公司	天津山海关豆制品有限公司	5,500,000.00	2019-8-27	2020-8-26	否
天津食品集团有限公司	天津利民进出口有限公司	5,500,000.00	2019-8-27	2020-8-26	否
天津食品集团有限公司	天津利民进出口有限公司	4,500,000.00	2019-12-13	2020-12-12	否
天津食品集团有限公司	天津利民进出口有限公司	5,000,000.00	2019-9-4	2020-9-3	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	2019-11-25	2020-6-13	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	2019-6-13	2020-6-12	否
天津食品集团有限公司	天津肉类联合加工厂	35,684,800.00	2019-6-24	2020-6-23	否
天津食品集团有限公司	天津肉类联合加工厂	81,500,000.00	2018-3-22	2020-3-20	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	20,000,000.00	2016-8-25	2021-10-29	否

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

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	11,400,000.00	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	20,000,000.00	2019-1-11	2020-1-11	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	2019-3-13	2020-3-11	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	31,500,000.00	2019-8-1	2020-7-31	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	2019-6-13	2020-6-12	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	9,840,000.00	2019-12-12	2020-12-10	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	10,080,000.00	2019-7-5	2020-1-3	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	10,080,000.00	2019-10-29	2020-4-5	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	35,000,000.00	2019-9-5	2020-9-5	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	10,000,000.00	2019-3-15	2020-3-13	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	30,000,000.00	2019-9-29	2020-9-29	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	15,000,000.00	2019-9-29	2020-9-28	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	35,000,000.00	2019-10-31	2020-10-30	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	40,000,000.00	2019-7-18	2020-6-7	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	2019-1-25	2020-1-24	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	14,470,000.00	2019-6-21	2020-1-31	否
天津食品集团有限公司	天津利达粮油有限公司	14,000,000.00	2019-10-23	2020-10-22	否

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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	天津利达粮油有限公司	30,000,000.00	2019-10-23	2020-10-22	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	2019-8-15	2020-6-7	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	2019-8-7	2020-6-7	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	2019-10-25	2020-10-24	否
天津食品集团有限公司	天津食品集团商贸有限公司	10,000,000.00	2019-8-29	2020-8-28	否
天津食品集团有限公司	天津食品集团商贸有限公司	10,000,000.00	2019-12-31	2020-12-30	否

2、本公司子公司渤海轻工对外担保事项:

被担保企业名称	担保金额	贷款银行	担保期限	备注
天津万事达印铁包装容器有限公司	30,000,000.00	天津银行宏通支行	2020-10-27	
天津万事达印铁包装容器有限公司	25,000,000.00	浦发银行浦祥支行	2020-8-11	
天津实发新源科技发展有限公司	49,000,000.00	浦发银行浦祥支行	2020-1-5	
天津海鸥手表技术有限公司	17,000,000.00	天津银行宏通支行	2020-9-26	
天津市山海关饮料有限公司	20,000,000.00	浦发银行浦祥支行	2020-9-10	
天津市山海关饮料有限公司	30,000,000.00	华夏银行天津分行	2020-8-29	
天津市山海关饮料有限公司	19,000,000.00	光大银行金融街支行	2020-6-27	
天津市山海关饮料有限公司	17,000,000.00	农商银行和平支行	2020-5-6	
天津海鸥表业集团有限公司	30,000,000.00	光大银行金融街支行	2020-5-6	
天津海鸥表业集团有限公司	30,000,000.00	民生银行天津分行	2020-8-27	
天津海鸥表业集团有限公司	20,000,000.00	浦发银行浦祥支行	2020-9-10	
合计	287,000,000.00			

注:本公司子公司轻工对天津实发新源科技发展有限公司在浦发银行浦祥支行的担保责任期后履行情况详见“附注、十资产负债表日后事项”。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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、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

(1) 原告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、债权债务由天津食品集团有限公司承继)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。2019年1月河西法院组织了庭前质证。2019年6月,河西法院承办法官先后向时任农垦集团领导白智生、张文林调查取证。2019年8月因本案当事人涉及天津物资招商有限公司,按照市有关单位要求,涉及物产集团企业案件均移送至天津一中院集中管辖审理,现案件已分配到一中院民五庭审理,庭审已结束,尚未宣判。

