



## 审计报告

五洲松德审字[2009]0088 号

天津泰达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津泰达股份有限公司（以下简称“泰达股份”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是泰达股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，泰达股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了泰达股份 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国 天津

2009 年 4 月 22 日

中国注册会计师：郭宪明

中国注册会计师：丁 琛



天津泰达股份有限公司 2008 年年度报告

资产负债表

2008年12月31日

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	七1		1,194,244,743.66	1,242,041,885.63	257,645,315.51	572,694,166.94
交易性金融资产						
应收票据	七2		19,760,000.00	21,190,000.00		4,900,000.00
应收账款	七3(1)	八1	224,559,484.77	161,110,090.88		5,852.00
预付款项	七4		577,230,226.45	653,609,072.48		
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利			765,000.00	3,044,098.47	765,000.00	11,654,226.04
其他应收款	七3(2)	八2	248,634,396.11	89,570,430.64	1,206,665,316.25	522,809,612.20
买入返售金融资产						
存货	七5		1,139,126,233.65	843,556,966.10	457,777.74	457,777.74
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计：			3,404,320,084.64	3,014,122,544.20	1,465,533,409.50	1,112,521,634.92
非流动资产：						
可供出售金融资产	七6		30,602,403.75	170,627,612.76		
持有至到期投资	七7		304,783,289.44	8,000,000.00	316,365,000.00	2,000,000.00
长期应收款	七8		53,375,592.33			
长期股权投资	七9	八3	1,409,913,568.81	1,225,380,369.29	2,296,356,627.49	2,189,138,957.09
投资性房地产	七10		58,873,385.26	55,863,169.16		
固定资产	七11		861,877,047.89	840,109,438.64	224,601,355.70	223,967,579.85
在建工程	七12		72,274,843.79	64,145,174.40		2,871,104.00
工程物资			33,793,086.00			
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	七13		64,879,967.60	325,252,395.49	3,911,445.84	298,651,162.60
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	七14		2,103,218.64	2,211,947.88		
递延所得税资产	七15(1)		21,148,754.34	13,332,587.65	15,871,375.05	9,128,167.58
其他非流动资产	七16		138,000,352.14	21,120,560.88		
非流动资产合计			3,051,625,509.99	2,726,043,256.15	2,857,105,804.08	2,725,756,971.12
资产总计：			6,455,945,594.63	5,740,165,800.35	4,322,639,213.58	3,838,278,606.04

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣



天津泰达股份有限公司 2008 年年度报告

资产负债表

2008年12月31日

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	七 18		1,150,000,000.00	1,413,000,000.00	865,000,000.00	990,000,000.00
应付票据	七 19		401,000,000.00	58,636,520.00	190,000,000.00	27,634,120.00
应付账款	七 20(1)		271,903,845.15	108,773,693.75	302,540.59	443,270.59
预收款项	七 20(2)		98,256,377.95	227,247,418.23		
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	七 21		5,745,905.78	3,697,313.32	1,344,871.09	1,136,931.79
应交税费	七 22		114,704,678.11	81,322,526.38	3,453,603.39	41,450,501.22
应付利息	七 23		21,970,923.32	202,913.33	15,619,999.99	
应付股利	七 24		45,335,825.51	29,892,805.21	39,628,457.51	29,892,805.21
其他应付款	七 20(3)		390,676,916.15	91,201,322.57	244,763,234.68	18,589,062.95
应付分保账款						
一年内到期的非流动负债	七 25		500,000,000.00	213,000,000.00	300,000,000.00	133,000,000.00
其他流动负债	七 26			285,900,351.11		285,900,351.11
流动负债合计			2,999,594,471.97	2,512,874,863.90	1,660,112,707.25	1,528,047,042.87
非流动负债：						
长期借款	七 27		322,463,636.00	645,000,000.00	200,000,000.00	400,000,000.00
应付债券	七 28		588,272,388.01		588,272,388.01	
长期应付款			5,300,000.00			
专项应付款	七 29			7,850,131.53		
预计负债						
递延所得税负债	七 15(2)		3,807,787.83	35,873,217.51		
其他非流动负债	七 30		46,148,195.71	86,273,775.22		
非流动负债合计：			965,992,007.55	774,997,124.26	788,272,388.01	400,000,000.00
负债合计：			3,965,586,479.52	3,287,871,988.16	2,448,385,095.26	1,928,047,042.87
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	七 31		1,475,573,852.00	1,053,981,323.00	1,475,573,852.00	1,053,981,323.00
资本公积	七 32		81,706,538.61	312,425,871.69	73,835,432.23	255,496,213.67
减：库存股						
盈余公积	七 33		207,187,952.90	199,575,895.94	201,491,341.01	193,879,284.05
一般风险准备						
未分配利润	七 34		235,794,790.49	459,079,492.09	123,353,493.08	406,874,742.45
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计：			2,000,263,134.00	2,025,062,582.72	1,874,254,118.32	1,910,231,563.17
少数股东权益			490,095,981.11	427,231,229.47		
所有者权益合计：			2,490,359,115.11	2,452,293,812.19	1,874,254,118.32	1,910,231,563.17
负债和所有者权益总计：			6,455,945,594.63	5,740,165,800.35	4,322,639,213.58	3,838,278,606.04

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣



## 利润表

2008年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
			本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业总收入			2,890,717,481.02	1,688,205,206.19	26,078,766.31	7,175,877.45
其中：营业收入	七 35	八 4	2,890,717,481.02	1,688,205,206.19	26,078,766.31	7,175,877.45
二、营业总成本			2,928,792,808.12	1,746,394,841.69	206,417,504.39	208,949,682.05
其中：营业成本	七 35	八 4	2,455,030,095.34	1,368,117,046.13	946,452.00	1,075,141.14
营业税金及附加	七 36		75,485,668.82	60,304,479.96	1,219,910.27	253,066.61
销售费用			27,987,296.20	17,883,057.50	31,250.16	19,478.16
管理费用			187,906,650.12	118,678,089.87	63,912,060.29	49,309,774.55
财务费用	七 37		170,911,174.67	133,356,815.94	140,582,205.10	112,042,525.95
资产减值损失	七 39		11,471,922.97	48,055,352.29	-274,373.43	46,249,695.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
投资收益（损失以“-”号填列）	七 38	八 5	402,086,195.29	565,562,696.62	242,294,060.00	647,167,975.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			39,057,836.21	247,673,277.46	31,691,019.97	245,474,294.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
三、营业利润（损失以“-”号填列）			364,010,868.19	507,373,061.12	61,955,321.92	445,394,170.76
加：营业外收入	七 40		24,434,580.94	18,288,666.14	7,431,461.29	3,345,025.95
减：营业外支出	七 41		4,956,151.08	7,561,822.91	9,421.11	6,829,726.00
其中：非流动资产处置损失			169,200.92	586,305.92	9,421.11	40,468.28
四、利润总额（损失以“-”号填列）			383,489,298.05	518,099,904.35	69,377,362.10	441,909,470.71
减：所得税费用	七 42		95,320,372.71	96,104,711.94	-6,743,207.47	39,707,099.94
五、净利润（损失以“-”号填列）			288,168,925.34	421,995,192.41	76,120,569.57	402,202,370.77
归属母公司所有者的净利润			136,357,117.34	358,072,178.05	76,120,569.57	402,202,370.77
少数股东损益			151,811,808.00	63,923,014.36		
六、每股收益						
（一）基本每股收益			0.11	0.34	0.06	0.38
（二）稀释每股收益			0.11	0.34	0.06	0.38

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣



天津泰达股份有限公司 2008 年年度报告

现金流量表

2008年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		3,201,760,211.41	1,649,523,810.98	31,647,685.14	-15,898,514.63
收到的税收返还		4,076,343.75	4,671,410.63		
收到其他与经营活动有关的现金	七 40	341,116,673.10	179,664,939.38	174,931,780.85	10,248,883.40
经营活动现金流入小计		3,546,953,228.26	1,833,860,160.99	206,579,465.99	-5,649,631.23
购买商品、接受劳务支付的现金		3,503,203,623.59	1,610,363,508.95	614,136.54	193,932,044.34
支付给职工以及为职工支付的现金		140,673,540.91	74,903,671.79	51,763,275.89	17,209,551.05
支付的各项税费		144,189,921.15	108,389,192.94	40,028,483.57	2,164,482.78
支付其他与经营活动有关的现金	七 41	195,871,480.39	101,058,537.79	470,110,374.30	581,469,380.93
经营活动现金流出小计		3,983,938,566.04	1,894,714,911.47	562,516,270.30	794,775,459.10
经营活动产生的现金流量净额		-436,985,337.78	-60,854,750.48	-355,936,804.31	-800,425,090.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		1,097,664,999.45	445,393,509.68	877,942,355.00	431,266,005.00
取得投资收益收到的现金		71,105,518.88	320,612,967.28	125,241,341.49	403,497,020.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		301,970,664.00	290,477,133.24	301,800,900.00	288,600,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		350,206,379.37	153,899,376.62	190,410,668.91	153,899,376.62
收到其他与投资活动有关的现金		22,074,361.40			
投资活动现金流入小计		1,843,021,923.10	1,210,382,986.82	1,495,395,265.40	1,277,262,402.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,422,874.50	312,685,024.17	614,372.84	1,068,357.12
投资支付的现金		1,300,223,377.05	344,067,841.69	1,192,307,355.00	331,466,005.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		227,594,472.32	34,687,680.00	247,852,370.24	44,187,680.00
支付其他与投资活动有关的现金	七 42	193,153,516.94	23,965,790.90	95,000,000.00	902,038.95
投资活动现金流出小计		1,767,394,240.81	715,406,336.76	1,535,774,098.08	377,624,081.07
投资活动产生的现金流量净额		75,627,682.29	494,976,650.06	-40,378,832.68	899,638,321.08
<b>三、筹资活动产生现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		299,900,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		299,900,000.00			
取得借款收到的现金		3,339,100,000.00	3,123,353,000.00	1,875,000,000.00	2,140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		3,639,000,000.00	3,123,353,000.00	1,875,000,000.00	2,140,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,200,636,364.00	3,160,153,000.00	1,733,000,000.00	2,080,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		307,539,408.24	280,551,656.02	142,078,214.44	214,557,051.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		85,333,248.32	33,401.56		
支付其他与筹资活动有关的现金	七 43	13,655,000.00	1,643,000.00	13,655,000.00	1,643,000.00
筹资活动现金流出小计		3,521,830,772.24	3,442,347,656.02	1,888,733,214.44	2,296,200,051.39
筹资活动产生的现金流量净额		117,169,227.76	-318,994,656.02	-13,733,214.44	-156,200,051.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-979,720.09	-25,095.67		
<b>五、因合并报表范围变更影响数</b>					
<b>六、现金及现金等价物净增加额</b>		-245,168,147.82	115,102,147.89	-410,048,851.43	-56,986,820.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,218,978,133.68	1,103,875,985.79	572,694,166.94	629,680,987.58
<b>七、期末现金及现金等价物余额</b>	七 45	973,809,985.86	1,218,978,133.68	162,645,315.51	572,694,166.94

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣



# 天津泰达股份有限公司 2008 年年度报告

合并所有者权益变动表  
2008年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	1,053,981,323.00	312,425,871.69		202,170,488.31		470,308,603.68		427,231,229.47	2,466,117,516.15
加：会计政策变更				-1,212,221.97		1,212,221.97			
前期差错变更				-1,382,370.40		-12,441,333.56			-13,823,703.96
<b>二、本年初余额</b>	1,053,981,323.00	312,425,871.69		199,575,895.94		459,079,492.09		427,231,229.47	2,452,293,812.19
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	421,592,529.00	-230,719,333.08		7,612,056.96		-223,284,701.60		62,864,751.64	38,065,302.92
（一）净利润						136,357,117.34		151,811,808.00	288,168,925.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-125,321,201.08						-47,038,608.45	-172,359,809.53
1、可供出售金融资产公允价值变动金额									
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响		-125,321,201.08						-47,038,608.45	-172,359,809.53
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他									
上述（一）和（二）小计		-125,321,201.08				136,357,117.34		104,773,199.55	115,809,115.81
（三）所有者投入和减少资本								48,184,321.07	48,184,321.07
1、所有者投入资本								59,700,000.00	59,700,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他								-11,515,678.93	-11,515,678.93
（四）利润分配				7,612,056.96		-359,641,818.94		-90,092,768.98	-442,122,530.96
1、提取盈余公积				7,612,056.96		-7,612,056.96			
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配						-352,029,761.98		-90,092,768.98	-442,122,530.96
4、其他									
（五）所有者权益内部结转	421,592,529.00	-105,398,132.00							316,194,397.00
1、资本公积转增资本（或股本）	105,398,132.00	-105,398,132.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他	316,194,397.00								316,194,397.00
<b>四、本期期末余额</b>	1,475,573,852.00	81,706,538.61		207,187,952.90		235,794,790.49		490,095,981.11	2,490,359,115.11

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣



# 天津泰达股份有限公司 2008 年年度报告

合并所有者权益变动表 (续)

2008年度

编制单位: 天津泰达股份有限公司

单位: 元

币种: 人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	1,053,981,323.00	189,760,416.49		184,587,436.15		219,746,653.76		277,994,601.59	1,926,070,430.99
加: 会计政策变更		16,155,995.11		-25,231,777.31		26,879,029.68		24,470,460.28	42,273,707.76
前期差错变更									
<b>二、本年初余额</b>	1,053,981,323.00	205,916,411.60		159,355,658.84		246,625,683.44		302,465,061.87	1,968,344,138.75
<b>三、本年增减变动金额 (减少以) “-” 号填列</b>		106,509,460.09		40,220,237.10		212,453,808.65		124,766,167.60	483,949,673.44
(一) 净利润						358,072,178.05		63,923,014.36	421,995,192.41
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		106,509,460.09						60,843,153.24	167,352,613.33
1、可供出售金融资产公允价值变动金额									
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响		106,509,460.09							106,509,460.09
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他								60,843,153.24	60,843,153.24
上述 (一) 和 (二) 小计		106,509,460.09				358,072,178.05		124,766,167.60	589,347,805.74
(三) 所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配				40,220,237.10		-145,618,369.40			-105,398,132.30
1、提取盈余公积				40,220,237.10		-40,220,237.10			
2、提取一般风险准备									
3、对所有者 (或股东) 的分配						-105,398,132.30			-105,398,132.30
4、其他									
(五) 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、其他									
<b>四、本期期末余额</b>	1,053,981,323.00	312,425,871.69		199,575,895.94		459,079,492.09		427,231,229.47	2,452,293,812.19

