

天津天保基建股份有限公司

2016 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天津天保基建股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,533,162,747.57	2,425,710,868.57
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	7,886,999.79	4,578,071.20
预付款项	615,758.09	30,520,861.32
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	35,212,607.52	34,154,700.02

买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	2,418,654,649.77	2,670,692,878.24
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	500,000,000.00	500,000,000.00
流动资产合计	5,495,532,762.74	5,665,657,379.35
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	124,532,382.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	702,764,969.09	704,651,189.31
固定资产	111,398,899.87	113,928,829.25
在建工程	0.00	6,596,974.86
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	7,308,448.52	7,460,946.39
开发支出	0.00	0.00
商誉	39,407,378.24	39,407,378.24
长期待摊费用	10,597,226.00	72,936.00
递延所得税资产	50,332,063.43	77,986,513.64
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,046,341,367.15	950,104,767.69
资产总计	6,541,874,129.89	6,615,762,147.04
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00

衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	428,596,184.31	489,367,669.05
预收款项	670,255,152.95	714,383,638.78
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	7,467,230.92	12,876,493.90
应交税费	-88,052,134.96	-29,779,131.21
应付利息	34,131,367.00	16,136,030.25
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	27,211,233.98	54,705,525.84
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	2,376,920.00
其他流动负债	151,314,029.96	142,155,480.88
流动负债合计	1,230,923,064.16	1,402,222,627.49
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	797,716,010.07	797,202,731.85
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	3,152,455.14	3,706,880.10
递延所得税负债	4,904,639.21	4,904,639.21
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	805,773,104.42	805,814,251.16
负债合计	2,036,696,168.58	2,208,036,878.65
所有者权益：		

股本	1,008,937,178.00	1,008,937,178.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,894,023,579.36	1,894,023,579.36
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	115,210,024.00	115,210,024.00
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,487,007,179.95	1,389,554,487.03
归属于母公司所有者权益合计	4,505,177,961.31	4,407,725,268.39
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	4,505,177,961.31	4,407,725,268.39
负债和所有者权益总计	6,541,874,129.89	6,615,762,147.04

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,201,389,008.55	1,479,848,497.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
预付款项	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	142,000,000.00	142,544,104.12
存货	212,264.15	0.00
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	500,000,000.00	300,000,000.00
流动资产合计	1,843,601,272.70	1,922,392,601.42
非流动资产：		
可供出售金融资产	124,532,382.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	2,733,632,902.96	2,733,632,902.96
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	139,124.81	79,424.30
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	7,000.00	10,000.00
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	4,630,870.58	143,350.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,862,942,280.35	2,733,865,677.26
资产总计	4,706,543,553.05	4,656,258,278.68
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	0.00	0.00
预收款项	0.00	0.00
应付职工薪酬	5,219,125.61	7,734,302.44
应交税费	122,116.54	-2,178,005.18
应付利息	34,131,367.00	16,131,367.00
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	699,224.66	1,921,178.21
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	40,171,833.81	23,608,842.47
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	797,716,010.07	797,202,731.85
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	797,716,010.07	797,202,731.85
负债合计	837,887,843.88	820,811,574.32
所有者权益：		
股本	1,008,937,178.00	1,008,937,178.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,929,378,337.70	1,929,378,337.70
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	115,202,793.92	115,202,793.92
未分配利润	815,137,399.55	781,928,394.74
所有者权益合计	3,868,655,709.17	3,835,446,704.36
负债和所有者权益总计	4,706,543,553.05	4,656,258,278.68

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	691,893,291.13	359,025,864.54
其中：营业收入	691,893,291.13	359,025,864.54
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	560,302,590.80	263,142,521.57
其中：营业成本	491,550,916.74	216,064,768.96
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	50,286,898.42	39,928,366.65
销售费用	4,703,829.53	6,374,922.17
管理费用	18,756,661.45	18,452,500.19
财务费用	-5,270,477.98	-17,702,100.78
资产减值损失	274,762.64	24,064.38
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	8,150,517.13	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	139,741,217.46	95,883,342.97
加：营业外收入	10,038,286.96	315,177.00
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	16,284.29	0.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	149,763,220.13	96,198,519.97
减：所得税费用	38,190,166.48	25,400,065.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	111,573,053.65	70,798,454.85
归属于母公司所有者的净利润	111,573,053.65	70,798,454.85
少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	111,573,053.65	70,798,454.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,573,053.65	70,798,454.85
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.07
（二）稀释每股收益	0.11	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	3,257.53	0.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	7,600,022.65	9,293,064.81
财务费用	3,101,515.54	-15,240,455.27
资产减值损失	0.00	3,730.23
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	58,150,517.13	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	47,445,721.41	5,943,660.23
加：营业外收入	0.00	0.00
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	10,105.87	0.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,435,615.54	5,943,660.23
减：所得税费用	106,250.00	1,485,915.06
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	47,329,365.54	4,457,745.17
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	47,329,365.54	4,457,745.17
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0	0
(二) 稀释每股收益	0.00	0.00

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	666,180,527.43	598,188,241.62
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00

回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	101,778,138.02	39,912,481.74
经营活动现金流入小计	767,958,665.45	638,100,723.36
购买商品、接受劳务支付的现金	258,623,462.33	333,822,933.21
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	19,723,049.96	14,402,380.70
支付的各项税费	137,921,457.90	75,231,525.17
支付其他与经营活动有关的现金	109,271,141.95	68,383,278.68
经营活动现金流出小计	525,539,112.14	491,840,117.76
经营活动产生的现金流量净额	242,419,553.31	146,260,605.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	900,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	8,150,517.13	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	908,150,517.13	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,027,466.63	511,551.25
投资支付的现金	1,024,532,382.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,026,559,848.63	511,551.25
投资活动产生的现金流量净额	-118,409,331.50	-511,551.25
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	2,376,920.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,181,422.81	31,277,052.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	16,558,342.81	31,277,052.52
筹资活动产生的现金流量净额	-16,558,342.81	-31,277,052.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	107,451,879.00	114,472,001.83
加：期初现金及现金等价物余额	2,382,555,279.07	1,503,944,905.19
六、期末现金及现金等价物余额	2,490,007,158.07	1,618,416,907.02

