

天津港财务有限公司
2022 年财务报表审计报告
CAC 津审字[2023]0360 号

中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)



目 录

目 录	页次
一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
资产负债表	4-5
利润表	6
现金流量表	7
所有者权益变动表	8-9
三、 财务报表附注	10-48



中审华会计师事务所

CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP

天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042

52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042

电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045

网址(Web): www.caccpa.com

审计报告

CAC津审字[2023]0360号

天津港财务有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了天津港财务有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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



中国 天津市

中国注册会计师：
(签名并盖章)



梁雪萍

中国注册会计师：
(签名并盖章)



张尧

2023年03月16日



资产负债表

2022年12月31日

编制单位：天津港财务有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：			
现金及存放中央银行款项	七、（一）	439,136,886.59	415,470,958.66
存放同业	七、（二）	2,693,558,140.69	3,719,615,057.42
拆出资金	七、（三）		394,077,777.77
交易性金融资产	七、（四）	997,131,730.42	1,172,654,500.77
买入返售金融资产	七、（五）	700,682,100.08	
贴现资产	七、（六）	15,324,210.59	13,509,332.13
预付款项	七、（七）	1,713.30	1,000.00
应收股利			
应收利息			
其他应收款			
其他流动资产	七、（八）	1,881,745.96	3,412,729.38
流动资产合计		4,847,716,527.63	5,718,741,356.13
非流动资产：			
贷款	七、（九）	5,071,828,107.19	5,605,518,156.78
抵债资产			
债权投资	七、（十）	337,411,679.05	30,226,721.47
其他债权投资			
长期股权投资			
长期应收款	七、（十一）	412,186,045.20	465,949,049.65
固定资产	七、（十二）	511,655.67	369,334.83
在建工程	七、（十三）	1,138,462.17	2,180,812.15
无形资产	七、（十四）	4,118,135.83	657,196.34
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,827,194,085.11	6,104,901,271.22
资产总计		10,674,910,612.74	11,823,642,627.35

公司法定代表人：余加



主管会计工作负责人：刘燕



会计机构负责人：黄培




资产负债表（续）

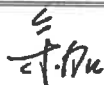
2022年12月31日

编制单位：天津港财务有限公司

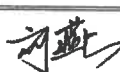
单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动负债：			
向中央银行借款	七、（十六）	6,794,715.08	
同业存放			
拆入资金			
吸收存款	七、（十七）	7,948,739,919.31	9,153,536,712.56
交易性金融负债			
应付账款	七、（十八）	411,423.60	33,300.00
卖出回购金融资产款			
应付利息			
应付职工薪酬	七、（十九）	120,604.59	147,430.20
应交税费	七、（二十）	10,496,621.06	4,574,418.59
应付股利			
其他应付款	七、（二十一）	6,186,995.42	7,127,307.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、（二十二）	1,285,157.19	1,154,964.17
流动负债合计		7,974,035,436.25	9,166,574,133.00
非流动负债：			
长期应付款			
应付债券			
预计负债			
递延所得税负债	七、（二十五）		1,608,425.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	1,608,425.09
负债合计		7,974,035,436.25	9,168,182,558.09
所有者权益：			
实收资本			
国有资本	七、（二十三）	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
其中：国有法人资本		1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本净额	七、（二十三）	1,150,000,000.00	1,150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（二十四）	336,088,934.65	336,088,934.65
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	七、（二十五）	237,848,386.16	214,432,222.10
其中：法定公积金		237,848,386.16	214,432,222.10
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	七、（二十六）	231,466,072.50	226,526,330.00
未分配利润	七、（二十七）	745,471,783.18	728,412,582.51
归属于母公司所有者权益合计			
*少数股东权益			
所有者权益合计		2,700,875,176.49	2,655,460,069.26
负债和所有者权益总计		10,674,910,612.74	11,823,642,627.35


公司法定代表人：余加



主管会计工作负责人：刘燕



会计机构负责人：黄培






利润表

2022年度

编制单位：天津中源财务有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入			
利息收入	七、(二十八)	406,234,405.30	427,685,645.61
存款利息收入		373,707,284.57	361,334,678.93
金融机构往来收入		265,532,150.04	276,932,978.83
其他利息收入		108,175,134.53	84,401,700.10
手续费及佣金收入	七、(二十九)	12,552,289.75	18,809,873.10
投资收益(损失以“-”填列)	七、(三十)	41,703,260.63	24,619,505.73
公允价值变动收益(损失以“-”填列)	七、(三十一)	-21,813,547.09	22,917,023.01
其他收益	七、(三十二)	85,117.44	4,564.84
汇兑收益(损失以“-”填列)			
其他业务收入			
二、营业总支出			
利息支出	七、(三十三)	132,284,076.61	126,078,694.95
存款利息支出		124,727,318.28	98,521,939.89
金融机构往来支出		124,234,950.41	98,219,717.66
其他利息支出		492,367.87	302,222.23
手续费及佣金支出	七、(三十四)	143,306.58	122,221.69
税金及附加	七、(三十五)	2,106,685.02	2,133,379.73
业务及管理费	七、(三十六)	26,304,724.43	21,733,279.62
其中：党群工作经费		102,739.62	74,178.83
信用减值损失	七、(三十七)	-20,997,957.70	3,567,874.02
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			
		273,950,328.69	301,606,950.66
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出	七、(三十八)	18,964.40	6,789.30
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			
		273,931,364.29	301,600,161.36
减：所得税费用	七、(三十九)	63,871,669.85	67,438,520.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)			
		210,059,694.44	234,161,640.57
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		210,059,694.44	234,161,640.57
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
		-	-
(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			
		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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			
七、综合收益总额			
		210,059,694.44	234,161,640.57