公司法定代表人: 刘惠文

主管会计工作负责人: 吴树桐

会计机构负责人: 贝瑞臣



天津泰达股份有限公司 2008 年年度报告

母公司所有者权益变动表  
2008年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	1,053,981,323.00	255,496,213.67		196,473,876.42	430,226,073.98	1,936,177,487.07
加：会计政策变更				-1,212,221.97	-10,909,997.97	-12,122,219.94
前期差错变更				-1,382,370.40	-12,441,333.56	-13,823,703.96
<b>二、本年初余额</b>	1,053,981,323.00	255,496,213.67		193,879,284.05	406,874,742.45	1,910,231,563.17
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	421,592,529.00	-181,660,781.44		7,612,056.96	-283,521,249.37	-35,977,444.85
（一）净利润					76,120,569.57	76,120,569.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-76,262,649.44				-76,262,649.44
1、可供出售金融资产公允价值变动个金额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响		-76,262,649.44				-76,262,649.44
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计		-76,262,649.44			76,120,569.57	-142,079.87
（三）所有者投入资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				7,612,056.96	-359,641,818.94	-352,029,761.98
1、提取盈余公积				7,612,056.96	-7,612,056.96	
2、对所有者（或股东）的分配					-352,029,761.98	-352,029,761.98
3、其他						
（五）所有者权益内部结转	421,592,529.00	-105,398,132.00				316,194,397.00
1、资本公积转增资本（或股本）	105,398,132.00	-105,398,132.00				
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他	316,194,397.00					316,194,397.00
<b>四、本期末余额</b>	1,475,573,852.00	73,835,432.23		201,491,341.01	123,353,493.08	1,874,254,118.32

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣



天津泰达股份有限公司 2008 年年度报告

母公司所有者权益变动表(续)

2008年度

编制单位：天津泰达股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	上年同期金额					所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
<b>一、上年年末余额</b>	1,053,981,323.00	189,760,416.49		166,918,625.72	246,266,473.03	1,656,926,838.24
加：会计政策变更		-717,692.07		-13,259,578.77	-95,975,731.95	-109,953,002.79
前期差错变更						
<b>二、本年初余额</b>	1,053,981,323.00	189,042,724.42		153,659,046.95	150,290,741.08	1,546,973,835.45
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>		66,453,489.25		40,220,237.10	256,584,001.37	363,257,727.72
(一) 净利润					402,202,370.77	402,202,370.77
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		66,453,489.25				66,453,489.25
1、可供出售金融资产公允价值变动个金额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响		66,453,489.25				66,453,489.25
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述(一)和(二)小计		66,453,489.25			402,202,370.77	468,655,860.02
(三) 所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四) 利润分配				40,220,237.10	-145,618,369.40	-105,398,132.30
1、提取盈余公积				40,220,237.10	-40,220,237.10	
2、对所有者(或股东)的分配					-105,398,132.30	-105,398,132.30
3、其他						
(五) 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、其他						
<b>四、本期末余额</b>	1,053,981,323.00	255,496,213.67		193,879,284.05	406,874,742.45	1,910,231,563.17

公司法定代表人：刘惠文

主管会计工作负责人：吴树桐

会计机构负责人：贝瑞臣



## 天津泰达股份有限公司 2008 年度财务报表附注

### 一、公司的基本情况

天津泰达股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是天津美纶化纤厂,1992年7月20日经天津市经济体制改革委员会津体改委字(1992)38号文件批准,实行股份制试点,通过定向募集股份设立天津美纶股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监管字(1996)349号文件审核通过及深圳证券交易所深证管字(1996)年第436号文件审核批准,公司股票于1996年11月28日在深圳证券交易所挂牌上市交易。1997年8月12日天津市人民政府以津政函(1997)63号文件批复,同意将天津市人民政府授权给天津市纺织工业总公司经营管理的天津美纶股份有限公司全部国有股份无偿划归天津泰达集团有限公司经营管理,天津美纶股份有限公司于1997年9月24日经天津市工商行政管理局批准成为天津泰达集团有限公司控股的子公司,并更名为天津泰达股份有限公司。

2005年11月28日本公司召开股东大会,会议通过了本公司的股权分置改革方案,具体的股权分置改革方案为流通股股东每持有10股公司股票获送3股股票对价。股权分置改革方案已经由天津市人民政府国有资产监督管理委员会以津国资产权(2005)85号文件批复同意。

2008年4月28日公司召开2007年度股东大会,会议通过了2007年度的利润分配方案:以2007年末总股本1,053,981,323.00股为基础,每10股送红股3股,同时资本公积转增股本以每10股转增股本1股,每股面值一元。变更后的股本为1,475,573,852.00股,公司于2008年8月18日换发了注册号为1200001001114号的企业法人营业执照。

公司经营范围包括交通、能源、高科技工业投资;空气液体净化过滤材料、化纤;医疗卫生洁净用品;服装、纺织品制造及加工;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅助材料的进口业务(国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)、园林绿化、园艺工具、园林用品零售兼批发、房地产开发及经营。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明:所编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求,真实、完整地反映了企业财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

自2007年1月1日起,公司执行财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)。本财务报告所载各报告期的财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,遵循企业会计准则进行确认和计量。



#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

##### (一)会计年度

公司采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### (二)记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### (三)会计计量基础

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

##### (四)外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法

1、对于外币货币性项目，因汇率波动而产生的汇兑差额作为财务费用处理，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

##### 2、对于非货币性项目

(1) 对于以历史成本计量的外币非货币性项目，已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

(2) 对于以公允价值计量的股票、基金等非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则应当先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动损益，计入当期损益。

##### 3、货币兑换的折算

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以交易实际采用的汇率，即银行买入价或卖出价折算。由于汇率变动产生的折算差额计入当期损益。

##### (五) 现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时通常以三个月内到期，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作为确定现金等价物的标准。

##### (六) 交易性金融资产的核算

1、公司的金融资产满足以下条件的应确认为交易性金融资产：

(1) 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购。

(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

(3) 属于衍生工具。被指定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。



2、交易性金融资产在取得时以公允价值确认其成本，相关交易费用直接计入当期损益。期末对交易性金融资产按公允价值重新计量,公允价值与账面价值的差额计入公允价值变动损益。

3、交易性金融资产出售或转让时，实际收到对价的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。

#### （七）持有至到期投资的核算

公司持有的到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司的持有至到期投资在取得时按公允价值加上相关交易费用确认初始成本，以按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。

公司因持有意图、能力发生改变或部分出售持有至到期投资后的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，应当将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

期末公司持有至到期投资的账面价值低于按实际利率折现确定的预计未来现金流量现值时，公司应计提持有至到期投资减值准备，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

#### （八）可供出售金融资产的核算

公司的可供出售的金融资产是指下列各类资产以外的金融资产：贷款和应收款项，持有至到期投资，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司的可供出售的金融资产在取得时按公允价值加上相关交易费用确认初始成本，并以公允价值进行后续计量。可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益，在其终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，应当计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，应当在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

根据企业会计准则实施问题专家工作组意见(三)的规定，对于首次执行日之前持有的上市公司限售股权且对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的，公司应当在首次执行日按公允价值进行追溯调整。

#### （九）坏账损失的核算方法

1、坏账的确认标准为：公司对于不能收回的应收款项应查明原因，追究责任。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准，作为坏账损失，冲销计提的坏账准备。

2、坏账准备的计提：根据公司董事会规定，公司采用备抵法核算坏账准备，即采用余额百分比法，按照应收款项期末余额扣除纳入汇总和合并范围的公司之间的应收款项后按余额 5%计提坏账准备，同时对单户金额超过 1000 万元的应收及预付款项单独进行减值测试，按该项应收及预付款的账面价值与预计未来现金流量现值的差额，单独计提坏帐准备。



#### （十）存货核算方法

1、存货分类为：原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、工程成本、开发成本、开发产品等，开发成本主要包括土地开发、房屋开发、公共配套设施和代建工程的开发过程中所发生的各项费用按成本项目进行明细核算。

#### 2、取得和发出存货的计价方法：

各类存货按取得时的实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库的原材料、辅助材料、委托加工材料在取得时以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品在领用时一次摊销。

对开发产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本；为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本。

开发用土地是指所购入的，并用于出售或出租物业的土地。在项目整体开发时，全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本；后期未开发土地在无形资产中核算，并按受益期进行摊销。

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入“存货-开发成本”，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本，同时记入预提费用。但如属于具有经营价值且开发商具有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“开发产品”。

周转房按建造时发生的实际支出计价，按工程受益期限分期摊销。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末公司在对存货全面盘点的基础上对由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已计提存货跌价准备的范围内转回。可变现净值按市价减去相应税金和费用确定。对开发产品、以及开发成本，按市价或周边市场行情（可比较），结合公司开发产品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定可变现净值，以成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### （十一）长期投资核算方法

#### 1、长期股权投资初始投资成本的确定

公司的长期股权投资在取得时分别以下情况确定初始投资成本：

（1）同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按购买日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确定长期股权投资的初始成本。



(3) 以现金购入的长期股权投资, 按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本; 实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利, 按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额, 作为初始投资成本。

(4) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(5) 投资者投入的长期股权投资, 应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(6) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入长期股权投资的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

(7) 以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

## 2、采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对以下两种长期股权投资采用成本法核算:

①能够对被投资单位实施控制并纳入合并会计报表范围的子公司的投资

②对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下, 或虽占 20%或 20%以上, 但对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益, 仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(3) 期末对长期投资按照账面价值与可收回金额孰低计量, 对可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 3、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

(2) 权益法核算的长期股权投资取得后, 应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 被投资单位发生的净亏损, 应当以长期股权投资的账面价值以及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, 投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资企业在其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。

(4) 在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 应当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。

(5) 投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。



#### 4、商誉

对非同一控制下企业合并形成长期股权投资初始成本与占被投资方可辨认净资产的公允价值的差额确认为商誉。期末需要对商誉进行减值测试，先将商誉的帐面价值分摊至相关资产组或资产组组合，再对资产组或资产组组合进行减值测试，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，计入当期损益。

5、对子公司投资的股权投资借方差额的余额，执行新会计准则后，根据企业会计准则实施问题专家工作组意见（一）的规定：公司将原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

#### （十二）投资性房地产

1、公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

2、投资性房地产应当按照成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可以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。

3、公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在投资性房地产的使用寿命内采用平均年限法计提折旧。

4、投资性房地产的减值计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产的确认标准：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有②使用期限超过一年③单位价值较高。固定资产按实际成本计价。投资者投入的、接收捐赠的、盘盈的固定资产以重置完全价值计价，购建的固定资产以购建时发生的实际成本计价，并以此作为折旧计提的依据。固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、绿地资产、其他设备。

2、固定资产采用平均年限法计提折旧，固定资产的分类、计提折旧年限、折旧率、残值率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计残值	年折旧率
房屋建筑物	10-40 年	5%	2.38%-9.5%
机器设备	14-30 年	5%	3.17%-6.78%
运输设备	5-13 年	5%	7.31%-19%
绿地资产	20 年	5%	4.75%
其他设备	5-10 年	5%	9.5%-19%



(3) 固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十四) 在建工程核算方法

1、在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的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。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

2、在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十五) 借款费用的会计处理方法

公司经营期间借入资金发生的借款费用，属于生产经营期间的计入财务费用；为购建固定资产而专门借入的款项，在固定资产达到预定可使用状态前可计入固定资产的购建成本；上述借款费用资本化开始应同时满足以下三个条件：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建固定资产达到预定可使用状态时停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为财务费用。

公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后发生的利息等借款费用，计入财务费用。

#### (十六) 无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价：购入的无形资产，按实际成本记账；接受投资取得的无形资产，按评估确认或合同约定的价格记账；自行研究开发的无形资产，应区分研究阶段和开发阶段，开发阶段实际发生的开发费用作为无形资产记帐成本。

2、无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产在使用寿命内分期平均摊销，每年年度终了，公司应对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

3、无形资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十七) 长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内分期平均摊销，无受益期的按五年平均摊销。

#### (十八) 资产减值

期末，本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在减值迹象进行判断。存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：



- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度下降；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

当存在上述减值迹象，本公司根据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较高者作为其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计时，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的回收金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十九）职工薪酬

根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括支付给职工的工资、奖金、津贴及补助，根据工资总额一定比例计算的公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，工资总额一定比例计算的工会经费、教育经费、非货币性福利）确认为负债，除因解除与职工劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分情况处理：

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

除上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，符合相关条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### （二十）应付债券核算方法

公司应付债券按实际发行价格核算，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间按直线摊销。期末对于分期付息一次还本的债券，公司按票面利率确定应付未付利息，计入“应付利息”。



(二十一) 维修基金

公司出售商品房时，按照国家规定代为收取的住宅共同部位、共用设施设备维修基金（以下简称维修基金）作为代收代缴款项管理。公司向房地产行政主管部门或物业管理企业移交维修基金时，相应冲减代收代缴款项。

(二十二) 质量保证金

施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额，列入“应付账款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

(二十三) 政府补助

1、政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

2、政府补助同时满足下列条件时，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

3、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。

4、与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

5、与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(二十四) 收入确认原则

1、商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在劳务已经提供、与交易相关的价款已经收到或已取得收取款项的证据，并且与该项劳务有关的成本能够可靠的计量时确认营业收入的实现。如劳务的开始与完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：他人使用本公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠的计量。



4、房地产销售收入的确认原则：

- (1) 在取得预售许可证后开始预售，预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理；
- (2) 商品房竣工验收具备入住交房条件，并具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠计量。

5、出租物业收入：物业出租按与承租方签订的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(二十五) 所得税的会计处理方法

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算，公司按资产账面价值小于资产计税基础的差额确认递延所得税资产；资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债。

(二十六) 合并会计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。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

- 1、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- 2、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- 3、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- 4、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；少数股东损益在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(二十七) 其他主要会计政策

- 1、公司采用建造—转移 (Build-Transfer) 经营方式 (以下简称 “BT”) 的会计核算方法：

依据 BT 项目公司代理政府实施投融资职能的实质，本公司具体会计核算为：BT 项目公司将



工程成本作为投资成本，计入“长期应收款”科目。每一结算期，公司根据政府或代理公司确认的项目工程价款计入“持有至到期投资”同时冲减相应的“长期应收款”科目余额（实际投资额），差额计入“主营业务收入”。“持有至到期投资”按有关规定进行核算。

## 2、公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务的核算

公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，应当按照以下规定进行处理：

### ①BOT 业务应当同时满足以下条件：

A 合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。

B 合同投资方为按照有关程序取得该特许经营权合同的企业（以下简称合同投资方）。合同投资方按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营。项目公司除取得建造有关基础设施的权利以外，在基础设施建造完成以后的一定期间内负责提供后续经营服务。

C 特许经营权合同中所建造基础设施的质量标准、工期、开始经营后提供服务的对象、收费标准及后续调整作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关基础设施移交给合同授予方的义务，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

### ②与 BOT 业务相关收入的确认

A 建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

（1）合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。

（2）合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。

建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

B 项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入，应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