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	135,323,854.42	188,406,952.76
经营活动现金流入小计	135,323,854.42	188,406,952.76
购买商品、接受劳务支付的现金	212,610.05	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5,793,802.51	4,171,166.44
支付的各项税费	2,930,998.77	2,607,789.17
支付其他与经营活动有关的现金	124,264,480.24	178,269,516.73

经营活动现金流出小计	133,201,891.57	185,048,472.34
经营活动产生的现金流量净额	2,121,962.85	3,358,480.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	58,150,517.13	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	758,150,517.13	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,226.00	0.00
投资支付的现金	1,024,532,382.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,024,611,608.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-266,461,090.87	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,120,360.73	31,277,052.52
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	14,120,360.73	31,277,052.52
筹资活动产生的现金流量净额	-14,120,360.73	-31,277,052.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-278,459,488.75	-27,918,572.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,479,848,497.30	944,838,623.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,201,389,008.55	916,920,051.39

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,894,023,579.36	0.00	0.00	0.00	115,210,024.00	0.00	1,389,554,487.03	0.00	4,407,725,268.39
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,894,023,579.36	0.00	0.00	0.00	115,210,024.00	0.00	1,389,554,487.03	0.00	4,407,725,268.39
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97,452,692.92	0.00	97,452,692.92
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,573,053.65	0.00	111,573,053.65
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,120,360.73	0.00	-14,120,360.73
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,120,360.73	0.00	-14,120,360.73
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,894,023,579.36	0.00	0.00	0.00	115,210,024.00	0.00	1,487,007,179.95	0.00	4,505,177,961.31

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	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	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,894,023,579.36	0.00	0.00	0.00	105,366,785.79	0.00	1,243,798,377.75	0.00	4,252,125,920.90
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

错更正													
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,894,023,579.36	0.00	0.00	0.00	105,366,785.79	0.00	1,243,798,377.75	0.00	4,252,125,920.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,521,402.33	0.00	39,521,402.33
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,798,454.85	0.00	70,798,454.85
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,277,052.52	0.00	-31,277,052.52
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,277,052.52	0.00	-31,277,052.52
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,894,023,579.36	0.00	0.00	0.00	105,366,785.79	0.00	1,283,319,780.08	0.00	4,291,647,323.23

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,929,378,337.70	0.00	0.00	0.00	115,202,793.92	781,928,394.74	3,835,446,704.36
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,929,378,337.70	0.00	0.00	0.00	115,202,793.92	781,928,394.74	3,835,446,704.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,209,004.81	33,209,004.81
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,329,365.54	47,329,365.54
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,120,360.73	-14,120,360.73
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,120,360.73	-14,120,360.73
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,929,378,337.70	0.00	0.00	0.00	115,202,793.92	815,137,399.55	3,868,655,709.17

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,929,378,337.70	0.00	0.00	0.00	105,359,555.71	724,616,303.33	3,768,291,374.74
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、本年期初余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,929,378,337.70	0.00	0.00	0.00	105,359,555.71	724,616,303.33	3,768,291,374.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,819,307.35	-26,819,307.35
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,457,745.17	4,457,745.17
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,277,052.52	-31,277,052.52
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,277,052.52	-31,277,052.52
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,008,937,178.00	0.00	0.00	0.00	1,929,378,337.70	0.00	0.00	0.00	105,359,555.71	697,796,995.98	3,741,472,067.39

法定代表人：孙亚宁

总经理：周广林

主管会计工作负责人：梁德强

会计机构负责人：梁德强

三、公司基本情况

天津天保基建股份有限公司（以下简称本公司）原为天津水泥股份有限公司，系根据天津市人民政府津证办字（1998）155号文件批准，由天津市建筑材料公司（控股）有限公司（以下简称甲方）、天津市新型建筑材料房地产开发公司（以下简称乙方）、天津建筑材料进出口公司（以下简称丙方）、天津市天材房地产开发公司（以下简称丁方）及天津市建筑材料科学研究所（以下简称戊方）五家股东发起。甲方以其下属的四家企业部分净资产折股投入，乙、丙、丁、戊四方以货币资金投入，并经批准向社会公众募集股份而设立。本公司于1998年9月30日办理工商注册登记，天津市工商行政管理局颁发注册号为1200001001643（2007年7月注册号转换为120000000000438）的企业法人营业执照。经中国证监会证监发字（2000）第22号文件批复公开发行股票，经深圳证券交易所深证上（2000）第24号文件批复，本公司股票于2000年4月6日在深圳证券交易所挂牌交易，本公司正式成为上市公司。本公司首次公开发行股票后总股本为217,004,921股，其中有限售条件股份147,004,921股，占总股本的67.74%；无限售条件股份70,000,000股，占总股本的32.26%。

2002年本公司实行10送0.5转0.5的利润分配方案，变更后总股本为238,705,413股，其中有限售条件股份161,705,413股，占总股本的67.74%；无限售条件股份77,000,000股，占总股本的32.26%。

2007年9月，本公司进行股权分置改革，天津天保控股有限公司重组本公司，将其独资公司天津天保房地产开发有限公司的全部股权与天水股份的资产进行置换，并更名为“天津天保基建股份有限公司”，股票名称变更为：“天保基建”。重组后，本公司总股本为238,705,413股，其中：有限售条件股份161,705,413股，占总股本的67.74%；无限售条件股份77,000,000股，占总股本的32.26%。