公司法定代表人：余加

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：黄培





现金流量表

2022年度

编制单位：天津港财务有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度发生额	2021年度发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
△客户存款和同业存放款项净增加额		-895,303,735.02	1,828,157,956.81
△向中央银行借款净增加额		6,737,714.97	
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-700,000,994.40	
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保护基金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		367,694,110.35	378,485,577.80
△拆入资金净增加额			
△处置交易性金融资产净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		74,016.49	4,838.73
收到其他与经营活动有关的现金		721,426,640.57	292,466,704.31
经营活动现金流入小计		-499,372,247.04	2,499,115,077.65
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额		-145,385,041.87	189,089,982.08
△存放中央银行和同业款项净增加额		16,237,714.97	-31,600,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金		124,336,733.19	91,672,719.20
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,305,328.39	16,687,695.36
支付的各项税费		76,326,619.85	95,145,862.15
支付其他与经营活动有关的现金		159,891,405.20	196,475,001.21
经营活动现金流出小计		249,712,759.73	557,471,260.00
经营活动产生的现金流量净额	七、(四十)	-749,085,006.77	1,941,643,817.65
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,253,699,023.26	240,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		41,713,460.63	24,619,505.73
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			620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,295,412,483.89	264,620,125.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,728,967.00	2,475,579.00
投资支付的现金		1,402,231,359.41	780,036,031.92
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,200.00	
投资活动现金流出小计		1,404,969,526.41	782,511,610.92
投资活动产生的现金流量净额		-109,557,042.52	-517,891,485.19
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配利润或偿付利息支付的现金		164,644,587.21	115,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		164,644,587.21	115,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-164,644,587.21	-115,000,000.00
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			
加：期初现金及现金等价物余额		3,718,722,777.19	2,409,970,444.73
六、期末现金及现金等价物余额	七、(四十)	2,695,436,140.69	3,718,722,777.19

公司法定代表人：余加

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：黄培



所有者权益变动表

2022年度

编制单位：天津港财务有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额						所有者权益合计					
	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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额：	1,150,000,000.00				336,088,934.65				214,432,222.10	226,526,130.00	728,412,582.51	2,655,460,069.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,150,000,000.00				336,088,934.65				214,432,222.10	226,526,130.00	728,412,582.51	2,655,460,069.26
三、本年期变动金额(减少以“-”号列示)												
(一) 综合收益总额									23,416,164.06	4,939,742.50	17,059,200.67	45,415,107.23
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
1. 提取盈余公积									23,416,164.06	4,939,742.50	-193,000,493.77	-164,644,587.21
其中：法定公积金									23,416,164.06		-23,416,164.06	
任意公积金												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增实收资本												
2. 盈余公积转增实收资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,150,000,000.00				336,088,934.65				237,848,386.16	231,466,072.50	745,471,783.18	2,700,875,176.49

公司法定代表人：余加

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：黄峰

余加

刘燕

黄峰

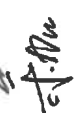

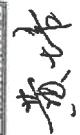


所有者权益变动表(续)

2022年度

单位:元币种:人民币

项 目	上期金额											
	实收资本	优先股	永续债	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	所有者权益合计
一、上年期末余额:	1,150,000,000.00				336,088,934.65				198,103,609.09	226,526,330.00	625,579,554.95	2,536,298,428.69
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,150,000,000.00				336,088,934.65				198,103,609.09	226,526,330.00	625,579,554.95	2,536,298,428.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)									16,328,613.01		102,833,027.56	119,161,640.57
(一)综合收益总额									16,328,613.01		102,833,027.56	119,161,640.57
(二)所有者投入和减少资本											234,161,640.57	234,161,640.57
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									16,328,613.01		-131,328,613.01	-115,000,000.00
1.提取盈余公积									16,328,613.01		-16,328,613.01	
其中:法定公积金									16,328,613.01		-16,328,613.01	
任意公积金												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增实收资本												
2.盈余公积转增实收资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	1,150,000,000.00				336,088,934.65				214,432,222.10	226,526,330.00	718,417,582.51	2,655,460,009.26

公司法定代表人: 余加  主管会计工作负责人: 刘燕  会计机构负责人: 黄培 



天津港财务有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司基本情况

天津港财务有限公司(以下简称公司或本公司)于2006年11月27日经中国银行业监督管理委员会“银监复[2006]390号”文件批准。2006年12月5日取得中国银行业监督管理委员会天津监管局颁发的《中华人民共和国金融许可证》，并于2006年12月6日取得《企业法人营业执照》正式开业。于2020年12月4日取得天津市滨海新区市场和质量监督管理局换发的统一社会信用代码为911201167178675339的《营业执照》。

公司注册地址：天津经济技术开发区第一大街2号津滨大厦421室

法定代表人：余加

公司注册资本：壹拾壹亿伍仟万元人民币

营业期限：2006年12月06日至2106年12月05日

经营范围：财务公司业务范围为以下本外币业务：(一)对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务(二)协助成员单位实现交易款项的收付(三)经批准的保险代理业务(四)对成员单位提供担保(五)办理成员单位之间的委托贷款及委托投资(六)对成员单位办理票据承兑与贴现(七)办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计(八)吸收成员单位的存款(九)对成员单位办理贷款及融资租赁(十)从事同业拆借(十一)经批准发行财务公司债券(十二)承销成员单位的企业债券(十三)对金融机构的股权投资(十四)除股票投资以外类有价证券投资。(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)

二、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部(以下简称财政部)颁布的企业会计准则的要求进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业2022年12月31日的财务状况、以及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

(二)记账本位币

以人民币为记账本位币。

(三)记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四)现金等价物

现金等价物为公司持有的期限短(一般是指从购买之日起三个月到期)，流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

(五)外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与构建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定目的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

(六)金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以

摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后

续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其

一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(七)发放贷款及垫款

本公司对发放贷款及垫款贴现资产按照以下政策计提减值准备：正常类按照 2.5%计提，关注类按照 2.5%计提，次级类按照 25%计提，可疑类按照 50%计提，损失类按照 100%计提。

(八)长期应收款

(1) 长期应收融资租赁款是出租人融资租赁产生的应收租贷款。在租赁开始日，按租赁开始日日最低租赁收款额与初始直接费用之和确认长期应收融资租赁款。

(2) 未实现融资收益是按长期应收融资租赁款与融资租赁资产的公允价值的差额确认。

期末，长期应收款以长期应收融资款与未实现融资收益的差额在报表中列示。本公司对长期应收款按照以下政策计提减值准备：正常类按照 2.5% 计提，关注类按照 2.5% 计提，次级类按照 25% 计提，可疑类按照 50% 计提，损失类按照 100% 计提。

(九) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过个会计年度的有形资产。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、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归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法。固定资产折旧采用年限平均法计提折旧时，根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值率(原值的 5%)确定折旧率。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用寿命	年折旧率 (%)
办公设备	5	8-15	11.875

(十) 在建工程

在建工程按照单项工程进行明细核算。在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。

(十一) 无形资产

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

1、企业取得土地使用权确认为无形资产，在规定的使用期限内或企业经营期限内采用直线法摊销。

2、使用寿命有限的无形资产采用直线法进行摊销，取得的无形资产有合同和法律规定使用年限的，按照合同和法律规定的使用年限进行摊销，没有合同和法律规定使用年限的，

在预计使用寿命期限内进行摊销；使用寿命不确定的不予摊销，并于每年进行减值测试。

3、没有合同和法律规定使用年限的计算机软件摊销期限为 5-10 年。

(十二)职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十三)收入

1.一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可

能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，本公司按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。

