



泰达航母

NEEQ : 872829

天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司

Tianjin Binhai TEDA Aircraft Carrier Tourism Group Co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年6月12日，泰达航母成功挂牌新三板，并于7月3日在全国股转系统举办挂牌仪式，正式开启资本市场新征程。



2018年暑期，公司依托“航母编队”资源优势，主动对接部队院校教师资源，优化课程设计，成功举办5期“航母少年预备役”夏令营。同时，借力市场“研学游”大热之势，2018年学生团队接待总量同比增长了183%。



2018年修建16万平方米、可容纳3000辆车的配套公共停车场，从“十一”开始进入试运营阶段，有效缓解航母景区节假日停车难、乱、散的问题，并一度成为央视新闻报道的热点。



2018年夜场经营实现零突破，暑期夜场共开放22天，为撬动航母新的经济增长点，打造“航母不夜港”积累宝贵实践经验。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/泰达航母	指	天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司
泰达控股	指	天津泰达投资控股有限公司
实业公司	指	天津经济技术开发区实业公司
泰达置业	指	天津泰达置业有限公司
滨实餐饮	指	天津滨实餐饮管理有限公司
滨航演艺	指	天津滨航演艺有限公司
滨航旅行社	指	天津滨航旅行社有限公司
启航公司	指	天津滨海新区泰达启航游艇俱乐部有限公司
津滨发展	指	天津津滨发展股份有限公司
泰达燃气	指	天津泰达燃气有限责任公司
招银金融	指	招银金融租赁有限公司
仲信国际	指	仲信国际租赁有限公司
天津市国资委	指	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
公司章程	指	天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司章程
股东大会	指	天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司董事会
监事会	指	天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期内	指	2018年1月1日至2018年12月31日
万元、元	指	人民币万元、人民币元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘占中、主管会计工作负责人刘占中（代）及会计机构负责人（会计主管人员）苏磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事崔雪松因公派出国缺席，委托董事郑宇婴代为表决。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场风险	从国内旅游特点上看，未来国内旅游将会呈现新趋势，旅游业的新产品和新业态层出不穷，如全域旅游、海洋旅游、房车旅游等新业态将成为引领旅游消费增长的重要领域。面对新常态及同行业竞争冲击，公司将充分利用自身资源优势，坚持“123”发展战略，即：“1”个主题，“2”个业态，“3”个融合，借助资本市场的力量，融入创新机制、完善基础配套、提升增值服务、扩大宣传力量，将泰达航母真正打造成世界上独一无二的海上军事文化体验区。
2、季节性因素导致的经营业绩波动的风险	受自然气候条件以及节假日安排等客观因素的影响，公司的园区经营具有明显的季节性特征。公司接待游客主要集中在4月至10月，尤其在5月、7月、8月和10月，由于气候条件较好，加之受学生暑假、“五一”、“十一”长假等因素的影响，公司园区游客数量明显高于其他月份，公司主要收入和利润在旺季期间实现。每年的11月至次年3月，游客数量较少，属于公司的经营淡季。公司的经营业绩有着明显的季节性波动，公司存在因季节性因素导致经营业绩波动的风险。
3、安全风险	“基辅”号航空母舰舰体庞大，内部构造复杂，园区安全问题较为重要。

