

天津泰达股份有限公司
2023 年半年度财务报表

目 录

财务报表

1. 合并资产负债表	1-2
2. 合并利润表	3
3. 合并现金流量表	4
4. 合并股东权益变动表	5-6
5. 资产负债表	7-8
6. 利润表	9
7. 现金流量表	10
8. 股东权益变动表	11-12
9. 合并财务报表附注	1-109

合并资产负债表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,082,949,016.19	3,466,042,764.78
交易性金融资产		
衍生金融资产	25,435,245.60	17,007,208.13
应收票据	39,200,000.00	39,200,000.00
应收账款	8,229,329,915.13	7,975,286,950.77
应收款项融资	2,614,834.96	2,768,120.45
预付款项	1,963,593,863.17	2,111,345,456.72
其他应收款	118,938,323.81	108,821,831.86
其中：应收利息		
应收股利	2,655,827.30	2,655,827.30
存货	13,338,806,753.49	12,662,838,250.10
合同资产	204,936,554.91	203,974,725.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	19,950,000.00	17,000,000.00
其他流动资产	112,466,644.76	113,194,090.55
流动资产合计	27,138,221,152.02	26,717,479,398.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	14,488,800.00	14,322,800.00
长期股权投资	3,233,046,810.52	3,163,004,210.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	364,175,897.93	348,842,719.19
投资性房地产	531,738,122.93	498,831,870.00
固定资产	374,769,756.70	407,963,172.35
在建工程	494,088,494.95	483,103,808.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,480,613.15	3,588,906.44
无形资产	6,152,856,169.62	5,775,365,393.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,917,654.24	33,487,860.28
递延所得税资产	281,007,328.91	260,032,127.95
其他非流动资产	2,330,388,124.63	2,347,221,188.83
非流动资产合计	13,810,957,773.58	13,335,764,057.65
资产总计	40,949,178,925.60	40,053,243,456.06

天津泰达股份有限公司 2023 年半年度合并财务报表附注

合并资产负债表（续）

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	8,044,939,522.92	8,308,684,448.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		939,920.00
应付票据	2,786,466,189.46	2,723,929,170.94
应付账款	2,190,871,544.34	2,216,079,222.67
预收款项	9,314,389.70	15,341,223.21
合同负债	327,983,423.23	408,784,322.72
应付职工薪酬	5,854,760.05	15,852,686.85
应交税费	1,176,693,930.09	1,168,798,700.89
其他应付款	5,973,962,571.14	7,033,128,611.98
其中：应付利息		
应付股利	456,666,024.18	456,643,794.32
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,434,279,597.86	2,455,498,568.62
其他流动负债	36,957,597.22	51,158,660.45
流动负债合计	22,987,323,526.01	24,398,195,536.81
非流动负债：		
长期借款	5,412,728,472.54	4,461,071,322.31
应付债券	45,301,000.00	45,301,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	328,040.01	272,618.68
长期应付款	5,267,011,937.59	3,919,143,647.05
长期应付职工薪酬		
预计负债	82,144,987.05	90,621,188.28
递延收益	380,285,398.26	370,666,776.23
递延所得税负债	204,163,060.25	190,614,600.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,391,962,895.70	9,077,691,152.71
负债合计	34,379,286,421.71	33,475,886,689.52
股东权益：		
实收资本（或股本）	1,475,573,852.00	1,475,573,852.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	684,496,234.11	684,496,234.11
减：库存股		
其他综合收益	48,385,200.39	48,385,200.39
专项储备	1,730,407.01	
盈余公积	533,571,580.02	533,571,580.02
未分配利润	2,835,988,445.77	2,767,271,772.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,579,745,719.30	5,509,298,638.97
少数股东权益	990,146,784.59	1,068,058,127.57
股东权益合计	6,569,892,503.89	6,577,356,766.54
负债和股东权益总计	40,949,178,925.60	40,053,243,456.06

法定代表人：张旺

主管会计工作负责人：彭渤

会计机构负责人：赵春燕





合并利润表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

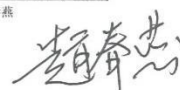
项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,656,287,016.68	5,744,326,717.77
其中：营业收入	8,656,287,016.68	5,744,326,717.77
二、营业总成本	8,821,071,822.87	5,787,830,245.87
其中：营业成本	8,444,470,004.17	5,384,832,823.28
税金及附加	23,996,443.84	19,276,598.69
销售费用	13,580,540.62	13,082,899.67
管理费用	94,417,214.01	77,194,944.01
研发费用	14,772,325.68	11,890,543.75
财务费用	229,835,294.55	281,552,436.49
其中：利息费用	229,585,167.39	282,182,181.06
利息收入	19,027,398.87	18,036,853.76
加：其他收益	38,333,079.77	21,862,384.90
投资收益（损失以“-”号填列）	137,025,086.48	59,759,331.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	70,042,600.10	16,860,848.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	41,254,742.09	25,737,639.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,757,627.48	1,043,825.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	475,244.57	-167,940.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,545,719.22	64,731,711.69
加：营业外收入	2,118,139.70	1,495,524.93
减：营业外支出	2,404,794.97	10,835,184.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,259,063.95	55,392,051.60
减：所得税费用	38,439,856.57	12,913,088.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,819,207.38	42,478,963.10
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,819,207.38	42,478,963.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	96,228,150.36	93,880,035.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-87,408,942.98	-51,401,072.18
六、其他综合收益的税后净额		1,089,472.13
(一)归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		1,089,472.13
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
(5)其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,089,472.13
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)其他		1,089,472.13
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,819,207.38	43,568,435.23
(一)归属于母公司股东的综合收益总额	96,228,150.36	94,969,507.41
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-87,408,942.98	-51,401,072.18
八、每股收益		
(一)基本每股收益(元/股)	0.0666	0.0636
(二)稀释每股收益(元/股)	0.0666	0.0636

法定代表人：张旺

主管会计工作负责人：彭

会计机构负责人：赵存燕







合并现金流量表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,487,303,216.53	5,691,137,288.26
收到的税费返还	21,755,532.04	21,514,014.95
收到其他与经营活动有关的现金	421,118,649.58	189,993,100.13
经营活动现金流入小计	9,930,177,398.15	5,902,644,403.34
购买商品、接受劳务支付的现金	9,498,741,132.27	5,539,577,123.99
支付给职工以及为职工支付的现金	135,723,049.51	126,511,487.69
支付的各项税费	133,452,377.46	73,405,051.08
支付其他与经营活动有关的现金	151,624,760.02	151,219,253.28
经营活动现金流出小计	9,919,541,319.26	5,890,712,916.04
经营活动产生的现金流量净额	10,636,078.89	11,931,487.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,380,150.00	16,331,240.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,688.20	493,906.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	890,236.00	575,728.00
投资活动现金流入小计	6,273,074.20	17,400,874.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	366,790,472.76	451,970,318.36
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	161,685,400.00	
投资活动现金流出小计	528,475,872.76	451,970,318.36
投资活动产生的现金流量净额	-522,202,798.56	-434,569,443.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,497,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,497,600.00	
取得借款收到的现金	7,495,294,054.35	5,258,398,421.58
发行债券收到的现金	343,640,000.00	331,595,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,079,682,216.11	3,414,716,478.80
筹资活动现金流入小计	13,922,113,870.46	9,004,709,900.38
偿还债务支付的现金	7,066,631,030.26	5,084,032,517.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	552,361,381.07	503,963,536.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,781,395,488.41	3,467,409,527.63
筹资活动现金流出小计	13,400,387,899.74	9,055,405,581.52
筹资活动产生的现金流量净额	521,725,970.72	-50,695,681.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	161,471.85	74,647.25
五、现金及现金等价物净增加额	16,320,722.90	-473,258,990.43
加：期初现金及现金等价物余额	637,877,337.72	1,424,327,214.51
六、期末现金及现金等价物余额	654,198,060.62	951,068,224.08

法定代表人：张旺

主管会计工作负责人：彭璐

会计机构负责人：赵春燕

Handwritten signature of Zhang Wang

Handwritten signature of Peng Lu

Handwritten signature of Zhao Chunyan

天津泰达股份有限公司 2023 年半年度合并财务报表附注

合并股东权益变动表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本 年 金 额										少数股东权益	股东权益合计		
	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	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,475,573,852.00				684,496,234.11			48,385,200.39		533,571,580.02	2,767,271,772.45	5,509,298,638.97	1,068,058,127.57	6,577,356,766.54
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	1,475,573,852.00				684,496,234.11			48,385,200.39		533,571,580.02	2,767,271,772.45	5,509,298,638.97	1,068,058,127.57	6,577,356,766.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,730,407.01		68,716,573.32	70,447,080.33	-77,911,342.98	-7,464,262.65
（一）综合收益总额											98,228,150.36		-87,408,942.98	10,819,207.38
（二）股东权益投入和减少资本													9,497,600.00	9,497,600.00
1. 股东投入的普通股													9,497,600.00	9,497,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-29,511,477.04	-29,511,477.04		-29,511,477.04
1. 提取盈余公积														
2. 对股东的分配											-29,511,477.04	-29,511,477.04		-29,511,477.04
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取											1,730,407.01	1,730,407.01		1,730,407.01
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	1,475,573,852.00				684,496,234.11			48,385,200.39	1,730,407.01	533,571,580.02	2,835,988,445.77	5,579,745,719.30	990,146,784.59	6,569,892,603.89

天津泰达股份有限公司 2023 年半年度合并财务报表附注

合并股东权益变动表（续）

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年金额											少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本（或股本）	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,475,573,852.00				684,496,234.11		47,510,403.01		507,759,314.30	2,620,518,921.94		5,335,858,725.36	1,074,178,419.59	6,410,037,144.95
加：会计政策变更										12,939,089.68		12,939,089.68	8,091.99	12,947,181.67
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,475,573,852.00				684,496,234.11		47,510,403.01		507,759,314.30	2,633,458,011.62		5,348,797,815.04	1,074,186,511.58	6,422,984,326.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,089,472.13			79,124,296.76		80,213,768.89	-51,401,072.18	28,812,696.71
（一）综合收益总额							1,089,472.13			93,880,035.28		94,969,507.41	-51,401,072.18	43,568,435.23
（二）股东权益投入和减少资本														
1 股东投入的普通股														
2 其他权益工具持有者投入资本														
3 股份支付计入股东权益的金额														
4 其他														
（三）利润分配										-14,755,738.52		-14,755,738.52		-14,755,738.52
1 提取盈余公积														
2 对股东的分配										-14,755,738.52		-14,755,738.52		-14,755,738.52
3 其他														
（四）股东权益内部结转														
1 资本公积转增股本														
2 盈余公积转增股本														
3 盈余公积弥补亏损														
4 设定受益计划变动额结转留存收益														
5 其他综合收益结转留存收益														
6 其他														
（五）专项储备														
1 本期提取														
2 本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	1,475,573,852.00				684,496,234.11		48,599,875.14		507,759,314.30	2,712,582,308.38		5,429,011,583.93	1,022,785,439.40	6,451,797,023.33

法定代表人：张田

主管会计工作负责人：彭渝

会计机构负责人：赵春蕊





资产负债表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	上年年末余额
流动资产：		
货币资金	336,339,096.69	471,423,116.18
交易性金融资产		
衍生金融资产	25,435,245.60	17,007,208.13
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	13,412,008,973.57	12,747,429,650.65
其中：应收利息		
应收股利	3,054,827.30	3,054,827.30
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,950,000.00	3,000,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	13,779,733,315.86	13,238,859,974.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	8,484,000.00	8,318,000.00
长期股权投资	4,549,799,189.12	4,464,556,654.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	345,949,505.40	330,616,326.66
投资性房地产		
固定资产	6,055,268.20	6,444,941.71
在建工程	578,500.00	578,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,480,613.15	2,961,226.31
无形资产	31,758.66	55,577.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,912,378,834.53	4,813,531,226.88
资产总计	18,692,112,150.39	18,052,391,201.84

资产负债表（续）

编制单位：天津泰达股份有限公司

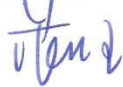
金额单位：人民币元

项 目	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款	3,603,968,158.35	4,035,973,965.27
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	75,000.00	75,000.00
预收款项	63,492.09	253,968.27
合同负债	14,346,380.31	21,045,170.05
应付职工薪酬	1,672,811.74	3,029,943.52
应交税费	103,178,624.34	99,451,692.19
其他应付款	3,424,031,853.42	4,223,498,119.70
其中：应付利息		
应付股利	31,164,429.18	31,142,199.32
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,592,345,117.43	1,650,156,810.03
其他流动负债		
流动负债合计	8,739,681,437.68	10,033,484,669.03
非流动负债：		
长期借款	1,636,946,620.55	959,153,505.47
应付债券	45,301,000.00	45,301,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	328,040.01	272,618.68
长期应付款	3,197,000,000.00	2,120,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	58,215,806.47	52,602,202.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,937,791,467.03	3,177,329,326.82
负债合计	13,677,472,904.71	13,210,813,995.85
股东权益：		
实收资本（或股本）	1,475,573,852.00	1,475,573,852.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	682,653,238.87	682,653,238.87
减：库存股		
其他综合收益	36,352,336.77	36,352,336.77
专项储备		
盈余公积	527,874,968.13	527,874,968.13
未分配利润	2,292,184,849.91	2,119,122,810.22
股东权益合计	5,014,639,245.68	4,841,577,205.99
负债和股东权益总计	18,692,112,150.39	18,052,391,201.84

法定代表人：张旺

主管会计工作负责人：彭渤

会计机构负责人：赵春燕





利润表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	13,525,199.92	12,763,961.25
减：营业成本	192,855.60	192,855.60
税金及附加	1,810,796.46	1,543,045.27
销售费用		
管理费用	20,665,344.76	20,583,312.09
研发费用		
财务费用	461,712,595.95	371,180,783.58
其中：利息费用	438,341,916.25	368,352,780.12
利息收入	2,325,652.33	3,151,130.73
加：其他收益	80,413.61	
投资收益（损失以“-”号填列）	685,739,353.05	491,765,229.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	70,242,534.54	16,921,895.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30,031,602.21	6,303,912.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-77,000.00	6,549,618.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	244,917,976.02	123,882,724.77
加：营业外收入		200,174.42
减：营业外支出	1,310,675.10	210,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	243,607,300.92	123,872,899.19
减：所得税费用	41,033,784.19	1,408,809.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,573,516.73	122,464,089.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	202,573,516.73	122,464,089.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	202,573,516.73	122,464,089.67

法定代表人：张旺

主管会计工作负责人：彭璐

会计机构负责人：赵春燕





现金流量表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		12,715,529.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	238,769.29	651,408.18
经营活动现金流入小计	238,769.29	13,366,937.35
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,007,134.27	16,064,168.66
支付的各项税费	60,900,184.57	10,264,367.87
支付其他与经营活动有关的现金	7,777,766.89	6,631,628.73
经营活动现金流出小计	80,685,085.73	32,960,165.26
经营活动产生的现金流量净额	-80,446,316.44	-19,593,227.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,380,150.00	16,331,240.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,010,971.71
收到其他与投资活动有关的现金	623,972,192.00	1,719,375,728.00
投资活动现金流入小计	629,352,342.00	1,741,717,940.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,389.00	9,178.00
投资支付的现金	11,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	677,425,000.00	2,161,335,000.00
投资活动现金流出小计	688,473,389.00	2,161,344,178.00
投资活动产生的现金流量净额	-59,121,047.00	-419,626,237.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,243,100,000.00	2,085,000,000.00
发行债券收到的现金	343,640,000.00	331,595,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,091,794,318.39	7,512,742,199.58
筹资活动现金流入小计	15,678,534,318.39	9,929,337,199.58
偿还债务支付的现金	4,568,404,000.00	2,452,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	313,659,166.77	255,501,593.11
支付其他与筹资活动有关的现金	10,593,727,444.73	6,812,253,147.50
筹资活动现金流出小计	15,475,790,611.50	9,520,284,740.61
筹资活动产生的现金流量净额	202,743,706.89	409,052,458.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	63,176,343.45	-30,167,006.71
加：期初现金及现金等价物余额	15,949,750.10	108,155,234.96
六、期末现金及现金等价物余额	79,126,093.55	77,988,228.25

法定代表人：张旺

主管会计工作负责人：彭璐

会计机构负责人：赵春燕





天津泰达股份有限公司 2023 年半年度合并财务报表附注



股东权益变动表

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本（或股本）	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,475,573,852.00				682,653,238.87		36,352,336.77		527,874,968.13	2,119,122,810.22	4,841,577,205.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,475,573,852.00				682,653,238.87		36,352,336.77		527,874,968.13	2,119,122,810.22	4,841,577,205.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										173,062,039.69	173,062,039.69
（一）综合收益总额										202,573,516.73	202,573,516.73
（二）股东权益投入和减少资本											
1 股东投入的普通股											
2 其他权益工具持有者投入资本											
3 股份支付计入股东权益的金额											
4 其他											
（三）利润分配										-29,511,477.04	-29,511,477.04
1 提取盈余公积											
2 对股东的分配										-29,511,477.04	-29,511,477.04
3 其他											
（四）股东权益内部结转											
1 资本公积转增股本											
2 盈余公积转增股本											
3 盈余公积弥补亏损											
4 设定受益计划变动额结转留存收益											
5 其他综合收益结转留存收益											
6 其他											
（五）专项储备											
1 本期提取											
2 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,475,573,852.00				682,653,238.87		36,352,336.77		527,874,968.13	2,292,184,849.91	5,014,639,245.68

天津泰达股份有限公司 2023 年半年度合并财务报表附注



股东权益变动表（续）

编制单位：天津泰达股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本（或股本）	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,475,573,852.00				682,653,238.87		36,567,011.52		502,062,702.41	1,901,568,157.31	4,598,424,962.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,475,573,852.00				682,653,238.87		36,567,011.52		502,062,702.41	1,901,568,157.31	4,598,424,962.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,951,696.73					107,708,351.15	109,660,047.88
（一）综合收益总额										122,464,089.67	122,464,089.67
（二）股东权益投入和减少资本					1,951,696.73						1,951,696.73
1 股东投入的普通股											
2 其他权益工具持有者投入资本											
3 股份支付计入股东权益的金额											
4 其他					1,951,696.73						1,951,696.73
（三）利润分配										-14,755,738.52	-14,755,738.52
1 提取盈余公积											
2 对股东的分配										-14,755,738.52	-14,755,738.52
3 其他											
（四）股东权益内部结转											
1 资本公积转增股本											
2 盈余公积转增股本											
3 盈余公积弥补亏损											
4 设定受益计划变动额结转留存收益											
5 其他综合收益结转留存收益											
6 其他											
（五）专项储备											
1 本期提取											
2 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,475,573,852.00				684,604,935.60		36,567,011.52		502,062,702.41	2,009,276,508.46	4,708,085,009.99

法定代表人：张明

主管会计工作负责人：彭璐

会计机构负责人：赵春燕

Handwritten signature of Zhang Ming

12 *Handwritten signature of Peng Lu*

Handwritten signature of Zhao Chunyan

天津泰达股份有限公司

2023 年半年度合并财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

天津泰达股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原为天津美纶股份有限公司，于 1996 年 11 月 28 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。1997 年 9 月 24 日，本公司更名为天津泰达股份有限公司。本公司注册地及总部地址为中华人民共和国天津市。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司总股本为 1,475,573,852.00 元，每股面值 1 元。

本公司的母公司及最终控股方是天津泰达投资控股有限公司（以下简称“泰达控股”），是天津市人民政府国有资产监督管理委员会监管下的国有公司。

本公司经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；金属材料销售；金属矿石销售；高性能有色金属及合金材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 22 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

2023 年半年度合并范围详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司及子公司（以下合称“本集团”）本期合并范围共 54 户，比上期增 2 户，详见本附注“7、合并范围的变更”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2.2 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量（附注 4.8）、其他非流动金融资产的公允价值的确定（附注 4.8）、存货的计价方法（附注 4.9）、投资性房地产的计量模式（附注 4.12）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注 4.13、4.16）、收入的确认时点（附注 4.23）、所得税费用和递延所得税的确认（附注 4.26）、土地增值税的计提等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注 4.29）。

4.1 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4.3 记账本位币

本集团记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

4.4.1 同一控制下企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

4.4.2 非同一控制下企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

4.5 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有的期限短、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。

4.7 外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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折算为记账本位币。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

4.8 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

4.8.1 金融资产

4.8.1.1 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

4.8.1.1.1 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

（1）以摊余成本计量

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

4.8.1.1.2 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

4.8.1.2 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款、应收账款融资和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收账款融资和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款组合1	应收政府客户组合
应收账款组合2	应收其他客户组合

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据组合1	商业承兑汇票
应收票据组合2	银行承兑汇票
应收款项融资组合	银行承兑汇票
合同资产组合1	基础设施建设项目
合同资产组合2	未到期的质保金

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资和合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失

率，计算预期信用损失。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收信托借款保证金
其他应收款组合 3	应收资产支持专项计划保证金
其他应收款组合 4	应收集团内关联公司款项
其他应收款组合 5	应收其他保证金
其他应收款组合 6	应收政府客户组合
其他应收款组合 7	除增值税退税返还以外的应收其他款项
长期应收款组合 1	履约保证金及其他长期应收款项

划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

4.8.1.3 终止确认

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，且本集团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，虽然本集团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。

4.8.2 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的

损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

4.8.3 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

4.9 存货

4.9.1 存货的分类

存货包括从事制造和贸易的下属企业的原材料、在产品、库存商品、备品备件和周转材料，一级土地开发成本，以及房地产业的下属企业的房地产开发成本和开发产品等。存货按成本与可变现净值孰低计量。

4.9.2 制造企业和贸易企业的发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

4.9.3 一级土地开发成本

土地开发成本是指对土地进行平整、改造和必要的基础配套设施建设，使其达到建设用地条件所支付的各项支出。

4.9.4 房地产业企业的房地产开发成本和开发产品

房地产开发企业的开发成本和开发产品主要包括土地出让金及相关支出、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工前所发生的符合资本化条件的借款费用及开发过程中的其他直接和间接开发费用。

房地产开发成本于完工后按实际成本结转为开发产品；开发产品于销售实现时按实际成本结转销售成本。

4.9.5 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。房地产开发产品和开发成本的可变现净值考虑了根据预期市场价格计算的可实现销售收入，以及为开发完工并实现销售而预期将发生的成本和销售费用及相关税费。

4.9.6 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.9.7 周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊

销。

4.10 合同资产和合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本集团已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备（见附注 4.8）。