根据本公司2008年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准天津天保基建股份有限公司向天津天保控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]1378号）文件批准，本公司申请增加注册资本人民币69,000,000.00元，由本公司向天津天保控股有限公司（以下简称天保控股）非公开发行股票69,000,000股，每股面值1元，发行价格为14.79元每股，天保控股以其持有的天津滨海开元房地产开发有限公司49.13%的股权认购新股69,000,000股，变更后的总股本为307,705,413股，其中有限售条件股份230,705,413股，占总股本的74.98%；无限售条件股份77,000,000股，占总股本的25.02%。

根据本公司2009年4月22日召开的2008年年度股东大会审议通过的2008年利润分配及资本公积转增股本方案，本公司以2008年末的总股本为基数，按照每10股转增5股的比例实施资本公积转增股本，变更后的总股本为461,558,119股，其中有限售条件股份346,058,119股，占总股本的74.98%；无限售条件股份115,500,000股，占总股本的25.02%。

根据本公司2012年3月29日召开的2011年年度股东大会审议通过的2011年利润分配及资本公积转增股本方案，本公司以2011年末的总股本为基数，按照每10股转增5股的比例实施资本公积转增股本，变更后的总股本为692,337,178股，全部为无限售条件股份。

根据公司2013年10月23日召开第二次临时股东大会决议，及中国证监会《关于核准天津天保基建股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]402号）核准公司非公开发行股票事项。2014年5月22日，本公司非公开发行新股316,600,000股上市，增发后公司总股本为1,008,937,178股，其中316,600,000股为有限售条件股份、692,337,178股为无限售条件股份。

本公司的法定代表人：孙亚宁；本公司住所：天津空港经济区西五道35号汇津广场一号楼；经营范围：基础设施开发建设、经营；以自有资金对房地产进行投资；商品房销售；房地产中介服务；自有房屋租赁；物业管理；工程项目管理服务（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）

本公司控股股东为天津天保控股有限公司，最终控制方为天津保税区投资控股有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司主要职能部门包括：投资发展部、产品管理部、成本管理部、营销策划部、计划财务部、综合管理部、企业管理部、证券事务部等。

本公司合并财务报表范围包括天津天保房地产开发有限公司、天津市百利建设工程有限公司、天津滨海开元房地产开发有限公司、天津嘉创物业服务有限公司合计4家公司。与上期相比本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、投资性房地产、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

不适用。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产

变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率（或实际情况）折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率

折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损

失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
内部往来组合	
账龄组合	账龄分析法
余额百分比组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1—2 年	5.00%	
2—3 年	10.00%	
3 年以上	15.00%	
3—4 年	20.00%	
4—5 年	20.00%	
5 年以上	20.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
余额百分比组合		6.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

本公司存货主要包括房地产类存货及非房地产类存货，房地产类存货主要包括开发成本、开发产品等；非房地产类存货主要包括低值易耗品等。开发产品是指已建成待出售的物业，开发成本是指尚未建成、以出售为目的开发的物业。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，不同项目采用个别计价法确定其实际成本，同一项目采用加权平均法确定其实际成本；低值易耗品采用一次转销法进行摊销。其中：

开发用地的核算

对于纯土地开发项目，本公司在开发成本中单独设置土地开发明细科目，核算土地开发过程中发生的各项费用，包括土地征用及拆迁补偿费、购入土地使用权价款、缴纳土地出让金、过户费及前期工程费等直接或间接费用。根据开发土地的用途及使用面积，分别转入开发产品相关明细项目。对于连同房产整体开发的项目，按实际占用面积分摊计入商品房成本。

公共配套设施费用的核算

因建设商品房住宅小区一并开发建设的配套设备，按其性质和用途分为两类：一类是开发小区内的公共配套设施，另一类是开发小区外的无偿交付相关部门使用的市政公共配套设施。

公共配套设施费用的核算内容是指非经营性公共配套设施发生的支出，凡与小区住宅同步开发的列入当期开发成本；凡与小区住宅设施不同步进行的，将尚未发生的公共配套设施费用采取预提的方法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。其中开发产品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的低值易耗品按类别提取存货跌价准备。

开发产品、开发成本等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的开发产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的依据是：资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本公司管理层已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项

转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	30-50	4-5	1.90-3.20
房屋建筑物	30-50	4-5	1.90-3.20

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过1000元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-50	4.00-5.00	1.90-3.20
机器设备	年限平均法	5-30	4.00-5.00	3.17-19.20
运输设备	年限平均法	4-14	4.00-5.00	6.79-24.00
电子设备	年限平均法	5-15	4.00-5.00	6.33-19.20
其他设备	年限平均法	5-15	4.00-5.00	6.33-19.20

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产

采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确

定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件类无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。在估计资产可收回金额时，原则上应当以单项资产为基础，公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，应当根据其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确定。

本公司于每一资产负债表日对企业合并形成的商誉进行减值测试。因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：首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；然后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，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，都应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该

资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额,应当按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用系装修费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为5年。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费(医疗保险费、工伤保险费、生育保险费)、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本院解除劳动合同,但未来不再为本院提供服务,不能为本院带来经济利益,本院承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的,在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。本公司向职工提供辞退福利的,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本院按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

（1）收入确认原则

销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。如果合同或协议价款的收取采用递延方式，则按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；将应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（2）收入确认具体政策

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司的政府补助包括天保青年公寓经营性补贴和天保青年公寓空调补贴。天保青年公寓经营性补贴为与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额

的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1) 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

2) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售、出租不动产，物业管理	5%、6%、11%
营业税	房地产销售收入、物业出租收入、物业管理收入、让渡资产使用权收入	5%
城市维护建设税	应纳营业税额、应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳营业税额、应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳营业税额、应纳增值税额	2%
房产税	从价计征的，以房产原值的 70%为计税依据	1.2%
房产税	从租计征的，按租金收入分别乘以适用税率计算缴纳	12%
土地增值税	本公司的土地增值税以预售房款为基数按照主管税务机关核定的预征率进行预缴，年末对房地产开发项目按照已办理土地增值税清算的完工项目计税口径进行预提。对符合清算条件的开发项目办理土地增值税清算申报手续，并依据主管税务机关认定的清算结果调整该项目已预提的土地增值税。	

1) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

无。

2、税收优惠

无。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,533,162,747.57	2,425,710,868.57
合计	2,533,162,747.57	2,425,710,868.57

1) 其他说明

本公司2015年因开具银行付款保函，导致年末银行存款43,155,589.50元使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

无。

1) 其他说明：

无。

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

无。

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

其他说明

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,379,873.61	100.00%	492,873.82	5.88%	7,886,999.79	4,863,708.38	100.00%	285,637.18	5.87%	4,578,071.20
合计	8,379,873.61	100.00%	492,873.82	5.88%	7,886,999.79	4,863,708.38	100.00%	285,637.18	5.87%	4,578,071.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,012,682.01	350,634.10	5.00%
1 至 2 年	1,269,300.45	126,930.05	10.00%
2 至 3 年	85,371.15	12,805.67	15.00%
3 至 4 年	12,520.00	2,504.00	20.00%
合计	8,379,873.61	492,873.82	5.88%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 207,236.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准期末余额
宏晋商贸（天津）有限公司	房租	3,178,027.72	1年以内	37.92%	158,901.39
个人	房租	965,552.03	2年以内	11.52%	96,555.20
招商局物业管理有限公司天津分公司	水电费	369,763.37	1年以内	4.41%	18,488.17
个人	房租	320,221.80	2年以内	3.82%	32,022.18
个人	房租	289,845.54	2年以内	3.46%	28,984.55
合计		5,123,410.46		61.14%	334,951.49

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	615,758.09	100.00%	30,520,861.32	100.00%
合计	615,758.09	--	30,520,861.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网天津市电力公司	74,756.39	1年以内	12.14%
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	60,000.00	1年以内	9.74%
米盖尔(天津)制衣有限公司	49,595.00	1年以内	8.05%
天津农商银行	29,791.00	1年以内	4.84%
国网天津市电力公司	25,000.00	1年以内	4.06%
合计	239,142.39		

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无。

(2) 重要逾期利息

无。

其他说明：

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

其他说明：

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,781,527.00	60.39%			21,781,527.00	21,781,527.00	62.33%			21,781,527.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,288,383.53	39.61%	857,303.01	6.00%	13,431,080.52	13,162,950.02	37.67%	789,777.00	6.00%	12,373,173.02
合计	36,069,910.53	100.00%	857,303.01		35,212,607.52	34,944,477.02	100.00%	789,777.00		34,154,700.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
8.12 爆炸维修款	21,781,527.00			
合计	21,781,527.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	14,288,383.53	857,303.01	6.00%
合计	14,288,383.53	857,303.01	6.00%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 67,526.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

其中重要的其他应收款核销情况：无。

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	12,677,950.02	12,962,950.02
其他	23,391,960.51	21,981,527.00
合计	36,069,910.53	34,944,477.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
812 爆炸维修工程款	维修款	21,781,527.00	1 年以内	60.39%	0.00

天津港保税区建设工程管理中心	保证金	10,788,898.00	1 年以内	29.91%	647,333.88
天津经济技术开发区建设工程管理中心	押金、保证金	810,100.00	1-2 年、3-4 年	2.25%	48,606.00
天津天保热电有限公司	押金	355,882.02	1-2 年	0.99%	21,352.92
天津市东丽区光环电力器材工贸中心	押金	250,000.00	1 年以内 2-3 年	0.69%	15,000.00
合计	--	33,986,407.02	--	94.22%	732,292.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,838,859,693.89		1,838,859,693.89	1,866,207,317.79		1,866,207,317.79
开发产品	579,794,955.88		579,794,955.88	804,485,560.45		804,485,560.45
合计	2,418,654,649.77		2,418,654,649.77	2,670,692,878.24		2,670,692,878.24

(2) 存货跌价准备

本公司期末存货不存在减值情况，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

其他说明：

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
渤海银行[S155506]号结构性存款理财产品	0.00	200,000,000.00
滨海金芒果稳健专属人民币理财计划 1501 号 31 期	0.00	200,000,000.00
上海银行“赢家”货币及债券系列（点滴成金）理财产品	0.00	100,000,000.00
光大银行结构性存款合同 2016101040718	100,000,000.00	0.00
渤海银行 S16101 号结构性存款理财产品	400,000,000.00	0.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

其他说明：

无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	124,532,382.00		124,532,382.00			
按成本计量的	124,532,382.00		124,532,382.00			
合计	124,532,382.00		124,532,382.00			0.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
渤海证券股份有限公司		124,532,382.00		124,532,382.00					0.86%	2,157,914.23
合计		124,532,382.00		124,532,382.00					--	2,157,914.23

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

其他说明

无。

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无。

(2) 期末重要的持有至到期投资

无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明

无。

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

无。

其他说明

无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	805,727,880.14	0.00	0.00	805,727,880.14
2.本期增加金额	9,193,524.47	0.00	0.00	9,193,524.47
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,193,524.47			9,193,524.47
(3) 企业合并增加				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	814,921,404.61	0.00	0.00	814,921,404.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	101,076,690.83			101,076,690.83
2.本期增加金额	11,079,744.69	0.00	0.00	11,079,744.69
(1) 计提或摊销	11,079,744.69			11,079,744.69
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	112,156,435.52	0.00	0.00	112,156,435.52
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	702,764,969.09	0.00	0.00	702,764,969.09
2.期初账面价值	704,651,189.31	0.00	0.00	704,651,189.31