4、公司核心资产的融资租赁回购风险	<p>公司与招银金融、仲信国际签署了 CR87HZ1504206317 号《融资租赁合同》，租期为五年。《融资租赁合同》约定公司对包括“基辅”号航空母舰在内的部分设备等进行出售，并约定于同日租回。目前，该《融资租赁合同》正在实施过程中。若泰达航母财务状况恶化将可能导致泰达航母丧失《融资租赁合同》标的资产的风险。</p>
5、公司租用、占用土地的风险	<p>泰达航母主题公园内汉单国用 2008 第 35 号、汉单国用 2006 第 022 号、汉单国用 2006 第 028 号、房地证津字第 108051100044 号土地非公司所有。具体情况为：泰达航母于 2013 年 1 月 1 日与实业公司签署了租赁框架协议，其中约定了泰达航母将在其经营期限内长期租赁实业公司土地及房屋。泰达航母占用泰达控股的土地为收储土地，因此泰达航母无法与泰达控股签署相应的租赁协议。</p> <p>2016 年 11 月 2 日，实业公司股东泰达控股作出出资人决定，同意实业公司被泰达控股吸收合并，合并基准日为 2016 年 10 月 24 日；吸收合并后实业公司债权债务由泰达控股承继。2017 年 9 月 19 日，泰达控股出具《关于实业公司相关问题的承诺》，相关承诺如下：就实业公司与泰达航母《租赁协议》所涉及权利义务，由泰达控股承继；就实业公司出具的与泰达航母占用实业公司土地相关的所有承诺，由泰达控股承继。</p> <p>针对公司租赁、占用泰达控股、实业公司土地情况，主要存在以下风险：1、公司租用实业公司部分土地，该土地存在未能按土地使用权出让合同规定的期限和条件投资开发、利用土地的情况；2、泰达航母占用泰达控股的土地为收储土地，泰达航母无法与泰达控股签署相应的租赁协议；3、公司固定资产中部分建筑物因同时占用了泰达控股及其所控制企业实业公司的部分接壤土地而存在无法办理《房屋所有权证》的情况；4、占用土地上资产存在被拆除或无法继续使用的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Binhai TEDA Aircraft Carrier Tourism Group Co.,Ltd.
证券简称	泰达航母
证券代码	872829
法定代表人	刘占中
办公地址	天津市滨海旅游区汉北路航母园区综合办公楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孟子钧
职务	董事会秘书
电话	022-59918855
传真	022-59918999
电子邮箱	mengzijun01@qq.com
公司网址	http://www.binhaipark.cn/
联系地址及邮政编码	地址：天津市滨海旅游区汉北路航母园区综合办公楼 邮编：300480
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年4月7日
挂牌时间	2018年6月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-R89 娱乐业-R892 游乐园-R8920 游乐园
主要产品与服务项目	航母主题公园的景区经营
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	490,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	天津泰达投资控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	天津市国资委

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120116786366847U	否
注册地址	天津市滨海旅游区汉北路航母园区综合办公楼	否
注册资本（元）	490,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈红、李进升
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	169,138,184.49	152,217,703.16	11.12%
毛利率%	28.73%	24.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,405,466.39	6,286,268.35	-14.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,886,018.34	-3,023,873.30	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.09%	1.31%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.19%	-0.63%	-
基本每股收益	0.0110	0.0128	-14.06%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	816,162,133.68	876,361,444.28	-6.87%
负债总计	318,422,787.46	384,822,564.45	-17.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	497,739,346.22	491,538,879.83	1.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.00	1.26%
资产负债率%（母公司）	38.65%	43.54%	-
资产负债率%（合并）	39.01%	43.91%	-
流动比率	12.11%	18.12%	-
利息保障倍数	1.90	2.35	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	62,577,927.74	53,885,968.58	16.13%
应收账款周转率	437.57	439.13	-
存货周转率	33.89	24.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.87%	0.94%	-
营业收入增长率%	11.12%	14.94%	-
净利润增长率%	-14.01%	3,539.86%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	490,000,000.00	490,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,112,801.74
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,122,945.53
委托他人投资或管理资产的损益	178,260.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,859.82
非经常性损益合计	-640,735.93
所得税影响数	160,183.98
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-480,551.95

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	359,534.84	-	-
应收票据	-	-		
应收账款	359,534.84	-	-	-
应付票据及应付账款	-	130,186,873.50	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	130,186,873.50	-	-	-
其他应付款	-	493,712.39	-	-
应付利息	493,712.39	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
财务费用	7,830,152.45	7,830,152.45		
利息费用	-	5,733,750.65	-	-
利息收入	-	-155,823.64	-	-

注：

1、根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

2、根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

3、根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。

4、根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司致力于主题公园的开发及运营，所经营的泰达航母主题公园是以“基辅号”航母资源为依托，集航母编队观光、武备展示、主题演出、会务会展、拓展训练、国防教育、娱乐休闲、影视拍摄功能于一体的大型军事主题公园。

公司紧紧围绕建设“世界一流军事主题公园”的目标，坚持军事主题特色，不断完善军事文化业态和俄罗斯文化业态，以军民融合、文旅融合、科技融合为支撑，构建出独一无二的海上军事文化体验区。

公司的消费群体以散客为主，以团队游客为辅。针对不同类别的游客，公司制定了不同的营销模式。针对散客群体，公司主要通过电视、广告、广播等媒体针对周边省市进行宣传；针对团队游客，公司通过与旅行社建立共赢机制，逐步增加团队市场规模。