③按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定处理。

④按照特许经营权合同规定，项目公司应提供不止一项服务（如既提供基础设施建造服务又提供建成后经营服务）的，各项服务能够单独区分时，其收取或应收的对价应当按照各项服务的相对公



允价值比例分配给所提供的各项服务。

⑤BOT 业务所建造基础设施不应作为项目公司的固定资产。

⑥在 BOT 业务中，授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如果该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不应作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，应以其公允价值确认，未提供与获取该资产相关的服务前应确认为一项负债。

公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，对不提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认为建造服务收入。

（二十八）本报告期内会计政策变更说明

公司原持天津天马国际俱乐部有限公司 90%的股权，2008 年 10 月天津信托投资有限责任公司对天津天马国际俱乐部有限公司单方增资 2.5 亿元，增资后本公司的持股比例由 90%降至 45.88%。公司不再对天津天马国际俱乐部有限公司实施控制，根据《会计准则——合并报表》期末公司不再对其进行合并。

本公司对天津天马国际俱乐部有限公司的长期股权投资原按成本法进行核算，经过上述变更后改为按权益法核算。根据企业会计准则---长期股权投资的核算规定：本次长期股权投资核算政策的变更属于会计政策的变更，公司将进行追溯调整。即视同投资自投资开始按照 45.88%比例进行权益法核算，同时调整本公司的长期股权投资、年初未分配利润、盈余公积。

本次追溯调整主要是对本公司报表的期初留存收益进行追溯调整，同时影响合并报表的期初留存收益。

本次追溯调整对本公司的影响：

项 目	调整前	调整数	调整后
长期股权投资	234,000,000.00	-12,122,219.94	221,877,780.06
盈余公积	196,473,876.42	-1,212,221.97	195,261,654.45
年初未分配利润	430,226,073.98	-10,909,997.97	419,316,076.01

本次追溯调整对合并报表的影响：

项 目	调整前	调整数	调整后
年初未分配利润	470,308,603.68	1,212,221.97	471,520,825.65
盈余公积	202,170,488.31	-1,212,221.97	200,958,266.34

（二十九）本报告期内会计估计未发生变更

（三十）本报告期内会计差错更正说明

本年度公司参股公司渤海证券股份有限公司因重大会计差错调减期初未分配利润 51,312,932.28 元，同口径调整了渤海证券股份有限公司 2007 年比较会计报表数据。重大的会计差错调整包括：因 2007 年计提的当年绩效奖励与 2008 年实际发放存在差额 33,537,905.19 元减少期初未分配利润；因未计提 2001 年度所得税费用 17,896,013.68 元减少期初未分配利润；因其他因素 120,986.59 元增加期初未分配利润。



公司对参股公司渤海证券股份有限公司长期股权投资按权益法进行核算，因参股公司调整金额较大，故本公司按所享有的股权投资比例调减年初未分配利润 12,441,333.56 元，调减期初盈余公积 1,382,370.40 元，同口径调整了 2007 年比较会计报表数据。

## 五、税项

### 1、增值税

公司按产品销售收入 17%的税率计算当期销项税额，扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

### 2、营业税

工程收入按 3%的税率计算缴纳，劳务收入按 5%的税率计算缴纳。

### 3、土地增值税

按商业用房营业收入的2%、非商业用房营业收入的1%的税率预缴，待项目清算时按核定增值额清算汇缴。

### 4、城市维护建设税、教育费附加及防洪工程维护费

公司分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3%和 1%计算缴纳。

### 5、所得税

(1) 公司及子公司（除天津泰达环保有限公司以外）按应纳税所得额的 25%计算缴纳所得税。

(2) 公司子公司天津泰达环保有限公司根据新颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，于 2008 年 12 月公司被批准为高新技术企业，所得税税率为 15%。

## 六、控股子公司及合营企业

### 1、纳入合并报表范围的子公司

单位名称	注册资本	实际投资额	公司所占权益比例	经营范围
上海天津泰达生态产品销售有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	100%	销售纺织原料，空气、液体过滤材料，服装，床上用品，保暖材料，五金交电、化工产品
天津美达有限公司	27,499,200.00	15,124,560.00	55%	泰达棉、过滤材料生产
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	2,860,000.00	100%	汽车客运服务、汽车配件批发、国内商业
天津泰达环保有限公司	386,860,000.00	386,360,000.00	99.87%	以自有资金对环保类项目的投资及运营管理;环保项目的设计、咨询服务
天津泰达园林建设有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100%	园林绿化工程设计、施工、监理、绿地养护管理
天津泰达生态商贸有限公司	2,000,000.00	1,800,000.00	90%	纺织品、纺织原料、服装、床上用品、户外体育用品制造、加工批发兼零售等
天津泰达洁净材料有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100%	保暖材料、空气液体过滤材料、非织造布、洁净材料、空气洁净设备制造
天津恒泰出租汽车有限公司	500,000.00	325,000.00	65%	客运出租



上海泰达实业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	销售化工产品、机电设备、家用电器，投资管理，环保设备、网络信息技术服务
南京新城发展股份有限公司	204,081,600.00	104,081,600.00	51%	基础设施开发建设，土地开发、经营，商品房开发、销售，高新科技企业孵化，
天津兴实化工有限公司	20,000,000.00	10,200,000.00	51%	国内贸易重芳烃溶剂、溶剂油、石油添加剂、燃料油制造、批发兼零售；棕榈油批发兼零售；重芳烃储存。
天津生态城环保有限公司	100,000,000.00	55,000,000.00	55%	生态城内环境污染治理、生态环境修复与保持；生态城内水系统的投资建设与运营维护等
天津泰达蓝盾房地产开发有限公司	10,000,000.00	5,100,000.00	51%	房地产投资、开发、经营；商品房销售；物业管理；建筑装饰、装修工程施工；园林绿化工程设计、施工、监理；绿地养护管理；房地产信息咨询服务；建筑材料、装饰材料、五金交电零售。

## 2、合并报表范围发生变更的情况说明

根据《会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，2008 年度公司将全部子公司纳入合并范围，新增控股子公司天津泰达蓝盾房地产开发有限公司、天津生态城环保有限公司，天津兴实化工有限公司。其中：

(1) 新增子公司天津兴实化工有限公司为公司以现金购入其原股东 51% 股权后取得对其控制权，并将其纳入公司合并报表的合并范围。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定将其确认为非同一控制下的企业合并。作为非同一控制下企业合并增加的子公司，公司已将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。依据股权转让合同确认对该子公司购买日为 2008 年 5 月 12 日。对其 2007 年 12 月 31 日的评估价值进行适当调整，并以调整后的价值作为购买日的公允价值。公司对该子公司的合并未产生商誉。

(2) 新增子公司天津泰达蓝盾房地产开发有限公司为公司以现金投资的方式发起设立的子公司，公司持有其 51% 股权并将其纳入公司合并报表的合并范围；新增子公司天津生态城环保有限公司为公司以现金投资的方式发起设立的子公司，公司持有其 55% 股权并将其纳入公司合并报表的合并范围

本期合并范围内减少子公司天津天马国际俱乐部有限公司、天津美纶实业发展有限公司。其中天津天马国际俱乐部有限公司因股东单方增资导致本公司股权减少，天津美纶实业发展有限公司因工商注销导致本期合并范围的减少。

新增子公司净资产、净利润情况如下：

单位：人民币元

公司名称	净资产	净利润
天津泰达蓝盾房地产开发有限公司	9,176,229.77	-823,770.23
天津生态城环保有限公司	100,063,427.52	63,427.52
天津兴实化工有限公司	54,769,307.39	5,571,500.47



减少子公司净资产、净利润情况如下：

单位：人民币元

公司名称	净资产	净利润
天津天马国际俱乐部有限公司	463,266,233.58	-20,312,188.53
天津美纶实业发展有限公司	2,847,805.97	-9,435.10

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	1,090,128.17	459,881.70
银行存款	786,961,521.41	1,156,542,425.34
其他货币资金	406,193,094.08	85,039,578.59
合 计	1,194,244,743.66	1,242,041,885.63

说明：

- (1) 其他货币资金中有 228,400,000.00 元为银行汇票保证金；
- (2) 其他货币资金中有 10,434,757.80 元为履约保函保证金；
- (3) 货币资金期末余额中除上述 (1) (2) 外没有被抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

票据类型	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,760,000.00	21,190,000.00
合计	19,760,000.00	21,190,000.00

说明：应收票据无质押情况。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据：

出票人	出票日期	到期日期	金额
承德环能热电有限责任公司	2008.7.11	2009.1.11	142,400.00
天津泰达环保有限公司	2008.8.11	2009.3.12	60,000,000.00
淄博市兴鲁化工有限公司	2008.9.26	2009.3.26	1,000,000.00
南通胜利简纱染色有限公司	2008.7.7	2009.1.7	200,000.00
吴江市巨峰木业有限公司	2008.9.12	2009.3.12	100,000.00
台州宝利特合成革有限公司	2008.9.16	2009.3.12	100,000.00
烟台和旺商贸有限公司	2008.9.18	2009.3.18	200,000.00
福田雷沃国际重工股份有限公司	2008.9.12	2009.3.12	200,000.00



霸州市兴达家具有限公司	2008.9.10	2009.3.10	200,000.00
苏州科技城发展有限公司	2008.11.21	2009.05.21	500,000.00
永乐（中国）电器销售有限公司	2008.11.07	2009.05.07	1,345,609.00
上海国美电器有限公司	2008.7.31	2009.1.21	125,000.00
烟台森华机电设备安装有限公司	2008.7.16	2009.1.16	300,000.00
陕西美的空调销售有限公司	2008.11.21	2009.5.21	5,000,000.00
临沂市翔运经贸有限公司	2008.11.18	2009.5.17	1,000,000.00
上海锦辉工业供销有限公司	2008.8.27	2009.6.26	16,200,000.00
上海美的空调销售有限公司	2008.12.17	2009.6.24	9,000,000.00
合计			95,613,009.00

### 3、应收款项

#### (1) 应收账款

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
				138,713,704.6		
单项金额重大	177,461,648.40	75.08	8,873,082.42	5	81.79	6,935,685.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大	58,916,756.63	24.92	2,945,837.84	30,875,864.70	18.21	1,543,793.24
				169,589,569.3		
合 计	236,378,405.03	100.00	11,818,920.26	5	100.00	8,479,478.47

账 龄	期末余额			账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	171,912,768.92	72.73	8,595,638.44	163,317,130.48
1~2 年	51,046,456.72	21.60	2,552,322.84	48,494,133.88
2~3 年	10,689,346.23	4.52	534,467.31	10,154,878.92
3~4 年	1,711,166.73	0.72	85,558.34	1,625,608.39
4~5 年	846,474.10	0.36	42,323.71	804,150.39
5 年以上	172,192.33	0.07	8,609.62	163,582.71
合 计	236,378,405.03	100.00	11,818,920.26	224,559,484.77



账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	156,283,193.06	92.15	7,814,159.65	148,469,033.41
1~2 年	10,563,543.13	6.23	528,177.16	10,035,365.97
2~3 年	1,718,006.73	1.01	85,900.34	1,632,106.39
3~4 年	846,474.10	0.50	42,323.71	804,150.39
4~5 年	178,352.33	0.11	8,917.61	169,434.72
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	169,589,569.35	100.00	8,479,478.47	161,110,090.88

说明:

①欠款前五名金额合计为 153,998,538.15 元, 占应收账款期末余额的比例为 65.15%; 欠款前五名的单位及账龄为

单位名称	1 年以内	1-2 年	2-3 年
天津市恒丰伟业投资发展有限公司	35,347,779.00		
江苏省国能经贸实业有限公司	17,074,767.62		
天津市生活垃圾处理中心		37,560,839.33	
扬州鼎兴开发建设有限公司	47,089,122.62		
江苏兴园软件园开发建设有限公司	5,321,821.03	1,212,087.55	10,392,121.00

② 应收账款期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	221,946,329.00	78.78	30,097,316.45	50,600,990.00	44.26	21,530,049.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大	59,774,087.96	21.22	2,988,704.40	63,714,545.88	55.74	3,215,055.74
合计	281,720,416.96	100.00	33,086,020.85	114,315,535.88	100.00	24,745,105.24



账 龄	期末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	210,792,370.95	74.82	10,539,618.55	200,252,752.40
1~2 年	33,345,231.53	11.84	1,667,261.58	31,677,969.95
2~3 年	7,878,963.29	2.80	393,948.16	7,485,015.13
3~4 年	25,092,156.59	8.91	20,254,607.82	4,837,548.77
4~5 年	2,139,608.50	0.76	106,980.43	2,032,628.07
5 年以上	2,472,086.10	0.87	123,604.31	2,348,481.79
合 计	281,720,416.96	100.00	33,086,020.85	248,634,396.11

账 龄	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	63,104,426.61	55.22	3,251,090.47	59,853,336.14
1~2 年	14,998,443.75	13.12	1,229,878.24	13,768,565.51
2~3 年	30,624,484.88	26.77	20,035,776.79	10,588,708.09
3~4 年	2,501,512.03	2.19	207,401.64	2,294,110.39
4~5 年	3,086,668.61	2.70	20,958.10	3,065,710.51
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	114,315,535.88	100.00	24,745,105.24	89,570,430.64

说明:

①欠款前五名金额合计为 226,193,875.91 元, 占其他应收款期末余额比例为 80.29%;

欠款前五名的单位及账龄为:

单位名称	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年
湖南大韵置业投资有限公司	180,000,000.00			
江苏广全集团有限公司		20,269,390.00		
天勤证券经纪有限公司				20,000,000.00
扬州鼎兴开发建设有限公司	2,255,603.51	1,318,230.90		
天津市津南区双港镇建设委员会		236,351.50		2,114,300.00

② 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

③其他应收款期末余额中包括存入天勤证券经纪有限公司(原天津一德证券经纪有限责任公司)的保证金 20,000,000.00 元, 中国证监会于 2005 年 11 月以证监罚字(2005)38 号行政处罚书责令天勤证券经



纪有限公司关闭。根据谨慎性原则公司对上述款项计提了 20,000,000.00 元坏账准备。

(3) 应收关联方款项占应收款项总额的比例为 4.07%。

#### 4、预付款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	521,012,411.14	90.26	438,355,380.43	67.07
1~2 年	48,228,582.26	8.36	211,256,059.34	32.32
2~3 年	3,991,600.34	0.69	144,754.10	0.02
3 年以上	3,997,632.71	0.69	3,852,878.61	0.59
合计	577,230,226.45	100.00	653,609,072.48	100.00

说明：

(1) 期末余额中有子公司南京新城发展股份有限公司之子公司扬州泰达发展建设有限公司预付参股股东扬州市广陵新城投资发展有限公司土地转让款 228,828,500.00 元，子公司天津泰达蓝盾房地产开发有限公司预付土地款 30,250,000.00 元。