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
汇津广场	101,485,543.76	正在办理中
金海岸项目 B01 商业	7,328,746.32	正在办理中
金海岸项目 B05 商业	13,246,717.10	公建项目，不能办理
金海岸 B06 项目 6 号楼	17,446,867.67	出租未办理产权证

其他说明

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	118,447,118.22	2,500.00	3,531,912.65	12,896,197.81	134,877,728.68

2.本期增加金额	0.00	0.00	99,500.00	158,296.34	257,796.34
（1）购置			99,500.00	158,296.34	257,796.34
（2）在建工程 转入					0.00
（3）企业合并 增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	18,800.00	18,800.00
（1）处置或报 废				18,800.00	18,800.00
					0.00
4.期末余额	118,447,118.22	2,500.00	3,631,412.65	13,035,694.15	135,116,725.02
二、累计折旧					
1.期初余额	12,125,596.64	2,000.00	3,252,540.27	5,568,762.52	20,948,899.43
2.本期增加金额	1,726,133.58	0.00	32,406.46	1,028,245.68	2,786,785.72
（1）计提	1,726,133.58		32,406.46	1,028,245.68	2,786,785.72
					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	17,860.00	17,860.00
（1）处置或报 废					0.00
					0.00
4.期末余额	13,851,730.22	2,000.00	3,284,946.73	6,579,148.20	23,717,825.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	104,595,388.00	500.00	346,465.92	6,456,545.95	111,398,899.87
2.期初账面价值	106,321,521.58	500.00	279,372.38	7,327,435.29	113,928,829.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

其他说明

无。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天保青年公寓维修工程	0.00		0.00	6,596,974.86	0.00	6,596,974.86
合计			0.00	6,596,974.86		6,596,974.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天保青年公寓维修工程	9,698,032.00	6,596,974.86	0.00	0.00	6,596,974.86	0.00	68.02%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	9,698,032.00	6,596,974.86			6,596,974.86		--	--				--

	2.00	4.86			4.86						
--	------	------	--	--	------	--	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

其他说明

无。

21、工程物资

无。

其他说明：

无。

22、固定资产清理

无。

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,429,611.26			259,610.00	9,689,221.26
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置					0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	9,429,611.26	0.00	0.00	259,610.00	9,689,221.26
二、累计摊销					
1.期初余额	2,016,130.58			212,144.29	2,228,274.87
2.本期增加金额	126,008.16	0.00	0.00	26,489.71	152,497.87
(1) 计提	126,008.16			26,489.71	152,497.87
					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	2,142,138.74	0.00	0.00	238,634.00	2,380,772.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,287,472.52	0.00	0.00	20,976.00	7,308,448.52
2.期初账面价值	7,413,480.68	0.00	0.00	47,465.71	7,460,946.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

其他说明：

无。

26、开发支出

无。

其他说明：

无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
天津天保房地产开发有限公司	30,879,343.11					30,879,343.11
天津市百利建设工程有限公司	8,528,035.13					8,528,035.13
合计	39,407,378.24					39,407,378.24

(2) 商誉减值准备

1. 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司期末对商誉进行了减值测试，未发生减值，故未计提减值准备。

2. 其他说明

根据2007年天津天保控股有限公司与天津市建筑材料集团（控股）有限公司签订的《资产置换协议》置入天津天保房地产开发有限公司100%股权，入账价值620,646,783.20元，该公司净资产公允价值589,767,440.09元，差额30,879,343.11元，编制合并会计报表时形成商誉。

本公司全资子公司天津天保房地产开发有限公司取得天津市百利建设工程有限公司51%股权时，账面投资成本为25,500,000.00元，按持股比例享有的被投资单位净资产16,971,964.87元，差额8,528,035.13元，编制合并报表时形成商誉。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	72,936.00	0.00	24,312.00	0.00	48,624.00
青年公寓维修费	0.00	10,548,602.00	0.00	0.00	10,548,602.00
合计	72,936.00	10,548,602.00	24,312.00	0.00	10,597,226.00

其他说明

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,353,262.89	338,315.72	1,075,322.38	268,830.60
内部交易未实现利润	6,002,067.76	1,500,516.94	9,775,850.74	2,443,962.69
预售房款计税毛利额	155,476,939.91	38,869,234.98	173,246,318.91	43,311,579.73
预提土增税	12,025,528.52	3,006,382.13	109,097,919.41	27,274,479.85
递延收益	4,261,305.06	1,065,326.27	4,830,730.02	1,207,682.51
预提费用	5,650,050.73	1,412,512.68	11,502,820.30	2,875,705.09
租金收入		0.00	2,417,092.69	604,273.17
应计利息调整	16,559,098.85	4,139,774.71		
合计	201,328,253.72	50,332,063.43	311,946,054.45	77,986,513.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预缴土增税	19,618,556.82	4,904,639.21	19,618,556.82	4,904,639.21
合计	19,618,556.82	4,904,639.21	19,618,556.82	4,904,639.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		50,332,063.43		77,986,513.64
递延所得税负债		4,904,639.21		4,904,639.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

无。

其他说明：

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

无。

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无。

其他说明：

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

其他说明：

无。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

无。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	255,879,575.07	280,322,891.42
1 年以上	172,716,609.24	209,044,777.63
合计	428,596,184.31	489,367,669.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑第八工程局有限公司	59,726,795.00	工程尚未结算
江苏省苏中建设集团股份有限公司	15,517,415.00	工程尚未结算
中国建筑第六工程局有限公司	4,283,948.72	工程尚未结算
天津市北方创业园林股份有限公司	3,390,381.00	工程尚未结算
中建六局土木工程有限公司	2,531,270.00	工程尚未结算
合计	85,449,809.72	--