公司收入来源以门票销售为主，以导游收入、商品销售收入、4D影院、照相收入等二次消费收入为辅。通过现场售票、旅行社团体销售、电商销售三大销售方式开拓业务，持续创造经营收益。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年，公司坚持稳中求进的工作总基调，落实新发展理念，围绕“123”发展思路，充分践行了泰达控股和公司董事会的各项决策部署。管党治党责任得到有效落实，国企改革取得实质性进展，经营效益取得“质”和“量”的双飞跃，基础管理得到持续完善。

主要经济指标平稳增长。集团全年实现营业收入1.69亿元，同比增长11.12%；实现营业利润925.81万元，同比增长17.45%；实现净利润540.55万元，完成了计划的258.63%；资产负债率39.01%，较2017年下降了4.9个百分点。

2018年度，公司开展的重点业务如下：

1、坚持推动质量变革，宣传服务明显提升

借势宣传、精准发力，散客市场取得新突破：2018年，公司继续按照目标人群、投放方式、投放时间“三个精准”的宣传原则，在保留广播、电视、报纸等传统宣传方式的同时，借助天津旅游推介会、生态城首届国际旅游节、大众CC新品发布会等大型活动，以《红海行动》总策划周振天、中国乒乓球男

将郝帅等知名人物到访为契机，加大事件营销、跨界营销、口碑营销、新媒体营销力度，取得了显著成效。

多措并举、优化升级，服务水平再上新台阶：对航母监控系统进行全面升级改造、新增厕所、WiFi覆盖、推出“赶海拾贝·望妈祖”新项目、开展制度梳理和服务流程设计等，有效促进园区整体服务水平的提升，践行“愉快旅游、品质航母”的服务理念。

2、坚持推动效率变革，经营效益稳步上涨

团队市场开新局。依托“航母编队”资源优势，主动对接部队院校教师资源，优化课程设计，暑期成功举办“航母少年预备役”夏令营。同时，发挥“国家国防教育示范基地”、“全国研学旅游示范基地”等品牌优势，借力市场“研学游”大热之势，积极开拓学生团队市场。

夜场经营实现零突破。为有效延长旺季营业时间，提升经营效率，按照年度工作计划，本着安全第一、精益求精打造高质量夜场盛宴的宗旨，于2018年7月6日正式向游客开放夜场，为撬动航母新的经济增长点，打造“航母不夜港”积累了宝贵的实践经验。

二次消费强劲增长。一是积极拓展新的合作模式，成功引入德克士等快消领域知名企业，提升了整体餐饮档次，有效提升了餐饮消费水平；二是优化采购流程、加速升级换代，提高了商品质量，有效降低了采购成本，提升了商品销售率。

3、坚持推动动力变革，公司治理更加规范

一是积极混改，成功挂牌新三板。新三板挂牌工作取得了实质性进展，公司股票（证券代码：872829）于2018年6月12日起在全国股转系统挂牌公开转让。

二是夯实基础，规范管理显实效。以QEO换版为契机，对照职能，按照督导检查、发现问题、实施整改、跟踪落实的管理循环步骤，共新增、修订公司级制度35个，有效提升了工作效能，进一步健全了内部管理机制，提升了公司管理水平。同时，2018年公司持续深化安全管理，在开展日常安全管理工作的基础上，通过加大反恐工作力度、开展“安全生产月”活动等举措，进一步提升了安全工作对经营管理的保驾护航作用，确保了安全生产经营建设无事故。

（二） 行业情况

从中长期来看，我国旅游业正迎来黄金发展期和战略机遇期。“十三五”期间，全面建成小康社会对旅游业发展提出了更高要求，为旅游业发展提供了重大机遇，我国旅游业将迎来新一轮黄金发展期：全面建成小康社会有利于大众旅游消费持续快速增长，贯彻五大发展理念有利于旅游业成为优势产业，推进供给侧结构性改革有利于促进旅游业转型升级，旅游业被确立为幸福产业有利于优化旅游发展环境，良好外部环境有利于我国旅游业发展。

同时，《中华人民共和国旅游法》公布实施，依法治旅、依法促旅加快推进。建立了国务院旅游工作部际联席会议制度，出台《国民旅游休闲纲要（2013—2020年）》、《国务院关于促进旅游业改革发展的若干意见》（国发〔2014〕31号）等文件，各地出台了旅游条例等法规制度，形成了以旅游法为核心、政策法规和地方条例为支撑的法律政策体系。一系列政策措施的出台，为推动我国旅游业持续健康发展提供了法律保障，有利于激发市场推动旅游业发展的活力和潜力，进一步扩大旅游消费，促进旅游业健康持续发展。