本公司对于在客户取得相关商品控制权时确认的收入，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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；

⑤客户已接受该商品。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

2、具体方法

本公司下列类型的业务，相应收入确认方法如下：

利息收入按权责发生制原则确认。发放的贷款逾期 90 天仍未收回的，该贷款转为非应计贷款，为其计提的利息停止计入当期损益，转作表外核算。已计提的应收贷款利息，在贷款到期 90 天后仍未收到的，或者在应收利息逾期 90 天后仍未收到的，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算。应收未收利息的复利不计入损益，同样转做表外核算。贷款转为非应计贷款后，在收到该笔贷款还款时，首先冲减贷款利息，贷款利息全部收回后，再冲减本金，按照权责发生制原则确认收入。

手续费及佣金收入在本公司提供服务后，按照权责发生制原则确认。

(十四)支出确认原则

利息支出和其他支出均按权责发生制原则确认。

(十五)政府补助

1、分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出

售、转让，报废或发生毁损的，应当将出未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清

偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(十七)利润分配

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程之规定，本公司年度终了按税后利润的 10% 提取法定盈余公积，以备用于弥补亏损或转增资本。根据商业银行资本管理办法，商业银行应当在最低资本要求的基础上计提一般风险准备。一般风险准备要求为风险加权资产的 2.5%，由核心一级资本来满足，但根据中华人民共和国财政部财金(2012) 20 号《金融企业准备金计提管理方法》的规定，计提的一般风险准备不得低于按照正常类风险资产的 1.5%，关注类风险资产的 3%与已提取的资产减值准备的差额，如一般准备余额占风险资产期末余额的比例难以一次性达到 1.5%的，可以分年到位，原则不得超过 5 年。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一)关于会计政策变更

无

(二)关于会计估计变更

无

(三)关于重要前期差错更正

无

六、税（费）项

公司主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	6
企业所得税	依据《中华人民共和国企业所得税法》计算缴纳	25
城市维护建设税	实际应缴纳流转税额	7

税 种	计税依据	税率 (%)
教育费附加	实际应缴纳流转税额	3
地方教育附加	实际应缴纳流转税额	2

本公司贷款利息收入、手续费收入、债券投资收益按照 6% 计算销项税额。

七、财务报表项目注释

下列注释中，“年初”系指 2022 年 1 月 1 日，“期末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本期”系指 2022 年度，“上期”系指 2021 年度，金额单位为人民币元

(一) 存放中央银行款项

项目	期末余额	年初余额
法定准备金	439,136,886.59	415,470,958.66
合计	439,136,886.59	415,470,958.66

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
存放中央银行存款	439,136,886.59	415,470,958.66
合计	439,136,886.59	415,470,958.66

(二) 存放同业

项目	期末余额	年初余额
一、现金及银行存款		
现金		
银行存款	1,387,723.50	2,633,875.43
小计	1,387,723.50	2,633,875.43
二、存放同业款项		
存放同业活期存款	2,690,292,417.19	3,566,981,181.99
存放同业定期存款		150,000,000.00
三、存出保证金	1,878,000.00	
小计	1,878,000.00	3,716,981,181.99
合计	2,693,558,140.69	3,719,615,057.42

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保证金		892,280.23
代开银行承兑保证金	1,878,000.00	
合计	1,878,000.00	892,280.23

(三) 拆出资金

项目	期末余额	年初余额
同业拆借		400,000,000.00
减：减值准备金		6,000,000.00
应计利息		77,777.77
合计	0.00	394,077,777.77

(四) 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产-成本	974,816,800.00	1,128,526,023.26
交易性金融资产-公允价值变动	22,314,930.42	44,128,477.51
合计	997,131,730.42	1,172,654,500.77

(五) 买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
债券	699,999,994.50	
应计利息	682,105.58	
减：减值准备	0.00	
合计	700,682,100.08	0.00

(六) 贴现资产

项目	期末价值		
	账面余额	减值准备	账面价值
贴现资产	15,717,139.07	392,928.48	15,324,210.59
合计	15,717,139.07	392,928.48	15,324,210.59

项目	年初价值		
	账面余额	减值准备	账面价值
贴现资产	13,855,725.26	346,393.13	13,509,332.13
合计	13,855,725.26	346,393.13	13,509,332.13

(七) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,713.30	100.00	1,000.00	100.00
1至2年(含2年)				
2至3年(含3年)				
3年以上				
小计	1,713.30	100.00	1,000.00	100.00
减:坏账准备				
合 计	1,713.30	100.00	1,000.00	100.00

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交所得税		1,971,206.54
存放同业应计利息	1,881,745.96	1,441,522.84
小计	1,881,745.96	3,412,729.38
减:减值准备		
合计	1,881,745.96	3,412,729.38

(九) 贷款

项目	期末价值		
	账面余额	减值准备	账面价值
短期贷款	1,172,000,000.00	29,300,000.00	1,142,700,000.00
中长期贷款	4,023,268,032.76	100,581,700.82	3,922,686,331.94
应计利息	6,441,775.25	0.00	6,441,775.25
合计	5,201,709,808.01	129,881,700.82	5,071,828,107.19

项目	年初价值		
	账面余额	减值准备	账面价值
短期贷款	2,089,000,000.00	52,225,000.00	2,036,775,000.00
中长期贷款	3,652,906,211.43	91,322,655.29	3,561,583,556.14
应计利息	7,159,600.64	0.00	7,159,600.64
合计	5,749,065,812.07	143,547,655.29	5,605,518,156.78

说明：截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司贷款全部为信用贷款。持有本公司 5%以上股份的股东单位在本公司的贷款余额，详见附注八“关联方关系及其交易”。

(十) 债权投资

项目	期末余额			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
21 天津港 MTN003	30,316,931.51		30,316,931.51	30,226,721.47		30,226,721.47
21MNT005	100,722,065.82		100,722,065.82			
19 津港 01	206,372,681.72		206,372,681.72			
合计	337,411,679.05	0.00	337,411,679.05	30,226,721.47	0.00	30,226,721.47

(十一) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁款	536,679,161.02	616,955,442.60
减：未实现融资收益	113,924,242.87	139,058,981.42
小计	422,754,918.15	477,896,461.18

项目	期末余额	年初余额
减值准备	10,568,872.95	11,947,411.53
合计	412,186,045.20	465,949,049.65

(十二) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	511,655.67	369,334.83
固定资产清理		
合计	511,655.67	369,334.83