其他说明：

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	645,990,717.29	590,890,480.14
1 年以上	24,264,435.66	123,493,158.64
合计	670,255,152.95	714,383,638.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津泰达津联燃气有限公司	4,763,325.00	业主尚未收房
个人	1,656,896.00	业主尚未收房
个人	1,844,640.00	业主尚未收房
个人	1,844,640.00	业主尚未收房
个人	1,475,434.00	业主尚未收房
合计	11,584,935.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00

减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,862,202.24	13,529,809.73	18,926,038.41	7,465,973.56
二、离职后福利-设定提存计划	14,291.66	1,628,017.15	1,641,051.45	1,257.36
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	12,876,493.90	15,157,826.88	20,567,089.86	7,467,230.92

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,935,098.35	8,135,455.49	13,889,757.06	4,180,796.78
2、职工福利费	990.00	544,035.71	534,209.51	10,816.20
3、社会保险费	2,056.96	956,308.61	958,085.25	280.32
其中：医疗保险费	2,056.91	897,565.41	899,342.00	280.32
工伤保险费		19,410.63	19,410.63	0.00
生育保险费	0.05	39,332.57	39,332.62	0.00
4、住房公积金	-1,000.00	3,392,945.00	3,394,416.00	-2,471.00
5、工会经费和职工教育经费	2,925,056.93	501,064.92	149,570.59	3,276,551.26
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	12,862,202.24	13,529,809.73	18,926,038.41	7,465,973.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,284.11	1,548,989.57	1,562,156.47	1,117.21
2、失业保险费	7.55	79,027.58	78,894.98	140.15
3、企业年金缴费	0.00			0.00
合计	14,291.66	1,628,017.15	1,641,051.45	1,257.36

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,811,075.67	0.00
消费税	0.00	0.00
营业税	-14,203,912.63	-20,368,443.18
企业所得税	-7,926,545.80	52,284,180.24
个人所得税	-44,339.52	-60,461.89
城市维护建设税	-414,937.77	-1,444,648.78
土地增值税	-74,916,407.24	-60,094,729.14
房产税	348,632.26	532,685.56
印花税	367,262.00	280,615.27
教育费附加	-150,889.12	-592,193.88
防洪费	-72,452.90	-219,554.49
地方教育费附加	197,622.28	-96,580.92
土地使用税	-47,242.19	0.00
合计	-88,052,134.96	-29,779,131.21

其他说明：

无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	4,663.25
企业债券利息	34,131,367.00	16,131,367.00
合计	34,131,367.00	16,136,030.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

其他说明：

无。

40、应付股利

无。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部其他应付款	166,305.00	1,258,985.00
押金	6,356,199.10	6,600,658.15
定金	2,224,459.44	9,578,851.10
代收费用	7,983,189.35	27,487,858.95
应付款项	10,481,081.09	
其他		9,779,172.64
合计	27,211,233.98	54,705,525.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建六局土木工程有限公司	386,200.00	工程保证金，项目未完成
浙江广大建设有限公司	300,000.00	工程保证金，项目未完成
黑龙江省第一建筑工程有限公司	286,040.00	暂收款，尚未完成
浙江中成建工集团有限公司	195,462.81	工程保证金，项目未完成
个人	175,000.00	代收购房手续费，尚未交房
合计	1,342,702.81	--

其他说明

无。

42、划分为持有待售的负债

无。

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	2,376,920.00
合计	0.00	2,376,920.00

其他说明：

长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	0	2,376,920.00
合计	0	2,376,920.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税	150,205,180.04	141,046,630.96
政府补助	1,108,849.92	1,108,849.92
合计	151,314,029.96	142,155,480.88

短期应付债券的增减变动：

无。

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无。

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	797,716,010.07	797,202,731.85
合计	797,716,010.07	797,202,731.85

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年公司债券（第一期）	800,000,000.00	2015-7-21	5 年	800,000,000.00	797,202,731.85	0	18,000,000.00	-513,278.22	0.00	797,716,010.07
合计	--	--	--	800,000,000.00	797,202,731.85	0	18,000,000.00	-513,278.22	0.00	797,716,010.07

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

2. 其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

3. 其他说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]637号”文件核准，本公司于2015年7月21日发行2015年公司债券（第一期），简称“15天保01”。债券发行规模为8亿元，债券每张面值100元，按面值平价发行。债券票面利率为4.50%，采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。债券期限为5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

经深圳证券交易所“深证上[2015]397号”文件同意，债券于2015年8月21日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。债券简称为“15天保01”，上市代码“112256”。

本公司之最终控制人天津保税区投资控股集团有限公司为本次公司债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

无。

其他说明：

无。

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无。

（2）设定受益计划变动情况

无。

1) 设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

2) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

49、专项应付款

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

无。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,706,880.10		554,424.96	3,152,455.14	
合计	3,706,880.10		554,424.96	3,152,455.14	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天保青年公寓补贴	3,706,880.10	9,270,000.00	9,824,424.96		3,152,455.14	与资产相关
合计	3,706,880.10	9,270,000.00	9,824,424.96		3,152,455.14	--

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

无。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,008,937,178.00	0	0	0	0	0	1,008,937,178.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

1）其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,881,272,191.80	0.00	0.00	1,881,272,191.80
其他资本公积	12,751,387.56	0.00	0.00	12,751,387.56
合计	1,894,023,579.36	0.00	0.00	1,894,023,579.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

无。

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

无。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

无。

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,210,024.00			115,210,024.00
合计	115,210,024.00			115,210,024.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,389,554,487.03	1,243,798,377.75
调整后期初未分配利润	1,389,554,487.03	1,243,798,377.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,573,053.65	186,876,400.01
减：提取法定盈余公积		9,843,238.21
应付普通股股利	14,120,360.73	31,277,052.52
期末未分配利润	1,487,007,179.95	1,389,554,487.03

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	691,893,291.13	491,550,916.74	359,025,864.54	216,064,768.96
合计	691,893,291.13	491,550,916.74	359,025,864.54	216,064,768.96