2018年文旅融合开局顺利，按照“宜融则融、能融尽融；以文促旅、以旅彰文”的工作思路，以文化拓展旅游经济发展空间，以供给侧改革促进品质旅游发展，不断增强民众对旅游的获得感。国内旅游市场持续高速增长，全年，国内旅游人数55.39亿人次，比上年同期增长10.8%，其中，城镇居民41.19亿人次，增长12.0%；农村居民14.20亿人次，增长7.3%；全年国内旅游收入5.13万亿元，上年同期增长12.3%，其中，城镇居民花费4.26万亿元，增长13.1%；农村居民花费0.87万亿元，增长8.8%。初步测算，全年全国旅游业对GDP的综合贡献为9.94万亿元，占GDP总量的11.04%。旅游直接就业2826万人，旅游直接和间接就业7991万人，占全国就业总人口的10.29%。由此可见，旅游经济已成为国民经

济增长的重要一极。¹

2018年，公司紧紧抓住文化旅游发展的机遇期，坚持“123”发展思路，紧紧围绕军事主题，做足海洋军事文化和俄罗斯文化，以军民融合、文旅融合、科技融合为抓手，实现了公司业务的健康可持续发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	22,872,124.24	2.80%	29,658,629.01	3.38%	-22.88%
应收票据与应收账款	413,545.19	0.05%	359,534.84	0.04%	15.02%
存货	2,834,884.92	0.35%	4,279,066.53	0.49%	-33.75%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	641,420,592.90	78.59%	677,278,518.61	77.28%	-5.29%
在建工程					
短期借款					
长期借款	49,039,385.90	6.01%	91,713,172.62	10.47%	-46.53%

资产负债项目重大变动原因：

无

¹ 数据来源：中华人民共和国文化和旅游部 http://zwgk.mct.gov.cn/auto255/201902/t20190212_837271.html?keywords=

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	169,138,184.49	-	152,217,703.16	-	11.12%
营业成本	120,551,422.49	71.27%	115,283,088.12	75.74%	4.57%
毛利率%	28.73%	-	24.26%	-	-
管理费用	26,040,812.20	15.40%	27,897,430.30	18.33%	-6.66%
研发费用					
销售费用	2,863,929.84	1.69%	3,968,647.38	2.61%	-27.84%
财务费用	9,792,236.48	5.79%	7,830,152.45	5.14%	25.06%
资产减值损失	1,416,562.40	0.84%	257,718.24	0.17%	449.66%
其他收益	2,121,945.53	1.25%	9,333,436.35	6.13%	-77.27%
投资收益	178,260.46	0.11%	551,719.80	0.36%	-67.69%
公允价值变动 收益					
资产处置收益			2,669,757.89	1.75%	-100.00%
汇兑收益					
营业利润	9,258,072.27	5.47%	7,882,453.29	5.18%	17.45%
营业外收入	271,610.72	0.16%	387,200.75	0.25%	-29.85%
营业外支出	3,212,552.64	1.90%	528,662.07	0.35%	507.68%
净利润	5,405,466.39	-	6,286,268.35	-	-14.01%

项目重大变动原因：

无

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	133,747,669.72	126,138,642.90	6.03%
其他业务收入	35,390,514.77	26,079,060.26	35.70%
主营业务成本	100,875,770.15	102,754,314.28	-1.83%
其他业务成本	19,675,652.34	12,528,773.84	57.04%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
门票收入	133,747,669.72	79.08%	126,138,642.90	82.87%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

其他业务收入及其他业务成本：航母品牌效应持续扩散，本年由于客流量较上年增加，同时通过改进消费品类，有效刺激消费，带动二次消费强劲增长，导致其他业务收入及其他业务成本增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	天津西瓜旅游有限责任公司	6,255,005.00	3.70%	否
2	万程（上海）旅行社有限公司	2,263,320.00	1.34%	否
3	上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	1,285,167.00	0.76%	否
4	天津乐天国际旅行社	1,212,685.00	0.72%	否
5	天津市中富国际旅行社	1,188,830.00	0.70%	否
	合计	12,205,007.00	7.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	幻景娱乐科技发展（天津）有限公司	18,523,059.33	30.00%	否
2	天津鸿泰安物业管理有限责任公司	9,753,589.48	15.80%	否
3	北京市设备安装工程集团有限公司	4,293,624.00	6.95%	否
4	天津市供销社烟花爆竹有限公司	3,959,576.00	6.41%	否
5	天津诺瀛文化传播有限公司	2,281,285.00	3.70%	否
	合计	38,811,133.81	62.86%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	62,577,927.74	53,885,968.58	16.13%
投资活动产生的现金流量净额	-36,079,960.23	-27,715,211.12	-30.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,284,472.28	-446,202.60	-7,359.50%