1、固定资产情况

科目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值	1,970,172.16	241,563.72	379,288.13	1,832,447.75
其中：办公设备	1,970,172.16	241,563.72	379,288.13	1,832,447.75
减：累计折旧	1,600,837.33	80,278.48	360,323.73	1,320,792.08
其中：办公设备	1,600,837.33	80,278.48	360,323.73	1,320,792.08
减值准备				
其中：办公设备				
固定资产账面价值	369,334.83			511,655.67
其中：办公设备	369,334.83			511,655.67

2、报告期末公司暂时闲置的固定资产情况：无

3、报告期末通过融资租赁租入固定资产的情况：无

4、报告期末固定资产抵押情况：无

(十三) 在建工程

项目	期末余额			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
在建工程	1,138,462.17		1,138,462.17	2,180,812.15		2,180,812.15
工程物资						
合计	1,138,462.17	0.00	1,138,462.17	2,180,812.15	0.00	2,180,812.15

1、在建工程项目变动情况：

科目名称	年初余额	本期增加	转入固定资 产	转入无形 资产	其他 减少	期末余额
设备购置		241,563.72	241,563.72			
软件购置	2,180,812.15	2,573,469.01		3,615,818.99	0.00	1,138,462.17
合计	2,180,812.15	2,815,032.73	241,563.72	3,615,818.99	0.00	1,138,462.17

(十四) 无形资产

科目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	2,554,099.39	3,615,818.99	1,053,024.00	5,116,894.38
各种管理和应用软件	2,554,099.39	3,615,818.99	1,053,024.00	5,116,894.38
二、累计摊销合计	1,896,903.05	154,879.50	1,053,024.00	998,758.55
各种管理和应用软件	1,896,903.05	154,879.50	1,053,024.00	998,758.55
三、减值准备合计				
各种管理和应用软件				
四、账面价值合计	657,196.34			4,118,135.83
各种管理和应用软件	657,196.34			4,118,135.83

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备		
合 计	0.00	0.00
递延所得税负债：		
交易性金融资产	0.00	1,608,425.09
合 计		1,608,425.09

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣差异项目：		

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备		
合计	0.00	0.00
应纳税差异项目：		
交易性金融资产	0.00	6,433,700.35
合计	0.00	6,433,700.35

(十六) 向中央银行借款

项目	期末余额	年初余额
中国人民银行塘沽中心支行	6,794,715.08	
合计	6,794,715.08	

(十七) 吸收存款

项目	期末余额	年初余额
活期存款	5,648,912,230.01	7,641,657,277.09
通知存款	1,476,000,000.00	403,200,000.00
定期存款	806,000,000.00	1,091,300,000.00
应计利息	17,827,689.30	17,379,435.47
合计	7,948,739,919.31	9,153,536,712.56

(十八) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
综合业务系统升级费尾款	397,000.00	
宣传费	14,423.60	33,300.00
合计	411,423.60	33,300.00

(十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	147,430.20	16,075,312.94	16,102,138.55	120,604.59

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		2,242,771.82	2,242,771.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	147,430.20	18,318,084.76	18,344,910.37	120,604.59

2、短期薪酬

短期薪酬项目	年初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,124.00	11,796,921.42	11,826,045.42	
二、职工福利费		748,037.40	748,037.40	
三、社会保险费		1,127,890.29	1,127,890.29	
其中：1. 医疗保险费		930,403.20	930,403.20	
2. 工伤保险费		18,596.05	18,596.05	
3. 生育保险费		46,491.68	46,491.68	
4. 其他		132,399.36	132,399.36	
四、住房公积金		2,047,289.00	2,047,289.00	
五、工会经费和职工教育经费	118,306.20	355,174.83	352,876.44	120,604.59
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	147,430.20	16,075,312.94	16,102,138.55	120,604.59

3、设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	年初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费		1,487,689.92	1,487,689.92	
二、失业保险费		46,491.68	46,491.68	
三、企业年金缴费		708,590.22	708,590.22	

设定提存计划项目	年初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
合计		2,242,771.82	2,242,771.82	

(二十) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
企业所得税		70,425,083.55	64,887,902.45	5,537,181.10
增值税	3,962,974.46	32,617,636.49	32,216,057.42	4,364,553.53
城市维护建设税	277,408.21	1,155,672.55	1,127,562.01	305,518.75
个人所得税	135,887.20	671,747.14	736,494.34	71,140.00
教育费附加	118,889.23	495,288.24	483,240.86	130,936.61
地方教育费附加	79,259.49	330,192.16	322,160.58	87,291.07
合计	4,574,418.59	105,695,620.13	99,773,417.66	10,496,621.06

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,186,995.42	7,127,307.48
合计	6,186,995.42	7,127,307.48

1、其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占比%	金额	占比%
1年以内	6,186,363.42	99.989	7,126,675.48	99.991
1-2年			220.00	0.003
2-3年	220.00	0.004	412.00	0.006
3-4年	412.00	0.007		
4-5年				
5年以上				

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占比%	金额	占比%
合计	6,186,995.42	100.00	7,127,307.48	100.00

(2) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
离、退休经费	632.00	632.00
绩效薪		73,068.00
暂收款	46,203.00	
代收保险费	1,171,053.37	2,055,258.48
企业年金	75.46	
保证金	4,969,031.59	4,998,349.00
合计	6,186,995.42	7,127,307.48

(3) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	1,285,157.19	1,154,964.17
合计	1,285,157.19	1,154,964.17

(二十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增 加	本期减 少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
天津港（集团）有限公司	598,000,000.00	52.00			598,000,000.00	52.00
天津港第一港埠有限公司	40,000,000.00	3.478			40,000,000.00	3.478
天津港轮驳有限公司	25,000,000.00	2.174			25,000,000.00	2.174
天津外轮理货有限公司	25,000,000.00	2.174			25,000,000.00	2.174
天津中燃船舶燃料有限公司	25,000,000.00	2.174			25,000,000.00	2.174
天津港股份有限公司	437,000,000.00	38.00			437,000,000.00	38.00
合计	1,150,000,000.00	100.00	0.00	0.00	1,150,000,000.00	100.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	292,724,684.65			292,724,684.65
其他资本公积—财政拨款	43,364,250.00			43,364,250.00
合计	336,088,934.65			336,088,934.65

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,432,222.10	23,416,164.06	0.00	237,848,386.16
合计	214,432,222.10	23,416,164.06	0.00	237,848,386.16

(二十六) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	226,526,330.00	4,939,742.50	0.00	231,466,072.50
合计	226,526,330.00	4,939,742.50	0.00	231,466,072.50