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	32,816,243.59	18,073,919.72
城市维护建设税	3,770,090.50	1,265,174.50
教育费附加	2,692,769.66	903,696.10
土地增值税	9,899,807.57	17,838,187.93
投资性房地产房产税	1,107,987.10	1,847,388.40
合计	50,286,898.42	39,928,366.65

其他说明:

无。

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,203,092.00	680,675.00
销售服务费	615,648.00	873,655.99
物业管理费	20,957.10	0.00
工资	1,054,219.49	1,302,145.66

修理维护费	49,379.25	29,608.20
水电汽费	72,105.86	1,997,346.22
业务招待费	13,693.00	27,180.00
办公费	1,098,588.48	179,227.75
其他日常相关费用	896.00	707,187.62
折摊费用	456,723.24	482,632.32
福利费	106,697.11	57,940.99
差旅交通费	11,830.00	37,322.42
合计	4,703,829.53	6,374,922.17

其他说明：

无。

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、保险、福利等	10,345,225.64	12,822,843.32
办公费用	1,198,381.67	595,930.52
税金	2,896,094.31	968,058.23
折摊费用	2,030,130.96	1,630,069.90
业务招待费	27,708.00	45,307.03
工会经费及职工教育经费	357,944.17	618,263.18
租赁费	211,600.00	284,660.00
差旅交通费	98,404.04	91,800.64
其他	92,497.00	109,730.00
修理维护费	28,052.12	57,661.00
保险费	34,697.10	99,987.91
低质易耗品摊销	17,097.62	0.00
广告宣传费	0.00	5,000.00
车辆使用费	210,054.13	257,332.11
聘请中介机构费等	1,177,336.04	827,800.00
水电汽费	31,438.65	38,056.35
合计	18,756,661.45	18,452,500.19

其他说明：

无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,513,278.22	0.00
利息收入	24,040,516.48	-18,399,138.84
其他支出	256,760.28	697,038.06
合计	-5,270,477.98	-17,702,100.78

其他说明：

无。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	274,762.64	24,064.38
合计	274,762.64	24,064.38

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

无。

其他说明：

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,992,602.90	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,157,914.23	
合计	8,150,517.13	0.00

其他说明：

无。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	
政府补助	10,022,686.96	269,176.98	752,686.96
其他	15,600.00	46,000.02	15,600.00
合计	10,038,286.96	315,177.00	768,286.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
天保公寓经 营性补贴	天津港保税 区财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	9,270,000.00	0.00	与收益相关
天保青年公 寓调拨固定 资产	天津港保税 区(天津空港 经济区)服务 中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	752,686.96	269,176.98	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	10,022,686.96	269,176.98	--

其他说明：

无。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	
其他	16,284.29		16,284.29
合计	16,284.29	0.00	16,284.29

其他说明：

无。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,844,616.69	24,049,629.99
递延所得税费用	-27,654,450.21	1,350,435.13
合计	38,190,166.48	25,400,065.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	149,763,220.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,440,805.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,403,811.66
递延所得税费用	-27,654,450.21
所得税费用	38,190,166.48

其他说明

无。

72、其他综合收益

无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	24,040,516.48	18,399,138.84
政府补助	9,270,000.00	0.00

收到往来款	9,052,485.60	21,513,342.90
收到其他	59,415,135.94	
合计	101,778,138.02	39,912,481.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	256,680.28	697,038.06
各项费用	29,680,337.05	6,261,200.41
支付往来款	17,343,420.21	61,425,040.21
支付其他	61,990,704.41	
合计	109,271,141.95	68,383,278.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	111,573,053.65	70,798,454.85
加：资产减值准备	274,762.64	24,064.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-4,416,149.60	13,307,650.53
无形资产摊销	-152,497.87	155,284.62
长期待摊费用摊销	10,524,290.00	47,338.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,150,517.13	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	27,654,450.21	-16,849,389.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	1,644,892.30
存货的减少（增加以“—”号填列）	252,038,228.47	-99,058,391.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	25,547,812.44	-446,267.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-170,786,285.11	180,214,329.64
其他	-1,687,594.39	-3,577,359.61
经营活动产生的现金流量净额	242,419,553.31	146,260,605.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,490,007,158.07	1,618,416,907.02
减：现金的期初余额	2,382,555,279.07	1,503,944,905.19

现金及现金等价物净增加额	107,451,879.00	114,472,001.83
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,490,007,158.07	2,382,555,279.07
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	2,490,007,158.07	2,382,555,279.07
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物		
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	2,490,007,158.07	2,382,555,279.07
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

其他说明：

本公司2015年因开具银行付款保函，导致期末银行存款43,155,589.50元使用受限，不作为现金及现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

无。

其他说明：

无。

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

无。

其他说明：

无。

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

79、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

1) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

2) 大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

1) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

2) 企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

其他说明：

无。

(2) 合并成本

无。

1) 或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

1) 企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津滨海开元房地产开发有限公司	天津	天津空港经济区	房地产开发销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
天津嘉创物业服务有限公司	天津	天津空港经济区	物业管理	100.00%		同一控制下企业合并取得
天津天保房地产开发有限公司	天津	天津空港经济区	房地产开发销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
天津市百利建设工程有限公司	天津	天津空港经济区	房地产开发销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得

1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

3) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

4) 确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

无。

1) 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

1) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

1) 在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

2) 共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津天保控股有限公司	天津港保税区	投资兴办独资、合资、合作企业；国际贸易；仓储；自有设备租赁业务；商业的批发及零售；商品房销售；物业管理；产权交易代理中介服务；自有房屋租赁	39.21 亿元	51.45%	51.45%
天津保税区投资控股集团有限公司	天津自贸区（空港经济区）	对房地产业、国际与国内贸易、仓储物流业、金融业、高新技术产业、基础设施建设进行投资及管理，咨询服务；国际贸易；仓储（危险品除外）；货运代理；自由设备租赁；物业服务	183.21 亿元		