现金流量分析:

1、投资活动产生的现金流量净额：因上年度出售 35KV 变电站，收回资金 42,055,335.00 元，本年度资金使用效率的提高，闲置资金量和闲置时间减少，综合影响投资活动现金流量净额下降；

2、筹资活动产生的现金流量净额：本年筹资流入较上年净减少 52,000,000.00 元，归还本息较上年净减少 19,161,370.32 元，综合影响筹资活动现金流量净额较上年下降。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司合并报表范围内子公司 4 家，全部为全资子公司，分别为滨航演艺、滨航旅行社、滨实餐饮、启航公司。报告期净利润占比超过合并利润 10%的子公司情况如下：

滨航旅行社，注册资本 100 万元，总资产 3,471,648.97 元，净资产 2,572,559.35 元，2018 年营业收入 10,545,695.54 元，实现净利润 827,962.15 元。

报告期内，公司不存在取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

2、根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

3、根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。

4、根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

- 1、公司严格遵守国家劳动法律法规和企业所在地政策要求，与全体员工依法签订劳动合同，尊重、保护员工合法权益，保障员工工资、社会保险、各项福利待遇全面落实。
- 2、公司与鸿泰安物业建立长期合作关系，有效缓解滨海新区区域内的就业压力。
- 3、公司始终坚持与高校进行校企合作，积极主动为在校大学生提供实习机会。目前，已与 7 所高等院校签订校企合作协议，长期招聘在校实习生。
- 4、公司坚持传播国防军事知识，弘扬爱国主义教育。公司充分发挥国家国防教育示范基地、天津市科普基地、青少年国防教育基地功能，有效传播社会主义核心价值观，增强青少年国防意识和爱国主义情怀。特别是精心策划的“航母少年预备役”夏令营活动，通过让青少年实地观摩“航母编队”、夜宿驱逐舰、体验真正海军生活，提高海洋国防意识，增进爱国主义情怀，传承红色基因。

三、 持续经营评价

公司具有完善的组织架构和科学的决策、规范的运营机制，以及完整的业务体系和直接面向市场自主经营及承担风险的能力；同时，公司具有提供景区游览服务的基础设施、服务内容、服务人员，制定了相关的业务采购、景区服务和景区销售的业务流程，能独立开展景区服务相关业务。报告期内公司收入、利润水平稳步增长，主要财务、业务等经营指标良好，内部控制体系完善，运行良好，管理层和员工队伍稳定，公司的经营范围和经营方式符合相关法律、法规和规范性文件的规定，公司业务符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项，在可预见的未来、公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 市场风险

从国内旅游特点上看，未来国内旅游将会呈现新趋势，旅游业的新产品和新业态层出不穷，如全域旅游、海洋旅游、房车旅游、定制游等新业态将成为引领旅游消费增长的重要领域。

应对措施：面对新常态及同行业竞争冲击，公司将充分利用自身资源优势，坚持“123”发展战略，即：“1”个主题，“2”个业态，“3”个融合，借助资本市场的力量，融入创新机制、完善基础配套、提升增值服务、扩大宣传力量，将泰达航母真正打造成世界上独一无二的海上军事文化体验区。

（二） 季节性因素导致的经营业绩波动的风险

受自然气候条件以及节假日安排等客观因素的影响，公司的园区经营具有明显的季节性特征。公司接待游客主要集中在 4 月至 10 月，尤其在 5 月、7 月、8 月和 10 月，由于气候条件较好，加之受学生暑假、“五一”、“十一”长假等因素的影响，公司园区游客数量明显高于其他月份，公司主要收入和利润在旺季期间实现。每年的 11 月至次年 3 月，游客数量较少，属于公司的经营淡季。公司的经营业绩有着明显的季节性波动，公司存在因季节性因素导致经营业绩波动的风险。

应对措施：一是将淡季做“热”，如冬季在园区造雪开展雪上项目“雪域王国”、航母编队四季对外开放、飞车特技表演全年上演等，丰富淡季旅游项目；二是让旺季更旺，旺季在传统航母风暴、飞车

特技、花车巡游三大金牌演艺、俄罗斯风情歌舞表演持续上演的同时，新增“赶海拾贝”、机炉舱、锅炉舱项目，丰富项目种类，同时暑期开放夜场活动，延长景区经营时间。未来，泰达航母将会充分开发现有资源，深入研究市场，分析消费群体，制定差异化营销策略，深挖消费潜力，拓展经营业务，增加游客量，减少季节性因素对公司经营业绩的影响。