根据《商业银行资本管理办法（试行）》(2012年第1号)规定，商业银行应当在最低资本要求的基础上计提一般风险准备。一般风险准备要求为风险加权资产的2.5%，由核心一级资本来满足。

(二十七) 未分配利润

项目	本期发生额
调整前上年末未分配利润	728,412,582.51
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	728,412,582.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,059,694.44
减：提取法定盈余公积	23,416,164.06

项目	本期发生额
提取任意盈余公积	
提取储备基金	
提取一般风险准备	4,939,742.50
提取企业发展基金	
提取职工奖励及福利基金	
应付普通股股利	164,644,587.21
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	745,471,783.18

(二十八) 利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
短期贷款利息收入	75,538,135.26	99,241,358.46
中长期贷款利息收入	167,682,510.86	164,648,512.29
贴现收入	753,682.33	224,309.26
融资租赁	21,557,821.59	12,818,798.82
存放央行利息收入	7,435,109.63	7,366,837.45
存放金融机构收入	88,316,787.89	60,805,366.84
拆放金融机构收入	1,962,916.73	16,100,555.57
债权投资利息收入	9,757,315.42	128,940.24
买入返售金融资产	703,004.86	
合计	373,707,284.57	361,334,678.93

(二十九) 手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期发生额
保险手续费收入	4,163,842.70	3,827,750.84
保函手续费收入	515,641.06	99,483.42
委贷手续费收入	5,932,715.97	5,515,056.58
电票手续费收入	74,366.63	61,140.86

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁手续费收入	1,859,817.73	8,717,358.49
代开银承手续费收入	5,905.66	
代开信用证手续费收入		60,781.02
银团贷款手续费收入		528,301.89
合计	12,552,289.75	18,809,873.10

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
债券投资收益		
资管计划投资收益(交易性金融资产)	18,685,520.53	9,230,797.31
基金投资收益(交易性金融资产)	23,017,740.10	15,388,708.42
信托利息收益		
合计	41,703,260.63	24,619,505.73

(三十一) 公允价值变动损益

产生公允价值变动损益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-21,813,547.09	22,917,023.01
合计	-21,813,547.09	22,917,023.01

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与经营相关的政府补助	74,016.49	
个税手续费返还	11,100.95	4,564.84
合计	85,117.44	4,564.84

(三十三) 利息支出

项 目	本期发生额	上期发生额
活期存款利息支出	2,720,942.48	2,614,680.23
定期存款利息支出	15,570,493.25	17,882,970.04
协定存款利息支出	75,375,231.39	64,274,151.23
通知存款利息支出	30,560,280.12	10,936,175.31
其他存款利息支出	8,003.17	2,511,740.85
金融机构往来支出	492,367.87	302,222.23
合 计	124,727,318.28	98,521,939.89

(三十四) 手续费及佣金支出

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	143,306.58	122,221.69
合 计	143,306.58	122,221.69

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,155,672.55	1,167,550.56
教育费附加	495,288.24	500,378.80
地方教育费附加	330,192.16	333,585.87
印花税	125,532.07	131,864.50
合计	2,106,685.02	2,133,379.73

(三十六) 业务及管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,318,084.76	16,844,010.61
固定资产折旧	80,278.48	76,038.01
无形资产摊销	154,879.50	124,747.68
修理费	2,546.11	758.50

项 目	本期发生额	上期发生额
外付租费	1,697,759.20	1,689,893.20
劳动保护费	8,841.75	99,748.82
保险费	103,068.32	102,762.41
办公费	2,546,465.79	857,916.75
差旅费	3,508.55	114,722.57
咨询费	402,583.61	114,925.36
审计费	43,296.96	42,971.43
业务招待费	1,100.00	5,235.30
信息技术费	2,267,042.24	1,054,559.41
物业服务费	432,938.53	427,579.25
党群工作经费	102,739.62	74,178.83
其他	139,591.01	103,231.49
合 计	26,304,724.43	21,733,279.62

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
贷款减值损失	-20,997,957.70	3,567,874.02
可供出售金融资产减值准备		
合 计	-20,997,957.70	3,567,874.02

(三十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计	18,964.40	6,784.20
其中：固定资产报废损失	18,964.40	6,784.20
无形资产报废损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他		5.10

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	18,964.40	6,789.30

(三十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,480,094.94	66,607,874.63
递延所得税调整	1,608,425.09	803,629.41
其他	0.00	27,016.75
合 计	63,871,669.85	67,438,520.79

2、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
贷款减值准备	140,843,502.25	161,841,459.95
合 计	140,843,502.25	161,841,459.95

说明：由于当前无法判断该可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产未来是否可以转回，因此未确认递延所得税资产。

(四十) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	210,059,694.44	234,161,640.57
加：资产减值准备	-20,997,957.70	3,567,874.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,278.48	76,038.01
无形资产摊销	154,879.50	124,747.68
处置固定资产，无形资产和其他资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,964.40	6,784.20
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	21,813,547.09	-22,917,023.01
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		803,629.41

补充资料	本期发生额	上期发生额
贷款的减少	68,999,547.25	199,383,768.51
存款的增加	-895,291,489.09	1,830,607,150.61
贴现的减少	-1,584,297.80	-6,670,112.67
投资损失	-41,703,260.63	-24,619,505.73
拆借款项的净增	400,000,000.00	100,000,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-669,081,651.03	-360,552,616.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	178,446,738.32	-12,328,557.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-749,085,006.77	1,941,643,817.65
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,695,436,140.69	3,718,722,777.19
减：现金的年初余额	3,718,722,777.19	2,409,970,444.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,023,286,636.50	1,308,752,332.46

八、关联方关系及其交易

1、本公司股东情况

股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	注册资本		对公司持股比例 (%)	对本公司持有的表决权比例 (%)
						期初金额	期末金额		
天津港(集团)有限公司	股东	有限公司	天津市	褚斌	9112011800012701XA	397,093.596659万元	397,093.596659万元	52.00	52.00
天津港股份有限公司	股东	股份有限公司	天津市	焦广军	911200001030643818	289,400.1038万	289,400.1038万	38.00	38.00
天津港第一港埠有限公司	股东	有限公司	天津市	刘军	91120116103622398C	111,825.91万元	111,825.91万元	3.478	3.478
天津外轮理货有限公司	股东	有限公司	天津市	王凤维	91120000600718905W	2,000.00万元	2,000.00万元	2.174	2.174
天津中燃船舶燃料有限公司	股东	有限公司	天津市	冯爱民	911200001030620288	20,000.00万元	20,000.00万元	2.174	2.174
天津港轮驳有限公司	股东	有限公司	天津市	蒋小东	91120116103622304N	28,670.90万元	28,670.90万元	2.174	2.174