(2) 1 年以上预付款项，主要为工程施工项目、房地产项目尚未结算的款项。

#### 5、存货及存货跌价准备

(1) 分类明细

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
产成品	209,159,729.88	0.00	7,251,275.70	0.00
原材料	11,780,519.55	0.00	8,527,369.01	0.00
包装物	196,951.49	0.00	57,786.45	0.00
低值易耗品	54,780.00	0.00	18,320.00	0.00
在产品	455,000.53	0.00	743,935.30	0.00
委托加工材料	46,206.33	0.00	46,206.33	0.00
工程成本	4,471,952.18	0.00	258,186.08	0.00
开发成本	866,531,573.84	0.00	765,881,090.60	0.00
开发产品	46,429,519.85	0.00	60,772,796.63	0.00
合计	1,139,126,233.65	0.00	843,556,966.10	0.00



(2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初余额	期末余额	跌价准备
托乐嘉花园友邻居 (B2 组团)	2007 年 5 月	2008 年 8 月	17535 万元	82,221,665.13	0.00	0.00
托乐嘉花园车库				0.00	64,275,963.76	0.00
托乐嘉花园吉邻居	2007 年 11 月	2009 年 6 月	30752 万元	36,567,859.91	240,313,193.58	0.00
托乐嘉花园旺邻居	2008 年 12 月	2010 年		0.00	16,800,000.00	0.00
托乐嘉花园土地成本	—	—	—	254,643,841.83	310,805,605.50	0.00
林里庄园一期	2007 年 9 月	2009 年 9 月	12000 万元	138,230,500.00	0.00	0.00
泰达岭上林里土地成本	—	—	—	203,686,681.57	0.00	0.00
都江堰青城山研发社区	—	—	—	4,049,200.00	227,194,644.00	0.00
扬州项目	—	—	—	46,481,342.16	0.00	0.00
滨海小区南经济适用房项目				0.00	7,142,167.00	0.00
合计				765,881,090.60	866,531,573.84	0.00

说明：期末余额中借款费用资本化金额为 143,090,360.11 元。

(3) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
托乐嘉花园睦邻居 (A1 组团)	2005 年 10 月	15,474,581.27	0.00	2,598,345.76	12,876,235.51	0.00
托乐嘉花园睦邻居 (A2 组团)	2006 年 10 月	4,608,521.90	0.00	3,010,009.05	1,598,512.85	0.00
托乐嘉花园单身公寓东区	2006 年 12 月	5,388,359.28	0.00	3,480,833.10	1,907,526.18	0.00
托乐嘉花园单身公寓西区	2007 年 9 月	4,063,740.36	0.00	2,897,237.19	1,166,503.17	0.00
托乐嘉花园小商铺	2006 年 3 月	7,239,940.91	0.00	3,441,245.34	3,798,695.57	0.00
托乐嘉花园友邻居 (B1 组团)	2007 年 12 月	23,997,652.91	0.00	23,381,303.03	616,349.88	0.00
托乐嘉花园单身公寓地商	2007 年 9 月	0.00	22,406,270.61	6,006,663.54	16,399,607.07	0.00
托乐嘉花园友邻居 (B2 组团)	2008 年 12 月	0.00	160,507,197.47	152,441,107.85	8,066,089.62	0.00
合计		60,772,796.63	182,913,468.08	197,256,744.86	46,429,519.85	0.00



6、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	30,602,403.75	170,627,612.76
合 计	30,602,403.75	170,627,612.76

说明：

本公司子公司南京新城发展股份有限公司年初持有国旅联合股份有限公司限售流通股 17,885,494 股，公司所持股票于 2008 年 8 月 22 日上市流通，本年出售 7,851,919 股，截止 2008 年 12 月 31 日子公司南京新城发展股份有限公司持有国旅联合股份有限公司流通股 10,033,575 股，对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响。根据企业会计准则实施问题专家工作组意见[第三期]及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，以 2008 年 12 月 31 日的收盘价格 3.05 元确认期末金额为 30,602,403.75 元。

7、持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额	期限
天津信托投资有限责任公司	36,365,000.00	2,000,000.00	07.8.4—09.8.12
恒丰银行南京分行	0.00	6,000,000.00	07.7.24—08.7.24
BT项目投资	68,418,289.44	0.00	1年
委托贷款	200,000,000.00	0.00	2008.12.24-2009.12.20
合计	304,783,289.44	8,000,000.00	

说明：

(1) BT 项目投资明细如下：

投资项目	回购基数	回 购 年 限	期初数	本期回购基数 转入	本期收回	折现成本	期末数
沙湾路	7,865,047.46	1 年	0.00	7,865,047.46	5,303,895.50	-162,395.79	2,398,756.17
健民路	324,800.00	1 年	0.00	324,800.00	219,033.04	-6,706.40	99,060.56
京杭路	3,371,200.00	1 年	0.00	3,371,200.00	2,273,411.90	-69,607.81	1,028,180.29
首发项目	127,485,502.34	1 年	0.00	127,485,502.34	85,971,481.45	-2,632,292.98	38,881,727.91
08 年广陵新城 征地拆迁工程	85,283,501.07	1 年	0.00	85,283,501.07	57,512,021.34	-1,760,915.22	26,010,564.51
合计	224,330,050.87		0.00	224,330,050.87	151,279,843.23	-4,631,918.20	68,418,289.44



(2) 委托贷款明细如下:

单位	金额
天津天马国际俱乐部有限公司	200,000,000.00
合 计	200,000,000.00

8、长期应收款

项目	期末余额	年初余额
08 年广陵新城征地拆迁费	26,510,292.33	0.00
沙湾路	12,079,300.00	0.00
京杭路	7,726,300.00	0.00
健民路	4,146,500.00	0.00
其他	2,913,200.00	0.00
合计	53,375,592.33	0.00

9、长期股权投资

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对联营企业投资	1,184,666,680.67	0.00	1,014,452,281.15	0.00
其他股权投资	234,887,840.00	9,640,951.86	220,569,040.00	9,640,951.86
合计	1,419,554,520.67	9,640,951.86	1,235,021,321.15	9,640,951.86



(1) 联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投 资单位 注册资 金比例 (%)	年初余额		本期增加(或 收回)投资额	本期权益增 减额	本期分得 现金股利	期末余额	
				金额	减值 准备				金额	减值 准备
渤海证券股份有限公司	2006.12	600,000,000.00	26.94	898,361,399.40	0.00	0.00	-48,164,500.81	0.00	850,196,898.59	0.00
上海泰达投资有限公司	2003.10.28-2013.10.27	40,160,000.00	35.61	49,425,159.45	0.00	0.00	6,303,821.57	2,258,000.00	53,470,981.02	0.00
天津泰达担保有限公司	2002.4.5--2032.4.4	40,000,000.00	20.00	47,609,172.78	0.00	0.00	6,916,861.96	3,200,000.00	51,326,034.74	0.00
江苏兴园软件园开发建设有限公司	2004.5.18—2054.5.18	14,000,000.00	28.00	15,198,460.83	0.00	0.00	-1,952,415.86	269,737.65	12,976,307.32	0.00
北京蓝禾国际拍卖有限公司	2001.11.26-2011.11.25	3,750,000.00	25.00	3,858,088.69	0.00	0.00	-5,270.08	337,500.00	3,515,318.61	0.00
天津安玖石油仓储有限公司	2007.9.27-2027.9.26	62,500,000.00	25.00	0.00	0.00	62,500,000.00	-332,577.38	0.00	62,167,422.62	0.00
天津生态城市政景观有限公司	2008.7.1-2078.6.30	35,000,000.00	35.00	0.00	0.00	35,000,000.00	383,811.69	0.00	35,383,811.69	0.00
天津天马国际俱乐部有限公司	2004.6.1	127,500,000.00	25.00	0.00	0.00	127,500,000.00	-11,870,093.92	0.00	115,629,906.08	0.00
合计		922,910,000.00		1,014,452,281.15	0.00	225,000,000.00	-48,720,362.83	6,065,237.65	1,184,666,680.67	0.00



(2) 其他股权投资:

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投 资单位 注册资 金比例 (%)	年初余额		本期增加 (或收回) 投资额	本期 权益 增减 额	本期 分得 现金 股利	期末余额	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津北方国际信托投资股份有限公司	2005.2.15-	57,664,801.15	5.43	57,664,801.15	0.00	0.00	0.00	0.00	57,664,801.15	0.00
天津南开戈德集团有限公司	1999 年-	37,580,000.00	4.43	37,580,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,580,000.00	0.00
天津兰德典当行有限公司	2003.1.19-2023.1.18	28,000,000.00	15.56	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00
天津泰信资产管理有限责任公司	2005 年-	27,885,198.85	5.25	27,885,198.85	3,640,951.86	0.00	0.00	0.00	27,885,198.85	3,640,951.86
江苏省软件产业股份有限公司	2000.12.25	22,954,140.00	10.00	22,954,140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,954,140.00	0.00
海南西秀海景园实业有限公司	2001.1.1-2015.1.1	11,583,000.00	10.00	11,583,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,583,000.00	0.00
浙江永利实业集团公司	1993 年-	11,000,000.00	6.50	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00
上海中城联盟投资管理有限公司	2006.4.13—2017.9.27	9,116,000.00	5.39	9,116,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,116,000.00	0.00
天津克瑞思房地产开发有限公司	1993 年-	6,000,000.00	18.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	1993 年-	3,575,076.80	不足 1%	3,575,076.80	0.00	0.00	0.00	0.00	3,575,076.80	0.00
国泰君安投资管理股份有限公司	2001 年---	1,525,423.20	不足 1%	1,525,423.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,525,423.20	0.00
天津银行	1994 年-	173,400.00	不足 1%	173,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,400.00	0.00
天津诺微特种纤维有限公司	2006.1.10--2016.3.10	1,500,000.00	30.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00
天津创业工程项目管理公司	2002.4.19- 2024.4.18	2,000,000.00	20.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
华泰股票		12,000.00	不足 1%	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00	0.00
天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司		14,318,800.00	15.00	0.00	0.00	14,318,800.00	0.00	0.00	14,318,800.00	0.00
合计		234,887,840.00		220,569,040.00	9,640,951.86	14,318,800.00	0.00	0.00	234,887,840.00	9,640,951.86

说明:

(1) 本公司对天津诺微特种纤维有限公司、天津创业工程项目管理公司不具有共同控制和重大影响, 因此对上述两家公司采用成本法核算。

(2) 渤海证券股份有限公司本期变动说明:



①公司参股公司渤海证券有限公司（原）以 2007 年 12 月 31 日的净资产 239,783.2880 万元，按 1:0.9287 的比例折股变更为股份有限公司，变更后总股本为 222,686.6520 万股。公司根据企业会计准则---长期股权投资的规定，公司重新确认长期股权投资的成本。调整情况如下：

项 目	调整前	调整数	调整后
长期股权投资—投资成本	303,014,192.59	342,961,985.22	645,976,177.81
--股权投资准备	65,832,355.51	-65,832,355.51	0.00
--损益调整	276,051,328.59	-277,129,629.71	-1,078,301.12
合 计	644,897,876.69	0.00	644,897,876.69

②有关会计差错的调整详见四、（三十）。

③本公司对渤海证券股份有限公司股权投资借方差额 296,985,807.41 元，按 10 年进行摊销，本年摊销 29,698,580.74 元。

④本年度公司根据渤海证券股份有限公司 2008 年度的财务报表确认当期权益入账金额为 58,456,289.18 元，因渤海证券股份有限公司以公允价值计量的可供出售金融资产变动导致本公司长期股权投资及资本公积减少 76,922,209.25 元。

（4）天津天马国际俱乐部有限公司本期变动详见四、（二十八）。

#### 10、投资性房地产

公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	57,093,316.86	4,792,026.84	0.00	61,885,343.70
1. 房屋、建筑物	42,797,757.80	4,485,026.84	0.00	47,282,784.64
2. 土地使用权	14,295,559.06	307,000.00	0.00	14,602,559.06
二、累计折旧和累计摊销合计	1,230,147.70	1,781,810.74	0.00	3,011,958.44
1. 房屋、建筑物	889,390.90	1,335,206.38	0.00	2,224,597.28
2. 土地使用权	340,756.80	446,604.36	0.00	787,361.16
三、投资性房地产减值准备累计金额	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产账面价值合计	55,863,169.16	3,010,216.10	0.00	58,873,385.26
1. 房屋、建筑物	41,908,366.90	3,149,820.46	0.00	45,058,187.36
2. 土地使用权	13,954,802.26	-139,604.36	0.00	13,815,197.90

说明：期末余额为子公司南京新城发展股份有限公司的子公司南京新城置业发展有限公司所建的托乐嘉大卖场及托乐嘉花园亲子会所。托乐嘉大卖场于 2007 年 2 月租赁给苏果超市有限公司，租赁期 20 年；托乐嘉花园亲子会所于 2007 年 9 月租赁给百家湖清华幼儿园，租赁期 3 年。

土地使用权按照使用年限摊销，房屋、建筑物按照本公司固定资产折旧年限的相关规定计提折旧。



## 11、固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	273,746,329.62	12,154,494.55	343,086.68	285,557,737.49
机器设备	489,261,310.69	47,911,241.88	160,380.00	537,012,172.57
运输设备	26,283,988.47	7,466,232.40	2,587,109.48	31,163,111.39
其他设备	9,318,608.16	6,103,215.07	1,204,542.96	14,217,280.27
绿化资产	243,451,137.19	0.00	0.00	243,451,137.19
合 计	1,042,061,374.13	73,635,183.90	4,295,119.12	1,111,401,438.91
累计折旧				
房屋及建筑物	40,799,623.78	11,565,180.71	170,170.00	52,194,634.49
机器设备	85,370,765.19	31,579,514.31	146,939.99	116,803,339.51
运输设备	12,508,120.15	3,044,137.37	1,295,943.24	14,256,314.28
其他设备	4,142,403.65	3,592,360.48	595,684.11	7,139,080.02
绿化资产	59,131,022.72	0.00	0.00	59,131,022.72
合 计	201,951,935.49	49,781,192.87	2,208,737.34	249,524,391.02
减值准备				
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
绿化资产	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
净 值	840,109,438.64			861,877,047.89

说明：有关本公司绿化资产转让的具体情况参见附注七、13。

## 12、在建工程

工程名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转固	本期其他转出	期末余额
贯庄垃圾焚烧综合处理项目		10,601,094.50	66,540.00	0.00	0.00	10,667,634.50
武清生活垃圾处理项目	3285 万元	20,927,293.65	2,052,401.50	0.00	22,679,695.15	300,000.00
枣庄市陶庄生活垃圾处理工程		0.00	1,776,815.06	0.00	0.00	1,776,815.06
滕州市生活垃圾工程		0.00	4,503,235.14	0.00	0.00	4,503,235.14
二恶英测量实验所		0.00	100,144.68	0.00	0.00	100,144.68
扬州生活垃圾焚烧发电 BOT 项目		0.00	2,417,704.03	0.00	0.00	2,417,704.03
熔喷技改投资项目	7500 万元	22,393,154.30	23,287,522.74	0.00	0.00	45,680,677.04