(2) 2014年10月15日,平安银行与万盛恒海公司就应收账款债权项下的保理融资签订了贷款合同,金额1500万元,平安银行与原天津农垦集团有限公司签订最高额保证合同,为上述授信中3500万元贷款提供连带保证。2015年9月18日,保理融资到期后,万盛恒海公司未偿还融资本息。2018年10月22日,平安银行与第三人滨海征信公司签订了《分户债权转让

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

合同》，将上述债权转让给滨海征信公司，2019年8月5日，滨海征信公司与宁波梅山保税港区汇兴泰投资管理有限公司签订《债权转让协议》，将上述债权转让给宁波梅山保税港区汇兴泰投资管理有限公司。2019年9月25日宁波梅山保税港区汇兴泰投资管理有限公司起诉万盛恒海公司及天津食品集团有限公司，要求万盛恒海公司偿还本息，要求食品集团对上述债务承担连带保证责任。天津市南开区人民法院2020年3月10日,作出一审判决，万盛恒海公司向宁波梅山保税港区汇兴泰投资管理有限公司支付本息合计20155898.41元，食品集团对上述款项承担连带保证责任。现食品集团认为一审法院认定的主要事实错误，该笔贷款涉嫌刑事犯罪，适用法律错误，应裁定驳回起诉，向天津市一中院提起上诉。目前尚未开庭审理。

4、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平方米的新兴养殖场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。

5、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。

6、本公司下属公司天津市雍金房地产开发有限公司(以下简称“雍金房地产”)，依据(2018)津0116民初4815号，与天津市耀中地产发展有限公司(以下简称“耀中地产”)的企业借贷纠纷一审民事裁定书，雍金房地产于本判决生效后十日内偿还耀中地产借款本金12,145,650.49元，并以12,145,650.49元为基数，以万分之一日利率为标准，预计自2018年9月27日起计算至2019年12月31日止的利息559,914.49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

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	257,673,227.17	11,155,254.60
—大额发包合同		
—对外投资承诺		
合计	257,673,227.17	11,155,254.60

十、资产负债表日后事项

1、本公司子公司轻工对天津实发新源科技发展有限公司的担保责任期后履行情况

2019年8月30日天津市河西区人民法院下发(2019)津0103民初10750号、10751号、10752号民事判决书,判令本公司对天津实发新源科技发展有限公司欠付上海浦东发展银行股份有限公司天津分行的借款本金及利息承担连带责任。

本公司分别于2019年12月18日、2020年01月02日被扣划银行存款20,000,000.00元、2,004,222.50元,截止审计报告日,合计被扣划银行存款为22,004,222.50元。

2020年01月15日天津市河西区人民法院下发(2019)津0103执6726号之二、6727号、6728号执行裁定,裁定中说明天津实发新源科技发展有限公司与本公司已按照民事判决履行全部义务,裁定终结对上述案件的执行。

依据上述裁定,截止审计报告日,本公司对天津实发新源科技发展有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司天津分行的连带担保责任已解除。

2、增资事项

本公司子公司医药集团下属公司迈达科技于2020年2月27日发布的2020年第一次临时股东大会决议公告,该公司拟向在册股东定向发行股票不超过700万股(含700万股),发行价格为人民币1.6元/股。该公司预计募集资金人民币不超过1120万元(含1120万元)。股票发行后,该公司注册资本由4600万元,增加到5300万元。迈达科技于2020年4月13日发布了股票定向发行情况报告书,本次股票发行对象共11名,认购数量700万股,认购金额1120万元,其中本公司认购数量3,609,410股,认购金额5,775,056.00元,认购方式现金。

3、其他事项

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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市医疗器械厂有限公司与天津市南开区房地产管理局签订天津市国有土地上房屋征收补偿协议货币补偿 NO.151, 内容为该公司总厂拆迁(白堤路)项目, 并于 2020 年 2 月 28 日收到拆迁补偿款的 50%, 金额为人民币 24,750,000.00 元。