4.11 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

4.11.1 投资成本的确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，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初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

4.11.2 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额

确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

4.11.3 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.11.4 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见附注“4.18 长期资产减值”）。

4.12 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益，待该投资性房地产处置时转入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终

止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

4.13 固定资产

4.13.1 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4.13.2 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。固定资产的使用寿命、净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20~40年	5	2.38~4.75
机器设备	年限平均法	3~20年	5	4.75~31.67
运输设备	年限平均法	5年	5	19.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3~5年	5	19.00~31.67

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

4.13.3 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见附注“4.18 长期资产减值”）。

4.13.4 固定资产的处置

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

4.14 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见附注

“4.18 长期资产减值”）。

4.15 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

4.16 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、计算机软件和其他无形资产，以成本计量，按预计使用寿命平均摊销。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

4.16.1 无形资产的预计使用寿命和估计依据列示如下：

类别	预计使用寿命	估计依据
土地使用权	40~70 年	土地证所载使用期限
特许经营权	20~30 年	协议约定的经营期限
计算机软件和其他	5 年	估计可使用时间

4.16.2 特许经营权

本集团部分子公司与当地政府或其下属机构授权方合作，从事生活垃圾处理业务（“特许经营服务”）。本集团可以根据合作协议中的条款运营此设施提供特许经营服务，并在特许经营期结束时将该等设施移交给政府机构。根据特许经营协议，对于授权方承诺了的服务保底业务量，构成一项无条件收款权利，确认为一项金融资产，保底作业量以上的服务业务，不构成一项无条件收款的权利，确认为一项无形资产。

与特许经营有关的能够产生经济利益的后续支出，计入无形资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

特许经营权的摊销采用年限平均法在特许经营期限内计提。如发生计提减值准备的情况，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及剩余特许经营年限确定摊销额。

4.16.3 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，详见（附注“4.18 长期资产减值”）。

4.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

4.18 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.19 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

4.19.1 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

4.19.2 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4.19.3 辞退福利

本集团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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

4.20 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

4.21 租赁负债

本集团对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本集团合理确定将行使购买选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

4.22 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

4.23 收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

合同开始日，本集团对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

本集团的主要业务集中为生态环保、区域开发、能源贸易批发、房地产销售、纺织产品销售及其他产业领域，各产业领域的收入确认方式如下：

4.23.1 生态环保产业

该产业领域收入类型为建造服务收入、垃圾处理服务收入，以及销售电力收入等。各收入类型确认方式如下：

4.23.1.1 本集团根据《企业会计准则解释第 14 号》规定判断，按照下述原则分别确认相应收入。

4.23.1.1.1 建设运营移交（“BOT”）项目相关收入

对于 BOT 形式参与公共基础设施建设业务并提供的建造服务收入，本集团作为主要责任人为政府提供社会资本合作（“PPP”）项目提供建造服务的，本集团根据累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度，并按照履约进度确认建造服务收入。PPP 项目资产建造服务属于在某一时间段内履行的履约义务。

4.23.1.1.2 供电收入

销售电力收入属于在某一时点履行的履约义务，当电力供应至当地的电网公司时，电网公司取得电力的控制权，与此同时集团确认收入。集团按实际供电量及购售电合同等约定的单价及上网电量确认供电收入金额。

4.23.1.1.3 垃圾处理服务收入

本集团对于采用混合模式的特许经营权收入，在实际提供垃圾处理服务时确认收入，按照实际垃圾处理量及特许经营协议约定的单价扣除已确认为金融资产（政府承诺保底作业量对应的收益金额）收回的部分后的差额确认垃圾处理服务收入。

本集团对于确认为金融资产的特许经营权收入，当期应收的处理费中包括了投资本金的收回、投入资金的利息回报以及运营收入。本集团根据实际利率法计算投资本金的回收和投入的利息回报，并将应收处理费扣除投资本金和投入资金的利息回报后的金额确认为运营收入。

本集团对于确认为无形资产的特许经营权收入，按照实际发生情况结算，于提供服务时按照合同约定的收费时间和方法确认为服务运营收入。

4.23.2 区域开发产业

该产业领域收入类型为土地开发服务收入以及房地产租赁收入等。各收入类型确认方式如下：

4.23.2.1 土地开发服务收入

本集团为政府进行的土地开发服务，根据合同约定完成土地开发并移交给政府，政府依法定程序挂牌交易并被摘牌后，且开发收入与成本可以可靠计量时确认收入。

4.23.2.2 房地产租赁收入

本集团房地产租赁收入全部为经营租赁收入。在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。其他系统合理的方法能够更好地反映因使用租赁资产所产生经济利益的消耗模式的，出租人应当采用该方法。

出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人应当按照“4.18 长期资产减值”的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

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

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

4.23.3 批发业

批发业主要为能源贸易业务收入，该产业领域收入模式为有色金属等大宗商品批发业。本集团销售商品在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

4.23.4 房地产销售收入

本集团商品房销售业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。基于销售合同条款及适用于合同的法律规定，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。仅当本集团在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。否则，收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且集团已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。在确认合同交易价格时，若融资成分重大，本集团将根据合同的融资成分来调整合同承诺对价。

4.23.5 纺织产品销售业

纺织产品销售业主要为过滤材料、洁净材料等的销售收入，该商品销售收入属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品的控制权时确认收入。并根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

4.23.6 其他收入

本集团其他收入主要来自劳务收入，本集团对外提供工程劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中：已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。在资产负债表日，本集团对于已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备（附注“4.8 金融工具”）；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

4.24 合同成本

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为销售房地产存货及建造工程而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照与确认收入相同的基础结转计入主营业务成本。本集团将为获取合同而发生的增量成本，确认合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下与确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因销售商品预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

4.25 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将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按照合理、系统的方法分摊计入损益。

若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。对于其他与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或

损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

4.26 递延所得税资产-递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债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。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

4.27 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

4.27.1 本集团作为承租人

本集团的使用权资产类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的

成本。

本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

4.27.2 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

4.27.2.1 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

4.27.2.2 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

4.28 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

4.29 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

4.29.1 采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计政策及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

4.29.1.1 房地产销售收入确认

根据附注 4.23 所述的会计政策，本集团对于将物业的控制权转移给客户的时点，需要根据房地产销售合同条款及适用于合同的法律规定做出判断。仅当本集团的履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况下，本集团将在一段时间内确认收入；否则，本集团在客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且本集团已获得现时收款权并很可能收回对价的时点确认。

由于房地产销售合同限制，本集团的物业一般无替代用途。但是，本集团是否有就累计至今已完成的履约部分可强制执行的收款权利并采用在一段时间内的方法确认收入，取决于每个合同条款的约定和适用于该合同的相关法律。为评估本集团是否获得就截至到目前为止已经履约部分的可强制执行的权利，本集团在必要时审查其合同条款、当地有关法律，并考虑了当地监管机构的意见，且需要作出大量判断。

在正常的商业环境下，本集团与购房客户签订房屋销售合同。如果购房客户需要从银行获取按揭贷款以支付房款，本集团将与购房客户和银行达成三方按揭担保贷款协议。在该协定下，购房客户通常需支付购房款总额的一定比例作为首付款，而本集团将为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该项阶段性连带责任保证的担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

在三方按揭贷款担保协议下，本集团仅在担保时限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向本集团追索。

根据本集团销售类似开发产品的历史经验，本集团相信，在阶段性连带责任保证担保期间内，因购房客户无法偿还抵押贷款而导致本集团向银行承担担保责任的比率很低且本集团可以通过向购房客户追索因承担阶段性连带责任保证担保责任而支付的代垫款项，在购房客户不予偿还的情况下，本集团一般情况下可以根据相关购房合同的约定通过优先处置相关房产的方式避免发生损失。因此，本集团认为该财务担保对开发产品的销售收入确认没有重大

影响。

4.29.2 重要会计估计及其关键假设

4.29.2.1 房地产开发企业及贸易商品的存货跌价准备

本集团于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量。本集团在进行存货可变现净值的评估时，需要对其预计售价，实现销售而将要发生的后续成本和费用做出估计。本集团对房地产存货的可变现净值之估计还包括对具有可比性之物业进行现行市价分析，根据现有资产结构及工料价单对要完成开发所需之建筑成本进行预测。若相关物业之实际可变现净值因市场状况变动或开发成本重大偏离预算而高于或低于预期，将对计提的存货跌价准备产生影响。

4.29.2.2 金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、证券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。该估计可能与下一年度的实际结果有所不同。

4.29.2.3 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个业务类型的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注 5.2 所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

4.29.2.4 土地增值税

本集团房地产开发业务需要缴纳多种税项，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提土地增值税和所得税等税金时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

4.30 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会[2022]31 号）（以下简称“解释第 16 号”），规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理、关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理。本集团自 2023 年 1 月 1 日起按解释第 16 号规定执行“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税（费）种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	0%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、20%、25%
土地增值税	房地产项目增值额	超率累进税率
房产税	房屋的计税余值或租金收入	1.2%或12%

5.2 税收优惠及批文

5.2.1 增值税税收优惠

根据财政部、税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）相关规定：统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业

集团或者集团内下属单位收取的利息，免征增值税。本集团母公司为下属子公司提供的部分借款适用于该政策。

依据财税 2021【40】号等税收文件，本集团垃圾处理及垃圾焚烧发电收入适用增值税，其中，垃圾处理业务在 2022 年 1-2 月享受增值税 70% 部分即征即退，自 2022 年 3 月 1 日起，部分公司垃圾处理收入按照规定免征增值税；垃圾焚烧发电业务缴纳的增值税 100% 即征即退、垃圾焚烧供热业务缴纳的增值税 100% 即征即退。增值税退税在利润表中列示为其他收益。根据上述政策，本集团下属的 8 家子公司享受垃圾、污泥处理业务缴纳的增值税 70% 部分即征即退优惠、6 家子公司享受垃圾处理业务免征增值税优惠；13 家子公司享受垃圾焚烧发电业务缴纳的增值税 100% 即征即退优惠；5 家子公司享受垃圾焚烧供热、供蒸汽业务缴纳的增值税 100% 即征即退优惠；1 家享受垃圾处理厂渗透（滤）液免征增值税优惠。

单位名称	垃圾发电	垃圾、污泥处理	供热、供蒸汽	渗沥液处理
天津泰达环保有限公司	即征即退 100%	免税		
扬州泰达环保有限公司	即征即退 100%	免税	即征即退 100%	
大连泰达环保有限公司	即征即退 100%	免税	即征即退 100%	
天津雍泰生活垃圾处理有限公司	即征即退 100%	免税		
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	即征即退 100%	即征即退 70%		
衡水泰达生物质能发电有限公司	即征即退 100%		即征即退 100%	
黄山泰达环保有限公司	即征即退 100%	即征即退 70%	即征即退 100%	
遵化泰达环保有限公司	即征即退 100%	即征即退 70%		
高邮泰达环保有限公司	即征即退 100%	即征即退 70%	即征即退 100%	
昌邑泰达环保有限公司	即征即退 100%	即征即退 70%		
安丘泰达环保有限公司	即征即退 100%	即征即退 70%		
衡水冀州泰达环保有限公司	即征即退 100%	免税		免税
黄山泰达通源环保有限公司		即征即退 70%		
扬州泰环固废处理有限公司		免税		
遵义红城泰达环保有限公司	即征即退 100%	即征即退 70%		

5.2.2 企业所得税优惠

子公司名称	2023年1-6月所得税综合税率	优惠政策
天津泰达环保有限公司	15%	2020年被认定为高新技术企业。根据有关税务法规规定，自2020年10月至2023年10月享受优惠企业所得税税率15%。

子公司名称	2023年1-6月所得税综合税率	优惠政策
天津渤海环保工程有限公司	15%	2022年被认定为高新技术企业。根据有关税务法规规定，自2022年12月至2025年12月享受优惠企业所得税税率15%。
扬州泰达环保有限公司	一期、二期 15%	2020年被认定为高新技术企业。从事环境保护、节能节水项目，扬州生活垃圾焚烧发电项目三期自2021年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
	三期0%	
天津雍泰生活垃圾处理有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，武清生活垃圾焚烧发电PPP项目自2021年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，宝坻生活垃圾焚烧发电PPP项目自2021年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
衡水泰达生物质能发电有限公司	25%	以农作物秸秆及壳皮为原材料生产取得收入，根据财税[2008]117号文件，按收入90%计算应纳税所得额。
黄山泰达环保有限公司	12.5%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，黄山生活垃圾焚烧发电PPP项目自2019年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
遵化泰达环保有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，遵化生活垃圾焚烧发电PPP项目自2021年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
天津泰新垃圾发电有限公司	5%	根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第6号)、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第13号)的规定。自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司名称	2023年1-6月所得税综合税率	优惠政策
高邮泰达环保有限公司	12.5%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，高邮生活垃圾焚烧发电PPP项目自2018年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
昌邑泰达环保有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，昌邑焚烧发电项目自2022年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
安丘泰达环保有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，安丘焚烧发电项目自2022年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
黄山泰达通源环保有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，黄山污泥与餐厨垃圾处置PPP项目自2021年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
扬州泰环固废处理有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，扬州垃圾填埋PPP项目自2021年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
遵义红城泰达环保有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，遵义红城PPP项目自2022年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
衡水冀州泰达环保有限公司	0%	从事环境保护、节能节水项目，经税务机关批准，衡水冀州PPP项目自2021年开始享受环保企业“三免三减半”的税收优惠。
天津泰达洁净材料有限公司	15%	2021年被认定为高新技术企业。根据有关税务法规规定，自2021年10月至2024年10月享受优惠企业所得税税率15%。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2022 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年半年度，上期指 2022 年半年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,466.42	161,727.32
银行存款	1,047,016,524.31	1,011,424,442.90

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	2,035,911,025.46	2,454,456,594.56
合计	3,082,949,016.19	3,466,042,764.78
其中：存放在境外的款项总额		

6.1.1 列示于现金流量表的现金包括：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	3,082,949,016.19	3,466,042,764.78
减：受限货币资金	2,428,750,955.57	2,828,165,427.06
列示于现金流量表的现金（附注 6.64.2）	654,198,060.62	637,877,337.72

6.1.2 期末受限货币资金 2,428,750,955.57 元，包括：票据、保函等保证金 1,841,076,493.29 元（期初金额：2,282,478,198.38 元）；其他质押定期存单 529,422,493.75 元（期初金额：525,289,633.74 元）；房地产销售监管账户存款等其他受限资金 58,251,968.53 元（期初金额：20,397,594.94 元）。

6.2 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
汇率衍生金融工具	25,435,245.60	17,007,208.13
合计	25,435,245.60	17,007,208.13

6.2.1 本集团衍生金融资产为购买的美元外汇期权金融产品，期末按照公允价值计量。

6.2.2 截至期末，本集团持有的上述衍生金融工具中，无指定的套期工具。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	40,000,000.00
减：坏账准备	800,000.00	800,000.00
合计	39,200,000.00	39,200,000.00

6.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	40,000,000.00	100.00	800,000.00	2.00
其中：组合 1-商业承兑汇票	40,000,000.00	100.00	800,000.00	2.00

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	40,000,000.00	100.00	800,000.00	2.00

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	40,000,000.00	100.00	800,000.00	2.00
其中：组合 1-商业承兑汇票	40,000,000.00	100.00	800,000.00	2.00
合计	40,000,000.00	100.00	800,000.00	2.00

6.3.3 本期无计提、收回或转回的坏账准备。

6.3.4 期末，本集团无已质押的应收票据。

6.3.5 期末，本集团无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

6.4 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	8,359,370,664.47	8,102,417,536.43
减：坏账准备	130,040,749.34	127,130,585.66
合计	8,229,329,915.13	7,975,286,950.77

6.4.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	2,330,392,265.62	2,189,328,120.44
一至二年	1,252,735,487.11	1,204,284,696.30
二至三年	1,295,701,930.38	1,275,258,168.74
三至四年	1,510,668,764.73	1,463,674,334.32
四至五年	150,409,139.72	150,409,139.72
五年以上	1,819,463,076.91	1,819,463,076.91
小计	8,359,370,664.47	8,102,417,536.43
减：坏账准备	130,040,749.34	127,130,585.66
合计	8,229,329,915.13	7,975,286,950.77

6.4.2 期末按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

项目	余额	坏账准备金额	账面价值	占应收账款余额总额比例 (%)
余额前五名的应收账款总额	7,734,828,775.20	71,702,232.85	7,663,126,542.35	92.53

6.4.3 期末，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款（期初：无）。

6.4.4 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。按分类计提坏账准备的应收账款分析如下：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备（附注 6.4.4.1）				
按组合计提坏账准备（附注 6.4.4.2）	8,359,370,664.47	100.00	130,040,749.34	1.56
合计	8,359,370,664.47	100.00	130,040,749.34	1.56

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备（附注 6.4.4.1）				
按组合计提坏账准备（附注 6.4.4.2）	8,102,417,536.43	100.00	127,130,585.66	1.57
合计	8,102,417,536.43	100.00	127,130,585.66	1.57

6.4.4.1 期末，本集团无按单项计提坏账准备的应收账款（期初：无）。

6.4.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合--政府客户组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	金额
一年以内	2,238,519,725.92	0.10	2,238,519.73
一到二年	1,245,621,209.41	0.50	6,228,106.05
二至三年	1,287,378,988.30	1.00	12,873,789.88
三年以上	3,428,517,220.54	1.50	51,427,758.31
合计	8,200,037,144.17	-	72,768,173.97

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	金额
一年以内	2,136,916,471.44	0.10	2,136,916.47
一到二年	1,197,887,623.29	0.50	5,989,438.14
二至三年	1,264,819,587.71	1.00	12,648,195.87
三年以上	3,381,559,377.39	1.50	50,723,390.67
合计	7,981,183,059.83	-	71,497,941.15

组合--其他客户组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	金额
一年以内	91,872,539.70	5.00	4,593,626.99
一到二年	7,114,277.70	10.00	711,427.77
二至三年	8,322,942.08	20.00	1,664,588.42
三至四年	2,621,019.26	50.00	1,310,509.63
四至五年	2,051,595.00	80.00	1,641,276.00
五年以上	47,351,146.56	100.00	47,351,146.56
合计	159,333,520.30	-	57,272,575.37

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	金额
一年以内	52,411,649.00	5.00	2,620,582.45
一到二年	6,397,073.01	10.00	639,707.30
二至三年	10,438,581.03	20.00	2,087,716.20
三至四年	2,584,432.00	50.00	1,292,216.00
四至五年	2,051,595.00	80.00	1,641,276.00
五年以上	47,351,146.56	100.00	47,351,146.56
合计	121,234,476.60	-	55,632,644.51

6.4.5 本期计提的坏账准备金额为 4,560,971.03 元，收回或转回的坏账准备金额为 1,650,807.35 元。

6.4.6 本期本集团无应核销的应收账款（上期：无）。

6.5 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,614,834.96	2,768,120.45
其中：银行承兑汇票	2,614,834.96	2,768,120.45
商业承兑汇票		
应收账款		
合计	2,614,834.96	2,768,120.45

6.5.1 本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

6.5.2 本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本集团认为其所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

6.5.3 期末，本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票（期初：无）。

6.5.4 期末，本集团已背书或已贴现但尚未到期的应收票据 1,285,184.59 元，均已终止确认。

6.6 预付款项

6.6.1 预付款项账龄分析如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	1,501,254,974.29	76.45	1,648,603,873.60	78.08
一到二年	734,341.08	0.04	1,162,955.91	0.06
二至三年	11,283,057.61	0.58	11,226,341.01	0.53
三年以上	450,321,490.19	22.93	450,352,286.20	21.33
合计	1,963,593,863.17	100.00	2,111,345,456.72	100.00

说明：期末，账龄超过一年的预付款项共计 462,338,888.88 元（期初：462,741,583.12 元），主要为获取用于房地产开发的土地使用权支付的相关款项。期末，相关土地使用权转让尚未完成。本集团认为该部分预付款项价值不存在重大风险。

6.6.2 期末，按欠款方归集的余额前五名的预付款项总额 1,681,759,109.78 元，占预付款项总额比例的 85.65%。

6.7 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收资金往来款	26,059,580.40	28,719,000.59
应收回退款	28,055,968.85	28,055,968.85
存放于天勤证券的款项	19,288,812.96	19,288,812.96
代垫款及员工借款	25,646,801.63	6,500,951.31
应收信托借款保证金		2,010,000.00
应收股利	2,655,827.30	2,655,827.30
增值税退税	7,190,129.84	5,171,415.31
保证金	16,948,641.02	20,989,086.18
其他	46,003,871.60	48,494,615.35
小计	171,849,633.60	161,885,677.85
减：坏账准备	52,911,309.79	53,063,845.99
合计	118,938,323.81	108,821,831.86

6.7.1 其他应收款账龄分析如下：

项目	期末余额	期初余额
一年以内	96,330,099.81	83,250,831.25
一到二年	7,589,610.55	8,618,978.46
二至三年	4,454,206.83	4,856,787.00
三至四年	2,664,940.93	1,754,302.07
四至五年	7,305,899.39	17,249,789.51
五年以上	53,504,876.09	46,154,989.56
合计	171,849,633.60	161,885,677.85

6.7.2 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款（附注 6.7.4.1）	135,835,376.56	79.05	52,911,309.79	38.95
按组合计提坏账准备的其他应收款（附注 6.7.4.3）	28,824,127.20	16.77		
合计	164,659,503.76	95.82	52,911,309.79	32.13

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款 (附注 6.7.4.2)	104,729,819.09	64.69	53,063,845.99	50.67
按组合计提坏账准备的其他应收款 (附注 6.7.4.4)	51,984,443.45	32.11		
合计	156,714,262.54	96.80	53,063,845.99	33.86

6.7.3 损失准备变动表

类别	第一阶段		第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失 (单项)	未来 12 个月内预期信用损失 (组合)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	4,493,481.72		48,570,364.27	53,063,845.99
本期计提	84,449.50			84,449.50
本期转回	36,566.40		200,419.30	236,985.70
本期核销				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
2023年6月30日	4,541,364.82		48,369,944.97	52,911,309.79

6.7.4 期末, 本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下:

6.7.4.1 期末单项计提坏账准备的其他应收款分析如下:

项目	金额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
第一阶段				
其他应收款单位 1	23,646,968.85	5.00	1,182,348.44	回收可能性
其他应收款单位 2	20,000,000.00	0.50	100,000.00	回收可能性
其他应收款单位 3	16,349,269.05	0.80	130,680.69	回收可能性
其他应收款单位 4	4,409,000.00	16.97	748,074.20	回收可能性
其他	23,060,193.69	10.32	2,380,261.49	回收可能性
合计	87,465,431.59		4,541,364.82	