绿化工程项目	6,944,527.95	0.00	533,894.61	0.00	6,410,633.34
购置房产	2,871,104.00	0.00	2,871,104.00	0.00	0.00
其他	0.00	15,372.00	5,372.00	0.00	10,000.00
购置设备	408,000.00	0.00	0.00	0.00	408,000.00
合计	64,145,174.40	34,219,735.15	3,410,370.61	22,679,695.15	72,274,843.79

说明：截至 2008 年 12 月 31 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

### 13、无形资产

原价	取得方式	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
软件	购买	720,620.00	612,823.84	0.00	1,333,443.84
网络技术服务费	购买	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
土地使用权	购买	26,023,927.85	32,337,106.40	27,048,927.85	31,312,106.40
绿地使用权	购买	333,631,812.05	0.00	333,631,812.05	0.00
土地使用权	发起人出资	4,949,400.00	0.00	0.00	4,949,400.00
土地使用权	购买	0.00	5,740,800.00	0.00	5,740,800.00
雍泰垃圾处理项目		0.00	24,761,851.65	0.00	24,761,851.65
特许经营权					
合计		365,340,759.90	63,452,581.89	360,680,739.90	68,112,601.89
累计摊销额					
软件		146,064.96	109,789.74	0.00	255,854.70
网络技术服务费		12,250.00	3,000.00	0.00	15,250.00
土地使用权		0.00	0.00	0.00	0.00
绿地使用权		38,445,229.45	0.00	38,445,229.45	0.00
土地使用权		1,484,820.00	98,988.00	0.00	1,583,808.00
土地使用权		0.00	139,629.01	0.00	139,629.01
雍泰垃圾处理项目		0.00	1,238,092.58	0.00	1,238,092.58
特许经营权					
合计		40,088,364.41	1,589,499.33	38,445,229.45	3,232,634.29
无形资产减值准备累计金额合计		0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值					
软件		574,555.04			1,077,589.14
网络技术服务费		2,750.00			-250.00
土地使用权		26,023,927.85			31,312,106.40



绿地使用权	295,186,582.60	0.00
土地使用权	3,464,580.00	3,365,592.00
土地使用权	0.00	5,601,170.99
雍泰垃圾处理项目		
特许经营权	0.00	23,523,759.07
合计	325,252,395.49	64,879,967.60

说明：

(1) 2007 年 6 月，本公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司签订“滨海大桥及绿化资产回购合同”，合同约定本公司将滨海大桥经营权与收益权以及开发区绿化资产转让给天津经济技术开发区国有资产经营公司，转让价格为 78611 万元，其中滨海大桥转让价格为 28860 万元，绿地设施转让价格为 19571 万元，土地使用权转让价格 30180 万元。双方约定于 2007 年 12 月 31 日由本公司交付滨海大桥的经营权和收益权，2008 年 12 月 31 日交付绿化资产相对应的土地使用权，2009 年 12 月 31 日交付绿化资产。

2007 年 12 月 31 日，本公司已收到天津经济技术开发区国有资产经营公司支付的滨海大桥转让款 28860 万元，并向天津经济技术开发区国有资产经营公司交付了滨海大桥的经营权和收益权；2008 年 12 月 31 日，公司已收到天津经济技术开发区国有资产经营公司支付的土地使用权转让款 30180 万元，相关的产权过户手续正在办理过程中。

(2) 子公司天津泰达环保有限公司之子公司天津雍泰生活垃圾处理有限公司根据财政部关于印发企业会计准则解释第 2 号有关 BOT 项目核算的规定，将建造基础设施过程中支付的工程支出确认无形资产—雍泰垃圾处理项目特许经营权，并按特许经营权授予的 20 年以直线法进行摊销。

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

#### 14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初余额	本期增加额	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销 期限
开办费	6,222.56		6,222.56	6,222.56	6,222.56	0.00	滚动发生
装修费	3,497,722.40	2,211,947.88	1,189,755.00	1,298,484.24	1,394,503.76	2,103,218.64	滚动发生
合 计	3,503,944.96	2,211,947.88	1,195,977.56	1,304,706.80	1,400,726.32	2,103,218.64	



15、递延所得税资产、递延所得税负债

(1)递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
超过税法规定比例计提的应收账款坏账	1,670,669.16	1,852,689.17
超过税法规定比例计提的其他应收款坏账	8,041,596.93	5,245,790.14
超过税法规定比例摊销的长期待摊费用	44,229.16	0.00
未弥补亏损	6,330,052.24	0.00
可以结转以后年度抵扣的广告费	2,168,143.61	2,614,307.22
可以结转以后年度抵扣的开办费	483,825.26	1,209,563.15
税法规定不能计提的长期投资减值	2,410,237.97	2,410,237.97
合 计	21,148,754.33	13,332,587.65

(2)递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
低于税法规定比例计提的其他应收款坏账	0.00	66,376.32
直接计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动影响	3,807,787.83	35,806,841.19
合计	3,807,787.83	35,873,217.51

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
权益合并价差	18,000,352.14	21,120,560.88
信托股权	120,000,000.00	0.00
合 计	138,000,352.14	21,120,560.88

(1) 权益合并价差

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	摊余价值
天津泰达园林建设有限公司	7,062,048.39	3,050,250.79		802,359.54	4,814,157.14	2,247,891.25
天津美达有限公司	3,182,128.86	1,200,000.00		200,000.00	2,182,128.86	1,000,000.00
天津恒泰出租汽车有限公司	724,834.58	507,384.20		72,483.46	289,933.84	434,900.74
南京新城发展股份有限公司	20,453,657.37	16,362,925.89		2,045,365.74	6,136,097.22	14,317,560.15
合计	31,422,669.20	21,120,560.88		3,120,208.74	13,422,317.06	18,000,352.14



(2) 信托股权为子公司南京新城发展股份有限公司之子公司扬州泰达建设发展有限公司与北方国际信托投资股份有限公司签订股权信托合同。合同规定：扬州泰达建设发展有限公司将其拥有的扬州声谷信息产业发展有限公司的 54.545% 股权信托给北方国际信托投资股份有限公司，信托期限为 24 个月。

#### 17、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			核销	其他原因 转出	
一、坏帐准备	33,224,583.71	15,634,597.06	0.00	3,954,239.66	44,904,941.11
其中:应收帐款	8,479,478.47	6,395,792.36	0.00	3,056,350.57	11,818,920.26
其他应收款	24,745,105.24	9,238,804.70	0.00	897,889.09	33,086,020.85
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:产成品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
辅助材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
包装物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
修理用备件	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	9,640,951.86	0.00	0.00	0.00	9,640,951.86
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合    计	42,865,535.57	15,634,597.06	0.00	3,954,239.66	54,545,892.97



18、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	118,000,000.00
保证借款	1,150,000,000.00	1,295,000,000.00
合 计	1,150,000,000.00	1,413,000,000.00

说明:

本公司短期借款期末余额中有 1,150,000,000.00 元为担保借款,其中:本公司借款 500,000,000.00 元,由天津泰达集团有限公司提供保证担保,本公司借款 365,000,000.00 元由天津泰达投资控股有限公司提供保证担保;

子公司天津泰达洁净材料有限公司借款 15,000,000.00 元由本公司提供保证担保;

子公司上海泰达实业发展有限公司借款 10,000,000.00 元由本公司提供保证担保;

子公司天津泰达环保有限公司借款 20,000,000.00 元由本公司提供保证担保;

子公司南京新城发展股份有限公司借款 240,000,000.00 元由本公司提供保证担保。

19、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	401,000,000.00	58,636,520.00
合 计	401,000,000.00	58,636,520.00

说明:截至 2008 年 12 月 31 日,应付票据期末余额中有本公司支付给子公司上海泰达实业发展有限公司银行承兑汇票 190,000,000.00 元;子公司南京新城发展股份有限公司支付给江苏舜天汉唐贸易有限公司的银行承兑汇票 105,000,000.00 元;子公司上海泰达实业发展有限公司支付给广东美的制冷设备有限公司银行承兑汇票 40,000,000.00 元、支付给广东美的商用空调设备有限公司银行汇票 6,000,000.00 元;子公司天津泰达环保有限公司支付给子公司天津兴实化工有限公司银行承兑汇票 60,000,000.00 元。

20、应付款项

(1)应付账款

期末余额	年初余额
271,903,845.15	108,773,693.75

(2)预收账款

期末余额	年初余额
98,256,377.95	227,247,418.23



## (3)其他应付款

期末余额	年初余额
390,676,916.15	91,201,322.57

说明:

- ① 应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；
- ② 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款和其他应付款；
- ③ 预收账款期末数中预收售房款 83,579,325.58 元。其中主要预收售房款如下

项目名称	期末余额	年初余额
托乐嘉花园陆邻居	451,583.26	2,015,490.57
托乐嘉花园友邻居	5,735,400.18	204,107,756.11
托乐嘉花园单身公寓	-528,277.06	1,675,739.01
托乐嘉花园吉邻居	76,427,905.80	0.00
托乐嘉花园小商铺	1,278,647.40	1,533,847.92
托乐嘉花园单身公寓底商	214,066.00	0.00
梦都岭上林里庄园	0.00	6,624,516.00
合计	83,579,325.58	215,957,349.61

- ④其他应付款期末余额中应付子公司南京新城发展股份有限公司参股股东款项如下:

单位	金额
江苏东恒国际集团有限公司	2,223,648.00

## 21、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴	13,800.99	107,596,849.55	106,685,406.65	925,243.89
职工福利	0.00	4,454,824.49	4,454,824.49	0.00
职工保险、公积金	2,303,497.30	24,027,565.72	25,642,490.09	688,572.93
工会经费、教育经费	1,380,015.03	4,075,872.81	1,323,798.88	4,132,088.96
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	21,029.00	21,029.00	0.00
其他	0.00	170,122.04	170,122.04	0.00
合计	3,697,313.32	140,346,263.61	138,297,671.15	5,745,905.78



22、应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-12,150,400.92	14,820,526.68
营业税	3,232,294.63	-5,964,661.04
企业所得税	68,531,141.95	52,126,982.42
城市维护建设税	1,561,051.81	1,396,069.76
个人所得税	266,323.97	262,430.77
房产税	629,396.12	-101,492.10
土地增值税	51,555,568.27	17,917,167.89
教育费附加	1,001,568.40	844,497.42
防洪工程维护费	5,165.09	13,247.38
印花税	20,180.33	7,757.20
城镇土地使用税	52,388.46	0.00
合计	114,704,678.11	81,322,526.38

23、应付利息

项 目	期末余额
公司债券利息	15,619,999.99
集合信托资金利息	6,350,923.33
合计	21,970,923.32

24、应付股利

期末余额	年初余额
45,335,825.51	29,892,805.21

25、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
保证借款	330,000,000.00	213,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	0.00
集合信托资金	50,000,000.00	0.00
合 计	500,000,000.00	213,000,000.00

说明：

①期末余额中子公司天津泰达环保有限公司集合信托资金 50,000,000.00 元由本公司提供担保。

②期末余额中有本公司借款 300,000,000.00 元，其中 100,000,000.00 元借款由天津泰达投资控股有限



公司提供保证担保，200,000,000.00 元借款由天津泰达集团有限公司提供保证担保。

③期末余额中有子公司南京新城发展股份有限公司借款 120,000,000.00 元，为该公司以其宁江国用（2006）第 15077 号土地设定抵押取得，此项借款于 2009 年 6 月到期。

④期末余额中有子公司天津泰达洁净材料有限公司借款 30,000,000.00 元由本公司提供保证担保。

⑤集合信托资金

种 类	期 限	面 值 总 额	担 保 方
泰达环保电费收入收益权集合资金	07.1.16---09.1.16	50,000,000.00	天津泰达股份有限公司

26、其他流动负债

项 目	期 限	面 值 总 额	发 行 日 期	折 价 摊 销	应 计 利 息 总 额	期 末 余 额
短期融资券	2007.11.16 --2008.8.12	300,000,000.00	2007.11.16	285,900,351.11	14,099,648.89	0.00

说明：本公司于 2008 年 8 月已归还短期融资券。

27、长期借款

项 目	期 末 余 额	年 初 余 额
信用借款	0.00	100,000,000.00
保证借款	233,363,636.00	375,000,000.00
抵押借款	89,100,000.00	170,000,000.00
合 计	322,463,636.00	645,000,000.00

说明：

（1）保证借款：

本公司借款 200,000,000.00 元，由天津泰达集团有限公司提供保证担保；

子公司天津泰达环保有限公司国债借款 33,363,636.00 元由本公司提供保证担保。

（2）抵押借款：

子公司南京新城发展股份有限公司的子公司南京新城置业股份有限公司，以其宁江国用（2006）第 15077 号土地设定抵押取得银行借款 89,100,000.00 元。

28、应付债券

应付债券明细列示如下：

债券种类	期 限	发 行 日 期	面 值 总 额	溢（折）价金额	应 计 利 息 总 额	年 末 账 面 余 额
公司债券	5 年	2008-8-12	600,000,000.00	-11,727,611.99	0.00	588,272,388.01
合计			600,000,000.00	-11,727,611.99	0.00	588,272,388.01
减：一年内到期应付债券			0.00	0.00	0.00	0.00
净额			600,000,000.00	-11,727,611.99	0.00	588,272,388.01



说明:

经公司 2008 年 1 月 11 日召开的第五届董事会第三十一次会议、2008 年 2 月 20 日召开的公司 2008 年度第一次临时股东大会及 2008 年 4 月 9 日召开的公司第五届董事会第三十三次会议审议, 并经中国证券监督管理委员会证监发行 [2008]999 号文件核准, 公司向社会公开债券。公司向社会公开发行公司债券, 债券发行采用网上社会公众投资者资金认购和网下机构投资者协议认购相结合的方式。

本次债券发行面值 6 亿元, 发行日为 2008 年 8 月 12 日。公司于 2008 年 8 月 12 日完成了公司债券的发行, 发行期限为 5 年, 平价发行, 债券票面利率为 7.10%, 在债券存续期内固定不变。本次公司债券按年计息, 利息每年支付一次, 最后一期利息随本金一起支付。

### 29、专项应付款

项 目	期末余额	年初余额
双港垃圾焚烧发电项目	0.00	495,245.52
财政局专项研究基金	0.00	1,006,890.80
科委专项研究经费	0.00	28,726.35
发改委课题经费	0.00	100,000.00
光华基金会开发基金	0.00	60,000.00
武清区生活垃圾综合处理场项目	0.00	5,300,000.00
滨海盐碱地专项课题	0.00	342,882.86
垃圾焚烧发电二恶英减排控制与飞灰资源利用	0.00	516,386.00
合计	0.00	7,850,131.53