2、其他关联方关系

关联方名称	关联方关系
天津津港装卸有限公司	同受一方控制
天津港第四港埠有限公司	同受一方控制
天津港石油化工码头有限公司	同受一方控制
天津港东疆建设开发有限公司	同受一方控制
天津振港通信工程有限公司	同受一方控制
天津港电力有限公司	同受一方控制
天津港湾电力工程有限公司	同受一方控制
天津港(集团)有限公司天津港港务设施管理中心	同受一方控制
天津津港建设有限公司	同受一方控制
天津港滨工程招标咨询有限公司	同受一方控制
天津港(集团)有限公司天津港生活服务中心	同受一方控制
天津港物资供应有限责任公司	同受一方控制
天津港口机械设备进口有限公司	同受一方控制
天津东疆保税港区益海工贸有限公司	同受一方控制
天津港职工培训中心	同受一方控制
天津港口医院	同受一方控制
天津港工程监理咨询有限公司	同受一方控制
天津港湾人力资源服务有限公司	同受一方控制
天津港机电设备安装工程有限公司	同受一方控制
天津港建商品混凝土有限公司	同受一方控制
天津港物流发展有限公司	同受一方控制
天津港生活服务有限公司	同受一方控制
天津港海湾职业技能开发服务有限公司	同受一方控制
天津路港南疆铁路运输服务有限责任公司	同受一方控制
天津港滚装码头有限公司	同受一方控制
天津港滨物业管理有限责任公司	同受一方控制
天津市港湾职业培训学校	同受一方控制
天津港航发展咨询有限公司	同受一方控制
天津港陆海物流有限公司	同受一方控制
天津港职工医疗保险结算中心	同受一方控制
天津港经济技术合作有限公司	同受一方控制
中国天津外轮代理有限公司	同受一方控制
天津港国际物流发展有限公司	同受一方控制
天津港股份有限公司储运分公司	同受一方控制
天津中铁储运有限公司	同受一方控制

关联方名称	关联方关系
天津港太平洋国际集装箱码头有限公司	同受一方控制
天津港远航矿石码头有限公司	同受一方控制
天津港散货物流有限责任公司	同受一方控制
天津港信息技术发展有限公司	同受一方控制
天津东方石油有限公司	同受一方控制
天津港远航散货码头有限公司	同受一方控制
天津港环球滚装码头有限公司	同受一方控制
天津港中煤华能煤码头有限公司	同受一方控制
天津港焦炭码头有限公司	同受一方控制
天津临港产业投资控股有限公司	同受一方控制
天津海天保税物流有限公司	同受一方控制
天津港劳务发展有限公司	同受一方控制
天津临港拖轮有限公司	同受一方控制
天津市榕丰置业有限公司	同受一方控制
天津港航工程有限公司	同受一方控制
天津港文化传媒有限公司	同受一方控制
天津外代物流有限公司	同受一方控制
天津港地产发展有限公司	同受一方控制
天津港中化石化码头有限公司	同受一方控制
天津港中航油码头有限公司	同受一方控制
天津国际邮轮母港有限公司	同受一方控制
天津港机械设备租赁有限公司	同受一方控制
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	同受一方控制
天津港泰成置业发展有限公司	同受一方控制
天津德海石油制品销售有限责任公司	同受一方控制
天津市煤炭交易市场有限公司	同受一方控制
天津物捷物流有限公司	同受一方控制
天津市新邦置业投资有限公司	同受一方控制
天津港保税区天兴货运服务有限公司	同受一方控制
天津中联理货有限公司	同受一方控制
天津津洋国际贸易有限公司	同受一方控制
天津港兴港货贸开发有限公司	同受一方控制
天津港兴洋机械有限公司	同受一方控制
天津港汇盛码头有限公司	同受一方控制
天津外代货运有限公司	同受一方控制
天津港集装箱码头有限公司	同受一方控制

关联方名称	关联方关系
天津中远海运船务代理有限公司	同受一方控制
天津外代报关行有限公司	同受一方控制
天津港兴东物流有限公司	同受一方控制
天津港交易市场有限责任公司	同受一方控制
天津港绿通物流有限公司	同受一方控制
天津国际物流园有限公司	同受一方控制
天津港航桩业有限公司	同受一方控制
天津北海实业有限公司	同受一方控制
天津东疆外代物流有限公司	同受一方控制
天津港商业保税仓库有限公司	同受一方控制
天津鼎强商业管理有限公司	同受一方控制
天津鼎信置业有限公司	同受一方控制
天津金岸重工有限公司	同受一方控制
天津港东港物流有限公司	同受一方控制
张家口市津安国际物流有限公司	同受一方控制
天津港海丰保税物流有限公司	同受一方控制
天津港圣瀚石化码头有限公司	同受一方控制
天津港新建设投资有限公司	同受一方控制
香港天津港发展控股有限公司天津代表处	同受一方控制
天津港远航国际矿石码头有限公司	同受一方控制
天津港港湾国际汽车物流有限公司	同受一方控制
天津港大冶有色供应链管理有限公司	同受一方控制
天津港润华码头有限公司	同受一方控制
天津港海湾园林绿化有限公司	同受一方控制
德州鲁津国际物流有限公司	同受一方控制
天津东疆保税港区国际贸易服务有限公司	同受一方控制
天津港南疆矿石物流有限公司	同受一方控制
天津东疆保税港区德港石油制品服务有限公司	同受一方控制
天津东疆保税港区汇达新能源有限公司	同受一方控制
天津港首农食品进出口贸易有限公司	同受一方控制
天津港新兴建材码头有限公司	同受一方控制
天津鼎诚置业有限公司	同受一方控制
天津港滨科技发展有限公司	同受一方控制
天津港北建通成国际物流有限公司	同受一方控制
天津随行科技有限公司	同受一方控制
天津港海嘉汽车码头有限公司	同受一方控制