(三) 安全风险

“基辅”号航空母舰舰体庞大，内部构造复杂，园区安全问题较为重要。

应对措施：针对安全风险，公司将进一步加强安全设施保障，提高应急处置能力和安全管理水平，降低安全风险。

(四) 公司核心资产的融资租赁回购风险

公司与招银金融、仲信国际签署了 CR87HZ1504206317 号《融资租赁合同》。《融资租赁合同》约定公司对包括“基辅”号航空母舰在内的部分设备等进行出售，并约定于同日租回。主要约定条款如下：

- (1) 该笔租赁设备的转让价款为 229,940,499.60 元；
- (2) 公司于租赁当日向招银金融、仲信国际支付首期租金 29,940,499.60 元，之后利率为 5 年期中国人民银行贷款基准利率下浮 10%；
- (3) 租期 5 年；
- (4) 起租日公司一次性支付手续费 1,100 万元（不含税金额）；
- (5) 公司负责租赁期间的使用、保管、维修、税费费用，并承担租赁期间标的资产的毁损灭失风险；
- (6) 泰达控股对本《合同》进行担保；
- (7) 租期届满时，公司分别向招银金融、仲信国际支付 1 元，回购标的资产。目前该《融资租赁合同》正在实施过程中。若泰达航母财务状况恶化将可能导致泰达航母丧失《融资租赁合同》标的资产的风险。

应对措施：报告期内泰达航母经营状况良好，营业收入稳步增长，同时，泰达控股承诺若泰达航母无法按照约定支付租金并回购资产时，泰达控股将无偿为泰达航母回购资产。

(五) 公司租用、占用土地的风险

泰达航母主题园内存在经营性土地大部分非公司所有的情形。具体情况为：泰达航母于 2013 年 1 月 1 日与实业公司签署了租赁框架协议，其中约定了泰达航母将在其经营期限内长期租赁实业公司土地及房屋。泰达航母占用泰达控股的土地为收储土地，因此泰达航母无法与泰达控股签署相应的租赁协议。泰达航母现占用土地相关信息及后期规划具体如下：

序号	地证/收储证	面积（平方米）	土地使用现状	目前情况及规划
1	汉单国用 2008 第 35 号	占地约 36 万	元宝湖及沿岸，免租	泰达航母只占用此地块约 10% 的面积，后期将此地与整体地块分宗后划入泰达航母，未划入前继续无偿使用
2	汉单国用 2006 第 022 号	占地约 8.5 万	停车场、风情街部分地块，免租	此块土地的划拨已得到滨海新区国资委同意及滨海新区政府的支持，正在滨海新区规国局积极办理划转手续。在土地未划入泰达航母前无偿使用
3	汉单国用 2006 第 028 号	房屋建筑面积 3200	两栋二层建筑楼，免租	此房屋所在土地的划拨已得到滨海新区国资委同意及滨海新区政府的支持，正在滨海新区规国局积极办理划转手续。在土地未划入泰达航母前无偿使用
4	房地证津字第 108051100044 号	占地约 1.6 万	飞车特技	正在进行招拍挂

2016 年 11 月 2 日，实业公司股东泰达控股作出出资人决定，同意实业公司被泰达控股吸收合并，合并基准日为 2016 年 10 月 24 日；吸收合并后实业公司债权债务由泰达控股承继。2017 年 9 月 19 日，泰达控股出具《关于实业公司相关问题的承诺》，相关承诺如下：就实业公司与泰达航母《租赁协议》所涉及权利义务，由泰达控股承继；就实业公司出具的与泰达航母占用实业公司土地相关的所有承诺，由泰达控股承继。

针对公司租赁、占用泰达控股、实业公司土地情况，主要存在以下风险：1、公司租用实业公司部分土地，该土地存在未能按土地使用权出让合同规定的期限和条件投资开发、利用土地的情况；2、泰达航母占用泰达控股的土地为收储土地，泰达航母无法与泰达控股签署相应的租赁协议；3、公司固定资产中部分建筑物因同时占用了泰达控股及其所控制企业实业公司的部分接壤土地而存在无法办理《房屋所有权证》的情况；4、占用土地上资产存在被拆除或无法继续使用的风险。