(续)

项目	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
第三阶段				
其他应收款单位 1	19,288,812.96	100.00	19,288,812.96	6.7.4.5
其他应收款单位 2	9,727,422.92	100.00	9,727,422.92	回收可能性
其他应收款单位 3	4,503,260.00	100.00	4,503,260.00	回收可能性
其他	14,850,449.09	100.00	14,850,449.09	回收可能性
合计	48,369,944.97		48,369,944.97	

6.7.4.2 期初单项计提坏账准备的其他应收款分析如下:

项目	金额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
第一阶段				
其他应收款单位 1	23,646,968.85	5.00	1,182,348.44	回收可能性
其他应收款单位 2	4,600,000.00	0.50	23,000.00	回收可能性
其他应收款单位 3	4,409,000.00	16.97	748,074.20	回收可能性
其他应收款单位 4	3,129,884.00	30.00	938,965.20	回收可能性
其他	20,373,601.97	7.86	1,601,093.88	回收可能性
合计	56,159,454.82	-	4,493,481.72	

(续)

项目	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
第三阶段				
其他应收款单位 1	19,288,812.96	100.00	19,288,812.96	6.7.4.5
其他应收款单位 2	9,727,422.92	100.00	9,727,422.92	回收可能性
其他应收款单位 3	4,503,260.00	100.00	4,503,260.00	回收可能性
其他	15,050,868.39	100.00	15,050,868.39	回收可能性
合计	48,570,364.27	-	48,570,364.27	

6.7.4.3 期末, 组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段, 分析如下:

项目	金额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
应收政府客户组合	6,110,000.00			回收可能性
应收其他款项	22,714,127.20			6.7.4.7
合计	28,824,127.20			

6.7.4.4 期初，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

项目	金额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
应收政府客户组合	41,793,620.00			回收可能性
应收信托借款保证金	2,010,000.00			6.7.4.6
应收其他款项	8,180,823.45			6.7.4.7
合计	51,984,443.45			

6.7.4.5 期末，本集团应收第三阶段客商 1 的证券交易保证金存款 19,288,812.96 元。根据此前该客商公布的破产财产分配方案，期末余额 19,288,812.96 元已全额计提坏账待核销。

6.7.4.6 应收信托借款保证金组合为本集团根据《信托业保障基金管理办法》银监发【2014】50 号的规定，存放于中国信托业保障基金有限责任公司的信托借款保证金，信用风险较低，未计提损失准备。

6.7.4.7 历史上从未发生过坏账损失且信用级别较高的政府客户以及其他客户应收款项，信用风险未显著增加，为低风险金融资产，因此本集团对该部分金融资产不计提坏账准备。

6.7.4.8 本期计提的坏账准备金额为 84,449.50 元，收回或转回的坏账准备金额为 236,985.70 元。

6.7.4.9 本期本集团无应核销的其他应收款（上期：无）。

6.7.5 期末本集团按照应收金额确认的政府补助分析如下：

子公司	政府补助项目名称	余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
衡水泰达生物质能发电有限公司	增值税退税	1,925,247.80	一年以内	于 2023 年三季度全额收回
天津泰达环保有限公司	增值税退税	1,488,880.87	一年以内	于 2023 年三季度全额收回
大连泰达环保有限公司	增值税退税	1,034,131.54	一年以内	于 2023 年三季度全额收回
扬州泰达环保有限公司	增值税退税	2,741,869.63	一年以内	于 2023 年三季度全额收回
合计		7,190,129.84		

6.7.6 期末按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

单位名称	性质	余额	账龄	占其他应收款原值总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
江苏华建建设股份有限公司	应收回退款	23,646,968.85	一年以内	13.76	1,182,348.44	22,464,620.41

单位名称	性质	余额	账龄	占其他 应收款 原值总 额比例 (%)	坏账准备	账面价值
深圳市深港产学研 环保工程技术股份 有限公司	其他	20,000,000.00	一年以 内	11.64	100,000.00	19,900,000.00
天勤证券	存放于天勤 证券的款项	19,288,812.96	五年以 上	11.22	19,288,812.96	-
中建六局建设发展 有限公司	代垫款	16,349,269.05	一年以 内及一 到四年	9.51	130,680.69	16,218,588.36
北京大岳咨询有限 责任公司	保证金	12,900,000.00	一年以 内	7.51		12,900,000.00
合计		92,185,050.86		53.64	20,701,842.09	71,483,208.77

6.8 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地开发成本(附注 6.8.1)	9,244,128,291.04		9,244,128,291.04
房地产开发成本(附注 6.8.2)	1,329,041,642.62	30,645,942.79	1,298,395,699.83
房地产开发产品(附注 6.8.3)	1,284,759,476.91	39,838,840.09	1,244,920,636.82
库存商品	1,474,337,104.23	2,395,641.22	1,471,941,463.01
原材料及备品备件	79,311,037.70		79,311,037.70
周转材料及其他	358,885.97	249,260.88	109,625.09
合计	13,411,936,438.47	73,129,684.98	13,338,806,753.49

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地开发成本	8,970,537,411.79		8,970,537,411.79
房地产开发成本	1,145,461,644.79	30,645,942.79	1,114,815,702.00
房地产开发产品	1,287,686,725.25	39,838,840.09	1,247,847,885.16
库存商品	1,264,334,060.29	2,831,496.52	1,261,502,563.77
原材料及备品备件	68,134,687.38		68,134,687.38
周转材料及其他	249,260.88	249,260.88	
合计	12,736,403,790.38	73,565,540.28	12,662,838,250.10

6.8.1 土地开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(亿元)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广陵新城一级土地开发	2007年	2029年	172.06	8,970,537,411.79	273,590,879.25		9,244,128,291.04
合计			172.06	8,970,537,411.79	273,590,879.25		9,244,128,291.04

6.8.2 房地产开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(元)	期初余额	本期增加
大连金龙寺A块地	2014年	2026年	3,300,000,000.00	989,023,165.59	185,798,363.27
大连随园二期	2013年	2025年	390,000,000.00	85,533,136.25	
大连北方生态慧谷二期	2016年	2025年	1,300,000,000.00	70,905,342.95	
泰达青筑	2013年	2020年	2,200,000,000.00		3,700,010.61
江苏宝华山门下项目	2013年	2018年	250,000,000.00		315,520.53
大连悦城住宅项目二期	2018年	2020年	1,800,000,000.00		2,802,444.42
合计			9,240,000,000.00	1,145,461,644.79	192,616,338.83

(续)

项目名称	本期转入开发产品	期末余额	存货跌价准备	借款费用利息资本化累计金额	其中：本期借款费用资本化金额	资金来源
大连金龙寺A块地		1,174,821,528.86	30,645,942.79	465,499,093.37	60,547,639.59	银行贷款
大连随园二期		85,533,136.25		21,092,144.50		银行贷款
大连北方生态慧谷二期	2,218,365.44	68,686,977.51		16,964,270.00		银行贷款
泰达青筑	3,700,010.61					银行贷款
江苏宝华山门下项目	315,520.53					银行贷款
大连悦城住宅项目二期	2,802,444.42					银行贷款
合计	9,036,341.00	1,329,041,642.62	30,645,942.79	503,555,507.87	60,547,639.59	

6.8.2.1 本期本集团房地产开发成本借款费用资本化率为 2.50%~13.16%（上期：1.5%~14.5%）。

6.8.3 房地产开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	本期转入投资性房地产	期末余额
大连北方生态慧谷一期	2016年	687,544,537.64	2,218,365.44	2,218,365.44		687,544,537.64
大连随园一期	2018年	260,596,181.43				260,596,181.43
泰达青筑	2020年	69,486,855.85	3,700,010.61			73,186,866.46
江苏宝华山山下项目	2018年	182,188,052.90	315,520.53			182,503,573.43
大连悦城住宅项目一期	2018年	43,685,942.60		7,401,624.10		36,284,318.50
大连悦城住宅项目二期	2020年	22,293,468.18	2,802,444.42			25,095,912.60
扬州 Y-MSD 项目	2018年	10,237,077.21		1,238,512.52		8,998,564.69
天津和和家园一期	2011年	8,535,376.70		211,494.11		8,323,882.59
天津泰达美源项目（原“和和家园二期”）	2017年	3,119,232.74		893,593.17		2,225,639.57
合计		1,287,686,725.25	9,036,341.00	11,963,589.34		1,284,759,476.91

6.8.4 存货跌价准备分析如下：

项目	期初余额	本期计提	其他减少	本期转销/转回	期末余额
库存商品	2,831,496.52			435,855.30	2,395,641.22
开发成本	30,645,942.79				30,645,942.79
开发产品	39,838,840.09				39,838,840.09
低值易耗品及其他	249,260.88				249,260.88
合计	73,565,540.28			435,855.30	73,129,684.98

6.8.5 本集团库存商品和房地产开发成本确定可变现净值的具体依据为：按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

6.8.6 期末，本集团以账面价值为 747,057,045.32 元（期初：747,532,691.86 元）的土地使用权及地上建筑物等作为 758,111,111.11 元长期借款（期初：1,025,539,692.71 元）的抵押物（附注 6.35）。

6.9 合同资产

项目	期末余额	期初余额
合同资产	207,465,632.27	206,503,802.41
减：合同资产减值准备	2,529,077.36	2,529,077.36
合计	204,936,554.91	203,974,725.05

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。期末本集团合同资产均未逾期，按组合计提减值准备分析如下：

项目	期末余额	整个存续期预期信用损失率（%）	减值准备	理由
基础设施建设项目	207,465,632.27	1.22	2,529,077.36	预期信用损失
未到期的质保金				
合计	207,465,632.27	1.22	2,529,077.36	

6.10 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款（附注6.12）	19,950,000.00	17,000,000.00
其中：一年内到期的长期往来款	14,000,000.00	14,000,000.00
一年内到期的信托借款保证金	5,950,000.00	3,000,000.00
合计	19,950,000.00	17,000,000.00

6.11 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待收回的土地款	18,829,001.54	18,829,001.54
预交土地增值税	16,603,823.01	15,981,741.35
待抵扣进项税额	70,467,590.75	70,939,128.49
其他	6,566,229.46	7,444,219.17
合计	112,466,644.76	113,194,090.55

6.12 长期应收款

项目	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
长期往来款	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
应收信托借款保证金	14,434,000.00		14,434,000.00	11,318,000.00		11,318,000.00
应收履约保证金	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
其他	4,800.00		4,800.00	4,800.00		4,800.00

项目	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
减：一年内到期的长期应收款（附注 6.10）	19,950,000.00	0.00	19,950,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00
合计	14,488,800.00		14,488,800.00	14,322,800.00		14,322,800.00

6.13 长期股权投资

被投资单位	期末余额	期初余额
对联营企业投资	3,233,046,810.52	3,163,004,210.42
减：长期股权投资减值准备		
合计	3,233,046,810.52	3,163,004,210.42

6.13.1 联营企业

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
渤海证券股份有限公司	2,902,249,686.03			68,991,810.30	
上海泰达投资有限公司	73,926,169.39			358,825.42	
天津安玖石油仓储有限公司（注 1）	46,258,894.83				
天津生态城市政景观有限公司	51,474,826.40			891,898.82	
天津滨海南港石油仓储有限公司	89,094,633.77			(199,934.44)	
合计	3,163,004,210.42			70,042,600.10	

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
渤海证券股份有限公司				2,971,241,496.33	
上海泰达投资有限公司				74,284,994.81	
天津安玖石油仓储有限公司（注 1）				46,258,894.83	
天津生态城市政景观有限公司				52,366,725.22	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
天津滨海南港石油仓储有限公司				88,894,699.33	
合计				3,233,046,810.52	

注 1: 本集团对联营公司安玖石油的持股比例为 25%。安玖石油建设计划由于政府规划变更, 目前处于暂停状态。

注 2: 本集团对联营公司北京蓝禾国际拍卖有限公司的持股比例为 25%、对江苏软件园开发建设有限公司的持股比例为 28%。因以前年度经营不善产生亏损, 本集团已按照权益法调整, 账面价值为零。期末未确认的投资损失不重大。

注 3: 在联营企业中的权益相关信息见附注 8.2。

6.14 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		
成本 (注 1)	234,750,344.51	235,640,580.51
其中: 上市权益工具投资	173,400.00	173,400.00
非上市权益工具投资	234,576,944.51	235,467,180.51
累计公允价值变动 (注 2)	129,425,553.42	113,202,138.68
其中: 上市权益工具投资	245,582.78	262,017.25
非上市权益工具投资	129,179,970.64	112,940,121.43
合计	364,175,897.93	348,842,719.19

注 1: 本集团持有的北京和谐成长投资中心 (有限合伙)、北方国际信托股份有限公司、上海中城联盟投资管理有限公司、天津蓝德典当行有限公司、天津泰信资产管理有限责任公司、戈德集团有限公司、江苏省软件产业股份有限公司、天津银行股份有限公司的股权投资, 持股比例分别为 2.91%、5.43%、1.83%、15.64%、5.25%、4.42%、10.00%以及不足 1%。本集团对其无控制权、共同控制或重大影响, 其公允价值变动计入当期损益。

注 2: 期末, 本集团其他非流动金融资产累计公允价值变动 129,425,553.42 元。其中, 2023 年 1-6 月公允价值变动收益 21,603,564.74 元 (2022 年 1-6 月: 公允价值变动收益 6,303,912.12 元)。

6.15 投资性房地产

6.15.1 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、期初余额	498,831,870.00
二、本期变动	32,906,252.93
加：外购	
存货\固定资产\在建工程转入	22,623,033.05
企业合并增加	
减：处置	
其他转出	
公允价值变动	10,283,219.88
三、期末余额	531,738,122.93

6.15.2 本期新增采用公允价值计量的投资性房地产情况：

项目名称	原会计核算方法	原账面价值	入账公允价值	期末公允价值	变动时间	差额处理方式及依据
美源配建商业楼	固定资产直线法计提折旧	22,623,033.05	19,633,400.00	19,408,076.48	2023.6.30	根据期末评估差额计入公允价值变动损益
合计		22,623,033.05	19,633,400.00	19,408,076.48		

6.15.3 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
和和家园一期底商	13,134,752.05	正在办理中

6.15.4 本集团的投资性房地产包括已出租的办公楼、商业房产以及厂房，采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

6.15.5 本期投资性房地产公允价值变动对本集团当期损益的影响金额为收益 10,283,219.88 元（2022 年 1-6 月：收益 19,433,727.00 元）

6.15.6 本期本集团所属子公司天津泰达都市开发建设有限公司变更位于滨海新区寨上街道朝阳街美源配建商业楼的持有意图为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用公允价值计量，转换日其公允价值 19,633,400.00 元，低于其原账面价值 22,623,033.05 元（原值：25,728,165.9 元、累计折旧：3,105,132.85 元），之间的差额计入公允价值变动损益。

6.15.7 期末，本集团以账面价值为 39,738,800.00 元的投资性房地产作为 30,011,111.11 元短期借款的抵押物（期初：以账面价值为 37,092,998.98 元的投资性房地产作为 27,015,204.44 元短期借款的抵押物）（附注 6.24）。

6.15.8 期末，本集团以账面价值为 425,707,120.00 元的投资性房地产作为 401,111,111.11 元长期借款的抵押物。

6.16 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	374,715,892.74	407,916,818.99
固定资产清理	53,863.96	46,353.36
合计	374,769,756.70	407,963,172.35

6.16.1 固定资产

6.16.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	308,296,852.94	399,926,020.39	6,214,344.30	54,351,766.95	40,236,415.10	809,025,399.68
2.本期增加金额	2,148,814.69	5,174,419.66	673,792.07	549,552.21	117,354.12	8,663,932.75
(1) 购置	2,148,814.69	4,683,269.22	673,792.07	549,552.21	117,354.12	8,172,782.31
(2) 在建工程转入	-	491,150.44	-	-	-	491,150.44
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入						
(5) 其他转入						
3.本期减少金额	32,462,552.13	20,717.00	413,929.83	-	-	32,897,198.96
(1) 处置或报废	-	20,717.00	413,929.83	-	-	434,646.83
(2) 企业合并减少						
(3) 投资性房地产转出	25,728,165.90	-	-	-	-	25,728,165.90
(4) 其他转出	6,734,386.23	-	-	-	-	6,734,386.23
4.期末余额	277,983,115.50	405,079,723.05	6,474,206.54	54,901,319.16	40,353,769.22	784,792,133.47
二、累计折旧						
1.期初余额	108,861,154.53	204,392,238.83	3,157,986.96	41,960,423.83	37,369,005.13	395,740,809.28
2.本期增加金额	5,096,630.50	6,084,661.32	901,112.23	245,961.72	198,884.90	12,527,250.67
(1) 计提	5,096,630.50	6,084,661.32	901,112.23	245,961.72	198,884.90	12,527,250.67
(2) 企业合并增加						
(3) 其他转入						
3.本期减少金额	3,146,676.15	19,681.15	393,233.33	-	-	3,559,590.63
(1) 处置或报废	-	19,681.15	393,233.33	-	-	412,914.48
(2) 企业合并减少						
(3) 投资性房地产转出	3,105,132.85	-	-	-	-	3,105,132.85
(4) 其他转出	41,543.30					41,543.30

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
4.期末余额	110,811,108.88	210,457,219.00	3,665,865.86	42,206,385.55	37,567,890.03	404,708,469.32
三、减值准备						
1.期初余额			2,762.85	5,365,008.56		5,367,771.41
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他转入						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出						
4.期末余额			2,762.85	5,365,008.56		5,367,771.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	167,172,006.62	194,622,504.05	2,805,577.83	7,329,925.05	2,785,879.19	374,715,892.74
2.期初账面价值	199,435,698.41	195,533,781.56	3,053,594.49	7,026,334.56	2,867,409.97	407,916,818.99

6.16.1.2 期末，本集团无暂时闲置的固定资产。

6.16.1.3 期末，本集团所属子公司账面价值 2,679,766.89 元（期初金额：3,429,735.53 元）的房屋及建筑物的所有权尚未办妥产权证书。这些资产均依照合法协议获得，本集团管理层确信获得相关权属证明不存在法律障碍，亦不会发生重大追加成本。

6.16.1.4 期末，本集团以账面价值为 142,653,967.27 元的机器设备、以账面价值为 19,408,076.48 元的不动产为长期应付款 146,564,630.93 元（期初：以账面价值为 145,880,471.52 元的机器设备、以账面价值为 22,673,953.38 元的不动产为长期应付款 81,053,337.19 元作为抵押担保）（附注 6.38）作为抵押担保。

6.16.2 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
电子设备	53,863.96	46,353.36
合计	53,863.96	46,353.36

6.17 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	494,088,494.95	483,103,808.69
合计	494,088,494.95	483,103,808.69

6.17.1 在建工程情况

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
遵化秸秆发电项目	89,879,328.46	0.00	89,879,328.46	84,495,320.58		84,495,320.58

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
C1-3 综合-酒店	369,914,273.95	0.00	369,914,273.95	369,738,639.24		369,738,639.24
高性能口罩滤材熔喷生产线扩能项目	32,580,069.23	0.00	32,580,069.23	28,000,267.75		28,000,267.75
其他	1,714,823.31	0.00	1,714,823.31	869,581.12		869,581.12
合计	494,088,494.95	0.00	494,088,494.95	483,103,808.69		483,103,808.69

6.17.2 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 金额	本期其他减 少金额	期末余额
遵化秸秆发电项目	318,970,000.00	84,495,320.58	5,384,007.88			89,879,328.46
C1-3 综合-酒店	718,000,000.00	369,738,639.24	175,634.71	0.00		369,914,273.95
高性能口罩滤材熔喷生产线扩能项目	36,250,000.00	28,000,267.75	5,070,951.92	491,150.44		32,580,069.23
合计	1,073,220,000.00	482,234,227.57	10,630,594.51	491,150.44		492,373,671.64

(续)

项目名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
遵化秸秆发电项目	28.18	28.18	4,063,392.73	448,641.33	4.71%	金融机构贷款
C1-3 综合-酒店	51.52	51.52	90,316,863.60			金融机构贷款
高性能口罩滤材熔喷生 产线扩能项目	89.88	89.88				金融机构贷款
合计	-	-	94,380,256.33	448,641.33	-	-

6.18 使用权资产

6.18.1 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、成本		
1.期初余额	10,196,101.14	10,196,101.14
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	1,312,422.21	1,312,422.21
(1) 处置	1,312,422.21	1,312,422.21
4.期末余额	8,883,678.93	8,883,678.93
二、累计折旧		
1.期初余额	6,607,194.70	6,607,194.70
2.本期计提	1,480,613.16	1,480,613.16

项目	房屋及建筑物	合计
3.本期减少金额	684,742.08	684,742.08
(1) 处置	684,742.08	684,742.08
4.期末余额	7,403,065.78	7,403,065.78
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期计提		
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	1,480,613.15	1,480,613.15
2.期初账面价值	3,588,906.44	3,588,906.44

6.19 无形资产

6.19.1 无形资产情况

项目	土地使用权	特许经营权	计算机软件及其他	合计
一、账面原值				
期初余额	117,231,938.14	6,563,876,937.95	7,809,931.26	6,688,918,807.35
2.本期增加金额		486,321,745.66		486,321,745.66
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) PPP 项目建造		486,321,745.66		486,321,745.66
(4) 投资性房地产转入				
3.本期减少金额		10,991,939.31		10,991,939.31
(1) 合并范围减少				
(2) 其他		10,991,939.31		10,991,939.31
4.期末余额	117,231,938.14	7,039,206,744.30	7,809,931.26	7,164,248,613.70
二、累计摊销				
期初余额	21,129,109.80	885,189,464.37	7,234,839.68	913,553,413.85
2.本期增加金额	1,253,326.74	96,494,272.68	164,713.60	97,912,313.02
(1) 计提	1,253,326.74	96,494,272.68	164,713.60	97,912,313.02
3.本期减少金额		73,282.79		
(1) 处置		73,282.79		
4.期末余额	22,382,436.54	981,610,454.26	7,399,553.28	1,011,392,444.08
三、减值准备				

项目	土地使用权	特许经营权	计算机软件及其他	合计
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	94,849,501.60	6,057,596,290.04	410,377.98	6,152,856,169.62
2.期初账面价值	96,102,828.34	5,678,687,473.58	575,091.58	5,775,365,393.50