### 30、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
集合信托资金	0.00	50,000,000.00
递延收益	46,148,195.71	36,273,775.22
合计	46,148,195.71	86,273,775.22

#### (1) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期计入 损益	其他 减少	
双港垃圾发电国债项目	20,273,775.22	0.00	726,224.77	0.00	19,547,550.45
贯庄垃圾焚烧国债项目	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	16,000,000.00
双组分熔喷技术	0.00	4,050,000.00	0.00	0.00	4,050,000.00
贷款贴息	0.00	4,546,582.40	0.00	0.00	4,546,582.40
熔喷无纺布生产项目	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00



北方滨海重盐碱脆弱植被项目	0.00	198,872.06	0.00	0.00	198,872.06
滨海行道树工艺改造项目及盐碱土壤改良模式项目	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
滨海地区园林植物适生技术研究	0.00	27,752.00	0.00	0.00	27,752.00
三种固体废弃物综合利用技术推广	0.00	237,239.90	0.00	0.00	237,239.90
专利费	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
滨海地区绿化新土源项目	0.00	730,198.90	0.00	0.00	730,198.90
合计	36,273,775.22	10,600,645.26	726,224.77	0.00	46,148,195.71

### 31、股本

项目	年初余额		送股	本次增减变动			期末余额	
	数量	比例 (%)		公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	323,875,855.00	30.73	95,036,435.00	31,678,811.00	-426,795,994.00	-300,080,748.00	23,795,107.00	1.61
1.国家持股								
2.国有法人持股	297,457,152.00	28.22	89,937,483.00	29,979,161.00	-416,266,331.00	-296,349,687.00	1,107,465.00	0.07
3.其他内资持股	26,418,703.00	2.50	5,098,952.00	1,699,650.00	-10,529,663.00	-3,731,061.00	22,687,642.00	1.54
其中：境内法人持股	25,133,064.00	2.38	4,766,780.00	1,588,927.00	-10,453,052.00	-4,097,345.00	21,035,719.00	1.43
境内自然人持股 (自然人股)	255,365.00	0.02	88,535.00	29,511.00	141,538.00	259,584.00	514,949.00	0.03
高管股份	1,030,274.00	0.10	243,637.00	81,212.00	-218,149.00	106,700.00	1,136,974.00	0.08
境外法人持股								
4.外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5.其他								
二、无限售条件股份	730,105,468.00	69.27	221,157,962.00	73,719,321.00	426,795,994.00	721,673,277.00	1,451,778,745.00	98.39
1.人民币普通股	730,105,468.00	69.27	221,157,962.00	73,719,321.00	426,795,994.00	721,673,277.00	1,451,778,745.00	98.39
2.境内上市外资股								
3.境外上市外资股								
4.其他								
三、股份总数	1,053,981,323.00	100.00	316,194,397.00	105,398,132.00	0.00	421,592,529.00	1,475,573,852.00	100.00

说明：公司股本变化情况如下：

①报告期内，公司实施 2007 年度分红方案，向全体股东每 10 股送 3 股转增 1 股派 0.34 元（含税），公司股份相应增加；



②报告期内，公司控股股东天津泰达集团有限公司所持有限售条件流通股 494,179,610 股已于 2008 年 11 月 12 日全部解锁上市。泰达集团代为垫付股份的非流通股股东中共有 12 家非流通股股东向泰达集团偿还了代为垫付的股份，共计 3,441,924 股；

③报告期内，公司高级管理人员所持公司股份根据规定解除锁定总额的 25%，公司部分高级管理人员出售了部分股份，因此 324,473 股高级管理人员持股成为无限售条件股份。同时，公司原法人股东有 5 家经过户变更成为限售股份中“境内自然人”持股；

### 32、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	112,794,344.70	0.00	105,398,132.00	7,396,212.70
其他资本公积	199,631,526.99	0.00	125,321,201.08	74,310,325.91
合计	312,425,871.69	0.00	230,719,333.08	81,706,538.61

### 33、盈余公积

项目	年初余额	调整数	调整后年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,496,888.31	-2,594,592.37	198,902,295.94	7,612,056.96	0.00	206,514,352.90
任意盈余公积	673,600.00	0.00	673,600.00	0.00	0.00	673,600.00
合计	202,170,488.31	-2,594,592.37	199,575,895.94	7,612,056.96	0.00	207,187,952.90

说明：期初调整数说明详见四（二十八）、（三十）。

### 34、未分配利润

年初余额	470,308,603.68
调整数	-11,229,111.59
调整后年初余额	459,079,492.09
加：本期净利润	136,357,117.34
减：提取法定盈余公积	7,612,056.96
提取任意盈余公积	0.00
应付普通股股利	352,029,761.98
转作股本的普通股股利	0.00
期末余额	235,794,790.49

说明：

(1) 本公司 2007 年度股东大会通过 2007 年利润分配方案，按照 2007 年末总股本计算，每 10 股送红股 3 股，派发 0.34 元（含税）现金股利，同时每 10 股以资本公积金转增股本 1 股，共分配普通股股利 352,029,761.98 元。

(2) 期初调整数说明详见四（二十八）、（三十）。



35、营业收入、成本

(1)营业收入成本

	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,874,048,408.07	1,674,364,046.63
其他业务收入	16,669,072.95	13,841,159.56
营业收入合计	2,890,717,481.02	1,688,205,206.19
	本期金额	上期金额
主营业务成本	2,441,689,801.00	1,362,747,694.71
其他业务成本	13,340,294.34	5,369,351.42
营业成本合计	2,455,030,095.34	1,368,117,046.13

(2)主营业务收入成本按业务分布列示

类 别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
批发业	1,819,510,967.08	539,632,913.54	1,791,872,247.68	528,136,829.63
房地产业	398,218,499.18	457,437,910.45	194,433,560.94	270,866,380.98
公共设施管理业	383,331,864.81	285,124,729.05	285,052,469.38	249,590,820.18
建筑业	91,562,677.27	210,076,451.77	47,251,877.19	179,165,428.83
环境管理业	119,518,110.10	99,971,575.66	76,554,675.53	70,214,700.57
纺织服装行业	60,843,359.63	77,032,447.38	46,291,719.24	64,509,903.36
其他行业	1,062,930.00	5,088,018.78	233,251.04	263,631.16
合 计	2,874,048,408.07	1,674,364,046.63	2,441,689,801.00	1,362,747,694.71

(3)主营业务收入成本按地区分布列示

类 别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
天津地区	996,422,798.39	462,777,274.58	840,158,966.16	386,415,934.71
上海地区	764,045,994.47	532,294,033.89	750,522,645.50	515,694,115.92
江苏地区	1,144,353,982.45	764,231,661.59	894,729,150.91	544,561,359.18
各地区抵消	30,774,367.24	84,938,923.43	43,720,961.57	83,923,715.10
合 计	2,874,048,408.07	1,674,364,046.63	2,441,689,801.00	1,362,747,694.71



(4)其他业务收入成本按业务分布列示

类 别	其他业务收入		其他业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
出售材料收入	13,662,596.58	6,181,159.07	13,106,217.34	5,348,198.62
租赁费收入	1,205,010.00	130,746.00	234,077.00	0.00
劳务费收入	180,500.00	144,675.00	0.00	0.00
垃圾处理费	1,002,112.62	651,249.60	0.00	21,152.80
服务费及返还款	0.00	5,400,000.00	0.00	0.00
工程管理费	602,153.75	1,079,391.00	0.00	0.00
其他	16,700.00	253,938.89	0.00	0.00
合 计	16,669,072.95	13,841,159.56	13,340,294.34	5,369,351.42

说明：公司向前五名客户销售的收入总额为 765,543,559.24 元，占公司营业收入的 26.48%。

36、营业税金及附加

类 别	本期金额	上期金额
营业税	35,853,754.76	33,448,801.45
城建税	1,881,350.14	1,438,645.56
教育费附加	1,056,452.71	871,853.19
地方教育费附加	0.00	0.00
土地增值税	36,694,111.21	24,545,179.76
合 计	75,485,668.82	60,304,479.96

37、财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	186,193,756.34	155,569,045.28
减:利息收入	20,999,275.36	27,049,224.67
汇兑损失	2,102,473.18	93,114.28
减:汇兑收益	31,854.62	137,894.68
手续费	1,718,699.79	4,881,775.73
公司债券发行费用摊销	1,927,375.34	0.00
合 计	170,911,174.67	133,356,815.94



## 38、投资收益

类 别	本期金额	上期金额
处置股权转让收益	285,800,722.40	238,826,923.38
交易性金融资产投资收益	8,352,167.98	51,424,871.08
成本法核算股权投资收益	256,717.28	1,124,708.89
权益法核算股权投资收益	39,057,836.21	247,673,277.46
委托贷款收益	52,656,482.71	26,329,696.02
可供出售金融资产投资收益	15,376,007.19	0.00
持有至到期投资收益	586,261.52	0.00
其他	0.00	183,219.79
合 计	402,086,195.29	565,562,696.62

说明:

(1) 子公司南京新城发展股份有限公司之子公司扬州泰达发展建设有限公司于2008年12月25日与湖南大韵置业投资有限公司签订了股权转让协议, 协议约定扬州泰达发展建设有限公司将持有的扬州国金建设发展有限公司100%的股权转让给湖南大韵置业投资有限公司, 股权转让价款为450,000,000.00元, 取得投资收益为175,700,000.00元。

(2) 本年度公司与天津中和石化有限公司签订股权转让协议, 协议约定, 公司将持有的天津天马国际俱乐部有限公司的20.88%的股权转让给天津中和石化有限公司, 转让价格为18,792万元, 取得投资收益为111,964,840.19元, 其中本公司股权转让收益91,345,902.44元, 在合并报表中转回年初已确认的投资收益20,618,937.75元。

## 39、资产减值损失

类 别	本期金额	上期金额
坏账准备	11,471,922.97	38,764,400.43
长期股权投资减值准备	0.00	9,290,951.86
合计	11,471,922.97	48,055,352.29

## 40、营业外收入

类 别	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	6,643,482.51	291,619.45
赔款	18,968.36	4,910,645.00
增值税返还	4,076,343.75	4,577,808.41
财政扶持款	5,728,449.00	4,035,010.78
无法付出的应付款项	103,560.53	3,304,768.23
捐赠收入	4,812,489.30	0.00
其他	3,051,287.49	1,168,814.27
合计	24,434,580.94	18,288,666.14



41、营业外支出

类 别	本期金额	上期金额
罚款	48,208.82	77,610.66
捐赠	3,162,447.87	6,806,000.00
非流动资产处置损失	169,200.92	586,305.92
其他	1,576,293.47	91,906.33
合计	4,956,151.08	7,561,822.91

42、所得税费用

类 别	本期金额	上期金额
本期所得税费用	103,086,961.39	100,870,880.95
递延所得税	-7,766,588.68	-4,766,169.01
合 计	95,320,372.71	96,104,711.94

43、收到的其他与经营活动有关的现金

本年收到的其他与经营活动有关的现金为 341,116,673.10 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期金额
往来款	314,370,148.43
利息收入	21,295,772.11
财政扶持款	4,109,190.48
合计	339,775,111.02

44、支付的其他与经营活动有关的现金

本年支付的其他与经营活动有关的现金为 195,871,480.39 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期金额
往来款	77,053,621.89
咨询费	12,969,725.66
运输装卸费	10,673,874.87
租赁费	9,439,991.77
办公费	7,594,118.25
销售佣金、代理费	7,436,974.17
捐赠	7,059,200.00
广告费	7,110,440.68
合计	139,337,947.29



45、收到的其他与投资活动有关的现金

本年收到的其他与投资活动有关的现金 22,074,361.40 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期金额
履约保函保证金	22,074,361.40
合计	22,074,361.40

46、支付的其他与投资活动有关的现金

本年支付的其他与投资活动有关的现金 193,153,516.94 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期金额
履约保函保证金	13,153,516.94
银行承兑汇票保证金	180,000,000.00
合计	193,153,516.94

47、支付的其他与筹资活动有关的现金

本年支付的其他与筹资活动有关的现金 13,655,000.00 元。

其中：金额较大的项目

项目	本期金额
发行债券手续费	1,655,000.00
发行债券承销费	12,000,000.00
合计	13,655,000.00



## 48、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	288,168,925.34	421,995,192.41
加：资产减值准备	11,471,922.97	48,055,352.29
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产的损失	38,857,983.12	42,373,360.02
无形资产摊销	1,518,195.58	7,661,681.82
长期待摊费用摊销	1,298,484.24	3,379,634.07
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（减：收益）	-6,511,893.16	56,021.67
固定资产报废损失（减：收益）	37,611.57	238,664.80
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用	178,041,742.52	145,068,607.59
投资损失（减：收益）	-402,086,195.29	-565,562,696.62
递延所得税资产减少（减：增加）	-7,816,166.69	-4,748,288.01
递延所得税负债增加（减：减少）	-66,376.32	-17,881.00
存货的减少（减：增加）	-683,908,830.77	100,945,137.49
经营性应收项目的减少（减：增加）	-354,084,088.39	-177,960,943.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	503,254,812.49	-82,338,593.63
其他	-5,161,464.99	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-436,985,337.78	-60,854,750.48
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	973,809,985.86	1,218,978,133.68
减：现金的期初余额	1,218,978,133.68	1,103,875,985.79
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-245,168,147.82	115,102,147.89



## 49、取得或处置子公司及其他营业单位

项 目	本期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	338,768,400.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	231,768,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,173,927.68
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	227,594,472.32
4、取得子公司的净资产	54,769,307.39
流动资产	92,172,188.00
非流动资产	39,210,236.47
流动负债	76,613,117.08
非流动负债	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	637,920,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	457,920,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	107,713,620.63
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	350,206,379.37
4、处置子公司的净资产	737,525,030.31
流动资产	1,059,388,723.24
非流动资产	1,518,515.73
流动负债	323,382,208.66
非流动负债	0.00

## 50、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	973,809,985.86	1,218,978,133.68
其中：库存现金	1,090,128.17	459,881.70
可随时用于支付的银行存款	786,961,521.41	1,156,542,425.34
可随时用于支付的其他货币资金	185,758,336.28	61,975,826.64
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	973,809,985.86	1,218,978,133.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00



八、母公司财务报表有关项目注释

1、应收账款

类别	期末余额			年初余额		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
单项金额重大				0.00	0.00	0.00
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大				66,030.00	91.47	66,030.00
其他不重大				6,160.00	8.53	308.00
合计	0.00	0.00	0.00	72,190.00	100.00	66,338.00

2、其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	金额	占总额 比例(%)	坏账准备	金额	占总额 比例(%)	坏账准备
单项金额重大	1,195,105,199.74	97.41	20,000,000.00	20,000,000.00	3.68	20,000,000.00
单项金额不重 大但按信用风 险特征组合后 该组合的风险 较大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大	31,779,130.51	2.59	219,014.00	523,662,104.78	96.32	852,492.58
合计	1,226,884,330.25	100.00	20,219,014.00	543,662,104.78	100.00	20,852,492.58