应对措施：

泰达控股和实业公司针对上述土地问题均做出的相关承诺：

1、泰达控股承诺

泰达控股出具相关承诺函，主要内容为：1、泰达航母存在占用泰达控股房地证津字第 108051100044 号土地及 4D 影院土地的情形，同时存在占用泰达控股及天津滨海旅游区投资控股有限公司土地的情形，泰达控股承诺若上述占用土地上的资产出现被拆除或无法继续使用的情形，泰达控股将为泰达航母承担由此造成的损失或出资建设相关资产以保障泰达航母正常运营；2、若出现连接泰达航母公园主园区与航空母舰的天桥因违反规划要求或泰达航母无法享有使用权等原因造成无法继续使用的情形，泰达控股承诺由其出资建设天桥连接公园主园区与航空母舰以保障泰达航母正常运营。

2、实业公司承诺

实业公司出具相关承诺函，主要内容为：泰达航母经营项目存在占用实业公司土地（占用实业公司土地：汉单国用（2006）第 35 号，座落于汉沽区营城镇，汉单国用（2006）第 22 号，座落于汉沽区营城镇）的情形，实业公司承诺将承担对上述占用土地上的经营项目被拆除或无法继续使用而造成的损失。

3、泰达控股、实业公司共同承诺

泰达控股和实业公司共同承诺，主要内容为：目前，实业公司对上述（汉单国用 2008 第 35 号）土地拥有完整的国有土地使用权，在权属方面不存在纠纷或者潜在纠纷，该地块原做过抵押，现抵押已到期，贷款无逾期，抵押义务没有发生，还未整体完成撤销抵押手续。实业公司对上述（汉单国用 2006 第 022 号、汉单国用 2006 第 28 号）土地拥有完全的国有土地使用权，在权属方面不存在纠纷或者潜在纠纷，亦未将上述全部或者部分土地使用权用于抵押；截至 2019 年 12 月 31 日，泰达控股和实业公司按照后期规划协助泰达航母依法取得上述全部土地的国有土地使用权；截至 2019 年 12 月 31 日泰达航母未取得上述土地的国有土地使用权期间，以及 2019 年 12 月 31 日以后泰达航母取得国有土地使用权之前，泰达控股和实业公司均不出让上述全部或者部分土地使用权，亦不将上述泰达航母所使用土地的使用权用于抵押，并由泰达航母无偿占有和使用上述全部土地，由泰达航母享有因占有和使用上述土地取得的全部收益。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
泰达控股、实业公司	土地租赁	0.00	已事后补充履行		
泰达控股	借款展期	41,756,149.00	已事后补充履行		
泰达控股	借款	20,000,000.00	已事后补充履行		
泰达控股	委托代管土地	3,400,000.00	已事后补充履行		
津滨发展	党员教育活动组织及培训	65,070.00	已事后补充履行	2018年11月14日	2018-020

津滨发展	党员教育活动组织及培训	48,658.00	已事后补充履行	2018年11月14日	2018-020
泰达燃气	党员教育活动组织及培训	160,463.00	已事后补充履行	2018年11月14日	2018-020

注：关于委托代管土地事宜，报告期内实际发生 3,689,349.05 元，其中除委托代管收入外，还包含政府补贴创卫收入。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、公司与泰达控股和实业公司三方签订的土地租赁协议中涉及汉单国用 2008 第 35 号、汉单国用 2006 第 022 号、汉单国用 2006 第 028 号地块，即元宝湖及沿岸、停车场、风情街部分地块、园区两栋二层建筑楼，此地块属于园区经营场所的重要组成部分，该合同已于 2017 年 12 月 31 日到期。为保障公司主营业务的开展，公司与泰达控股和实业公司三方于 2017 年 12 月 21 日签订了《租赁合同》，租期为 2 年，自 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租金收取方式为免收租金。

本次关联交易为公司正常经营活动所需，不会对公司产生不利影响。

2、2017 年 1 月 3 日，公司与泰达控股签订了《临时借款协议》，约定向泰达控股借款 2 亿元，置换“航母编队”建设向招银融资租赁借款，借款期限为一年。按照《临时借款协议》的约定，2017 年 1 月 12 日，公司采取分批借款的方式向泰达控股提取借款总额 2 亿元中的 4500 万元，用于偿还部分融资租赁借款。截止到 2018 年 1 月 12 日，4500 万元借款还剩余 4175.6149 万元未还清（人民币大写：肆仟壹佰柒拾伍万元陆仟壹佰肆拾玖元整），但款项已到期，由于一直未找到合适的用于置换的资金源，泰达控股同意将 4500 万元的借款期限延长一年。