6.19.2 本期本集团无形资产摊销金额为 97,912,313.02 元(2022 年 1-6 月: 103,926,407.11 元)。

6.19.3 期末本集团无未办妥权属证明的土地使用权。

6.19.4 期末, 本集团以账面价值 81,227,739.81 元的特许经营权相关的不动产, 作为 13,500,000.00 元短期借款(期初: 以账面价值 83,026,139.91 元的特许经营权相关机器设备, 作为 13,519,800.00 元短期借款)(附注 6.24)的抵押物; 以账面价值为 992,865,829.47 元的特许经营权相关的机器设备, 作为 903,522,677.82 元长期应付款(期初: 以账面价值为 789,905,461.73 元的特许经营权相关机器设备, 作为 694,859,548.28 元长期应付款)(附注 6.38)的抵押物; 以账面价值为 1,804,945,158.40 元的特许经营权相关的不动产及机器设备, 作为 1,695,717,649.85 元长期借款(期初: 以账面价值为 1,698,228,422.74 元的特许经营权相关机器设备, 作为 1,223,694,655.10 元长期借款)(附注 6.35)的抵押物。

6.20 长期待摊费用

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	14,209,386.03	2,873,830.00	1,542,341.72	-	15,540,874.31
生产线升级改造	7,729,630.22	-	386,481.51	-	7,343,148.71
大修理支出	7,713,357.58	-	1,432,435.41	-	6,280,922.17
其他	3,835,486.45	-	82,777.40	-	3,752,709.05
合计	33,487,860.28	2,873,830.00	3,444,036.04	-	32,917,654.24

6.21 递延所得税资产-递延所得税负债

6.21.1 未经抵销的递延所得税资产

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
抵消内部未实现	822,262,599.88	205,565,649.97	725,315,835.88	181,328,958.97

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
利润				
递延收益	214,135,838.51	47,229,776.11	214,175,022.91	46,846,230.70
资产减值准备	84,487,744.22	20,944,408.75	83,816,405.72	20,672,556.01
可抵扣亏损	16,316,163.31	4,079,040.83	17,743,883.83	4,435,970.96
其他	91,090,940.75	22,666,186.79	104,771,918.41	24,718,333.43
合计	1,228,293,286.67	300,485,062.45	1,145,823,066.75	278,002,050.07

其中：

项目	期末金额	期初金额
预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	33,955,738.47	35,956,707.99
预计于 1 年后转回的金额	266,529,323.98	242,045,342.08

6.21.2 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	252,207,980.64	238,427,086.26
可抵扣亏损	2,130,714,256.77	1,903,617,311.28
合计	2,382,922,237.41	2,142,044,397.54

6.21.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	期初余额
2023	267,873,855.36	303,816,589.41
2024	352,248,338.15	352,248,338.15
2025	405,192,570.70	405,532,486.92
2026	368,673,783.31	368,567,591.12
2027	473,452,305.68	473,452,305.68
2028	263,273,403.57	
合计	2,130,714,256.77	1,903,617,311.28

6.21.4 未经抵销的递延所得税负债

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
其他非流动资产公允价值变动	237,791,749.84	59,447,937.46	215,337,334.64	53,834,333.66
特许经营收入确认及无形资产摊销差异净额	609,859,880.84	152,464,970.21	631,100,354.81	146,051,166.38

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
投资性房地产公允价值差异	26,473,871.24	6,707,862.56	16,147,991.47	4,036,997.86
计提的利息收入	15,420,044.09	3,855,011.02	15,468,660.53	3,867,165.13
固定资产折旧	5,299,061.72	794,859.25	5,299,061.67	794,859.25
其他	1,480,613.15	370,153.29		
合计	896,325,220.88	223,640,793.79	883,353,403.12	208,584,522.28

其中：

项目	期末金额	期初金额
预计于 1 年内（含 1 年）转回的金额	7,746,766.60	4,469,431.83
预计于 1 年后转回的金额	215,894,027.19	204,115,090.45

6.21.5 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	19,477,733.54	281,007,328.91	17,969,922.12	260,032,127.95
递延所得税负债	19,477,733.54	204,163,060.25	17,969,922.12	190,614,600.16

6.22 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同资产	2,052,670,950.21	2,066,818,632.20
待抵扣进项税额	277,717,174.42	278,887,105.33
预付机器设备款		757,734.00
其他		757,717.30
合计	2,330,388,124.63	2,347,221,188.83

6.23 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期计提	其他	转回	转销	其他	
应收票据坏账准备	800,000.00						800,000.00
应收账款坏账准备	127,130,585.66	4,560,971.03		1,650,807.35			130,040,749.34
其中：单项计提坏账准备							
组合计提坏账准备	127,130,585.66	4,560,971.03		1,650,807.35			130,040,749.34
其他应收款坏账准备	53,063,845.99	84,449.50		236,985.70			52,911,309.79
存货跌价准备	73,565,540.28				435,855.30		73,129,684.98
合同资产减值准备	2,529,077.36						2,529,077.36
固定资产减值准备	5,367,771.41						5,367,771.41

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期计提	其他	转回	转销	其他	
合计	262,456,820.70	4,645,420.53		1,887,793.05	435,855.30		264,778,592.88

6.24 短期借款

6.24.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,806,230,381.78	2,140,151,610.79
质押借款	929,834,780.65	1,284,330,291.47
抵押借款	3,718,012,361.10	2,883,120,948.88
信用借款	1,590,861,999.39	2,001,081,597.34
合计	8,044,939,522.92	8,308,684,448.48

6.24.2 期末，本集团银行保证借款 1,806,230,381.78 元（期初金额：2,140,151,610.79 元）分别由天津泰达投资控股有限公司、本公司的子公司南京新城发展股份有限公司参股股东江苏一德集团有限公司以及本公司的子公司天津泰达能源集团有限公司参股股东邹凌提供保证，以及中信银行股份有限公司天津分行担保。

6.24.3 期末，本集团银行质押借款 929,834,780.65 元（期初金额：1,284,330,291.47 元）以 520,760,000.00 元定期存单（期初金额：528,904,303.75 元）、194,120,000.00 元保证金（期初金额：244,127,144.19 元）作为质押担保。

6.24.4 期末，本集团银行抵押借款 3,718,012,361.10 元（期初金额：2,883,120,948.88 元）以本集团投资性房地产和无形资产中账面价值 120,966,539.81 元（期初金额：120,119,138.89 元）的房屋建筑物和特许经营权相关的不动产作为抵押担保。

6.24.5 期末，本集团银行信用借款 1,590,861,999.39 元（期初金额：2,001,081,597.34 元）由本集团及子公司天津泰达环保有限公司、天津泰达能源集团有限公司提供保证。

6.24.6 期末，短期借款的利率区间为 2.70%至 8.50%（期初金额：2.75%至 8.50%）。

6.24.7 期末，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

6.25 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
风险逆转期权	-	939,920.00
合计	-	939,920.00

6.26 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	225,000,000.00	160,000,000.00
银行承兑汇票	2,032,840,000.00	2,316,560,000.00
信用证	528,626,189.46	247,369,170.94
合计	2,786,466,189.46	2,723,929,170.94

6.26.1 期末，本集团银行承兑汇票保证金存款金额为 1,310,970,000.00 元（期初金额：1,566,946,761.47 元），信用证保证金存款金额为 141,540,000.00 元（期初金额：54,546,610.89 元）。

6.26.2 期末，本集团无已到期未支付的应付票据（期初：无）。

6.27 应付账款

6.27.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	2,062,501,100.28	2,087,520,191.66
应付采购材料款	90,743,499.13	84,670,436.20
其他	37,626,944.93	43,888,594.81
合计	2,190,871,544.34	2,216,079,222.67

6.27.2 期末，账龄超过一年的应付账款 1,697,920,235.64 元（期初金额：1,538,347,898.04 元），主要为本集团区域开发业和房地产业子公司的未到付款节点的应付工程款，包括为了保证质量本集团延后支付的工程尾款和按照工程进度暂估的工程进度款项。账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额
扬州市城兴置业有限公司	516,000,000.00
中建六局建设发展有限公司	441,979,169.98
扬州金丰置业发展有限公司	123,922,823.00
江苏邗建集团有限公司	39,285,676.06
嘉盛建设集团有限公司	22,973,383.20
扬州广陵新城市政园林建设有限公司	20,015,117.00
江都市通达市政建设有限公司	12,279,488.61
扬州市邗江水利建筑工程有限公司	11,105,963.88
合计	1,187,561,621.73

6.28 预收款项

6.28.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收售房款（附注 6.28.2）	5,070,000.00	9,242,828.57
预收货款	2,659,805.83	2,665,927.37
其他	1,584,583.87	3,432,467.27
合计	9,314,389.70	15,341,223.21

6.28.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收售房款	5,000,000.00	未达到结转条件

6.28.3 期末，本集团账龄超过一年的重要预收款项 8,502,398.40 元，主要为尚未签订销售合同的房地产开发项目预收定金。

6.28.4 期末，按欠款方归集的余额前五名的预收款项总额 8,017,357.91 元，占预收款项总额比例的 86.08%。具体如下：

客户名称	期末余额	占期末余额的比例（%）
个人购房者	5,000,000.00	53.68
黄骅市通华石油化工运销有限公司	2,623,589.74	28.17
扬州明珠广场工程开发有限公司	286,189.38	3.07
江苏锦华建筑装饰设计工程股份有限公司	61,250.08	0.66
南京经禅和中医诊所有限公司	46,328.71	0.50
合计	8,017,357.91	86.08

6.29 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	38,951,804.84	15,242,336.76
预收货款	288,184,528.33	393,453,401.89
其他	847,090.06	88,584.07
合计	327,983,423.23	408,784,322.72

6.29.1 本集团包括在期初账面价值中的 384,094,509.17 元合同负债已于本期转入营业收入。

6.29.2 期末，按欠款方归集的余额前五名的合同负债总额 296,512,725.58 元，占合同负债总额比例的 90.40%。具体如下：

客户名称	期末余额	占期末余额的比例（%）
国投物产有限公司	129,925,834.83	39.61
远东电缆有限公司	86,765,094.66	26.45

客户名称	期末余额	占期末余额的比例 (%)
新远东电缆有限公司	66,999,100.06	20.43
天津市汉沽区房屋拆迁服务中心	11,149,880.43	3.40
个人购房者	1,672,815.60	0.51
合计	296,512,725.58	90.40

6.30 应付职工薪酬

6.30.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,771,033.35	120,632,430.04	130,630,921.28	5,772,542.11
二、离职后福利--设定提存计划	81,653.50	17,171,522.46	17,170,958.02	82,217.94
三、辞退福利		332,328.15	332,328.15	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,852,686.85	138,136,280.65	148,134,207.45	5,854,760.05

6.30.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,763,535.98	91,556,452.60	100,990,435.27	4,329,553.31
二、职工福利费	24,098.00	4,046,974.30	4,026,072.30	45,000.00
三、社会保险费	495.45	9,792,445.41	9,792,462.77	478.09
其中：医疗保险费		7,809,426.57	7,809,426.57	
工伤保险费	190.56	558,219.91	558,225.70	184.77
生育保险费	304.89	362,488.71	362,500.28	293.32
其他		1,062,310.22	1,062,310.22	
四、住房公积金	2,175.00	13,515,578.72	13,514,878.72	2,875.00
五、工会经费和职工教育经费	1,980,728.92	1,720,979.01	2,307,072.22	1,394,635.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	15,771,033.35	120,632,430.04	130,630,921.28	5,772,542.11

6.30.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		15,260,207.75	15,260,207.75	
失业保险费		552,702.31	552,137.87	564.44
企业年金缴费	81,653.50	1,358,612.40	1,358,612.40	81,653.50
合计	81,653.50	17,171,522.46	17,170,958.02	82,217.94

6.30.4 辞退福利列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他辞退福利		332,328.15	332,328.15	
合计		332,328.15	332,328.15	

6.31 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	360,822,494.79	346,489,198.22
企业所得税	750,852,987.47	753,783,779.11
城市维护建设税	22,136,039.84	23,447,935.58
土地增值税	14,010,350.39	14,010,350.39
其他	28,872,057.60	31,067,437.59
合计	1,176,693,930.09	1,168,798,700.89

6.32 其他应付款

6.32.1 按分类列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	456,666,024.18	456,643,794.32
其他应付款	5,517,296,546.96	6,576,484,817.66
合计	5,973,962,571.14	7,033,128,611.98

6.32.2 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
资金往来款（附注：6.32.3）	4,503,039,637.43	5,345,482,076.65
非银行金融机构借款	-	100,000,000.00
应付工程款	589,680,727.58	726,968,085.64
应付股利（附注：6.32.4）	456,666,024.18	456,643,794.32
工程设备保证金	96,398,228.55	57,430,750.05
其他	328,177,953.40	346,603,905.32
合计	5,973,962,571.14	7,033,128,611.98

6.32.3 资金往来款说明

期末，本集团的资金往来款主要包含本公司与天津泰达投资控股有限公司的资金往来款 1,500,355,565.49 元（期初：2,378,701,235.84 元），未约定用途及还款期限，利率 5.35%；以及与土地开发及代建项目相关的扬州市广陵新城投资发展集团有限公司及其关联政府平台公司资金往来合计 2,291,003,270.60 元（期初：2,106,065,453.60 元），不计息且未约定用途及还款期限。

6.32.4 应付股利说明

期末，本集团账龄超过一年的应付股利 454,770,679.39 元（期初：456,632,679.39 元），为应付本集团少数股东的股利。

6.32.5 期末，本集团无已逾期未支付的借款及利息的情况（期初：无）。

6.33 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（附注 6.35）	1,638,183,388.35	1,545,663,784.85
一年内到期的应付债券（附注 6.36）	364,386,931.84	678,857,970.92
一年内到期的租赁负债（附注 6.37）	1,411,198.41	4,207,574.43
一年内到期的长期应付款（附注 6.38）	430,298,079.26	226,769,238.42
合计	2,434,279,597.86	2,455,498,568.62

6.34 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	36,957,597.22	51,158,660.45
合计	36,957,597.22	51,158,660.45

6.35 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款（附注：6.35.1）	3,597,690,346.14	2,725,852,961.40
抵押借款（附注：6.35.2）	1,695,717,649.85	2,302,197,364.54
保证借款（附注：6.35.3）	773,211,066.66	214,593,917.33
信用借款（附注：6.35.4）	984,292,798.24	764,090,863.89
小计	7,050,911,860.89	6,006,735,107.16
减：一年内到期的长期借款（附注 6.33）	1,638,183,388.35	1,545,663,784.85
其中：质押借款	790,697,594.21	462,049,847.76
抵押借款	614,467,437.37	900,699,155.87
保证借款	104,090,877.77	12,603,917.33
信用借款	128,927,479.00	170,310,863.89
合计	5,412,728,472.54	4,461,071,322.31

6.35.1 期末，本集团银行质押借款 3,597,690,346.14 元（期初金额：2,725,852,961.40 元）分别以账面价值 320,035,596.25 元的特许经营期内应收垃圾处理费收益权，以及 7,000,000.00 元的定期存单作为质押。利息支付方式为每个月至每个季度支付，本金将分别于 2023 年 9 月 14 日到 2029 年 11 月 20 日期间到期偿还。

6.35.2 期末，本集团银行抵押借款 1,695,717,649.85 元（期初金额：2,302,197,364.54 元）分别以本集团账面价值为 747,057,045.32 元的存货（期初金额：747,532,691.86 元），账面价值

为 1,804,945,158.40 元的无形资产特许经营权相关的不动产及机器设备（期初金额：1,698,228,422.74 元），以及本集团子公司扬州万运建设发展有限公司持有的位于扬州市广陵区文昌东路 12 号的土地使用权、商务楼以及地下室产权合计账面价值 766,292,725.18 元作为抵押担保。利息支付方式分别为每个月、每季度、每半年支付，本金将分别于 2023 年 7 月 15 日到 2039 年 12 月 30 日期间到期偿还。

6.35.3 期末，本集团银行保证借款共计 773,211,066.66 元（期初金额：214,593,917.33 元）由天津泰达投资控股有限公司提供保证担保。利息支付方式分别为每季度支付一次，本金将分别于 2023 年 10 月 24 日到 2036 年 10 月 27 日期间到期偿还。

6.35.4 期末，本集团银行信用借款共计 984,292,798.24 元（期初金额：764,090,863.89 元）由本公司及子公司天津泰达环保有限公司提供保证。

6.35.5 期末，本集团长期借款的利率区间为 3.75%至 14.50%（期初金额：3.9%至 14.5%）。

6.36 应付债券

6.36.1 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券	409,687,931.84	724,158,970.92
减：一年内到期的应付债券（附注 6.33）	364,386,931.84	678,857,970.92
合计	45,301,000.00	45,301,000.00

6.36.2 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日	到期日	债券期限	期初余额	本期发行
公开发行公司债券第一期（注 1）	356,000,000.00	2020-3-24	2025-3-25	5 年	374,903,627.05	
美元债（注 2）	359,641,395.25	2022-4-20	2023-4-19	1 年	349,255,343.87	
美元债（注 3）	347,921,754.40	2023-4-4	2024-4-2	1 年		361,290,000.00
减：一年内到期的应付债券						
其中：公开发行公司债券第一期	356,000,000.00	2020-3-24	2025-3-25	5 年	329,602,627.05	
美元债	359,641,395.25	2022-4-20	2023-4-19	1 年	349,255,343.87	
合计					45,301,000.00	

（续）

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	其他（汇率波动）	本期偿还	期末余额	发行主体
公开发行公司债券第一期（注 1）	851,410.58	247,222.27		329,849,849.32	46,152,410.58	泰达股份
美元债（注 2）	4,414,787.65	1,994,775.71	26,892.92	355,691,800.15	-	泰达股份
美元债（注 3）	5,661,859.70	-3,196,419.44	-219,919.00		363,535,521.26	泰达股份
减：一年内到期的应付债券						
其中：公开发行公司债券第一期					851,410.58	泰达股份
美元债					363,535,521.26	泰达股份
合计					45,301,000.00	

注 1: 经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】387 号文核准, 本集团于 2020 年 3 月 24 日发行公司债券。此债券采用单利按年计息, 固定年利率为 7.00%, 每年付息一次。此债券期限为 5 年期, 并附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2023 年 3 月 23 日已偿付提前行使赎回权的债券本金及利息 329,849,849.32 元。

注 2: 本集团于 2022 年 4 月 20 日发行 5000 万美元 S 规则高级无抵押美元债券, 债券代码 XS2401933457, 票面年利率为 4.5%, 每半年付息一次, 债券起息日 2022 年 4 月 20 日, 债券到期日为 2023 年 4 月 19 日, 本期已全部偿还。

注 2: 本集团于 2023 年 4 月 4 日发行 5000 万美元 S 规则高级无抵押美元债券, 债券代码 XS2604142591, 票面年利率为 6.5%, 每半年付息一次, 债券起息日 2023 年 4 月 4 日, 债券到期日为 2024 年 4 月 2 日, 期末将其重分类至一年内到期的非流动负债科目。

6.37 租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁负债	1,739,238.42	4,480,193.11
减: 一年内到期的非流动负债 (附注 6.33)	1,411,198.41	4,207,574.43
合计	328,040.01	272,618.68

6.38 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款 (附注 6.38.1)	5,267,011,937.59	3,919,143,647.05
专项应付款		
合计	5,267,011,937.59	3,919,143,647.05

6.38.1 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
资金往来款 (6.38.1.1)	3,399,277,316.67	2,120,000,000.00
非金融机构借款 (6.38.1.2)	1,050,087,308.75	775,912,885.47
资产支持专项计划 (6.38.1.3)	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
小计	5,699,364,625.42	4,145,912,885.47
减: 一年内到期的长期应付款 (附注 6.33)	432,352,687.83	226,769,238.42
其中: 一年内到期的非金融机构借款	230,075,371.16	226,769,238.42
一年内到期的资金往来款	202,277,316.67	
合计	5,267,011,937.59	3,919,143,647.05

6.38.1.1 资金往来款情况

期末, 本公司资金往来款包含与天津泰达投资控股有限公司的资金往来 1,120,000,000.00 元 (期初: 1,120,000,000.00 元), 与天津振弘企业管理有限公司的资金往来 1,000,000,000.00

元以及与天津中环信息产业集团有限公司的资金往来 1,277,000,000.00 元。与天津泰达投资控股有限公司的资金往来利息支付方式为每季度支付一次，本金将分别于 2024 年 1 月 20 日至 2024 年 10 月 9 日到期偿还，与天津中环信息产业集团有限公司的资金往来，利率 5.35%，本金将分别于 2023 年 10 月 15 日至 2026 年 4 月 30 日到期偿还，与天津振弘企业管理有限公司的资金往来 1,000,000,000.00 元，本金将于 2024 年 9 月 30 日到期偿还。

6.38.1.2 非金融机构借款担保情况

期末，本集团以账面价值为 142,653,967.27 元的固定资产机器设备作为抵押担保的借款共计 135,731,297.63 元。利息支付方式为每季度支付一次，本金将分别于 2023 年 9 月 24 日至 2028 年 3 月 27 日到期偿还。

期末，本集团以账面价值为 992,865,829.47 元的特许经营权相关机器设备作为抵押物以及天津泰达投资控股有限公司作为保证人的抵押及保证担保的借款共计 903,522,677.82 元，利息支付方式为每季度支付一次或依据合同约定不定期支付，本金将分别于 2023 年 7 月 10 日至 2032 年 7 月 21 日到期偿还。

期末，本集团长期应付款 10,833,333.30 元分别以本公司的子公司扬州万运建设发展有限公司账面价值 93,000,000.00 元的应收账款，以及本公司的子公司天津泰达都市开发建设有限公司拥有的不动产权账面价值 19,408,076.48 元作为抵押物。

6.38.1.3 资产支持专项计划

2021 年 12 月 27 日，本公司及其所属子公司天津泰达环保有限公司与农银金融资产投资有限公司（代表投资计划）、陕西金融资产管理股份有限公司签署了《天津泰达环保有限公司之增资协议》和《天津泰达环保有限公司之股东协议》。2021 年农银金融资产投资有限公司缴付增资款 10 亿元，2022 年陕西金融资产管理股份有限公司缴付增资款 2.5 亿元，根据股东协议第三条股权转让条款约定，本公司具有期满后“以受让股权方式偿还增资款项”的义务，即该笔增资款对于本公司而言，确认为一笔债务工具，金额 1,250,000,000.00 元。

6.39 预计负债

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
大修理支出（注 1）	16,861,156.47		1,326,265.11	15,534,891.36
其他（注 2、注 3）	73,760,031.81		7,149,936.12	66,610,095.69
合计	90,621,188.28		8,476,201.23	82,144,987.05