十一、其他重要事项

1、股权出质: 出质人: 天津泰达建设集团有限公司, 质权人: 天津渤海国有资产经营管理有限公司, 出质股权标的企业: 天津泰津房地产开发有限公司, 出质股权数额(万元): 150.00, 登记编号: 120116002788, 股权出质登记日期: 2019-10-15;

2、股权出质: 出质人: 天津渤海国有资产经营管理有限公司, 质权人: 国投泰康信托有限公司, 出质股权标的企业: 盐城津信东方置业有限公司, 出质股权数额(万元): 80,00.00, 登记编号: 320991000083, 股权出质登记日期: 2019-08-27;

3、股权出质: 出质人: 天津房地产集团有限公司, 质权人: 天津渤海国有资产经营管理有限公司, 出质股权标的企业: 天津市房地产信托集团有限公司, 出质股权数额(万元): 56,215.00, 登记编号: 120000001462, 股权出质登记日期: 2018-10-23。

4、天津市圣斯克家具有限公司以股权质押的形式, 将其持有的天津圣弗朗投资发展股份有限公司1935万元股权质押给本公司, 股权质押登记日为2015年1月26日, 登记编号为1200000000839。截止审计报告日, 该质押事项存续状态为有效。

5、天津市宝奕金属制品有限公司以股权质押的形式, 将其持有的天津万事达印铁包装容器有限公司、天津市山海关饮料有限公司、天津实发新源科技发展有限公司的股权质押给本公司, 质押股权金额分别为2689.576万元、1000万元、2770.74172万元, 合计质押股权金额为6460.31772万元。股权质押登记日分别为2016年9月21日、2016年9月21日、2017年12月8日, 登记编号分别为120112000356、120118000254、120116002281。截止审计报告日, 上述质押事项存续状态为有效。

6、天津天纺投资控股有限公司、天津天宝创业投资有限公司、天津市纺织工业供销有限公司均以股权质押的形式, 将其持有的天津天纺高新物流有限公司股权质押给本公司, 质押股权的金额分别为3000万元、500万元、1500万元, 合计质押股权金额为5000万元。股权质押登记日均为2019年7月1日, 登记编号分别为120118000879、120118000880、120118000881。截止审计报告日, 以上质押事项存续状态为有效。

7、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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

根据上述决议,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,置换相关手续仍在办理中。

8、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,将该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,判定由该公司偿还相应款项,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。该项判决目前正在等待执行。

9、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。因该公司的原因导致三个项目均已经暂停研究,故将该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12月6日分别出具了(2019)津01民初211号、(2019)津01民初212号和(2019)津01民初213号民事裁定书,判定该公司返还研究开发费共计1,120,000.00元并支付违约金共计128,000.00元,案件受理费58,460.00元、保全费15,000.00元和公告费1,380.00元由本公司承担15,000.00元,剩余部分费用由该公司负担。该项判决目前正在等待执行。

(1) 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,该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。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

(2) 关于天津市中央药业有限公司土地收储

因城市规划调整需要,天津市北辰区土地整理中心根据《土地储备管理办法》等文件的规定,拟对天津市中央药业有限公司(以下简称“中央药业”)实际使用的天津市北辰区富锦道1号地块进行协议收储,收储范围包括协议约定的所属国有土地使用权、建筑物、构筑物等资产。由于历史原因,中央药业仅拥有北辰区富锦道1号所在地上的房屋、建筑物及构筑物的所有权,并无其所在地北辰区富锦道1号房屋建筑物所占用土地的土地使用权,该宗地的土地使用者为天津市医药集团有限公司。

本次收储的土地面积共计7.3942公顷(110.913亩),依据北京中同华资产评估有限公司(以下简称“中同华”)出具的截至评估基准日为2019年10月31日评估报告(中同华评报字(2019)第131394号)医药集团和中央药业资产权属的评估值为基础,天津市北辰区土地整理中心同意协议约定此次收储综合补偿标准200万元/亩,共计人民币22,182.60万元整。其中支付给医药集团综合补偿费:11,678.85万元,支付给中央药业综合补偿费:10,503.75万元。本次土地收储事项未构成重大资产重组。按照《深圳证券交易所上市规则》、《公司章程》的规定,本次交易尚需经天津力生制药股份有限公司股东大会审议通过后方可实施。