本企业的母公司情况的说明

2、控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
天津天保控股有限公司	39.21亿元			39.21亿元

3、控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
天津天保控股有限公司	519,087,178.00	519,087,178.00	51.45	51.45

本企业最终控制方是天津保税区投资控股集团有限公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注董事会报告-投资状况分析-主要子公司、参股公司分析。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天保财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津天保财务管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津天保热电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津天保租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津天保商业保理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津保润国际贸易电气工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津天保市政有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津天保热电有限公司	工程款、采暖费	0.00	2,820,000.00	否	5,899,168.00

2) 出售商品/提供劳务情况

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

1) 本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津天保财务有限公司	写字楼	531,620.76	644,079.00
天津天保财务管理有限公司	写字楼	811,336.97	817,828.20
天津天保市政有限公司	写字楼	8,400.00	0.00
天津天保租赁有限公司	写字楼	357,830.26	434,508.17
天津天保商业保理有限公司	写字楼	200,660.11	248,068.82

2) 本公司作为承租方：

无。

(4) 关联担保情况

1) 本公司作为担保方

无。

2) 本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津保税区投资控股集团有限公司	800,000,000.00	2015 年 07 月 21 日	2020 年 07 月 20 日	否

关联担保情况说明

天津保税区投资控股集团有限公司为本次债券向债券持有人出具了担保函，担保人承担保证的方式为全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本次债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用，担保期间为各期债券的发行首日至各期债券到期日后六个月止。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

无。

(8) 其他关联交易

关联方名称	期末余额	年初余额
天津天保财务有限公司	407498596.72	305702409.16

公司第五届董事会第二十三次会议和公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司与天津天保财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》，同意天保财务公司为本公司及控股子公司提供存款服务、结算服务、信贷服务等其他金融服务。截至报告期末，公司及控股子公司在天保财务公司存款为4.07亿元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津天保财务有限公司	536,732.50	26,836.63	644,079.00	32,203.95
应收账款	天津天保商业保理有限公司	0.00	0.00	15,802.88	790.14
应收账款	天津天保租赁有限公司	0.00	0.00	22,937.83	1,146.89
其他应收款	天津天保热电有限公司	355,882.02	21,352.92	355,882.02	21,352.92

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津天保财务管理有限公司	136,305.00	136,305.00
预收账款	天津天保租赁有限公司	5,898.31	0.00
预收账款	天津天保商业保理有限公司	1,102.56	0.00
应付账款	天津保润国际贸易电气工程 有限公司	0.00	566,380.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

1) 政府有偿收回全资子公司部分土地使用权

公司全资子公司天津滨海开元房地产开发有限公司负责开发位于天津滨海新区的天保金海岸项目。因津滨轻轨9号线滨海大学站建设需要，需占用公司天保金海岸C04项目、D05项目部分土地。经测量，需占用天保金海岸C04项目土地2807.02平方米，需占用天保金海岸D05项目土地1942.7平方米。天津经济技术开发区土地整理中心拟有偿收回上述土地，占地补偿款以天津市中盛勃然房地产土地评估有限公司出具的《土地估价报告》为基准，最终确定占地补偿款合计为人民币2002万元。公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于政府有偿收回全资子公司部分土地使用权的议案》。

2) 2015年公司债券(第一期)首次付息

2016年7月15日，公司披露《“15天保01”2016年付息公告》。2015年公司债券(第一期)本次付息的债权登记日为2016年7月20日，除息、付息日为2016年7月21日，本次债券票面利率4.5%，本期债券本次利息3600万元已于2016年7月21日通过中国结算深圳分公司资金结算系统划付给相应的付息网点。

3) 对外投资事项

天津天保基建股份有限公司与中国科学院天津工业生物技术研究所为打造合作平台，以共同设立项目运营公司的形式，开发、运营生物科技产业园项目。鉴于本次合作，中科天津所以其独资的资产管理公司为投资主体，与公司共同设立项目运营公司，项目公司注册资本为300万元，其中天津天保基建股份有限公司出资占注册资本比例为51%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

无。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

1) 经营出租资产余额

本公司经营性出租资产情况如下：

经营租赁出租资产类别	年末余额	年初余额
投资性房地产——房屋建筑物	702,764,969.09	704,651,189.31

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

无。

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

其中重要的应收账款核销情况: 无。

应收账款核销说明:

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明:

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	142,000,000.00	100.00%			142,000,000.00	142,544,104.12	100.00%			142,544,104.12
合计	142,000,000.00	100.00%			142,000,000.00	142,544,104.12	100.00%			142,544,104.12

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

其中重要的其他应收款核销情况: 无。

其他应收款核销说明:

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部公司往来	142,000,000.00	142,544,104.12

合计	142,000,000.00	142,544,104.12
----	----------------	----------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市百利建设工程有限公司	往来款	142,000,000.00	1-2 年	100.00%	
合计	--	142,000,000.00	--	100.00%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,733,632,902.96		2,733,632,902.96	2,733,632,902.96		2,733,632,902.96
合计	2,733,632,902.96		2,733,632,902.96	2,733,632,902.96		2,733,632,902.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津天保房地产开发有限公司	620,646,783.20			620,646,783.20		

天津滨海开元房地产开发有限公司	2,058,281,024.0 1			2,058,281,024.0 1		
天津嘉创物业服务有限公司	3,499,654.75			3,499,654.75		
天津市百利建设工程有限公司	51,205,441.00			51,205,441.00		
合计	2,733,632,902.9 6			2,733,632,902.9 6		

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

无。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,992,602.90	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,157,914.23	
合计	58,150,517.13	0.00

6、其他

无。

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	752,686.96	天保青年公寓调拨固定资产专项补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-684.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	188,000.67	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	564,002.00	--

1) 对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.50%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。