注 1：本集团上年度按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定，对已运营 PPP 项目大修理支出确认预计负债 30,000,000.00 元，已使用 14,465,108.64 元，截至 2023 年 6 月末余额为 15,534,891.36 元。

注 2：本公司所属子公司扬州万运建设发展有限公司 C2-1、C2-2 公寓本应于 2022 年 1 月 31 日为业主办办理产权证，因土地使用权抵押，将逾期办理，因此计提了公寓产权证违约赔偿金，期末余额为 43,652,697.79 元。

注 3：本公司所属子公司扬州泰达发展建设有限公司计提了已进入执行程序案件在期末可能发生的逾期应赔付相应款项的利息，计提了赔偿款，期末余额为 22,957,397.90 元。

6.40 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	370,666,776.23	14,280,000.00	4,661,377.97	380,285,398.26
合计	370,666,776.23	14,280,000.00	4,661,377.97	380,285,398.26

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额
大连泰达慧谷产业园区资本性补贴	151,094,004.19		
高邮垃圾焚烧项目	43,938,965.80		951,746.58
扬州垃圾焚烧项目	50,870,060.51		1,298,076.90
黄山垃圾焚烧项目	35,368,615.41		760,615.38
双港垃圾焚烧发电项目	9,380,403.81		363,112.38
天津市津南环境保护局- SNCR 脱硝系统	683,077.20		27,692.28
生物质锅炉深度治理项目	604,481.75		10,924.38
大连研发项目国家支持资金	502,840.33		17,045.46
财政返还土地置换指标费	8,479,275.00		
安丘市垃圾焚烧发电项目政府补助	17,500,000.00		
遵义市东部城区生活垃圾焚烧发电项目	21,431,746.00		409,524.00
宝坻区焚烧发电厂项目补助资金	16,851,481.47		353,527.56
高性能口罩滤材熔喷生产线扩能项目补贴	5,850,000.00		
天津市武清区财政局中央预算补助	3,156,447.37	14,280,000.00	112,124.09
其他	4,955,377.39		356,988.96
合计	370,666,776.23	14,280,000.00	4,661,377.97

(续)

项目	其他减少	期末余额	与资产相关-与收益相关
大连泰达慧谷产业园区资本性补贴		151,094,004.19	与资产相关
高邮垃圾焚烧项目		42,987,219.22	与资产相关
扬州垃圾焚烧项目		49,571,983.61	与资产相关
黄山垃圾焚烧项目		34,608,000.03	与资产相关
双港垃圾焚烧发电项目		9,017,291.43	与资产相关
天津市津南环境保护局- SNCR 脱硝系统		655,384.92	与资产相关
生物质锅炉深度治理项目		593,557.37	与资产相关
大连研发项目国家支持资金		485,794.87	与资产相关
财政返还土地置换指标费		8,479,275.00	与资产相关
安丘市垃圾焚烧发电项目政府补助		17,500,000.00	与资产相关

项目	其他减少	期末余额	与资产相关-与收益相关
遵义市东部城区生活垃圾焚烧发电项目		21,022,222.00	与资产相关
宝坻区焚烧发电厂项目补助资金		16,497,953.91	与资产相关
高性能口罩滤材熔喷生产线扩能项目补贴		5,850,000.00	与资产相关
天津市武清区财政局中央预算补助		17,324,323.28	与资产相关
其他		4,598,388.43	与资产相关
合计		380,285,398.26	

6.41 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	1,475,573,852.00						1,475,573,852.00

6.42 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,820,090.30			7,820,090.30
其他资本公积	676,676,143.81			676,676,143.81
合计	684,496,234.11			684,496,234.11

6.43 其他综合收益

项目	资产负债表中其他综合收益		
	期初金额	税后归属母公司	期末金额
在权益法核算的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	36,352,336.77	-	36,352,336.77
投资性房地产公允价值变动	12,032,863.62	-	12,032,863.62
合计	48,385,200.39	-	48,385,200.39

(续)

项目	利润表中其他综合收益			
	所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属母公司	税后归属少数股东
在权益法核算的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	-	-	-	-
投资性房地产公允价值变动	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

6.44 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	532,897,980.02			532,897,980.02
任意盈余公积	673,600.00			673,600.00
合计	533,571,580.02			533,571,580.02

说明：根据公司法、章程的规定，本集团按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本集团注册资本 50%以上的，可不再提取。本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或增加股本。

6.45 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	2,767,271,772.45	2,620,518,921.94
会计政策变更调整		12,939,089.68
调整后年初未分配利润	2,767,271,772.45	2,633,458,011.62
加：本期归属于母公司股东的净利润	98,228,150.36	93,880,035.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,511,477.04	14,755,738.52
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	2,835,988,445.77	2,712,582,308.38

6.46 营业收入和营业成本

6.46.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,638,329,042.21	8,433,265,666.45	5,664,313,847.28	5,372,723,162.75
其他业务	17,957,974.47	11,204,337.72	80,012,870.49	12,109,660.51
合计	8,656,287,016.68	8,444,470,004.17	5,744,326,717.77	5,384,832,823.26

6.46.2 主营业务收入和主营业务成本

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
批发业	7,972,434,217.58	7,946,333,000.47	4,538,217,320.65	4,484,162,146.92
区域开发业			12,047,543.91	2,565,678.30

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
环保业	618,135,058.49	445,031,569.19	1,008,589,992.18	804,477,764.88
房地产业	16,655,258.44	14,686,366.41	42,396,658.29	34,831,861.61
纺织产品销售业	29,146,332.89	24,439,720.35	56,640,197.77	43,081,563.60
其他	1,958,174.81	2,775,010.03	6,422,134.48	3,604,147.44
合计	8,638,329,042.21	8,433,265,666.45	5,664,313,847.28	5,372,723,162.75

其中，本期本集团房地产开发及包含于区域开发业中的土地开发服务和代建服务业务确认收入金额前五名的信息如下：

项目名称	本期收入金额
大连悦城住宅项目	6,509,957.16
扬州 Y-MSD 房地产开发项目	3,004,585.72
大连北方生态慧谷	2,857,142.85
美源项目	1,093,772.05
泰达青筑	409,174.34
合计	13,874,632.12

6.46.3 其他业务收入和其他业务成本

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	2,849,113.97	192,855.60	4,981,533.73	192,855.60
废弃物处理费	8,116,727.61	7,804,146.52	7,220,111.50	4,879,633.21
销售材料	690,417.70	-	729,668.19	-
其他	6,301,715.19	3,207,335.60	67,081,557.07	7,037,171.70
合计	17,957,974.47	11,204,337.72	80,012,870.49	12,109,660.51

6.46.4 本集团本期营业收入分解如下：

项目	批发业	区域开发业	环保业
主营业务收入	7,972,434,217.58		618,135,058.49
其中：在某一时点确认	7,972,434,217.58		488,778,905.37
在某一时段确认			129,356,153.12
其他业务收入			13,882,960.51
其中：在某一时点确认			13,882,960.51

项目	批发业	区域开发业	环保业
在某一时段确认			
合计	7,972,434,217.58		632,018,019.00

(续)

项目	房地产业	纺织产品销售业	其他	总计
主营业务收入	16,655,258.44	29,146,332.89	1,958,174.81	8,638,329,042.21
其中：在某一时点确认	16,655,258.44	29,146,332.89	1,958,174.81	8,508,972,889.09
在某一时段确认	-	-	-	129,356,153.12
其他业务收入	3,320,411.10	690,417.70	64,185.16	17,957,974.47
其中：在某一时点确认	-	690,417.70	-	14,573,378.21
在某一时段确认	3,320,411.10	-	64,185.16	3,384,596.26
合计	19,975,669.54	29,836,750.59	2,022,359.97	8,656,287,016.68

6.46.5 本期本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 327,983,423.23 元，本集团预计其 301,824,821.44 元将于 2023 年度确认收入，26,158,601.79 元将于 2025 年度及以后确认收入。

6.47 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,915,645.98	2,733,404.91
教育税附加	2,242,941.91	2,071,340.82
土地增值税	155,111.26	1622.69
营业税	11,442.90	449,414.70
其他	18,671,301.79	14,020,815.57
合计	23,996,443.84	19,276,598.69

说明：各项税金及附加的计缴标准详见“附注 5、税项”。

6.48 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,824,044.58	4,735,965.03
租赁费	36,000.00	98,644.40
物业服务及水电费	2,036,994.68	2,195,956.58
运输装卸费	1,007,341.37	2,632,219.58
广告费	208,279.62	-
业务宣传费	1,176,605.35	525,576.64
销售代理费	258,286.62	1,319,444.03

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,032,988.40	1,575,093.41
合计	13,580,540.62	13,082,899.67

6.49 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	63,788,852.15	49,314,176.19
财产保险费	7,540.38	182,983.04
固定资产折旧	7,126,010.90	5,554,217.84
固定资产后续支出	18,041.50	36,138.19
租赁费	1,145,496.30	2,532,836.13
物业服务及水电费	3,755,967.74	1,425,876.89
办公费	2,049,894.60	2,105,210.10
业务招待费	1,000,574.77	988,211.25
差旅费、交通费	1,007,118.77	547,663.69
车辆费用	1,040,363.55	997,637.85
中介机构服务费	7,982,955.96	9,297,198.34
无形资产摊销	702,808.30	1,271,742.41
其他	4,791,589.09	2,941,052.09
合计	94,417,214.01	77,194,944.01

6.50 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	6,984,046.80	5,357,308.24
直接投入	3,846,614.32	3,324,421.65
其他费用	1,027,167.84	892,120.69
折旧摊销费用	2,914,496.72	2,316,693.17
合计	14,772,325.68	11,890,543.75

6.51 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	649,673,154.68	580,603,745.23
减：资本化利息支出	420,087,987.29	298,421,564.17
利息费用	229,585,167.39	282,182,181.06
减：利息收入	19,027,398.87	18,036,853.76

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益--净额	9,546,891.66	17,404,175.19
其他	9,730,634.37	2,934.00
合计	229,835,294.55	281,552,436.49

6.52 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	19,881,505.49	15,164,947.17
代扣个人所得税手续费返还	68,460.63	
与日常活动相关的政府补助（附注 6.52.1）	18,338,038.97	6,697,437.73
其他	45,074.68	
合计	38,333,079.77	21,862,384.90

6.52.1 与日常活动相关的政府补助

补助项目	发放主体	获得原因	性质类型	补贴是否影响当年损益
垃圾处理产业化项目国家补贴	天津市开发区财政局	补助	A	是
垃圾处理产业化项目国家补贴	扬州市发改委	补助	A	是
国债摊销（财政扶持款）	高邮市财政局	补助	A	是
国债摊销（财政扶持款）	黄山市发改委	奖励	A	是
津南环保局脱硝设备补助	天津市津南区环保局	补助	B	是
高企奖励	邗江区科技局	奖励	B	是
高企奖励	高邮市科学技术局	奖励	B	是
高企奖励	开发区科技创新局	奖励	B	是
基础性人才企业奖励补贴	高邮市人力资源和社会保障局	奖励	A	是
所得税退税	国家金库天津市东丽区支库	补助	A	是
2021 技术改造资金	邗江区工信局	奖励	B	是
2022 技术改造资金	邗江区工信局	奖励	B	是
2021 年度节能专项资金奖励	高邮市财政局	奖励	A	是
市级节水技改奖补	高邮市水利局	奖励	A	是
污染治理节能减碳专项 2021 年中央预算内投资项目资金	天津市武清区发展和改革委员会	补助	A	是
能耗监测奖励	邗江区工信局	奖励	A	是
退水利基金	国家税务总局黄山市徽州区税务局	补助	A	是
土地补贴款（软土地基处理补贴）	滨海财政局	补助	A	是

补助项目	发放主体	获得原因	性质类型	补贴是否影响当年损益
土地补贴款	滨海财政局	补助	A	是
技改扩建项目补贴	滨海财政局	补助	A	是
专项补贴(土地补偿)	滨海财政局	补助	A	是
天津滨海新区财政局专项资金	滨海财政局	补助	A	是
智能制造专项资金	滨海财政局	补助	A	是
稳岗补贴	天津市人力资源和社会保障局	补助	C	是
稳岗补贴	徽州区社保局	补助	A	是
稳岗补贴	昌邑市公共就业和人才服务中心	补助	A	是
锅炉技改补贴	故城县发改委	补助	B	是
大连市环教基地专项款	大连市环境宣传教育中心	补助	B	是
大连市就业服务中心失业保险基金	大连市就业服务中心失业保险基金	补助	A	是
城管委补贴	宝坻区城管委	补助	A	是
中央预算内资金	贵州省发展和改革委员会	补助	A	是
高质量发展专项资金	天津港保税区商务局	奖励	C	是
高质量发展专项资金	天津港保税区商务局	奖励	C	是
合计				

(续)

补助项目	是否特殊补贴	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
垃圾处理产业化项目国家补贴	否	363,112.38	363,112.38	资产
垃圾处理产业化项目国家补贴	否	1,298,076.90	1,298,076.90	资产
国债摊销(财政扶持款)	否	951,746.58	951,746.58	收益
国债摊销(财政扶持款)	否	760,615.38	760,615.38	收益
津南环保局脱硝设备补助	否	27,692.28	27,692.28	资产
高企奖励	否		50,000.00	收益
高企奖励	否	50,000.00	20,000.00	收益
高企奖励	否		100,000.00	收益
基础性人才企业奖励补贴	否	51,330.00	39,988.00	收益
所得税退税	否		12,504.50	收益
2021 技术改造资金	否	440,700.00	2,438,600.00	收益
2022 技术改造资金	否	3,066,200.00		收益
2021 年度节能专项资金奖励	否	50,000.00		收益

补助项目	是否特殊补贴	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市级节水技改奖补	否	50,000.00		收益
污染治理节能减碳专项 2021 年中央预算内投资项目资金	是	112,124.09		收益
能耗监测奖励	否		50,000.00	收益
退水利基金	否		966.59	收益
土地补贴款(软土地基处理补贴)	否	11,218.20	11,218.20	收益
土地补贴款	否	47,858.77	47,858.77	收益
技改扩建项目补贴	否	270,000.00	270,000.00	收益
专项补贴(土地补偿)	否	2,911.98	2,911.98	收益
天津滨海新区财政局专项资金	否	25,000.01	25,000.00	收益
智能制造专项资金	否	366,000.00	120,000.00	收益
稳岗补贴	否		2514.50	收益
稳岗补贴	否		76,661.83	收益
稳岗补贴	否	1,500.00		收益
锅炉技改补贴	是	10,924.38	10,924.38	资产
大连市环教基地专项款	否	17,045.46	17,045.46	收益
大连市就业服务中心失业保险基金	否	931.00		收益
城管委补贴	否	353,527.56		收益
中央预算内资金	否	409,524.00		收益
高质量发展专项资金	否	4,290,000.00		收益
高质量发展专项资金	否	5,310,000.00		收益
合计		18,338,038.97	6,697,437.73	

注：性质类型：

A、因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）；

B、因研究开发、技术更新及改造等获得的补助；

C、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。

6.53 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	70,042,600.10	16,860,848.95
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益		
特许经营权长期应收款财务收入	56,438,043.86	42,654,345.72
长期股权投资处置收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置金融工具取得的投资收益	12,329,842.50	
其他	-1,785,400.00	244,136.47
合计	137,025,086.46	59,759,331.14

说明：本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

6.54 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,428,037.47	
其他非流动金融资产	21,603,564.74	6,303,912.12
以公允价值计量的投资性房地产	10,283,219.88	19,433,727.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	939,920.00	
合计	41,254,742.09	25,737,639.12

6.55 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,910,163.68	740,119.25
其他应收款坏账损失	152,536.20	303,705.97
合计	-2,757,627.48	1,043,825.22

说明：损失以“-”号填列。

6.56 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	475,244.57	-167,940.69
合计	475,244.57	-167,940.69

说明：损失以“-”号填列。

6.57 营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助（附注 6.57.1）		544,525.84	
其他	2,118,139.70	950,999.09	2,118,139.70
合计	2,118,139.70	1,495,524.93	2,118,139.70

6.57.1 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	发放主体	获得原因	性质类型	补贴是否影响当年损益	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
个税手续费	大连市国家税务局	补助	A	是	否		2,207.08	与收益相关
个税手续费	国家税务总局故城县税务局	补助	A	是	否		3,226.14	与收益相关
	国家金库遵化市支库	补助	A	是	否		97.84	与收益相关
	国家金库遵化市支库	补助	A	是	否		405.23	与收益相关
	安丘市税务局	补助	A	是	否		143.15	与收益相关
	税务局国家金库冀州支库	补助	A	是	否		33.08	与收益相关
	国家金库天津市东丽区支库	补助	A	是	否		784.09	与收益相关
	国家税务总局高邮市税务局	补助	A	是	否		643.76	与收益相关
	津南区税务局	补助	A	是	否		17,567.51	与收益相关
稳岗补贴	大连市就业管理中心失业保险基金	补助	A	是	否		71,207.00	与收益相关
社保补贴	大连市甘井子区机关事务服务中心	补助	A	是	否		11,162.92	与收益相关
稳岗补贴	天津市社会保险基金管理中心	补助	C	是	否		86,986.37	与收益相关
稳岗补贴	高邮市劳动就业服务中心	补助	C	是	否		41,362.00	与收益相关
稳岗补贴	故城县就业服务中心	补助	C	是	否		44,662.12	与收益相关
稳岗补贴	衡水市冀州区就业服务中心	补助	C	是	否		10,514.39	与收益相关
稳岗补贴	天津市社会保险基金管理中心	补助	C	是	否		13,537.75	与收益相关
留工培训补贴	故城县就业服务中心	补助	C	是	否		29,500.00	与收益相关
2019 年度百亿航母十亿方阵政策资金补贴款	高邮市中小企业服务中心	补助	A	是	否		10,000.00	与收益相关
涉疫垃圾收运处置一线防护补助	天津市武清区城管委	补助	A	是	否		6,000.00	与收益相关
工会退费返还	扬州市邗江区总工会	补助	A	是	否		320.99	与收益相关
稳岗补贴	天津市人力资源和社会保障局	补助	C	是	否		194,164.42	与收益相关

补助项目	发放主体	获得原因	性质类型	补贴是否影响当年损益	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
合计							544,525.84	

注：性质类型：

A、因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）；

B、因研究开发、技术更新及改造等获得的补助；

C、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。

6.58 营业外支出

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
对外捐赠	9,862.83	60,531.65	9,862.83
赔偿违约金	1,537,915.87	7,809,144.67	1,537,915.87
罚款支出		2,319.19	
非流动资产毁损报废损失	108.93	24,951.39	108.93
其他	856,907.34	2,938,238.02	856,907.34
合计	2,404,794.97	10,835,184.92	2,404,794.97

6.59 所得税费用

6.59.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,866,597.45	23,849,467.47
递延所得税费用	-7,426,740.88	-10,936,378.97
合计	38,439,856.57	12,913,088.50

6.59.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	49,259,063.95	55,392,051.60
按适用税率计算的所得税费用	12,314,765.99	13,848,012.90
优惠税率的影响	-11,298,470.34	-13,684,546.65
调整以前期间所得税的影响	-3,563,924.37	-6,125,708.40
非应税收入的影响	-19,028,747.99	-8,157,897.91
研发费用加计扣除	-1,159,317.03	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	897,659.34	437,002.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-10,028,764.05	-21,843,133.43

项目	本期发生额	上期发生额
或可抵扣亏损的影响		
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	70,306,655.02	48,439,359.92
所得税费用	38,439,856.57	12,913,088.50

6.60 每股收益

6.60.1 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算。

项目	加权平均净资产收益率		每股收益基本和稀释每股收益	
	本期 (%)	上期 (%)	本期	上期
归属于母公司普通股股东的净利润	1.77%	1.74%	0.0666	0.0636
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.19%	0.60%	0.0448	0.0217

6.60.2 稀释每股收益

2023 年 1-6 月，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股（2022 年度：无），因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

6.61 现金流量表项目

6.61.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构存款利息收入	19,893,114.29	12,768,392.70
收合同投标保证金	2,100,000.00	5,920,170.87
往来款	48,630,525.72	82,327,906.75
代收代付款项	13,328,704.11	7,125,018.78
经营性受限资金	305,280,566.01	57,693,796.45
其他	31,885,739.45	24,157,814.58
合计	421,118,649.58	189,993,100.13

6.61.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,049,840.05	23,915,440.78
付合同投标保证金	16,030,000.00	13,449,464.04
代收代付款项	9,952,191.65	4,907,283.90

项目	本期发生额	上期发生额
经营性受限资金	41,150,385.07	58,580,114.42
租赁费	3,032,062.57	3,506,076.72
物业服务及水电费	4,593,011.17	7,756,461.57
固定资产后续支出	8,069,218.81	473,845.71
办公费	5,327,854.61	5,555,930.02
差旅费	1,392,413.31	629,459.48
车辆费用	930,602.32	1,198,210.89
业务招待费及餐费	855,563.42	718,853.06
广告费及业务宣传费	1,660,393.96	1,650,583.48
中介机构服务费	16,198,320.54	8,855,010.27
销售代理费	2,699,660.25	1,949,332.35
手续费	4,729,676.34	3,815,425.97
其他营业外支出	2,134,575.10	1,855,761.80
其他	16,818,990.85	12,401,998.82
合计	151,624,760.02	151,219,253.28

6.61.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资返还款	890,236.00	575,728.00
合计	890,236.00	575,728.00

6.61.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购特许经营权支付的转让金	129,000,000.00	
付项目意向金	15,400,000.00	
其他	17,285,400.00	
合计	161,685,400.00	

6.61.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	4,926,100,000.00	2,894,900,000.00
收融资租赁借款	345,000,000.00	
质押的短期借款保证金	73,990,000.00	120,000,000.00
质押定期存单及保函解付等	720,010,000.00	380,430,000.00
质押定期存单、保证金及保函解付利息	6,369,033.82	8,269,845.21

项目	本期发生额	上期发生额
收到信托借款保证金	2,010,000.00	10,781,000.00
其他	6,203,182.29	335,633.59
合计	6,079,682,216.11	3,414,716,478.80

6.61.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	4,781,317,400.00	2,699,065,387.05
付融资租赁租金	175,879,065.91	
质押的短期借款保证金	44,000,000.00	233,012,169.79
质押的定期存单	611,200,000.00	500,000,000.00
支付信托借款保证金	3,116,000.00	3,500,000.00
筹资费用	32,361,754.40	20,700,000.00
其他	133,521,268.10	11,131,970.79
合计	5,781,395,488.41	3,467,409,527.63