10、为贯彻落实天津市委、市政府、市国资委关于推进国有企业改革的总体部署,本公司拟进行混合所有制改革,截止2019年12月31日,本公司混合所有制改革仍在筹划阶段,所涉及的各项审批程序、资产范围调整、审计、评估等工作尚未完成。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

类别	注	年末余额	年初余额
应收利息	1	37,805,555.55	24,040,989.58
应收股利	2	250,000,000.00	350,000,000.00
其他	3	4,620,404,896.96	1,137,675,094.92
合计		4,908,210,452.51	1,511,716,084.50

1、应收利息

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

类别	期末余额	期初余额
计提的委托贷款利息	37,805,555.55	24,040,989.58
合计	37,805,555.55	24,040,989.58

2、应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
天津渤海置业有限公司	250,000,000.00	350,000,000.00
合计	250,000,000.00	350,000,000.00

3、其他

(1) 按坏账计提方法分类披露:

项目	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
无风险组合	4,428,792,031.52	95.64	0.00	0.00
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	201,697,753.11	4.36	10,084,887.67	100.00
合计	4,630,489,784.63	100.00	10,084,887.67	100.00

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
无风险组合	1,127,568,747.10	99.07	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
合计	1,138,207,007.97	100.00	531,913.05	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	期末余额	比例 (%)	坏账金额	期初余额	比例 (%)	坏账金额
按余额百分比	201,697,753.11	5.00	10,084,887.67	10,638,260.87	5.00	531,913.05
合计	201,697,753.11		10,084,887.67	10,638,260.87		531,913.05

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 其他应收款主要欠款单位情况

单位名称	金额	账龄
天津泰津房地产开发有限公司	969,285,000.00	1 年以内
三亚新天房投资发展有限公司	769,175,320.74	1 年以内、1-2 年
盐城津信东方置业有限公司	826,030,752.63	1 年以内
天津渤海置业有限公司	800,000,000.00	1 年以内
唐山市信玉置业有限公司	371,757,029.63	1 年以内
合计	3,736,248,103.00	

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日,其他应收款主要欠款单位金额合计 3,736,248,103.00 元,占其他应收款总额的 80.69%。

(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	本期增加	本期减少	期末余额
子公司	24,319,837,615.46	10,936,498,743.88	0.00	35,256,336,359.34
联营企业	12,638,650,958.49	666,288,507.11	4,395,996,038.22	8,908,943,427.38
合计	36,958,488,573.95	11,602,787,250.99	4,395,996,038.22	44,165,279,786.72
减: 减值准备				
长期股权投资净额	36,958,488,573.95			44,165,279,786.72

(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	100.00
天津市水利工程有限公司	137,560,559.23			137,560,559.23	81.60
天津渤海恒源房地产开发股份有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00	65.00
天津市方通投资集团有限公司	691,433,573.67			691,433,573.67	100.00
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	51.00
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	90.00

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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	100.00
天津渤海轻工投资集团有限公司	2,112,795,435.18			2,112,795,435.18	100.00
天津渤海置业有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	100.00
天津市医药集团有限公司	4,071,467,027.18	20,000,000.00		4,091,467,027.18	100.00
天津食品集团有限公司	8,034,794,881.76			8,034,794,881.76	100.00
天津津联国鑫投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	100.00
三亚新天房投资发展有限公司	186,486,138.44	68,647,761.56		255,133,900.00	100.00
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
天津泰津房地产开发有限公司		28,500,000.00		28,500,000.00	95.00
天津津鼎企业管理服务有限 责任公司		353,765,848.81		353,765,848.81	100.00
唐山市信玉置业有限公司		49,833,655.41		49,833,655.41	100.00
盐城津信东方置业有限公司		79,297,076.38		79,297,076.38	80.00
齐河县天房天利置业有限公司		35,984,840.00		35,984,840.00	70.00
天津铂海国鑫投资有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00	100.00
天津渤海发展股权投资基金有 限公司		597,810,483.83		597,810,483.83	100.00
天津渤海建设投资有限公司		999,409,478.76		999,409,478.76	100.00
天津渤海津铭产业结构调整股 权投资基金有限公司		1,073,211,727.36		1,073,211,727.36	100.00
天津国资资产管理有限公司		1,259,636,683.35		1,259,636,683.35	100.00
津联集团有限公司		6,270,401,188.42		6,270,401,188.42	100.00
合计	24,319,837,615.46	10,936,498,743.88	0.00	35,256,336,359.34	