账龄	期末余额			账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备	
1年以内	1,193,573,716.75	97.28	65,863.97	1,193,507,852.78
1~2年	9,318,833.12	0.76	2,900.00	9,315,933.12
2~3年	713,625.83	0.06	16,464.81	697,161.02
3~4年	20,000,000.00	1.63	20,000,000.00	0.00
4~5年	1,582,355.95	0.13	79,117.80	1,503,238.15
5年以上	1,695,798.60	0.14	54,667.42	1,641,131.18
合计	1,226,884,330.25	100.00	20,219,014.00	1,206,665,316.25



账 龄	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	515,197,531.36	94.77	502,670.45	514,694,860.91
1~2年	4,422,620.51	0.81	205,216.04	4,217,404.47
2~3年	20,921,309.85	3.84	20,009,404.64	911,905.21
3~4年	3,120,643.06	0.58	135,201.45	2,985,441.61
合 计	543,662,104.78	100.00	20,852,492.58	522,809,612.20

说明:

(1) 欠款前五名金额合计为 1,080,258,479.74 元, 占其他应收款期末余额比例为 88.05%;

(2) 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对联营企业投资	1,171,690,373.35	0.00	1,221,131,600.38	0.00
其他股权投资	1,136,107,206.00	11,440,951.86	979,448,308.57	11,440,951.86
合计	2,307,797,579.35	11,440,951.86	2,200,579,908.95	11,440,951.86



(1) 对联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被 投资 单位 注册 资金 比例 (%)	年初余额		本期增加 (收回) 投资额	本期权益增 减额	本期分得 现金股利	期末余额	
				金额	减值 准备				金额	减值 准备
渤海证券股份有限公司	2006.12	600,000,000.00	26.94	898,361,399.40	0.00	0.00	-48,164,500.81	0.00	850,196,898.59	0.00
天津泰达担保有限公司	2002.4.5-2032.4.4	40,000,000.00	20.00	47,609,172.78	0.00	0.00	6,916,861.96	3,200,000.00	51,326,034.74	0.00
北京蓝禾国际拍卖有限公司	2001.11.26-2011.11.25	3,750,000.00	25.00	3,858,088.69	0.00	0.00	-5,270.08	337,500.00	3,515,318.61	0.00
上海泰达投资有限公司	2003.10.28-2013.10.27	40,160,000.00	35.61	49,425,159.45	0.00	0.00	6,303,821.57	2,258,000.00	53,470,981.02	0.00
天津安玖石油仓储有限公司	2008.5.28-2027.9.26	62,500,000.00	25.00	0.00	0.00	62,500,000.00	-332,577.38	0.00	62,167,422.62	0.00
天津生态城市政景观有限公司	2008.7.1-2078.6.30	35,000,000.00	35.00	0.00	0.00	35,000,000.00	383,811.69	0.00	35,383,811.69	0.00
天津天马国际俱乐部有限公司	2004.6.1	127,500,000.00	25.00	221,877,780.06	0.00	-106,500,000.00	252,126.02	0.00	115,629,906.08	0.00
合计		908,910,000.00		1,221,131,600.38	0.00	-9,000,000.00	-34,645,727.03	5,795,500.00	1,171,690,373.35	0.00



(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投 资单位 注册资 金比例 (%)	年初余额		本期增加 (收回) 投资额	本期 权益 增减 额	本期 分得 现金 股利	期末余额	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津北方国际信托投资股份有限公司	2005.2.15-	57,664,801.15	5.43	57,664,801.15	0.00	0.00	0.00	0.00	57,664,801.15	0.00
天津南开戈德集团有限公司	1999 年-	37,580,000.00	4.43	37,580,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,580,000.00	0.00
天津兰德典当行有限公司	2003.1.19-2023.1.18	28,000,000.00	15.56	28,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00
天津泰信资产管理有限责任公司	2005 年-	27,885,198.85	5.25	27,885,198.85	3,640,951.86	0.00	0.00	0.00	27,885,198.85	3,640,951.86
天津泰达园林建设有限公司	1990.12.10-2023.12.10	102,998,470.57	100.00	96,899,999.90	0.00	6,098,470.67	0.00	0.00	102,998,470.57	0.00
天津泰达园林设计有限公司	2003..1.19-2023.1.28	0.00	0.00	617,292.81	0.00	-617,292.81	0.00	0.00	0.00	0.00
天津绿洲有限公司		0.00	0.00	1,076,180.00	0.00	-1,076,180.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津泰达生态商贸有限公司	2003.11.20-2023.11.19	1,800,000.00	90.00	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	1,800,000.00
浙江永利实业集团公司	1993 年-	11,000,000.00	6.50	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00
天津泰达洁净材料有限公司	2004.2.15-	41,185,499.57	100.00	36,000,000.00	0.00	5,185,499.57	0.00	0.00	41,185,499.57	0.00
天津恒泰出租汽车有限公司	2005.1-2016.1.7	2,106,000.00	65.00	2,106,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,106,000.00	0.00
天津克瑞思房地产开发有限公司	1993 年-	6,000,000.00	18.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	1993 年-	3,575,076.80	不足 1%	3,575,076.80	0.00	0.00	0.00	0.00	3,575,076.80	0.00



国泰君安投资管理股份有限公司	2001 年---	1,525,423.20	不足 1%	1,525,423.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,525,423.20	0.00
南京新城发展股份有限公司	2006.1.13-	158,018,247.00	51.00	158,018,247.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,018,247.00	0.00
上海泰达实业发展有限公司	2006.11.20-2026.11.19	50,000,000.00	100.00	10,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00
泰环再生能源利用有限公司		10,000,000.00	10.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
天津市天润美纶出租汽车有限公司	1993 年	2,860,000.00	100.00	2,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,860,000.00	0.00
天津美纶实业发展股份有限公司	1995 年	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津美达有限公司	1993-2023	18,306,688.86	55.00	18,306,688.86	0.00	0.00	0.00	0.00	18,306,688.86	0.00
上海天津泰达生态产品销售有限公司	2000.10.16-2015.10.15	90,000,000.00	100.00	81,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00
天津泰达环保有限公司	2001.11.26-2011.11.25	386,360,000.00	99.87	386,360,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,360,000.00	0.00
天津银行	1994 年-	173,400.00	不足 1%	173,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,400.00	0.00
天津泰达蓝盾房地产开发有限公司	2008.3.7-2028.3.6	5,100,000.00	51.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00
天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司		14,318,800.00	15.00	0.00	0.00	14,318,800.00	0.00	0.00	14,318,800.00	0.00
天津兴实化工有限公司	2008.6.1-2027.8.19	24,649,600.00	51.00	0.00	0.00	24,649,600.00	0.00	0.00	24,649,600.00	0.00
天津生态城环保有限公司	2008.7.3-2078.7.2	55,000,000.00	55.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00
合计		1,137,107,206.00		979,448,308.57	11,440,951.86	156,658,897.43	0.00	0.00	1,136,107,206.00	11,440,951.86



4、营业收入和营业成本

(1)营业收入及成本

	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,898,581.17	7,175,877.45
其他业务收入	22,180,185.14	0.00
营业收入合计	26,078,766.31	7,175,877.45

	本期金额	上期金额
主营业务成本	712,375.00	1,075,141.14
其他业务成本	234,077.00	0.00
营业成本合计	946,452.00	1,075,141.14

(2)主营业务收入及成本按业务分布列示

类 别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
其他行业	0.00	4,026,210.78	0.00	2,040.00
批发业	3,898,581.17	2,564,102.57	712,375.00	1,051,725.32
公共设施管理业	0.00	575,000.00	0.00	21,375.82
纺织服装行业	0.00	10,564.10	0.00	0.00
合 计	3,898,581.17	7,175,877.45	712,375.00	1,075,141.14

5、投资收益

类 别	本期金额	上期金额
处置股权转让收益	91,143,098.54	238,826,923.38
交易性金融资产转让收益	3,586,013.59	31,763,539.02
成本法核算股权投资收益	52,909,877.29	104,590,302.94
委托贷款收益	62,964,050.61	26,329,696.02
权益法核算的股权投资收益	31,691,019.97	245,474,294.21
其他	0.00	183,219.79
合 计	242,294,060.00	647,167,975.36



## 6、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	76,120,569.57	402,202,370.77
加：资产减值准备	-274,373.43	46,249,695.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	2,295,526.04	13,511,945.16
无形资产摊销	98,988.00	6,721,718.76
长期待摊费用摊销	0.00	84,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-6,603,996.29	40,468.28
固定资产报废损失（减：收益）	0.00	0.00
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用	147,611,438.65	111,908,587.15
投资损失（减：收益）	-242,294,060.00	-647,167,975.36
递延所得税资产减少（减：增加）	-6,743,207.47	-6,221,384.49
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	0.00	173,947.58
经营性应收项目的减少（减：增加）	-455,066,666.78	-528,102,117.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	128,918,977.40	-199,826,346.01
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-355,936,804.31	-800,425,090.33
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	162,645,315.51	572,694,166.94
减：现金的期初余额	572,694,166.94	629,680,987.58
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-410,048,851.43	-56,986,820.64
4.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		



## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地点	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人	主营业务
天津泰达投资控股有限公司	天津市经济技术开发区	母公司控股股东	有限责任公司(国有独资)	刘惠文	投资及其它咨询服务
天津泰达集团有限公司	天津市经济技术开发区	母公司	有限责任公司(国有独资)	孟群	工业、商业、房地产的投资、经营与管理及科技开发咨询业务等
上海天津泰达生态产品销售有限公司	上海市	全资子公司	有限责任公司	许育才	销售纺织原料、空气液体过滤材料、服装、床上用品、保暖材料、五金交电
天津泰达环保有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	刘惠文	以自有资金对环保类项目的投资及运营管理，环保项目的设计、咨询服务
天津美达有限公司	天津市	控股子公司	中外合资经营	周立	生产、销售服装、服饰无纺布材料及相关产品
天津市天润美纶出租汽车公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	王军	汽车客运服务、汽车配件批发国内商业
天津泰达园林建设有限公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	吴树桐	园林绿化工程设计、施工监理、绿地养护管理等
天津泰达生态商贸有限公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	吴树桐	纺织品、纺织原料、服装、床上用品、户外体育用品制造、加工批发兼零售等
天津泰达洁净材料有限公司	天津市	全资子公司	有限责任公司	吴树桐	保暖材料、空气液体过滤材料、非织造布、洁净材料、空气洁净设备制造
天津恒泰出租汽车有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	客运出租
南京新城发展股份有限公司	南京市	控股子公司	股份有限公司	吴树桐	基础设施开发建设，土地开发、经营，商品房开发、销售，高新科技企业孵化，高新技术产业投资、开发，国内贸易
上海泰达实业发展有限公司	上海市	全资子公司	有限责任公司	吴树桐	销售化工产品、机电设备、家用电器，投资管理，环保设备、网络信息技术服务
天津兴实化工有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	重芳烃溶剂、溶剂油、石油添加剂、燃料油制造、批发兼零售；棕榈油批发兼零售；重芳烃储存。



天津生态城环保有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	孟群	生态城内环境污染治理、生态环境修复与保持；生态城内水系统的投资建设与运营维护；污水处理、中水生产、水资源综合利用系统的投资建设与运营维护；与生态城内环卫相关系统的投资建设与运营维护；生态环保技术研发与推广实施
天津泰达蓝盾房地产开发有限公司	天津市	控股子公司	有限责任公司	吴树桐	房地产投资、开发、经营；商品房销售；物业管理；建筑装饰、装修工程施工；园林绿化工程设计、施工、监理；绿地养护管理；房地产信息咨询服务；建筑材料、装饰材料、五金交电零售。

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
天津泰达投资控股有限公司	6,000,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000,000.00
天津泰达集团有限公司	2,000,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
上海天津泰达生态产品销售有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00
天津泰达环保有限公司	386,860,000.00	0.00	0.00	386,860,000.00
天津美达有限公司	27,499,200.00	0.00	0.00	27,499,200.00
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	0.00	0.00	2,860,000.00
天津泰达园林建设有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00
天津泰达生态商贸有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
天津泰达洁净材料有限公司	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00
天津恒泰出租汽车有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
南京新城发展股份有限公司	204,081,600.00	0.00	0.00	204,081,600.00
上海泰达实业发展有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
天津兴实化工有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
天津生态城环保有限公司	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
天津泰达蓝盾房地产开发有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00



3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例	金额	比例%
天津泰达集团有限公司	384,776,929.00	36.51	121,950,146.00	8.26	11,440,000.00	0.78	495,287,075.00	33.57
上海天津泰达生态产品销售有限公司	81,000,000.00	90.00	9,000,000.00	10.00	0.00	0.00	90,000,000.00	100.00
天津泰达环保有限公司	386,360,000.00	99.87	0.00	0.00	0.00	0.00	386,360,000.00	99.87
天津泰达有限公司	15,124,560.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,124,560.00	55.00
天津市天润美纶出租汽车公司	2,860,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,860,000.00	100.00
天津泰达园林建设有限公司	95,000,000.00	95.00	5,000,000.00	5.00	0.00	0.00	100,000,000.00	100.00
天津泰达生态商贸有限公司	1,800,000.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	90.00
天津泰达洁净材料有限公司	36,000,000.00	90.00	4,000,000.00	10.00	0.00	0.00	40,000,000.00	100.00
天津恒泰出租汽车有限公司	325,000.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	325,000.00	65.00
南京新城发展股份有限公司	104,081,600.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,081,600.00	51.00
上海泰达实业发展有限公司	10,000,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	100.00
天津兴实化工有限公司	0.00	0.00	10,200,000.00	51.00	0.00	0.00	10,200,000.00	51.00
天津生态城环保有限公司	0.00	0.00	55,000,000.00	55.00	0.00	0.00	55,000,000.00	55.00
天津蓝盾房地产开发有限公司	0.00	0.00	5,100,000.00	51.00	0.00	0.00	5,100,000.00	51.00

4、其他关联方

企业名称	关联方关系性质
江苏一德集团有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司的第二大股东
江苏东恒国际集团有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司的第四大股东
南京一德高科技实业有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司第二大股东的子公司
江苏兴园软件园开发建设有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司参股公司
江苏省国信资产管理集团有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司第三大股东
北京东方高圣投资顾问有限公司	同一母公司的子公司
天津诺微特种纤维有限公司	子公司天津泰达洁净材料有限公司的参股公司
扬州市广陵新城投资发展有限公司	子公司南京新城发展股份有限公司子公司扬州泰达发展建设有限公司的第二大股东
渤海证券股份有限公司	本公司参股公司
蓝盾集团（天津）有限公司	本公司参股公司
北方国际信托投资股份有限公司	本公司参股公司