6.62 现金流量表补充资料

6.62.1 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	10,819,207.38	42,478,963.10
加：资产减值准备的计提	0.00	0.00
信用减值准备的计提	2,757,627.48	-1,043,825.22
固定资产折旧	12,527,250.67	12,545,627.64
使用权资产折旧	1,480,613.16	1,758,844.14
无形资产摊销	97,912,313.02	103,926,407.11
递延收益摊销	-4,661,377.97	-3,786,202.31
长期待摊费用摊销	3,444,036.04	3,067,981.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-475,244.57	167,940.69
固定资产报废损失	108.93	24,951.39
公允价值变动损失	-41,254,742.09	-25,737,639.12
财务费用	254,936,827.51	294,369,511.46
投资收益	-80,587,042.60	-17,104,985.42
递延所得税资产减少	-20,975,200.96	-29,910,415.41
递延所得税负债增加	13,548,460.09	19,337,193.82
存货的减少	-277,715,915.86	-281,770,316.86

补充资料	本期金额	上期金额
合同资产的增加	-961,829.86	-11,390,035.87
合同负债的减少	-80,800,899.49	153,222,041.16
经营性应收项目的减少	-121,022,204.75	-452,925,479.41
经营性应付项目的增加	-42,685,231.43	68,237,568.54
受限货币资金的增加-减少	270,122,705.43	-886,317.97
其他	14,226,618.76	137,349,674.12
经营活动产生的现金流量净额	10,636,078.89	11,931,487.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	654,198,060.62	951,068,224.08
减：现金的期初余额	637,877,337.72	1,424,327,214.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,320,722.90	-473,258,990.43

6.62.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	654,198,060.62	637,877,337.72
其中：库存现金	21,466.42	161,727.32
可随时用于支付的银行存款	654,176,594.20	637,715,610.40
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	654,198,060.62	637,877,337.72
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		

6.63 所有权或使用权受限制的资产

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团除其他附注已披露受限资产外，无其他所有权或使用权受到限制的资产。

6.64 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,929,451.91
其中：美元	278,198.15	7.2258	2,010,204.19
欧元	116,698.75	7.8771	919,247.72
应收账款			2,357,334.13
其中：美元	208,855.11	7.2258	1,509,145.25
欧元	107,677.81	7.8771	848,188.88
短期借款			48,175,288.20
其中：美元	6,667,121.73	7.2258	48,175,288.20
应付债券			361,290,000.00
其中：美元	50,000,000.00	7.2258	361,290,000.00

7、合并范围的变更

7.1 其他原因的合并范围变动

7.1.1 新增主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
天津泰达碳资产管理有限公司	2023-1-11	9,999,717.79	-282.21
大连泰达原鸿环保科技有限公司	2023-4-22	68,209,947.56	369,947.56

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
1 天津泰达洁净材料有限公司	天津市	无纺布及其制品的生产销售	95.00	5.00	投资设立
2 天津美达有限公司	天津市	无纺布及其制品的生产销售	55.00		投资设立
3 天津泰达环保有限公司	天津市	固体废弃物的综合利用及其电力生产	99.96		投资设立
4 天津泰达都市开发建设有限公司	天津市	房地产投资、开发、经营；商品房销售；物业管理	100.00		投资设立
5 南京新城发展股份有限公司	南京市	一级土地开发；二级房地产开发；物业管理；化工产品、金属及金属矿产品、建材、五金交电产品等贸易	51.00		非同一控制企业合并
6 天津恒泰出租汽车有限公司	天津市	客运出租	65.00		投资设立
7 天津市天润美伦出租汽车公司	天津市	汽车客运服务	100.00		投资设立
8 上海泰达实业发展有限公司	上海市	化工产品销售	100.00		投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
9 扬州万运建设发展有限公司	扬州市	投资置业、市政基础设施建设；建筑材料销售、国内贸易（国家有专项规定的除外）	100.00		投资设立
10 天津泰达能源集团有限公司	天津市	石油及其制品批发、零售，仓储（存储汽油、柴油）	51.00		非同一控制企业合并
11 天津泰达环境综合治理有限公司	天津市	餐厨垃圾处理；城市生活垃圾经营性服务；危险废物经营	100.00		投资设立
12 天津泰达绿色环保有限公司	天津市	城市生活垃圾经营性服务；危险废物经营	100.00		投资设立
13 天津泰达城市环境有限公司	天津市	固体废物治理；环境应急治理服务；物业管理；城市绿化管理；水污染治理	100.00		投资设立
14.天津泰达碳资产管理有限公司	天津市	低碳履约服务、碳资产开发、管理和营销、碳交易及咨询服务	100.00		投资设立

8.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
南京新城发展股份有限公司	49.00	-89,371,198.05		-300,719,282.45
天津泰达能源集团有限公司	49.00	663,403.42		178,252,341.25

8.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
南京新城发展股份有限公司	18,137,100,944.37	173,898,015.79	18,310,998,960.16
	流动负债	非流动负债	负债合计
	17,918,055,939.41	177,253,427.63	18,095,309,367.04

(续 1)

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津泰达能源集团有限公司	5,634,010,178.04	137,262,047.39	5,771,272,225.43
	流动负债	非流动负债	负债合计
	5,405,172,208.19	2,319,728.97	5,407,491,937.16

(续 2)

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计

南京新城发展股份有限公司	17,669,188,873.98	172,545,992.88	17,841,734,866.86
	流动负债	非流动负债	负债合计
	17,257,448,357.76	177,263,826.36	17,434,712,184.12

(续 3)

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津泰达能源集团有限公司	5,630,164,973.96	139,816,107.34	5,769,981,081.30
	流动负债	非流动负债	负债合计
	5,405,234,948.59	2,319,728.97	5,407,554,677.56

(续 4)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
南京新城发展股份有限公司	15,052,304.09	-191,333,089.62	-191,333,089.62	4,505,421.96

(续 5)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
天津泰达能源集团有限公司	7,973,416,364.50	1,353,884.53	1,353,884.53	169,943,552.42

(续 6)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
南京新城发展股份有限公司	33,187,577.21	-136,583,663.51	-136,583,663.51	6,932,121.08

(续 7)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
天津泰达能源集团有限公司	4,539,779,740.52	2,339,416.79	2,339,416.79	-109,373,221.91

8.2 在联营企业中的权益

8.2.1 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	对公司活动是否具有战略性	持股比例 (%)		联营企业投资的会计处理方法
					直接	间接	
渤海证券股份有限公司	天津市	天津市	证券经纪业务、证券投资咨询等	是	13.07		权益法

注：本集团通过向渤海证券股份有限公司董事会派遣一名董事而对渤海证券实施重大影响，因此本集团将渤海证券作为联营企业核算。

8.2.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	渤海证券股份有限公司	
	期末余额-本期发生额	上期期末余额-上期发生额
流动资产	66,041,061,122.01	62,725,721,120.71
其中：现金及现金等价物	10,264,470,963.49	9,476,041,226.84
非流动资产	923,215,003.68	1,213,429,158.44
资产合计	66,964,276,125.69	63,939,150,279.15
流动负债	39,109,789,063.65	36,113,600,178.64
非流动负债	5,121,251,676.73	5,620,178,604.25
负债合计	44,231,040,740.38	41,733,778,782.89
归属于渤海证券股份有限公司股东权益	22,733,235,385.31	22,205,371,496.26
少数股东权益		
按本集团持股比例计算的净资产份额（注1）	2,971,233,864.86	2,902,249,686.03
营业收入	1,406,439,837.67	603,836,956.55
净利润	527,863,889.05	190,440,366.06
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	527,863,889.05	190,440,366.06
本期本集团收到的来自联营企业的股利		

注 1：本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

8.2.3 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额-本期发生额	上年年末余额-上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	261,805,314.19	260,754,524.39

项目	期末余额-本期发生额	上年年末余额-上期发生额
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润（注）	4,678,837.69	-8,029,362.28
--其他综合收益（注）		
--综合收益总额（注）	4,678,837.69	-8,029,362.28

注：净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

8.2.4 联营企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团联营企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。

9、与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险、利率风险、汇率风险和价格风险）、信用风险和流动性风险。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

9.1 市场风险

9.1.1 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 40,417,850.21 元（期初金额：减少或增加 56,909,239.52 元）。

本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元项目	其他外币项目	合计	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产						
货币资金	2,010,204.19	919,247.72	2,929,451.91	1,789,161.65	2,597,293.87	4,386,455.52
应收账款	1,509,145.25	848,188.88	2,357,334.13	2,019,414.53	644,959.08	2,664,373.61
预付账款				368,887.91		368,887.91
合计	3,519,349.44	1,767,436.60	5,286,786.04	4,177,464.09	3,242,252.95	7,419,717.04
外币金融负债						
短期借款	48,175,288.20		48,175,288.20	278,931,584.10		278,931,584.10
应付票据				139,047,993.22		139,047,993.22
应付债券	361,290,000.00		361,290,000.00	348,230,000.00		348,230,000.00
合计	409,465,288.20		409,465,288.20	766,209,577.32		766,209,577.32

9.1.2 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期借款、长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融

负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2023 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务中浮动利率合同金额为 5,100,679,741.18 元（2022 年 12 月 31 日：4,087,723,075.56 元），固定利率长期借款金额为 2,415,746,756.68 元（2022 年 12 月 31 日：1,909,680,458.25 元），长期应付款金额为 3,000,319,428.46 元（2022 年 12 月 31 日：4,145,912,885.47 元）。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2023 年 1-6 月及 2022 年度本集团并无利率互换安排。

截至 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，净利润将会减少或增加 19,127,549.03 元（2022 年 12 月 31 日：17,322,413.36 元）。

9.1.3 汇率风险

本集团汇率风险主要产生于以外汇交易的衍生品投资外汇期权、风险逆转期权产品，由于国内外经济形势变化存在不可预见性，可能出现对汇率行情走势的判断与实际发生大幅偏离的情形，外汇业务面临一定的市场风险。

本集团总部财务部门持续监控汇率变化情况，跟踪外汇业务公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易业务的风险敞口，并计提提交风险分析报告，供公司管理层作出决策。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团购买外汇交易衍生品工具，将未来汇率锁定在一个固定区间，因此如果汇率上升或下降 5%，而其他因素保持不变，不会对净利润产生影响（2022 年 12 月 31 日：如果汇率上升 5%，而其他因素保持不变，净利润将会增加 16,380,412.73 元；如果汇率下降 5%，而其他因素保持不变，净利润将会减少 819,020.64 元）。

9.1.4 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。截至 2023 年 6 月 30 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 27,313,192.34 元（2022 年 12 月 31 日：26,163,203.94 元）。

9.2 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导

致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团已对重大应收款项的信用风险进行评估，具体参见应收账款（附注 6.4）及其他应收款（附注 6.7）的有关披露。

9.3 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	金融负债期末余额				
	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
短期借款	8,044,939,522.92				8,044,939,522.92
应付票据	2,786,466,189.46				2,786,466,189.46
应付账款	2,190,871,544.34				2,190,871,544.34
其他应付款	5,973,962,571.14				5,973,962,571.14
长期借款	1,638,183,388.35	1,622,660,741.09	1,870,483,690.24	1,919,584,041.21	7,050,911,860.89
应付债券	364,386,931.84	45,301,000.00			409,687,931.84
长期应付款	432,352,687.83	494,559,037.69	3,396,912,120.88	1,375,540,779.02	5,699,364,625.42
租赁负债	1,411,198.41	328,040.01			1,739,238.42
合计	21,432,574,034.29	2,162,848,818.79	5,267,395,811.12	3,295,124,820.23	32,157,943,484.43

(续)

项目	金融负债期初余额				
	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
短期借款	8,308,684,448.48				8,308,684,448.48
应付票据	2,723,929,170.94				2,723,929,170.94
应付账款	2,216,079,222.67				2,216,079,222.67
其他应付款	6,576,484,817.66				6,576,484,817.66

项目	金融负债期初余额				
	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
长期借款	1,545,663,784.85	794,400,651.71	1,744,117,180.32	1,922,553,490.28	6,006,735,107.16
应付债券	678,857,970.92		45,301,000.00		724,158,970.92
长期应付款	226,769,238.42	182,650,671.51	2,205,187,613.47	1,531,305,362.07	4,145,912,885.47
租赁负债	4,207,574.43	272,618.68			4,480,193.11
合计	22,280,676,228.37	977,323,941.90	3,994,605,793.79	3,453,858,852.35	30,706,464,816.41

于资产负债表日，本集团无对外提供的财务担保。

10、公允价值的披露

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要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

10.1 持续的以公允价值计量的资产和负债

截至2023年6月30日，持续的以公允价值计量的资产和负债按上述三个层次列示如下：

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
衍生金融资产	25,435,245.60			25,435,245.60
应收款项融资				
其中：应收票据			2,614,834.96	2,614,834.96
其他非流动金融资产				
权益工具投资	418,982.78		363,756,915.15	364,175,897.93
金融资产小计	25,854,228.38		366,371,750.11	392,225,978.49
非金融资产				
投资性房地产			531,738,122.93	531,738,122.93
资产合计	25,854,228.38		898,109,873.04	923,964,101.42

(续)

项目	期初公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				

项目	期初公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
衍生金融资产	17,007,208.13			17,007,208.13
应收款项融资				
其中：应收票据			2,768,120.45	2,768,120.45
其他非流动金融资产				
权益工具投资	435,417.25		348,407,301.94	348,842,719.19
金融资产小计	17,442,625.38		351,175,422.39	368,618,047.77
非金融资产				
投资性房地产			498,831,870.00	498,831,870.00
资产合计	17,442,625.38		850,007,292.39	867,449,917.77

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

对于投资性房地产，本集团委托外部评估机构对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和可比市场法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

上述第三层次资产变动如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	当期利得和损失总额		2023 年 6 月 30 日	期末仍持有的资产计入当期损益的未实现利得和损失的变动-公允价值变动损益
				计入当期损益的利得和损失	计入其他综合收益的利得和损失		
金融资产							
应收款项融资							
其中：应收票据	2,768,120.45	5,617,931.84	5,771,217.33			2,614,834.96	
其他非流动金融资产							
其中：权益工具投资	348,407,301.94		6,270,386.00	21,619,999.21		363,756,915.15	21,619,999.21
金融资产合计	351,175,422.39	5,617,931.84	12,041,603.33	21,619,999.21		366,371,750.11	21,619,999.21
非金融资产							
投资性房地产	498,831,870.00	22,623,033.05		10,283,219.88		531,738,122.93	10,283,219.88
资产合计	850,007,292.39	28,240,964.89	12,041,603.33	31,903,219.09		898,109,873.04	31,903,219.09

(续)

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	当期利得和损失总额		2022年12月31日	期末仍持有的资产计入当期损益的未实现利得和损失的变动-公允价值变动损益
				计入当期损益的利得和损失	计入其他综合收益的利得和损失		
金融资产							
应收款项融资							
其中：应收票据	3,339,653.74	11,314,256.20	11,885,789.49			2,768,120.45	
其他非流动金融资产							
其中：权益工具投资	393,003,546.93		11,688,677.00	-32,907,567.99		348,407,301.94	-32,907,567.99
金融资产合计	396,343,200.67	11,314,256.20	23,574,466.49	-32,907,567.99		351,175,422.39	-32,907,567.99
非金融资产							
投资性房地产	517,674,093.00	4,453,870.49		-24,748,723.00	1,452,629.51	498,831,870.00	-24,748,723.00
资产合计	914,017,293.67	15,768,126.69	23,574,466.49	-57,656,290.99	1,452,629.51	850,007,292.39	-57,656,290.99

计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益、资产减值损失、信用减值损失等项目。

本集团由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作，同时委托外部独立评估机构对本集团投资性房地产的公允价值进行评估。上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

类型	评估方法	重要的不可观察输入值	2023年6月30日/1-6月	2022年6月30日/1-6月
房屋建筑物	未来现金流量折现法	市场租金	每平方米每月人民币15-87元	每平方米每月人民币29.87-88.5元
		空置率	空置率：0%-15%	空置率：0%-15%
		折现率	折现率：5%-8%	折现率：7.5%-8%
非上市权益工具投资	市场可比公司法	可比上市公司市净率	可比上市公司市净率0.56-1.30	可比上市公司市净率0.98-1.02
		缺乏流动性折扣	缺乏流动性折扣10%	缺乏流动性折扣10%

10.2 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券及长期应付款。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。应付债券的公允价值计量为第一层次。

项目	期末金额		期初金额	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值

项目	期末金额		期初金额	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
应付债券	409,687,931.84	409,223,551.50	724,158,970.92	698,176,815.20

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款和长期应付款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

11、关联方及关联交易

11.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质
天津泰达投资控股有限公司	天津市经济技术开发区	金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业等的投资、经营与管理及技术开发咨询业务等

11.1.1 本公司最终控制方是天津泰达投资控股有限公司。

11.1.2 本公司的母公司注册资本及其变化

名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
天津泰达投资控股有限公司	11,076,950,000.00			11,076,950,000.00

11.1.3 母公司对本公司的持股比例和表决权比例：

名称	期末		期初	
	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
天津泰达投资控股有限公司	32.98	32.98	32.98	32.98

11.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

11.3 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注“8.2 在联营企业中的权益”。

11.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
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参股股东
扬州市广陵新城投资发展集团有限公司	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的参股股东
扬州市广陵新城管理委员会	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参股股东的关联公司
邹凌	子公司天津泰达能源集团有限公司的参股股东
天津市恒丰伟业投资发展有限公司	子公司天津泰达能源集团有限公司的参股股东

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
	控制的公司
天津滨海新区公共交通集团有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津滨海泰达物流集团股份有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津渤海国有资产经营管理有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津力生制药股份有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达丽盛商业管理有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达实业集团有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津市泰达国际控股（集团）有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达城市轨道交通投资发展有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达公寓管理有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达城市综合开发投资集团有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达能源发展有限责任公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达威立雅水务有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津生态城泰达海洋技术开发有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达电力有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达会展管理有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达市政有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达津联自来水有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
北方国际信托股份有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
泰达行（天津）冷链物流有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津滨海新区公共交通集团有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津丰田物流有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达西区热电有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达水业有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达股权投资基金管理有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津市水利工程有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
天津泰达新水源科技开发有限公司	与本公司同受一最终控制方控制
渤海证券股份有限公司	联营公司
天津滨海南港石油仓储有限公司	联营公司
天津中环信息产业集团有限公司	控股股东泰达控股董事长担任董事长的企业

11.5 关联方交易情况

11.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

11.5.1.1 采购商品--接受劳务情况

关联方	关联交易内容	定价政策	本期发生额	上期发生额
天津泰达西区热电有限公司	采购商品	市场价格	129,433.60	185,296.00
天津泰达水业有限公司	采购商品	市场价格	220,522.00	69,014.40
天津市水利工程有限公司	采购设备	市场价格	2,101,578.95	20,050,880.59
天津泰达新水源科技开发有限公司	废弃物处理	市场价格		377,606.81
渤海财产保险股份有限公司天津分公司	车辆保险费	市场价格	22,864.67	

11.5.1.2 销售商品--提供劳务情况

关联方	关联交易内容	定价政策	本期发生额	上期发生额
北方国际信托股份有限公司	销售商品	市场价格	35,000.00	
天津滨海泰达物流集团股份有限公司	销售商品	市场价格	1,400.00	28,014.00
天津渤海国有资产经营管理有限公司	销售商品	市场价格	9,720.00	4,500.00
天津力生制药股份有限公司	销售商品	市场价格	3,765.00	
天津市泰达国际控股（集团）有限公司	销售商品	市场价格	14,060.00	
天津泰达城市轨道交通发展有限公司	销售商品	市场价格	9,000.00	
天津泰达城市综合开发投资集团有限公司	销售商品	市场价格	5,840.00	8,000.00
天津泰达丽盛商业管理有限公司	销售商品	市场价格	1,820.00	
天津泰达公寓管理有限公司	销售商品	市场价格	22,000.00	
天津泰达能源发展有限责任公司	销售商品	市场价格	24,000.00	
天津泰达威力雅水务有限公司	销售商品	市场价格	20,000.00	
天津泰达实业集团有限公司	销售商品	市场价格	3,855.00	
天津滨海新区公共交通集团有限公司	销售商品	市场价格	76,000.00	
天津泰达新水源科技开发有限公司	提供劳务	市场价格	358,797.66	
天津市恒丰伟业投资发展有限公司	销售商品	市场价格		41,060,821.13
天津生态城泰达海洋技术开发有限公司	销售商品	市场价格		2,304.00
天津泰达电力有限公司	销售商品	市场价格		41,393.60
天津泰达会展管理有限公司	销售商品	市场价格		680.00
泰达行（天津）冷链物流有限公司	销售商品	市场价格		9,550.00
天津泰达市政有限公司	销售商品	市场价格		8,000.00
天津泰达津联自来水有限公司	销售商品	市场价格	27,123.89	

11.5.2 关联租赁情况

11.5.2.1 本公司作为出租人

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
-------	--------	-----------	-----------