(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 (%)
---------	------	------	------	------	----------

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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 (%)
联营企业					
天津中环电子信息集团有限公司 (小计)	5,835,074,901.90	590,933,953.92		6,426,008,855.82	49.00
投资成本	3,828,318,894.28	53,645,200.00		3,881,964,094.28	
损益调整	363,527,715.83	560,499,008.96		924,026,724.79	
其他权益变动	1,643,228,291.79	-23,210,255.04		1,620,018,036.75	
天津海胜御美投资合伙企业 (有限合伙) (小计)	154,798,344.30	-10,011,088.10		144,787,256.20	21.43
投资成本	150,000,000.00			150,000,000.00	
损益调整	4,798,344.30	-10,011,088.10		-5,212,743.80	
其他权益变动					
天津国有资本投资运营有限公司 (小计)	4,330,226,557.12	65,769,481.10	4,395,996,038.22		
投资成本	4,108,150,900.00		4,108,150,900.00		
损益调整	247,140,959.86	54,616,390.90	301,757,350.76		
其他权益变动	-25,065,302.74	11,153,090.20	-13,912,212.54		
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司 (小计)	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
投资成本	40,075,000.00			40,075,000.00	
损益调整	-40,075,000.00			-40,075,000.00	
其他权益变动					
天津渤海泰达投资有限公司 (小计)	41,236,861.99	430,667.46	0.00	41,667,529.45	20.00
投资成本	40,000,000.00			40,000,000.00	
损益调整	1,236,861.99	430,667.46		1,667,529.45	
其他权益变动					
渤海证券股份有限公司 (小计)	2,277,314,293.18	19,165,492.73	0.00	2,296,479,785.91	6.342
投资成本	1,524,064,955.79			1,524,064,955.79	
损益调整	155,886,984.27	14,305,346.36		170,192,330.63	

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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 (%)
其他权益变动	597,362,353.12	4,860,146.37		602,222,499.49	
合计	12,638,650,958.49	666,288,507.11	4,395,996,038.22	8,908,943,427.38	

(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)。

(5) 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。

(6) 本期设立及划入: a、根据《关于同意天津渤海国有资产经营管理有限公司出资设立天津铂海国鑫投资有限公司的批复》(津联控(2019) 69 号)文件,我司出资设立天津铂海国鑫投资有限公司,持股比例 100.00%; b、根据董事会决议(决议编号(2019) 28 号)文件,我司与泰达建设公司合资设立天津泰津房地产开发有限公司,持股比例 95.00%; c、根据天津国资委文件津国资产权(2019) 17 号文件,通过无偿划转的方式,划入天津津鼎企业管理服务有限公司和天津渤海建设投资有限公司各 100%股权; d、根据天津国资委文件津国资产权(2019) 23 号文件,通过无偿划转方式,划入天津渤海津铭产业结构调整股权投资基金有限公司、天津渤海发展股权投资基金有限公司和天津国有资产管理有限公司三家公司 100.00%股权; e、根据天津国资委文件津国资产权(2019) 13 号文件,通过无偿划转的方式,划入天津中环电子信息集团有限公司部分股权; f、根据天津津联投资控股有限公司津联控(2019) 4 号文件,我司收购天房集团所属唐山市信玉置业有限公司 100.00%股权、盐城津信东方置业有限公司 80.00%股权、齐河县天房天利置业有限公司 60.00%股权; g、根据董事会决议(决议编号(2019) 59 号)文件,我司通过在天津产权交易中心摘牌方式收购齐河县天房天利置业有限公司 10.00%股权。

(7) 根据天津国资委文件津国资产权(2019) 22 号文件,通过无偿划转的方式,我司将天津国有资本投资运营有限公司 39.48%股权划转至天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 投资收益