(二) 关联方交易

1、本公司向关联方销售商品、提供劳务情况

本年度子公司天津泰达洁净材料有限公司向天津诺微特种纤维有限公司销售产品 7,360,101.48 元；

子公司南京新城发展股份有限公司向其第二大股东江苏一德集团有限公司销售产品 19,784,615.40 元；收取资金占用费 339,403.88 元。

子公司南京新城发展股份有限公司之子公司南京泰新工程建设有限公司为江苏兴园软件园开发建设有限公司提供劳务 8,940,126.03 元；

子公司上海泰达实业发展有限公司向天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司销售商品 66,321,215.97 元；

子公司上海泰达实业发展有限公司向天津天马国际俱乐部有限公司销售商品 695,726.62 元；

子公司天津泰达园林建设有限公司为天津天马国际俱乐部有限公司提供劳务 18,840,200.00 元；

子公司天津兴实化工有限公司向天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司销售商品 15,347,301.20 元；

本公司为天津天马国际俱乐部有限公司提供劳务 1,205,010.00 元；通过天津信托投资有限责任公司向天津天马国际俱乐部有限公司提供委托贷款 200,000,000.00 元，收取委托贷款利息 3,699,291.67 元。

2、关联方向本公司销售商品、提供劳务情况

本年度子公司天津泰达洁净材料有限公司从天津诺微特种纤维有限公司采购原材料 9,144,096.36 元；

江苏一德集团有限公司为子公司南京新城发展股份有限公司提供劳务 169,565.52 元；

扬州市广陵新城投资发展有限公司向本公司子公司南京新城发展股份有限公司之子公司扬州泰达发展建设有限公司转让土地使用权，土地出让金及保证金 228,828,500.00 元；

扬州市广陵新城投资发展有限公司为子公司南京新城发展股份有限公司的子公司扬州泰达发展建设有限公司提供劳务 136,526,000.00 元；

子公司上海泰达实业发展有限公司从天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司采购原材料 119,008,917.12 元；

子公司天津兴实化工有限公司从天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司采购原材料 2,476,175.17 元；

北方国际信托投资股份有限公司为子公司南京新城发展股份有限公司的子公司扬州泰达发展建设有限公司提供融资顾问服务 4,500,000.00 元；

北京东方高圣投资顾问有限公司向本公司收取咨询费 550,000.00 元。



3、担保事项：

(1) 截至 2008 年 12 月 31 日止，关联方为本公司银行借款提供担保事项如下：

关联方为本公司担保

关联方名称	担保金额	担保期限
天津泰达集团有限公司	200,000,000.00	08.1.16-09.1.15
天津泰达集团有限公司	85,000,000.00	08.2.29-09.2.28
天津泰达集团有限公司	100,000,000.00	08.3.25-09.3.24
天津泰达集团有限公司	60,000,000.00	08.4.28-09.4.27
天津泰达集团有限公司	55,000,000.00	08.11.14-09.11.13
天津泰达集团有限公司	200,000,000.00	07.8.16-09.8.15
天津泰达集团有限公司	200,000,000.00	08.9.11-10.9.10
天津泰达投资控股有限公司	165,000,000.00	08.4.3-09.3.31
天津泰达投资控股有限公司	100,000,000.00	06.8.10-09.8.9
天津泰达投资控股有限公司	200,000,000.00	08.1.30-09.1.29
合 计	1,365,000,000.00	

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司为子公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保期限
天津泰达环保有限公司	20,000,000.00	08.5.26-09.5.25
天津泰达环保有限公司	16,363,636.00	04.6.10-18.12.1
天津泰达环保有限公司	50,000,000.00	07.1.16-09.1.16
天津泰达环保有限公司	8,000,000.00	05.6.10-19.6.10
天津泰环再生资源利用有限公司	9,000,000.00	06.4.15-21.4.14
天津泰达洁净材料有限公司	30,000,000.00	07.8.31-09.8.28
天津泰达洁净材料有限公司	15,000,000.00	08.11.4-09.11.3
上海泰达实业发展有限公司	10,000,000.00	08.9.27-09.9.26
南京新城发展股份有限公司	30,000,000.00	08.4.3-09.4.3
南京新城发展股份有限公司	130,000,000.00	08.7.18-09.7.11
南京新城发展股份有限公司	50,000,000.00	08.12.30-09.3.27
南京新城发展股份有限公司	30,000,000.00	08.12.30-09.12.30
合 计	398,363,636.00	

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司为子公司银行承兑汇票提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保期限
天津泰达环保有限公司	30,000,000.00	08.8.11-09.8.10



(4) 截至 2008 年 12 月 31 日止，子公司南京新城发展股份有限公司为关联方银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保期限
江苏一德集团有限公司	20,000,000.00	08.5.21-09.5.20

(三) 关联方往来

科目名称	关联方名称	期末余额	占该账项 比例(%)	年初余额	占该账项 比例(%)	
应收账款	江苏兴园软件园开发建设有限公司	16,926,029.58	7.16	11,904,208.55	7.02	
	天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司	3,390,939.30	1.43	0.00	0.00	
	扬州市广陵新城投资发展有限公司	0.00	0.00	60,248,656.77	35.53	
预付款项	江苏一德集团有限公司	190,000.00	0.03	1,460,000.00	0.22	
	南京一德高科技实业有限公司	13,342,990.57	2.31	14,443,880.77	2.21	
	扬州市广陵新城投资发展有限公司	228,828,500.00	39.64	132,300,000.00	20.24	
	天津诺微特种纤维有限公司	150,000.00	0.03	0.00	0.00	
	天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司	1,062,292.89	0.18	0.00	0.00	
	其他应收款	江苏一德集团有限公司	0.00	0.00	1,182,126.57	1.03
其他应收款	江苏兴园软件园开发建设有限公司	293,306.00	0.10	0.00	0.00	
	扬州市广陵新城投资发展有限公司	454,700.00	0.16	0.00	0.00	
	天津天马国际俱乐部有限公司	37,135.00	0.01	0.00	0.00	
	应付账款	天津诺微特种纤维有限公司	0.00	0.00	1,516,813.93	1.39
其他应付款	南京江宁经济技术开发区总公司	0.00	0.00	7,469,757.82	8.19	
	江苏省国信资产管理集团有限公司	0.00	0.00	3,780,000.00	4.15	
	天津泰达集团有限公司	0.00	0.00	361,442.22	0.40	
	南京一德高科技实业有限公司	0.00	0.00	436,165.00	0.48	
	江苏一德集团有限公司	101,987.22	0.03	50,248.90	0.06	
	江苏东恒国际集团有限公司	2,223,648.00	0.57	2,520,000.00	2.76	
	江苏兴园软件园开发建设有限公司	1,000.00	0.00	0.00	0.00	
	天津天马国际俱乐部有限公司	185,182,521.40	47.40	0.00	0.00	
	预收账款	天津诺微特种纤维有限公司	4,808,090.51	4.89	0.00	0.00



## 十、非经常性损益

公司本年度归属于母公司所有者的净利润为 136,357,117.34 元，扣除非经常性损益后为 -56,972,797.73 元，本年度非经常性损益明细如下：

项 目	本期金额
非流动性资产处置损益	289,923,141.75
计入当期损益的政府补助	5,728,449.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	441,281.53
处置交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期取得的投资收益	24,314,436.69
对外委托贷款取得的损益	52,332,864.68
其他营业外收支	2,758,073.99
所得税影响	-84,959,971.60
少数股权影响	-97,208,360.97
合 计	193,329,915.07

说明：（1）本报告期内，非流动性资产处置损益金额289,923,141.75元，其中金额较大的事项：子公司南京新城发展股份有限公司之子公司扬州泰达发展建设有限公司将持有的扬州国金建设发展有限公司100%的股权转让给湖南大韵置业投资有限公司，取得投资收益为175,700,000.00元；公司将拥有的天津天马国际俱乐部有限公司的20.88%的股权转让给天津中和石化有限公司，取得投资收益为111,964,840.19元。

（2）本报告期内，对外委托贷款取得的损益为52,332,864.68，主要为本公司取得的委托贷款投资收益。

（3）本报告期内，处置交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期取得的投资收益24,314,436.69元，主要为子公司南京新城发展股份有限公司出售国旅联合的股票取得的收益。

## 十一、或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司及子公司为合并范围外的公司提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保期限
江苏一德集团有限公司	20,000,000.00	08.5.21-09.5.20

## 十二、承诺事项

2007 年 6 月，本公司与天津经济技术开发区国有资产经营公司签订“滨海大桥及绿化资产回购合同”，合同约定本公司将滨海大桥经营权与收益权以及开发区绿化资产转让给天津经济技术开发区国有资产经营公司，转让价格为 78611 万元，其中滨海大桥转让价格为 28860 万元，绿地设施转让价格为 19571 万元，土地使用权转让价格 30180 万元。双方约定于 2007 年 12 月 31 日由本公司交付滨海大桥的



经营权和收益权，2008 年 12 月 31 日交付绿化资产相对应的土地使用权，2009 年 12 月 31 日交付绿化资产。

2007 年 12 月 31 日，本公司已收到天津经济技术开发区国有资产经营公司支付的滨海大桥转让款 28860 万元，并向天津经济技术开发区国有资产经营公司交付了滨海大桥的经营权和收益权；2008 年 12 月 31 日，公司已收到天津经济技术开发区国有资产经营公司支付的土地使用权转让款 30180 万元，相关的产权过户手续正在办理过程中。

### 十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

(1) 本公司的子公司南京新城发展股份有限公司的子公司扬州泰达发展建设有限公司 2008 年 12 月 25 日与湖南大韵置业投资有限公司签订了股权转让协议，协议约定扬州泰达发展建设有限公司将其持有的扬州国金建设发展有限公司 100%的股权转让给湖南大韵置业投资有限公司，股权转让价款为 450,000,000.00 元，取得投资收益为 175,700,000.00 元。扬州泰达发展建设有限公司分别于 2008 年 12 月 29 日、2008 年 12 月 31 日收到股权转让款 270,000,000.00 元，后于 2009 年 2 月 23 日收到剩余股权转让款 180,000,000.00 元。股权转让的工商手续变更已于 2009 年 1 月 7 日完成。

(2) 本公司第六届第七董事会通过 2008 年度利润分配方案，按照 2008 年末总股本计算，每 10 股派发现金 0.80 元（含税），共分配 118,045,908.16 元。

### 十四、其他重要事项

本报告期内无其他重要事项。



天津泰达股份有限公司  
财务报表（合并）补充资料

一、净资产收益率及每股收益

	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.82	6.79	0.105	0.105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.85	-2.83	-0.044	-0.044

项目	2008 年度	2007 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	288,168,925.34	421,995,192.41
调整: 优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	136,357,117.34	358,072,178.05
调整:		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益		
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	1,299,910,298.25	1,053,981,323.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数		
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.105	0.34
稀释每股收益	0.105	0.34

二、年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
应收账款	224,559,484.77	161,110,090.88	39.38%	化工产品批发业务收入增加导致其相应的应收账款余额增加
其他应收款	248,634,396.11	89,570,430.64	177.59%	报告期末应收股权转让款增加所致
存货	1,139,126,233.65	843,556,966.10	35.04%	化工产品批发业务收入增加导致期末产



可供出售金融资产	30,602,403.75	170,627,612.76	-82.06%	成品库存增加 报告期内出售国旅联合股票及其公允价值减少所致
持有至到期投资	304,783,289.44	8,000,000.00	3709.79%	报告期内 BT 项目投资增加及委托贷款增加所致
长期应收款	53,375,592.33	0.00	100.00%	报告期内 BT 项目投资的工程款支出增加所致
工程物资	33,793,086.00	0.00	100.00%	报告期内预付设备款增加所致
无形资产	64,879,967.60	325,252,395.49	-80.05%	报告期内出售绿地使用权所致
其他非流动资产	138,000,352.14	21,120,560.88	553.39%	报告期内信托股权增加所致
应付票据	401,000,000.00	58,636,520.00	583.87%	报告期内银行承兑汇票增加所致
应付账款	271,903,845.15	108,773,693.75	149.97%	报告期内未结算过程款增加所致
预收账款	98,256,377.95	227,247,418.23	-56.76%	报告期内预售房款结转收入
应付职工薪酬	5,745,905.78	3,697,313.32	55.41%	报告期末新增子公司所致
应交税费	114,704,678.11	81,322,526.38	41.05%	报告期内企业所得税增加, 预提房地产竣工项目土地增值税增加
应付利息	21,970,923.32	202,913.33	10727.74%	报告期内新增的公司债券计提利息
应付股利	45,335,825.51	29,892,805.21	51.66%	报告期内公司分配 2007 年现金分红所致
其他应付款	390,676,916.15	91,201,322.57	328.37%	报告期末对天津天马国际俱乐部有限公司欠款增加所致
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	213,000,000.00	134.74%	报告期末长期借款和集合信托资金转入
其他流动负债	0.00	285,900,351.11	-100.00%	报告期内偿付短期融资券所致
长期借款	322,463,636.00	645,000,000.00	-50.01%	报告期末转入一年内到期的非流动负债
应付债券	588,272,388.01	0.00	100.00%	报告期内发行公司债券所致
长期应付款	5,300,000.00	0.00	100.00%	由专项应付款转入
专项应付款	0.00	7,850,131.53	-100.00%	转入长期应付款等科目
递延所得税负债	3,807,787.83	35,873,217.51	-89.39%	报告期内出售国旅联合股票及其公允价值减少所致
其他非流动负债	46,148,195.71	86,273,775.22	-46.51%	报告期末集合信托资金转入一年内到期的非流动负债
实收资本	1,475,573,852.00	1,053,981,323.00	40.00%	报告期内实施送股和资本公积转增股本所致
资本公积	81,706,538.61	312,425,871.69	-73.85%	报告期内所持国旅联合股票公允价值变动、参股公司渤海证券权益变动和实施资本公积转增股本所致
营业收入	2,890,717,481.02	1,688,205,206.19	71.23%	报告期内化工产品批发业务增加所致



营业成本	2,455,030,095.34	1,368,117,046.13	79.45%	报告期内化工产品批发业务增加所致
销售费用	27,987,296.20	17,883,057.50	56.50%	报告期内地产项目代理销售费用增加所致
管理费用	187,906,650.12	118,678,089.87	58.33%	报告期内新增子公司及人工成本增加所致
资产减值损失	11,471,922.97	48,055,352.29	-76.13%	报告期内对其他应收款计提的坏账准备减少所致
投资收益	402,086,195.29	565,562,696.62	-28.91%	报告期内对投资渤海证券股份有限公司权益入账、股权处置收益较上期减少所致
营业外收入	24,434,580.94	18,288,666.14	33.61%	报告期内出售绿地使用权收益增加所致
营业外支出	4,956,151.08	7,561,822.91	-34.46%	报告期内捐赠支出减少所致