关联方名称	关联方关系
渤海津冀港口投资发展有限公司	同受一方控制
天津市港口职业培训学校	同受一方控制
天津市滨海新区塘沽港航职业培训学校	同受一方控制
天津港中企联合物流有限公司	同受一方控制
新疆天都陆港国际物流有限责任公司	同受一方控制
天津东疆保税港区外供船舶供应有限公司	同受一方控制
天津市外轮供应有限公司	同受一方控制
中国共产党天津港(集团)有限公司委员会党校	同受一方控制
天津盛港集装箱技术开发服务有限公司	同受一方控制
天津益港物流技术服务有限公司	同受一方控制
天津港海员对外技术服务有限责任公司	同受一方控制
天津京华货运服务有限责任公司	同受一方控制
天津宏港物流技术服务有限公司	同受一方控制
天津港文化传媒有限公司塘沽商务中心	同受一方控制
天津港东疆物流园有限公司	同受一方控制
天津港远达物流有限公司	同受一方控制
天津港第二集装箱码头有限公司	同受一方控制
天津港引航中心	同受一方控制
天津港宏盛达房地产开发有限公司	同受一方控制
天津港发展控股有限公司	同受一方控制
西安陆港津安国际物流有限公司	同受一方控制
内蒙古港航城建投资发展有限公司	同受一方控制
天津港青鸟新能源有限公司	同受一方控制
天津港实华原油码头有限公司	控股股东的参股公司
天津港保税区天盛国际货运代理有限公司	控股股东的参股公司
天津港翔国际贸易服务有限公司	最终控制人的参股公司
天津港联盟国际集装箱码头有限公司	最终控制人的参股公司
天津金港滨餐饮服务有限公司	最终控制人的参股公司
天津程顺工贸有限公司	最终控制人的参股公司
天津津港汇安科技有限公司	最终控制人的参股公司
津冀国际集装箱码头有限公司	最终控制人的参股公司

3、关联方定价政策

本公司与关联方交易均按照一般商业条款和正常业务程序进行，其定价原则与独立第三方交易一致。

4、关联方往来及交易

(1) 本公司对关联方发放贷款及垫款与贴现资产余额合计 5,210,985,171.83 元，计提减值准备 130,274,629.30 元，其中对公司股东贷款余额以及关联方前五名贷款余额，情况如下：

关联方名称	期末余额	
	发放贷款及垫款	减值准备
天津中燃船舶燃料有限公司	261,600,000.00	6,540,000.00
天津港（集团）有限公司	99,960,000.00	2,499,000.00
天津港第一港埠有限公司	423,500,000.00	10,587,500.00
天津港散货物流有限责任公司	336,500,000.00	8,412,500.00
天津港汇盛码头有限公司	286,000,000.00	7,150,000.00
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	267,403,033.45	6,685,075.84
天津港远航国际矿石码头有限公司	1,372,500,000.00	34,312,500.00

说明：本公司对关联方贷款均为信用贷款。

(2) 本公司对关联方长期应收款余额如下：

关联方名称	期末余额	
	长期应收款	减值准备
天津国际邮轮母港有限公司	223,662,683.83	5,591,567.10
天津港散货物流有限责任公司	157,109,262.19	3,927,731.55
天津港航桩业有限公司	20,457,568.05	511,439.20
津冀国际集装箱码头有限公司	15,101,388.88	377,534.72
天津港机械设备租赁有限公司	6,424,015.20	160,600.38

(3) 本公司应收关联方利息余额为 6,441,775.25 元，其中应收公司股东利息余额及关联方前五名应收利息余额，情况如下：

关联方名称	期末余额
天津港(集团)有限公司	118,008.33
天津港第一港埠有限公司	514,145.14
天津中燃船舶燃料有限公司	369,995.55
天津港远航国际矿石码头有限公司	1,764,246.53
天津金岸重工有限公司	332,050.00
天津港散货物流有限责任公司	505,291.67

上述应收利息余额包括长、短期贷款应收利息余额。

(4) 关联方在本公司存款余额合计 7,930,912,230.01 元，其中公司股东存款余额及关联方前五名存款余额，情况如下：

关联方名称	期末余额
天津港(集团)有限公司	1,885,040,279.94
天津外轮理货有限公司	144,399,597.61
天津港第一港埠有限公司	38,806,474.58
天津港股份有限公司	10,004,063.55
天津港轮驳有限公司	9,944,187.90
天津中燃船舶燃料有限公司	3,357,146.38
天津港航工程有限公司	684,604,747.85
天津港联盟国际集装箱码头有限公司	454,538,771.23
中国天津外轮代理有限公司	439,583,350.88
天津港第四港埠有限公司	395,639,377.05

(5) 本公司应付关联方利息余额合计 17,827,689.30 元，其中应付公司股东利息余额及关联方前五名应付利息余额，情况如下：

关联方名称	期末余额
天津港(集团)有限公司	8,665,234.49
天津港股份有限公司	6,609.32
天津港第一港埠有限公司	3,448.97
天津港轮驳有限公司	2,347.39
天津中燃船舶燃料有限公司	1,625.03
天津港石油化工码头有限公司	2,858,055.22
天津港联盟国际集装箱码头有限公司	1,290,489.86
天津外轮理货有限公司	847,945.64
天津港焦炭码头有限公司	743,293.85

(6) 本公司应付关联方存入保证金余额合计 4,969,031.59 元，情况如下：

关联方名称	款项性质	期末余额
天津港散货物流有限责任公司	融资租赁保证金	1,000,000.00

关联方名称	款项性质	期末余额
天津港航桩业有限公司	融资租赁保证金	200,000.00
天津国际邮轮母港有限公司	融资租赁保证金	2,000,000.00
津冀国际集装箱码头有限公司	融资租赁保证金	200,000.00
天津港工程监理咨询有限公司	保函保证金	254,000.00
天津港东疆建设开发有限公司	保函保证金	1,315,031.59
合计		4,969,031.59

(7) 本公司在天津港（集团）有限公司及成员单位之间从事委托贷款业务，截止 2022 年 12 月 31 日，委托贷款余额为 21,399,353,200.00 元。

(8) 关联方业务交易收支：

本公司对关联方 2022 年度贷款利息收入金额为 243,220,646.12 元，其中对股东贷款利息收入及关联方前五名贷款利息收入，情况如下：

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港第一港埠有限公司	贷款利息收入	17,214,914.46
天津中燃船舶燃料有限公司	贷款利息收入	13,395,384.19
天津港(集团)有限公司	贷款利息收入	4,064,081.43
天津港远航国际矿石码头有限公司	贷款利息收入	54,351,181.47
天津港散货物流有限责任公司	贷款利息收入	17,782,425.67
天津港国际物流发展有限公司	贷款利息收入	16,756,423.72
天津金岸重工有限公司	贷款利息收入	13,999,105.31