类别	本年金额	上年金额
委托理财收益	45,633,669.75	92,553,344.70
被投资单位分回利润	142,749,119.55	512,353,490.97
权益法核算的长期股权投资收益	619,840,325.58	224,819,348.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-38,220.00	0.00
持有至到期投资利息	34,525,681.34	0.00
合计	842,710,576.22	829,726,184.42

(四) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-382,644,253.56	-257,276,731.60
加: 资产减值准备	9,552,974.62	-9,982,991.78
固定资产折旧	9,439,774.25	8,241,188.95
无形资产摊销	3,914,145.63	3,969,335.64
长期待摊费用摊销	1,830,021.91	478,056.51
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	4,770,030.04	-1,041,852.47
财务费用(收益以“-”填列)	1,236,506,069.55	1,294,164,808.47
投资损失(收益以“-”填列)	-842,710,576.22	-829,726,184.42
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,388,243.66	2,495,747.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-7,202,754.91	-88,137,520.08
存货的减少(增加以“-”填列)	1,281,235,079.90	136,726,305.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,761,207,491.95	-1,375,220,019.91

天津渤海国有资产经营管理有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-370,126,779.11	-417,847,957.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,819,032,003.51	-1,533,157,814.76
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	1,813,618,272.35	4,235,394,783.17
减:现金的年初余额	4,235,394,783.17	6,996,570,599.85
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-2,421,776,510.82	-2,761,175,816.68

天津渤海国有资产经营管理有限公司

法定代表人: 于学昕

2020年5月29日





Full name: 王海辉
Sex: 男
Date of birth: 1982-11-08
Working unit: 北京五洲会计师事务所 (普通合伙)
Identity card No: 1201030211003041



1200000020726

注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
同意调入
北京五洲会计师事务所
2008年1月11日
印章 of the transfer-out Institute of CPAs
印章 of the transfer-in Institute of CPAs

王海波
2008年1月11日
印章 of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记

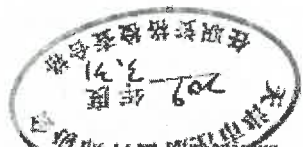
同意调出
同意调入
北京五洲会计师事务所
2014年12月12日
印章 of the transfer-out Institute of CPAs
印章 of the transfer-in Institute of CPAs

王海波
2014年12月12日
印章 of the transfer-in Institute of CPAs

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



年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 月 日

姓名: 张勇

Full name: 张勇

性别: 男

Sex: 男

出生日期: 1978-09-28

Date of birth: 1978-09-28

工作单位: 五洲松德联合会计师事务所

Working unit: 五洲松德联合会计师事务所

身份证号码: 120105197809283911

Identity card No: 120105197809283911

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年12月12日

2013年12月12日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年12月12日

2013年12月12日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年12月12日

2013年12月12日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年12月12日

2013年12月12日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

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 2020 年 1 月 1 日始至 2020 年 12 月 31 日止。

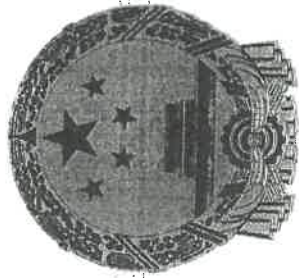
首席合伙人、主任会计师：



中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2020 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。

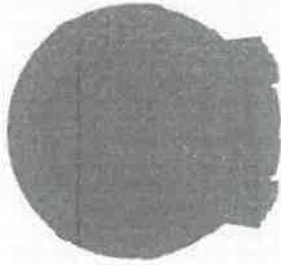
首席合伙人: 方文森



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：中审华会计师事务所（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

特殊普通合伙

组织形式：

12010011

执业证书编号：

津财会〔2007〕27号

批准执业文号：

二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期：

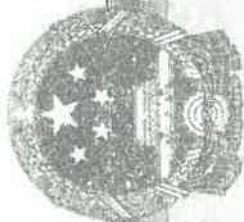
证书序号：0000311

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)



扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
可查询、监管信息

名称 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2000年09月19日至长期

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

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

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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

2019年12月03日

国家企业信用信息公示系统网址：

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制