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
江苏一德集团有限公司	房屋租赁		89,766.53

11.5.3 关联担保情况

11.5.3.1 本公司为子公司提供担保

金额单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-6-22	2023-6-22	是
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-6-27	2023-6-27	是
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2023-6-16	2023-12-16	否
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2023-6-27	2023-12-27	否
天津泰达能源集团有限公司	3,000.00	2022-7-8	2023-7-8	否
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-3-15	2023-3-15	是
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-3-17	2023-3-17	是
天津泰达能源集团有限公司	2,499.00	2023-3-14	2023-9-14	否
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2023-3-15	2023-9-15	否
天津泰达能源集团有限公司	4,999.00	2022-11-17	2023-7-15	否
天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-1-27	2023-1-25	是
天津泰达能源集团有限公司	4,999.00	2023-1-16	2023-7-15	否
天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-4-19	2023-4-17	是
天津泰达能源集团有限公司	4,998.00	2023-4-17	2023-10-17	否
天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-11-15	2023-5-15	是
天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2023-5-9	2023-11-9	否
天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-10-27	2023-7-25	否
天津泰达能源集团有限公司	10,000.00	2022-6-9	2023-6-9	是
天津泰达能源集团有限公司	4,400.00	2022-8-3	2023-2-1	是
天津泰达能源集团有限公司	4,400.00	2022-8-3	2023-2-3	是
天津泰达能源集团有限公司	7,500.00	2023-1-3	2023-7-3	否
天津泰达能源集团有限公司	10,000.00	2022-5-27	2023-5-25	是
天津泰达能源集团有限公司	5,100.00	2022-7-4	2023-7-4	否
天津泰达能源集团有限公司	4,900.00	2022-7-6	2023-7-6	否
天津泰达能源集团有限公司	900.00	2022-7-27	2023-7-26	否
天津泰达能源集团有限公司	4,800.00	2022-8-3	2023-8-2	否
天津泰达能源集团有限公司	4,300.00	2022-8-23	2023-8-22	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
天津泰达能源集团有限公司	10,000.00	2023-5-25	2024-5-24	否
天津泰达能源集团有限公司	800.00	2022-11-10	2023-5-10	是
天津泰达能源集团有限公司	4,000.00	2022-7-12	2023-1-12	是
天津泰达能源集团有限公司	4,000.00	2022-7-13	2023-1-13	是
天津泰达能源集团有限公司	5,500.00	2022-7-18	2023-1-18	是
天津泰达能源集团有限公司	2,000.00	2022-7-19	2023-1-19	是
天津泰达能源集团有限公司	2,200.00	2022-9-7	2023-3-7	是
天津泰达能源集团有限公司	4,000.00	2023-1-11	2023-7-11	否
天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2023-1-12	2023-7-12	否
天津泰达能源集团有限公司	5,500.00	2023-1-13	2023-7-13	否
天津泰达能源集团有限公司	2,200.00	2023-3-7	2023-9-7	否
天津泰达能源集团有限公司	800.00	2023-5-10	2023-11-10	否
天津泰达能源集团有限公司	7,000.00	2022-9-19	2023-9-19	否
天津泰达能源集团有限公司	10,000.00	2022-3-18	2023-3-17	是
天津泰达能源集团有限公司	10,000.00	2022-3-21	2023-3-20	是
天津泰达能源集团有限公司	10,000.00	2023-3-16	2023-11-23	否
天津泰达能源集团有限公司	10,000.00	2023-3-17	2023-11-23	否
天津泰达能源集团有限公司	1,422.00	2022-7-11	2023-1-9	是
天津泰达能源集团有限公司	1,204.00	2022-7-26	2023-1-20	是
天津泰达能源集团有限公司	2,137.00	2022-8-4	2023-2-3	是
天津泰达能源集团有限公司	2,220.00	2022-8-17	2023-2-15	是
天津泰达能源集团有限公司	4,000.00	2022-8-25	2023-8-25	否
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-8-26	2023-8-26	否
天津泰达能源集团有限公司	967.00	2022-8-25	2023-2-24	是
天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-9-1	2023-9-1	否
天津泰达能源集团有限公司	2,410.00	2022-8-29	2023-2-28	是
天津泰达能源集团有限公司	1,422.00	2022-9-6	2023-3-10	是
天津泰达能源集团有限公司	5,523.00	2022-9-7	2023-3-8	是
天津泰达能源集团有限公司	2,355.00	2022-9-14	2023-3-20	是
天津泰达能源集团有限公司	2,784.00	2022-9-22	2023-3-29	是
天津泰达能源集团有限公司	2,370.00	2022-10-8	2023-4-11	是
天津泰达能源集团有限公司	2,370.00	2022-10-8	2023-4-11	是

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
天津泰达能源集团有限公司	2,333.00	2022-10-18	2023-4-18	是
天津泰达能源集团有限公司	2,333.00	2022-10-24	2023-4-18	是
天津泰达能源集团有限公司	2,372.00	2022-11-4	2023-5-3	是
天津泰达能源集团有限公司	2,030.44	2022-11-16	2023-5-17	是
天津泰达能源集团有限公司	1,398.00	2022-11-28	2023-5-30	是
天津泰达能源集团有限公司	2,615.40	2022-12-7	2023-6-13	是
天津泰达能源集团有限公司	1,408.00	2022-12-14	2023-6-19	是
天津泰达能源集团有限公司	1,408.00	2022-12-14	2023-6-19	是
天津泰达能源集团有限公司	2,820.00	2023-1-10	2023-7-11	否
天津泰达能源集团有限公司	1,542.00	2023-2-2	2023-8-5	否
天津泰达能源集团有限公司	2,571.00	2023-2-3	2023-8-7	否
天津泰达能源集团有限公司	1,517.69	2023-2-13	2023-8-16	否
天津泰达能源集团有限公司	1,278.90	2023-2-27	2023-8-28	否
天津泰达能源集团有限公司	2,160.75	2023-3-3	2023-9-3	否
天津泰达能源集团有限公司	2,054.00	2023-3-9	2023-6-12	否
天津泰达能源集团有限公司	1,654.00	2023-3-15	2023-6-15	否
天津泰达能源集团有限公司	2,587.00	2023-3-21	2023-9-20	否
天津泰达能源集团有限公司	2,587.00	2023-3-22	2023-9-23	否
天津泰达能源集团有限公司	1,523.63	2023-3-31	2023-9-28	否
天津泰达能源集团有限公司	955.31	2023-3-31	2023-9-28	否
天津泰达能源集团有限公司	2,426.83	2023-4-12	2023-10-11	否
天津泰达能源集团有限公司	3,071.68	2023-4-19	2023-10-18	否
天津泰达能源集团有限公司	3,022.76	2023-4-24	2023-10-22	否
天津泰达能源集团有限公司	1,690.23	2023-5-5	2023-11-4	否
天津泰达能源集团有限公司	1,450.72	2023-5-5	2023-11-4	否
天津泰达能源集团有限公司	2,336.91	2023-5-15	2023-11-13	否
天津泰达能源集团有限公司	2,750.00	2023-6-13	2024-6-7	否
天津泰达能源集团有限公司	2,800.00	2023-6-19	2024-6-13	否
天津兴实新材料科技有限公司	5,000.00	2022-1-27	2023-1-25	是
天津兴实新材料科技有限公司	4,999.00	2023-1-16	2023-7-15	否
天津兴实新材料科技有限公司	5,000.00	2022-4-14	2023-4-14	是
天津兴实新材料科技有限公司	5,000.00	2023-4-7	2023-10-7	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
天津兴实新材料科技有限公司	800.00	2022-11-1	2023-5-1	是
天津兴实新材料科技有限公司	600.00	2023-5-5	2023-11-5	否
天津泰达环保有限公司	4,000.00	2022-3-31	2024-3-19	否
天津泰达环保有限公司	4,000.00	2018-12-24	2023-12-24	是
天津泰达环保有限公司	18,000.00	2023-6-15	2027-6-15	否
天津泰达环保有限公司	10,000.00	2022-11-11	2023-11-10	否
天津泰达环保有限公司	10,000.00	2022-11-14	2023-11-13	否
天津泰达环保有限公司	12,900.00	2022-11-4	2023-11-2	否
天津泰达环保有限公司	10,000.00	2022-11-17	2023-11-16	否
天津泰达环保有限公司	10,000.00	2022-11-1	2023-10-28	否
天津泰达环保有限公司	5,000.00	2023-3-1	2024-2-14	否
大连泰达环保有限公司	36,250.00	2022-7-21	2032-7-21	否
扬州泰达环保有限公司	300.00	2015-6-11	2024-12-25	是
扬州泰达环保有限公司	1,000.00	2015-8-3	2024-12-25	是
扬州泰达环保有限公司	1,000.00	2015-8-7	2024-12-25	是
扬州泰达环保有限公司	2,166.67	2019-1-28	2025-1-28	否
扬州泰达环保有限公司	4,333.33	2019-3-6	2025-3-6	否
扬州泰达环保有限公司	9,000.00	2019-9-27	2029-5-19	否
扬州泰达环保有限公司	2,000.00	2019-12-20	2029-5-19	否
扬州泰达环保有限公司	4,500.00	2020-1-20	2029-5-19	否
扬州泰达环保有限公司	1,500.00	2020-3-2	2029-5-19	否
扬州泰达环保有限公司	1,000.00	2020-6-30	2029-5-19	否
扬州泰达环保有限公司	4,000.00	2020-7-13	2029-5-19	否
扬州泰达环保有限公司	2,000.00	2020-10-29	2029-5-19	否
扬州泰达环保有限公司	500.00	2022-5-23	2023-4-26	是
扬州泰达环保有限公司	500.00	2023-5-10	2024-4-1	否
扬州泰达环保有限公司	880.00	2021-7-19	2023-7-4	否
扬州泰达环保有限公司	14,794.71	2022-5-20	2027-5-15	否
衡水泰达生物质能发电有限公司	6,000.00	2020-8-25	2024-8-25	是
衡水泰达生物质能发电有限公司	6,695.04	2023-3-24	2028-3-24	否
衡水泰达生物质能发电有限公司	7,651.47	2023-3-27	2028-3-27	否
衡水泰达生物质能发电有限公司	1,000.00	2022-12-19	2023-12-19	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
黄山泰达环保有限公司	2,070.00	2018-3-1	2025-10-22	是
黄山泰达环保有限公司	5,000.00	2018-5-6	2025-10-22	是
黄山泰达环保有限公司	4,000.00	2018-8-15	2025-8-15	是
黄山泰达环保有限公司	3,000.00	2018-12-12	2025-8-15	是
黄山泰达环保有限公司	3,400.00	2019-4-30	2025-10-22	是
黄山泰达环保有限公司	3,600.00	2019-5-10	2025-10-22	是
黄山泰达环保有限公司	3,000.00	2019-5-8	2024-5-7	是
黄山泰达环保有限公司	17,000.00	2023-5-24	2028-5-24	否
高邮泰达环保有限公司	705.00	2018-12-18	2023-12-18	否
高邮泰达环保有限公司	63.94	2020-8-13	2023-8-13	否
高邮泰达环保有限公司	800.00	2020-9-30	2024-9-25	否
高邮泰达环保有限公司	9,900.00	2020-12-16	2028-8-18	否
高邮泰达环保有限公司	3,125.00	2022-1-4	2026-1-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	10,842.77	2019-9-23	2033-11-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	3,000.00	2019-12-23	2033-11-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	2,000.00	2020-3-10	2033-11-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	3,000.00	2020-6-15	2033-11-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	2,000.00	2020-7-30	2033-11-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	1,300.00	2020-8-19	2033-11-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	3,183.01	2021-5-13	2026-5-13	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	8,477.06	2021-12-30	2029-12-15	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2022-11-22	2023-11-18	否
遵化泰达环保有限公司	1,000.00	2022-12-19	2023-12-19	否
天津雍泰生活垃圾处理有限公司	6,366.03	2021-5-13	2026-5-13	否
天津雍泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2022-11-22	2023-11-18	否
扬州泰环固废处理有限公司	481.25	2020-4-8	2030-3-26	否
扬州泰环固废处理有限公司	2,406.25	2020-5-29	2030-3-26	否
扬州泰环固废处理有限公司	525.00	2020-7-5	2030-3-26	否
扬州泰环固废处理有限公司	3,500.00	2021-1-1	2030-3-26	否
扬州泰环固废处理有限公司	1,837.50	2021-6-22	2030-3-26	否
扬州泰环固废处理有限公司	500.00	2022-5-23	2023-4-26	是
扬州泰环固废处理有限公司	500.00	2023-5-10	2024-4-1	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
衡水冀州泰达环保有限公司	3,250.00	2020-3-1	2033-6-30	否
衡水冀州泰达环保有限公司	1,550.00	2020-5-27	2033-6-30	否
衡水冀州泰达环保有限公司	1,000.00	2020-12-18	2033-6-30	否
衡水冀州泰达环保有限公司	2,000.00	2021-1-1	2033-6-30	否
衡水冀州泰达环保有限公司	2,000.00	2021-3-31	2033-6-30	否
衡水冀州泰达环保有限公司	2,200.00	2021-6-25	2033-6-30	否
衡水冀州泰达环保有限公司	4,000.00	2022-7-1	2027-7-1	否
衡水冀州泰达环保有限公司	1,000.00	2022-12-19	2023-12-19	否
安丘泰达环保有限公司	9,300.00	2020-7-2	2036-4-1	否
安丘泰达环保有限公司	9,300.00	2020-12-28	2036-4-1	否
安丘泰达环保有限公司	6,001.00	2021-6-16	2036-4-1	否
安丘泰达环保有限公司	94.81	2021-7-30	2036-4-1	否
安丘泰达环保有限公司	2,321.93	2022-4-14	2036-4-1	否
安丘泰达环保有限公司	4,182.26	2022-4-19	2036-4-1	否
安丘泰达环保有限公司	6,946.46	2022-9-16	2027-9-16	否
安丘泰达环保有限公司	5,000.00	2023-4-26	2028-4-26	否
遵义红城泰达环保有限公司	6,936.63	2021-7-1	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,860.00	2021-7-30	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,160.00	2021-8-16	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	3,440.00	2021-8-16	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	510.00	2021-9-6	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	4,640.00	2021-9-18	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,900.00	2021-11-15	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	4,410.00	2021-11-30	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	3,970.00	2021-12-21	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,160.00	2022-1-4	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,510.00	2022-1-25	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,720.00	2022-1-25	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	630.00	2022-2-24	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,010.00	2022-3-18	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,400.00	2022-5-14	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,000.00	2022-6-19	2036-6-20	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
遵义红城泰达环保有限公司	1,990.00	2022-6-21	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	2,200.00	2022-8-9	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	810.00	2022-9-1	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,260.00	2022-9-20	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	2,270.00	2022-10-20	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	910.00	2022-11-30	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	2,460.00	2022-12-22	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,290.00	2023-1-18	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,080.00	2023-3-20	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	770.00	2023-6-5	2036-6-20	否
遵义红城泰达环保有限公司	1,260.00	2023-6-20	2036-6-20	否
昌邑泰达环保有限公司	1,140.00	2020-11-12	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	1,700.00	2020-12-8	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	1,048.68	2021-2-9	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	1,307.55	2021-4-12	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	3,700.00	2021-6-11	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	943.77	2021-6-23	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	92.29	2021-6-24	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	956.85	2021-7-26	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	2,053.36	2022-4-25	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	4,946.84	2022-4-28	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	4,800.00	2022-7-31	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	276.85	2022-8-1	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	1,173.81	2022-10-18	2036-4-18	否
昌邑泰达环保有限公司	9,118.37	2022-12-29	2027-12-28	否
南京新城发展股份有限公司	43,000.00	2022-12-14	2023-12-13	否
南京新城发展股份有限公司	3,600.00	2023-3-16	2024-3-15	否
扬州泰达发展建设有限公司	8,000.00	2018-8-30	2023-8-30	否
南京泰新工程建设有限公司	1,000.00	2022-9-19	2023-9-7	否
南京泰新工程建设有限公司	1,200.00	2022-1-28	2023-1-28	是
南京泰新工程建设有限公司	200.00	2022-3-28	2023-3-17	是
南京泰新工程建设有限公司	1,500.00	2023-2-9	2023-8-9	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
南京泰新工程建设有限公司	400.00	2023-6-19	2023-12-19	否
扬州德泰资产管理有限公司	4,000.00	2022-6-9	2023-6-8	是
扬州德泰资产管理有限公司	2,700.00	2023-6-12	2024-6-11	否
天津泰达洁净材料有限公司	1,000.00	2022-8-5	2023-8-4	否
天津泰达洁净材料有限公司	1,000.00	2022-10-11	2023-10-10	否
天津泰达洁净材料有限公司	400.00	2023-1-11	2023-12-29	否
天津泰达洁净材料有限公司	972.01	2022-1-27	2023-1-25	是
天津泰达洁净材料有限公司	972.00	2023-1-31	2024-1-27	否
扬州万运建设发展有限公司	1,083.33	2020-11-27	2023-11-26	否

11.5.3.2 母公司为本公司及其子公司提供担保

金额单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津泰达股份有限公司	14,000.00	2022-1-14	2023-1-12	是
天津泰达股份有限公司	19,000.00	2022-8-2	2023-6-27	是
天津泰达股份有限公司	26,000.00	2022-5-7	2023-2-8	是
天津泰达股份有限公司	16,200.00	2022-7-19	2023-2-14	是
天津泰达股份有限公司	43,800.00	2022-7-22	2023-2-14	是
天津泰达股份有限公司	20,000.00	2022-8-15	2023-2-14	是
天津泰达股份有限公司	30,000.00	2022-8-5	2023-2-8	是
天津泰达股份有限公司	17,000.00	2023-2-15	2023-4-13	是
天津泰达股份有限公司	8,700.00	2022-1-17	2023-1-16	是
天津泰达股份有限公司	6,000.00	2023-1-17	2023-6-30	是
天津泰达股份有限公司	8,800.00	2022-8-4	2023-4-11	是
天津泰达股份有限公司	20,000.00	2022-8-4	2023-3-9	是
天津泰达股份有限公司	500.00	2022-11-24	2023-3-20	是
天津泰达股份有限公司	500.00	2022-11-24	2023-5-22	是
天津泰达股份有限公司	500.00	2023-2-7	2023-5-22	是
天津泰达股份有限公司	17,000.00	2022-7-18	2023-1-4	是
天津泰达股份有限公司	20,000.00	2022-1-17	2023-1-4	是

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津泰达股份有限公司	10,000.00	2022-5-30	2023-4-12	是
天津泰达股份有限公司	10,000.00	2022-11-23	2023-2-23	是
天津泰达股份有限公司	31,069.90	2020-3-25	2023-3-23	是
天津泰达股份有限公司	501.00	2022-3-15	2023-3-14	是
天津泰达股份有限公司	100.00	2022-9-28	2023-6-20	是
天津泰达股份有限公司	5,000.00	2023-1-17	2023-6-23	是
天津泰达洁净材料有限公司	250.00	2020-3-6	2023-3-18	是
天津泰达洁净材料有限公司	1,000.00	2022-5-23	2023-5-18	是
天津泰达洁净材料有限公司	1,000.00	2022-6-30	2023-6-30	是
天津泰达洁净材料有限公司	700.29	2022-7-14	2023-6-22	是
天津泰达能源集团有限公司	7,000.00	2022-11-22	2023-2-21	是
天津泰达环保有限公司	15,000.00	2022-12-7	2023-3-7	是
天津泰达环保有限公司	9,000.00	2022-5-30	2023-5-24	是
天津泰达环保有限公司	1,000.00	2022-5-20	2023-5-18	是
天津泰达环保有限公司	5,000.00	2022-4-19	2023-3-3	是
天津泰达环保有限公司	8,201.53	2022-6-22	2023-6-19	是
天津雍泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2022-5-12	2023-4-26	是
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2022-5-27	2023-4-25	是
衡水泰达生物质能发电有限公司	2,000.00	2022-1-25	2023-1-20	是
衡水泰达生物质能发电有限公司	6,000.00	2022-3-1	2023-2-27	是
合计	382,822.72			
天津泰达股份有限公司	14,000.00	2023-1-12	2024-1-11	否
天津泰达股份有限公司	19,000.00	2023-6-27	2024-6-26	否
天津泰达股份有限公司	11,000.00	2022-8-2	2023-8-1	否
天津泰达股份有限公司	29,500.00	2019-1-15	2024-1-15	否
天津泰达股份有限公司	30,000.00	2019-9-14	2023-9-14	否
天津泰达股份有限公司	80,000.00	2023-2-15	2024-4-13	否
天津泰达股份有限公司	33,000.00	2023-6-19	2024-6-19	否
天津泰达股份有限公司	56,000.00	2023-2-9	2026-2-7	否
天津泰达股份有限公司	10,500.00	2023-1-17	2023-7-14	否
天津泰达股份有限公司	20,000.00	2023-3-9	2024-3-8	否
天津泰达股份有限公司	6,500.00	2023-4-12	2024-4-11	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津泰达股份有限公司	19,000.00	2021-11-30	2023-11-30	否
天津泰达股份有限公司	19,000.00	2022-11-24	2023-11-23	否
天津泰达股份有限公司	19,500.00	2023-2-7	2024-2-2	否
天津泰达股份有限公司	20,000.00	2023-1-4	2023-12-5	否
天津泰达股份有限公司	10,000.00	2023-4-12	2023-11-28	否
天津泰达股份有限公司	10,000.00	2023-3-9	2024-3-8	否
天津泰达股份有限公司	4,530.10	2020-3-25	2025-3-25	否
天津泰达股份有限公司	35,000.00	2022-6-2	2025-6-2	否
天津泰达股份有限公司	13,998.00	2022-3-15	2025-3-13	否
天津泰达股份有限公司	49,640.00	2022-9-28	2025-3-8	否
扬州万运建设发展有限公司	10,000.00	2023-1-19	2024-7-19	否
天津泰达洁净材料有限公司	1,000.00	2022-10-18	2023-10-13	否
天津泰达洁净材料有限公司	1,000.00	2023-5-18	2024-5-17	否
天津泰达洁净材料有限公司	1,000.00	2023-6-30	2024-6-30	否
天津泰达洁净材料有限公司	299.71	2022-6-23	2023-7-13	否
天津泰达能源集团有限公司	102,000.00	2022-12-12	2023-12-8	否
天津泰达能源集团有限公司	30,000.00	2023-1-18	2024-1-16	否
天津泰达能源集团有限公司	45,000.00	2023-1-16	2024-1-15	否
天津泰达能源集团有限公司	7,500.00	2023-1-3	2023-7-3	否
天津泰达环保有限公司	15,000.00	2023-3-8	2024-3-8	否
天津泰达环保有限公司	9,000.00	2023-5-24	2023-11-28	否
天津泰达环保有限公司	1,000.00	2023-5-18	2024-5-16	否
天津泰达环保有限公司	5,000.00	2023-3-3	2023-10-13	否
天津泰达环保有限公司	1,180.00	2021-10-25	2026-10-24	否
天津泰达环保有限公司	6,000.00	2021-10-28	2036-10-27	否
天津泰达环保有限公司	5,000.00	2023-3-1	2024-2-14	否
天津雍泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2023-4-28	2024-4-27	否
天津雍泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2022-10-31	2023-10-25	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2023-5-30	2024-5-29	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	22,142.77	2019-9-23	2033-11-4	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	9,980.00	2021-7-1	2036-6-24	否
天津泉泰生活垃圾处理有限公司	8,477.06	2021-12-30	2029-12-15	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
衡水泰达生物质能发电有限公司	2,000.00	2023-1-20	2024-1-15	否
衡水泰达生物质能发电有限公司	6,000.00	2023-2-27	2024-2-22	否
遵化泰达环保有限公司	5,223.18	2021-12-15	2024-12-15	否
扬州泰达环保有限公司	5,833.33	2022-1-19	2025-1-19	否
扬州泰达环保有限公司	14,794.71	2022-5-20	2027-5-15	否
黄山泰达环保有限公司	17,000.00	2023-5-24	2028-5-23	否
昌邑泰达环保有限公司	9,118.37	2022-12-29	2027-12-28	否
合计	853,717.23			