本公司对关联方 2022 年度存款利息支出金额为 124,234,950.41 元，其中对股东存款利息支出及关联方前五名存款利息支出，情况如下：

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港(集团)有限公司	存款利息支出	48,643,365.88
天津港第一港埠有限公司	存款利息支出	298,374.50
天津外轮理货有限公司	存款利息支出	1,718,678.41
天津港轮驳有限公司	存款利息支出	1,528,774.42
天津中燃船舶燃料有限公司	存款利息支出	253,082.55
天津港股份有限公司	存款利息支出	5,283,803.45
中国天津外轮代理有限公司	存款利息支出	5,835,609.34
天津港联盟国际集装箱码头有限公司	存款利息支出	7,318,290.00
天津港航工程有限公司	存款利息支出	5,184,460.13

(9) 本公司对关联方其他类型业务收入情况如下:

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港散货物流有限责任公司	融资租赁利息收入	6,368,192.40
天津国际邮轮母港有限公司	融资租赁利息收入	12,322,007.18
天津港机械设备租赁有限公司	融资租赁利息收入	378,225.61
天津港汇盛码头有限公司	融资租赁利息收入	1,363,469.61
天津港航桩业有限公司	融资租赁利息收入	431,667.97
津冀国际集装箱码头有限公司	融资租赁利息收入	694,258.82
合计		21,557,821.59

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港第一港埠有限公司	贴现利息收入	119,795.10
天津港物资供应有限责任公司	贴现利息收入	129,087.06
天津港远航散货码头有限公司	贴现利息收入	166,591.28
天津港南疆矿石物流有限公司	贴现利息收入	338,208.89
合计		753,682.33

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港(集团)有限公司	委贷手续费收入	5,662,715.96
天津港经济技术合作有限公司	委贷手续费收入	9,905.66
中国天津外轮代理有限公司	委贷手续费收入	5,660.38
天津港股份有限公司	委贷手续费收入	170,688.68
天津港中化石化码头有限公司	委贷手续费收入	29,688.68
天津港东港物流有限公司	委贷手续费收入	45,566.04
天津东疆保税港区德港石油制品服务有限公司	委贷手续费收入	8,490.57
合计		5,932,715.97

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港第一港埠有限公司	电票手续费收入	13,803.59
天津中燃船舶燃料有限公司	电票手续费收入	3,962.26
天津港国际物流发展有限公司	电票手续费收入	16,101.08

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港远航矿石码头有限公司	电票手续费收入	708.66
天津港远航散货码头有限公司	电票手续费收入	6,140.93
天津港中煤华能煤码头有限公司	电票手续费收入	27,901.76
天津金岸重工有限公司	电票手续费收入	4,191.93
天津港远航国际矿石码头有限公司	电票手续费收入	1,556.42
合计		74,366.63

(10) 关联方其他收支:

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津港(集团)有限公司	保函手续费收入	309,152.06
天津港石油化工码头有限公司	保函手续费收入	786.16
天津港东疆建设开发有限公司	保函手续费收入	10,419.59
天津港湾电力工程有限公司	保函手续费收入	822.69
天津津港建设有限公司	保函手续费收入	188.68
天津港工程监理咨询有限公司	保函手续费收入	1,132.08
天津港远航散货码头有限公司	保函手续费收入	125,675.51
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	保函手续费收入	12,675.91
天津物捷物流有限公司	保函手续费收入	1,263.06
天津金岸重工有限公司	保函手续费收入	377.36
天津港远航国际矿石码头有限公司	保函手续费收入	36,182.64
天津随行科技有限公司	保函手续费收入	188.68
天津港第二集装箱码头有限公司	保函手续费收入	12,374.14
天津港宏盛达房地产开发有限公司	保函手续费收入	4,402.50
合计		515,641.06

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津国际邮轮母港有限公司	融资租赁手续费收入	1,547,755.47
天津港航桩业有限公司	融资租赁手续费收入	127,156.60
津冀国际集装箱码头有限公司	融资租赁手续费收入	184,905.66
合计		1,859,817.73

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津金岸重工有限公司	代开银承手续费收入	5,905.66
合计		5,905.66

(11)本公司应付关联方租赁费合计 1,661,759.20 元，情况如下：

关联方名称	交易事项	本期发生额
天津津港基础设施养护运营工程管理有限公司	租赁费	1,418,282.85
天津港国际物流发展有限公司	租赁费	243,476.35

(12)截至 2022 年 12 月 31 日，本公司通过证券市场购买天津港（集团）有限公司发行债券的账面价值为 337,411,679.05 元，2022 年度确认相应的债券利息收入 7,470,086.71 元。

九、或有事项

无

十、承诺事项

无

十一、资产负债表日后事项

无

十二、终止经营主要财务情况

无

十三、资本管理相关信息

无

十四、其他重大事项

无



天津港财务有限公司（盖章）

日期：2023 年 3 月 16 日



Name: 张树强
 Sex: 男
 Date of birth: 1992-07-16
 Working unit: 中华会计师事务所 (特殊普通合伙)
 Identity card No: 120102199207165619

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

证书编号: 120100110218

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 天津市注册会计师协会

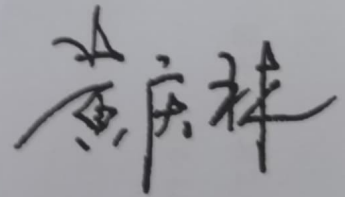
发证日期: 2022年05月11日
 Date of Issuance: 2022年05月11日

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、主任会计师黄庆林授权合伙人沈芳、方文森、梁雪萍、王桂林、刘维、韩正萍、欧伟胜、王自勇、丁琛、尹明、廉彩桃、姜永彦、李伟、刘昕宁、张玉祥、苏琪、张英伟、吴秋兰、姜金洲、刘晓轶、王宝芹、高树玉、夏元清、张学兵、薛瑾、魏占敏在审计、验资报告中签章，该授权有效期自 2023 年 1 月 1 日始至 2023 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）

2023 年 1 月 1 日



证书序号: 0000492



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: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用

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》



发证机关: 天津市财政局
二〇二一年 十二月 三十日

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
即可查询
企业信息
及公示系统
记录、许可
信息、监管
信息等。



名称 中华会计师事务所 (普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

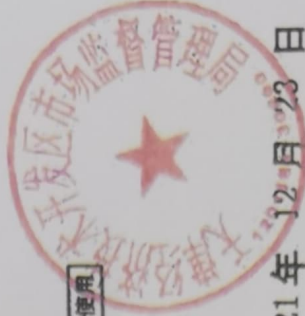
执行事务合伙人 董庆林; 沈芳; 方文森; 龙晖; 史世利; 阴兆银; 王建国; 王
勳; 成慧斌; 姚运海; 刘文俊; 梁雪萍; 王桂林

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; 基
办企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 基
本建设年度财务审计; 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)

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

合伙期限 二〇〇〇年〇九月十九日至长期

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
存在多址信息)



此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2021年12月23日