11.5.3.3 子公司为本公司提供担保

金额单位：万元

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
江苏宝华文化发展有限公司	500.00	2023-2-7	2023-5-22	是
天津泰达都市开发建设有限公司	19,000.00	2022-6-28	2023-6-27	是
扬州万运建设发展有限公司	5,000.00	2021-9-30	2023-6-10	是
扬州万运建设发展有限公司	20,000.00	2021-9-30	2023-3-10	是
扬州万运建设发展有限公司	17,000.00	2022-7-18	2023-1-18	是
合计	61,500.00			
江苏宝华文化发展有限公司	19,500.00	2023-2-7	2024-2-2	否
上海泰达实业发展有限公司	19,000.00	2021-11-30	2023-11-30	否
天津泰达都市开发建设有限公司	19,000.00	2023-6-28	2024-6-27	否
扬州万运建设发展有限公司	40,000.00	2021-9-30	2023-9-23	否
合计	97,500.00			

11.5.3.4 子公司之间相互提供担保

金额单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津泰达能源集团有限公司	天津兴实新材料科技有限公司	800.00	2022-5-27	2023-5-26	是
天津泰达能源集团有限公司	天津兴实新材料科技有限公司	200.00	2022-6-22	2023-6-21	是
天津泰达能源集团有限公司	天津兴实新材料科技有限公司	1,000.00	2023-5-26	2024-5-25	否

天津泰达股份有限公司 2023 年半年度合并财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津泰达能源集团有限公司	天津市东方年华特种材料有限公司	200.00	2022-5-27	2023-5-26	是
天津泰达能源集团有限公司	天津市东方年华特种材料有限公司	400.00	2022-6-22	2023-6-21	是
天津泰达能源集团有限公司	天津市东方年华特种材料有限公司	400.00	2022-6-24	2023-6-21	是
天津泰达能源集团有限公司	天津市东方年华特种材料有限公司	1,000.00	2023-5-26	2024-5-25	否
天津泰达环保有限公司	扬州泰达环保有限公司	5,000.00	2023-3-27	2024-3-23	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达通源环保有限公司	131.60	2020-3-31	2024-12-16	是
天津泰达环保有限公司	黄山泰达通源环保有限公司	2,806.30	2020-4-13	2024-12-16	否
天津泰达环保有限公司	天津泉泰生活垃圾处理有限公司	1,000.00	2022-6-30	2023-6-22	是
天津泰达环保有限公司	天津泉泰生活垃圾处理有限公司	3,154.00	2021-12-17	2033-12-16	否
天津泰达环保有限公司	遵化泰达环保有限公司	19,000.00	2020-3-25	2035-3-24	否
天津泰达环保有限公司	衡水冀州泰达环保有限公司	4,920.00	2020-9-18	2038-6-7	否
天津泰达环保有限公司	衡水冀州泰达环保有限公司	2,000.00	2021-8-4	2026-6-21	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	1,298.75	2021-5-10	2031-5-6	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	11,113.00	2021-5-25	2031-5-6	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	500.00	2022-7-11	2023-7-10	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	5,772.50	2023-4-26	2033-3-30	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	1,924.00	2023-4-28	2033-3-31	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	1,924.00	2023-5-15	2033-3-30	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	2,954.00	2023-5-15	2033-3-30	否
天津泰达环保有限公司	黄山泰达环保有限公司	7,696.00	2023-4-28	2033-3-30	否
天津泰达环保有限公司	河北泰达新能源发电有限公司	2,085.92	2021-7-1	2033-6-3	否
天津泰达环保有限公司、天津泰达股份有限公司	遵义红城泰达环保有限公司	53,556.63	2021-7-1	2036-6-20	否
天津泰达环保有限公司	邵阳泰达环保有限公司	35,800.00	2022-8-24	2051-8-23	否
天津泰达环保有限公司	衡水泰达生物质能发电有限公司	6,695.04	2023-3-24	2028-3-24	否
天津泰达环保有限公司	衡水泰达生物质能发电有限公司	7,651.47	2023-3-27	2028-3-27	否
天津泰达环保有限公司	秦皇岛泰达环保有限公司	18,349.00	2022-8-22	2037-8-18	否
大连泰达新城建设发展有限公司	天津雍泰生活垃圾处理有限公司	35,700.00	2020-10-30	2033-10-21	否
扬州万运建设发展有限公司	扬州泰达环保有限公司	5,833.33	2022-1-19	2025-1-19	否
南京泰基房地产开发有限公司、天津泰达股份有限公司	南京泰新工程建设有限公司	1,000.00	2022-9-19	2023-9-7	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京泰基房地产开发有限公司、天津泰达股份有限公司	南京泰新工程建设有限公司	1,200.00	2022-1-28	2023-1-28	是
南京泰基房地产开发有限公司、天津泰达股份有限公司	南京泰新工程建设有限公司	200.00	2022-3-28	2023-3-17	是
南京泰基房地产开发有限公司、天津泰达股份有限公司	南京泰新工程建设有限公司	1,500.00	2023-2-9	2023-8-9	否
南京泰基房地产开发有限公司、天津泰达股份有限公司	南京泰新工程建设有限公司	400.00	2023-6-19	2023-12-19	否
南京泰基房地产开发有限公司、天津泰达股份有限公司	南京新城发展股份有限公司	3,600.00	2023-3-16	2024-3-15	否

11.5.3.5 子公司参股人为子公司提供担保

金额单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-6-22	2023-6-22	是
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-6-27	2023-6-27	是
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2023-6-16	2023-12-16	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2023-6-27	2023-12-27	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	3,000.00	2022-7-8	2023-7-8	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-3-15	2023-3-15	是
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2022-3-17	2023-3-17	是
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,499.00	2023-3-14	2023-9-14	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	2,500.00	2023-3-15	2023-9-15	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	4,999.00	2022-11-17	2023-7-15	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-1-27	2023-1-25	是
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	4,999.00	2023-1-16	2023-7-15	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-4-19	2023-4-17	是
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	4,998.00	2023-4-17	2023-10-17	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-11-15	2023-5-15	是
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2023-5-9	2023-11-9	否
邹凌	天津泰达能源集团有限公司	5,000.00	2022-10-27	2023-7-25	否
邹凌	天津兴实新材料科技有限公司	5,000.00	2022-1-27	2023-1-25	是
邹凌	天津兴实新材料科技有限公司	4,999.00	2023-1-16	2023-7-15	否
邹凌	天津兴实新材料科技有限公司	5,000.00	2022-4-14	2023-4-14	是
邹凌	天津兴实新材料科技有限公司	5,000.00	2023-4-7	2023-10-7	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏一德集团有限公司	南京新城发展股份有限公司	43,000.00	2022-12-14	2023-12-13	否
遵义市欣环垃圾处理有限责任公司	遵义红城泰达环保有限公司	53,556.63	2021-7-1	2036-6-20	否
安徽省通源环境节能股份有限公司	黄山泰达通源环保有限公司	56.40	2020-3-31	2024-12-16	是
安徽省通源环境节能股份有限公司	黄山泰达通源环保有限公司	1,202.70	2020-4-13	2024-12-16	否

11.5.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入：			
天津泰达投资控股有限公司	4,546,100,000.00	无固定期限	无固定期限
天津中环信息产业集团有限公司	1,277,000,000.00	2023年4月19日	2026年4月30日
扬州市广陵新城投资发展集团有限公司	100,000.00	无固定期限	无固定期限
偿还拆入：			
天津泰达投资控股有限公司	5,491,417,400.00	无固定期限	无固定期限

11.5.5 计提的资金占用费支出

关联方	本期发生额	上期发生额
天津泰达投资控股有限公司	66,971,729.65	60,512,574.85
天津中环信息产业集团有限公司	2,277,316.67	

11.5.7 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,570,916.77	1,965,916.77

11.6 关联方应收应付款项

11.6.1 应收项目

项目名称	公司名称	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	扬州市广陵新城投资发展集团有限公司	4,068,999,828.35	30,816,853.11	4,068,999,828.35	30,816,853.11
	天津泰达新水源科技开发有限公司	138,365.31	6,918.27		
	天津滨海新区公共交通集团有限公司	76,000.00	3,800.00		
	天津丰田物流有限公司	20,000.00	4,000.00	20,000.00	4,000.00
合计		4,069,234,193.66	30,831,571.38	4,069,019,828.35	30,820,853.11
其他应收款	渤海证券股份有限公司	2,655,827.30		2,655,827.30	

项目名称	公司名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北方国际信托股份有限公司			2,000,000.00	
合计		2,655,827.30		4,655,827.30	
长期应收款	北方国际信托股份有限公司	5,950,000.00		5,950,000.00	
	天津滨海南港石油仓储有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00	
合计		19,950,000.00		19,950,000.00	

11.6.2 应付项目

项目名称	公司名称	期末余额	期初余额
应付账款	天津泰达新水源科技开发有限公司		485,028.81
应付票据	天津泰达实业集团有限公司		130,000,000.00
合计			130,485,028.81
其他应付款	扬州市广陵新城投资发展集团有限公司	1,924,934,373.84	1,924,834,373.84
	天津市水利工程有限公司	561,776.49	1,662,229.78
	天津泰达投资控股有限公司	1,500,355,565.49	2,378,701,235.84
	江苏一德集团有限公司	4,040.62	4,040.62
合计		3,425,855,756.44	4,305,201,880.08
长期应付款	天津泰达投资控股有限公司	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00
	天津中环信息产业集团有限公司	1,279,277,316.67	
合计		2,399,277,316.67	1,120,000,000.00

11.7 关联方承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

12、承诺事项

12.1 以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	21,699,975.64	379,489,304.19

12.2 其他承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

期限	期末余额	期初余额
一年以内	2,389,167.40	4,207,574.43

期限	期末余额	期初余额
一到二年		272,618.68
合计	2,389,167.40	4,480,193.11

12.3 对外投资承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露的重要对外投资承诺事项。

13、或有事项

13.1 本集团之子公司扬州昌和工程开发有限公司因“扬州皇冠假日酒店内部装饰工程”合同纠纷，被浙江亚厦装饰股份有限公司提起诉讼，2022 年 2 月扬州市中级人民法院依法判决，扬州昌和向浙江亚厦装饰股份有限公司支付工程款以及相应逾期付款违约金，驳回部分浙江亚厦装饰股份有限公司诉讼请求。目前第三人已上诉，截至本财务报表批准报出日止，案件正在二审审理中。

13.2 本集团之子公司冀州泰达环保有限公司因“生活垃圾焚烧发电项目建筑安装工程”合同结算价格产生纠纷，被石家庄一建建设集团有限公司提起诉讼，2023 年 5 月 24 日本案开庭审理，截至本财务报表批准报出日止，本案仍在审理中。

14、终止经营

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在终止经营的情况。

15、资产负债表日后事项

截至 2023 年 8 月 22 日，本集团不存在重要的资产负债表日后调整事项。

16、其他重要事项

截至 2023 年 8 月 22 日，本集团不存在其他重要事项。

17、分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的资源和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 6 个报告分部，分别为：批发业分部、房地产业分部、区域开发分部、环境管理业分部、纺织产品销售业分部及其他行业分部。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

本期及期末分部信息列示如下：

项目	批发业	房地产业	区域开发业	环境管理业
----	-----	------	-------	-------

项目	批发业	房地产业	区域开发业	环境管理业
分部收入	7,973,416,364.50	26,790,502.61	3,634,337.89	632,018,019.00
分部间交易收入		-9,639,557.64		
对外营业收入	7,973,416,364.50	17,150,944.97	3,634,337.89	632,018,019.00
营业成本	7,944,333,554.68	21,826,618.29	7,058,205.01	448,325,117.38
利息收入	8,455,116.03	5,119,598.09	18,187.25	3,076,063.73
利息费用及其他	105,845,302.26	159,379,077.88	3,682,068.52	135,913,182.04
利润总额（亏损）	2,768,833.67	-184,108,853.37	-5,551,019.79	97,523,141.35
所得税费用	1,425,066.98	644,742.07	3,262,108.76	15,928,668.76
净利润（亏损）	1,343,766.69	-184,753,595.44	-8,813,128.55	81,594,472.59
资产总额	5,771,262,107.59	4,211,085,882.72	18,474,015,422.01	11,188,359,103.49
负债总额	5,407,491,937.16	6,011,251,146.31	15,748,655,585.18	7,710,196,635.81
对联营企业的长期股权投资	88,894,699.33			

(续)

项目	纺织产品销售业	其他行业	分部间抵消	合计
分部收入	29,850,288.63	13,873,889.92	-23,296,385.87	8,656,287,016.68
分部间交易收入	-140,067.26	-13,516,760.97	23,296,385.87	
对外营业收入	29,710,221.37	357,128.95		8,656,287,016.68
营业成本	24,351,687.91	192,855.60	-1,618,034.70	8,444,470,004.17
利息收入	21,305.89	2,337,127.88		19,027,398.87
利息费用及其他	1,504,724.37	438,341,916.25	-615,081,103.93	229,585,167.39
利润总额（亏损）	-8,499,683.01	243,815,157.90	-96,688,512.80	49,259,063.95
所得税费用		41,045,807.71	-23,866,537.71	38,439,856.57
净利润（亏损）	-8,499,683.01	202,769,350.19	-72,821,975.09	10,819,207.38
资产总额	216,904,515.58	18,723,373,825.58	-17,635,821,931.37	40,949,178,925.60
负债总额	118,859,069.59	13,680,088,075.41	-14,297,256,027.75	34,379,286,421.71
对联营企业的长期股权投资		4,549,799,189.12	-1,405,647,077.93	3,233,046,810.52

本公司及其子公司的业务全部位于中国。本期本集团来自其他国家的交易收入折合人民币共计 17,787,860.21 元,其中美元 1,724,764.37 元(折合人民币 11,439,556.21 元),欧元 896,631.15 元(折合人民币 6,348,304.50 元)。期末,本集团无位于其他国家的非流动资产。

非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

18、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营,从而为股东提供回报,并

使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团部分外部借款合同中有对资产负债率的相关要求，本集团利用资产负债率监控资本。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

项目	期末 (%)	期初 (%)
资产负债率	83.96	83.58

19、公司财务报表附注

19.1 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收子公司资金往来款	13,570,817,381.26	12,919,551,458.34
应收股利	3,225,827.30	3,225,827.30
存放于天勤证券的款项	19,288,812.96	19,288,812.96
应收信托借款保证金		2,010,000.00
其他	31,567,426.77	16,167,026.77
小计	13,624,899,448.29	12,960,243,125.37
减：坏账准备	212,890,474.72	212,813,474.72
合计	13,412,008,973.57	12,747,429,650.65

19.1.1 其他应收款账龄分析如下：

项目	期末余额	期初余额
一年以内	6,335,514,120.83	5,668,675,841.91
一到二年	3,895,871,322.35	3,895,871,322.35
二至三年	1,119,869,723.06	1,119,869,723.06
三至四年	498,288,214.78	498,288,214.78
四至五年	1,736,796,582.18	1,746,368,630.02
五年以上	38,559,485.09	31,169,393.25
合计	13,624,899,448.29	12,960,243,125.37

19.1.2 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	50,856,239.73	0.37	29,065,777.42	57.15
按组合计提坏账准备的应收账款	13,574,043,208.56	99.63	183,824,697.30	1.35
合计	13,624,899,448.29	100.00	212,890,474.72	1.56

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	35,455,839.73	0.27	28,988,777.42	81.76
按组合计提坏账准备的应收账款	12,924,787,285.64	99.73	183,824,697.30	1.42
合计	12,960,243,125.37	100.00	212,813,474.72	1.64

19.1.3 损失准备变动表

项目	第一阶段		第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失 (单项)	未来 12 个月内预期信用损失 (组合)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日	529,503.31	183,824,697.30	28,459,274.11	212,813,474.72
本期计提	77,000.00			77,000.00
本期转回				
本期核销				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
2023 年 6 月 30 日	606,503.31	183,824,697.30	28,459,274.11	212,890,474.72

19.1.4 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

19.1.4.1 截至 2023 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

项目	金额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
第一阶段				
其他应收款单位 1	20,000,000.00	0.50	100,000.00	回收可能性
其他	2,396,965.62	21.13	506,503.31	回收可能性

项目	金额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
合计	22,396,965.62	-	606,503.31	

(续)

项目	金额	整个存续期内信用损失率 (%)	坏账准备	理由
第三阶段				
其他应收款单位 1	19,288,812.96	100.00	19,288,812.96	回收可能性
其他	9,170,461.15	100.00	9,170,461.15	回收可能性
合计	28,459,274.11	-	28,459,274.11	

19.1.4.2 截至 2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

项目	金额	未来 12 个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
应收集团内公司款项	13,570,817,381.26	1.35	183,653,697.30	回收可能性
应收股利	3,225,827.30	5.30	171,000.00	回收可能性
合计	13,574,043,208.56	-	183,824,697.30	

19.1.5 本年度计提的坏账准备金额为 77,000.00 元，无收回或转回的坏账准备金额。

19.1.6 本年度本公司无核销的其他应收款。

19.1.7 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无涉及政府补助的应收款项（2022 年 12 月 31 日：无）。

19.1.8 截至 2023 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

单位名称	性质	余额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
南京新城发展股份有限公司	资金往来款	6,466,163,378.92	1 年以内, 1-2 年	47.46		6,466,163,378.92
扬州泰达发展建设有限公司	资金往来款	5,273,265,336.34	1 年以内, 1-5 年	38.70		5,273,265,336.34
扬州万运建设发展有限公司	资金往来款	1,278,873,912.61	1 年以内, 1-2 年	9.39		1,278,873,912.61
天津泰达都市开发建设有限公司	资金往来款	542,782,447.30	1 年以内, 1-2 年, 5 年以上	3.98	183,653,697.30	359,128,750.00
深圳市深港产学研环保工程技术股份有限公司	其他	20,000,000.00	1 年以内	0.15	100,000.00	19,900,000.00
合计		13,581,085,075.17		99.68	183,753,697.30	13,397,331,377.87

19.2 长期股权投资

被投资单位	期末余额	期初余额
对子公司投资（附注 19.2.1）	1,737,240,155.36	1,722,240,155.36
对联营企业投资（附注 19.2.2）	3,144,152,111.19	3,073,909,576.65
减：长期股权投资减值准备	331,593,077.43	331,593,077.43
合计	4,549,799,189.12	4,464,556,654.58

19.2.1 对子公司投资

被投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津泰达环保有限公司	99.94	799,500,000.00			799,500,000.00
扬州万运建设发展有限公司	100	299,768,400.00			299,768,400.00
南京新城发展股份有限公司	51	158,018,247.00			158,018,247.00
天津泰达能源集团有限公司	51	141,917,100.00			141,917,100.00
天津泰达洁净材料有限公司	100	77,126,224.59			77,126,224.59
上海泰达实业发展有限公司	100	50,000,000.00			50,000,000.00
天津泰达绿色环保有限公司	100	27,333,600.00			27,333,600.00
天津市天润美纶出租汽车公司	100	2,866,000.00			2,866,000.00
天津泰达环境综合治理有限公司	100	6,926,900.00			6,926,900.00
天津泰达都市开发建设有限公司	100	128,347,194.91			128,347,194.91
天津美达有限公司	55	18,306,688.86			18,306,688.86
天津恒泰出租汽车有限公司	65	2,106,000.00			2,106,000.00
天津泰达城市环境有限公司	100	10,023,800.00	5,000,000.00		15,023,800.00
天津泰达碳资产管理有限公司			10,000,000.00		10,000,000.00
合计		1,722,240,155.36			1,737,240,155.36

(续)

被投资单位	减值准备期初余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津泰达环保有限公司			
扬州万运建设发展有限公司			
南京新城发展股份有限公司	158,018,247.00		158,018,247.00
天津泰达能源集团有限公司			
天津泰达洁净材料有限公司			
上海泰达实业发展有限公司	24,814,946.66		24,814,946.66

被投资单位	减值准备期初余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津泰达绿色环保有限公司			
天津市天润美纶出租汽车公司			
天津泰达环境综合治理有限公司			
天津泰达都市开发建设有限公司	128,347,194.91		128,347,194.91
天津美达有限公司	18,306,688.86		18,306,688.86
天津恒泰出租汽车有限公司	2,106,000.00		2,106,000.00
天津泰达城市环境有限公司			
天津泰达碳资产管理有限公司			
合计	331,593,077.43		331,593,077.43

19.2.2 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
渤海证券股份有限公司	2,902,249,686.03			68,991,810.30	
上海泰达投资有限公司	73,926,169.39			358,825.42	
天津安玖石油仓储有限公司	46,258,894.83				
天津生态城市政景观有限公司	51,474,826.40			891,898.82	
合计	3,073,909,576.65			70,242,534.54	

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
渤海证券股份有限公司				2,971,241,496.33	
上海泰达投资有限公司				74,284,994.81	
天津安玖石油仓储有限公司				46,258,894.83	
天津生态城市政景观有限公司				52,366,725.22	
合计				3,144,152,111.19	

19.3 营业收入和营业成本

19.3.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	13,525,199.92	192,855.60	12,763,961.25	192,855.60
合计	13,525,199.92	192,855.60	12,763,961.25	192,855.60

19.3.2 其他业务收入和其他业务成本

分类	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	190,476.18	192,855.60	1,859,815.83	192,855.60
担保费收入	13,334,723.74		10,904,145.42	
合计	13,525,199.92	192,855.60	12,763,961.25	192,855.60

19.4 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
收取子公司资金占用费收入	603,166,976.01	474,843,333.88
权益法核算的长期股权投资收益	70,242,534.54	16,921,895.59
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的收益		
子公司分配利润		
处置金融工具取得的投资收益	12,329,842.50	
其他		
合计	685,739,353.05	491,765,229.47

20、补充资料

20.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益		
计入当期非经常性损益的政府补助	18,338,038.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
处置长期股权投资取得的投资收益		
非流动资产处置收益（损失）	475,135.64	
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	10,283,219.88	

项目	金额	说明
其他非流动金融资产公允价值变动	21,603,564.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-297,183.54	
小计	50,402,775.69	
减：所得税影响额	8,422,194.62	
少数股东权益影响额（税后）	9,814,058.99	
合计	32,166,522.08	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43 号）的规定执行。

天津泰达股份有限公司

2023 年 8 月 22 日