本次关联交易为公司正常经营活动所需，不会对公司产生不利影响。

3、2018 年 2 月份公司需向招银金融及仲信国际支付第 11 期租赁款 1120 万元，同时春节前公司还需支付 3000 万元左右的工程款。鉴于公司 11 月至次年 3 月正值经营淡季，资金流入有限，为此向泰达控股申请借款 2000 万元，用于偿付上述款项。

本次关联交易为公司正常经营活动所需，不会对公司产生不利影响。

4、2016 年 11 月 2 日，实业公司股东泰达控股作出出资人决定：同意实业公司被泰达控股吸收合并，合并基准日为 2016 年 10 月 24 日；吸收合并后实业公司债权债务由泰达控股承继。但至今实业公司尚未办理完工商注销手续。

2017 年公司与泰达控股签订了《委托代管协议》，将实业公司名下的部分土地委托泰达航母代为管理，代管期限为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，代管费用为 340 万元（审计报告中披露金额包含了创卫费用）。鉴于代管期限已到期，双方续签协议，代管期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，代管费用由泰达控股支付给泰达航母。

本次关联交易为公司正常经营活动所需，不会对公司产生不利影响。

5、2018 年 8 月 13 日，滨航旅行社与津滨发展签订《红色教育培训合同》，合同金额 65070 元人民币，负责该公司 28 名员工 2018 年 8 月 15 日至 2018 年 8 月 19 日期间赴延安红色教育培训活动的组织。

此次关联交易属于正常的、有偿的商业交易行为，遵守公平、自愿的商业原则，定价公允合理，不会对公司产生不利影响。

6、2018 年 8 月 27 日，滨航旅行社与津滨发展签订《红色教育培训合同》，合同金额 48658 元人民币，负责该公司 18 名员工 2018 年 8 月 29 日至 2018 年 9 月 2 日期间赴延安红色教育培训活动的组织。

此次关联交易属于正常的、有偿的商业交易行为，遵守公平、自愿的商业原则，定价公允合理，不会对公司产生不利影响。

7、2018 年 10 月 8 日，滨航旅行社与泰达燃气签订《党员主题教育活动合同》，合同金额 160463 元人民币，负责该公司 43 名员工分两批（第一批：2018 年 10 月 14 日—19 日，第二批：2018 年 10 月 21

日—26日)赴延安红色教育培训活动的组织。

此次关联交易属于正常的、有偿的商业交易行为,遵守公平、自愿的商业原则,定价公允合理,不会对公司产生不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司两大股东均签订了《关于避免同业竞争的承诺》,目前从未从事或参与和泰达航母存在同业竞争的行为,未来避免与泰达航母产生新的或潜在的同业竞争。

承诺事项履行情况:继续有效履行。

2、公司控股股东承诺:对于公司签订的《融资租赁合同》,若泰达航母无法按照约定支付租金并回购资产时,将无偿为泰达航母回购资产。

承诺事项履行情况:继续有效履行。

3、公司两大股东承诺:对于泰达航母租用、占用土地资产出现被拆除或无法继续使用的情形承担由此造成的损失或出资建设相关资产以保障泰达航母正常运营,并协助泰达航母取得相关国有土地使用权。

承诺事项履行情况:继续有效履行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地及房产	抵押	8,328,360.04	1.02%	公司于2017年5月8日与天津银行股份有限公司中新生态城支行签订《固定资产借款合同》,公司向其借款3000万元,期限60个月,以本公司园区勋章广场的房地产提供抵押担保
总计	-	8,328,360.04	1.02%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	179,340,000.00	36.60%	0.00	179,340,000.00	36.60%
	其中：控股股东、实际控制人	179,340,000.00	36.60%	0.00	179,340,000.00	36.60%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	310,660,000.00	63.40%	0.00	310,660,000.00	63.40%
	其中：控股股东、实际控制人	310,660,000.00	63.40%	0.00	310,660,000.00	63.40%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		490,000,000.00	-	0.00	490,000,000.00	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天津泰达投资控股有限公司	465,990,000.00	0.00	465,990,000.00	95.10%	310,660,000.00	155,330,000.00
2	天津泰达置业有限公司	24,010,000.00	0.00	24,010,000.00	4.90%	0.00	24,010,000.00
合计		490,000,000.00	0.00	490,000,000.00	100.00%	310,660,000.00	179,340,000.00

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

天津泰达置业有限公司是天津泰达投资控股有限公司的全资子公司，两股东均为天津市国资委实际控制的企业。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

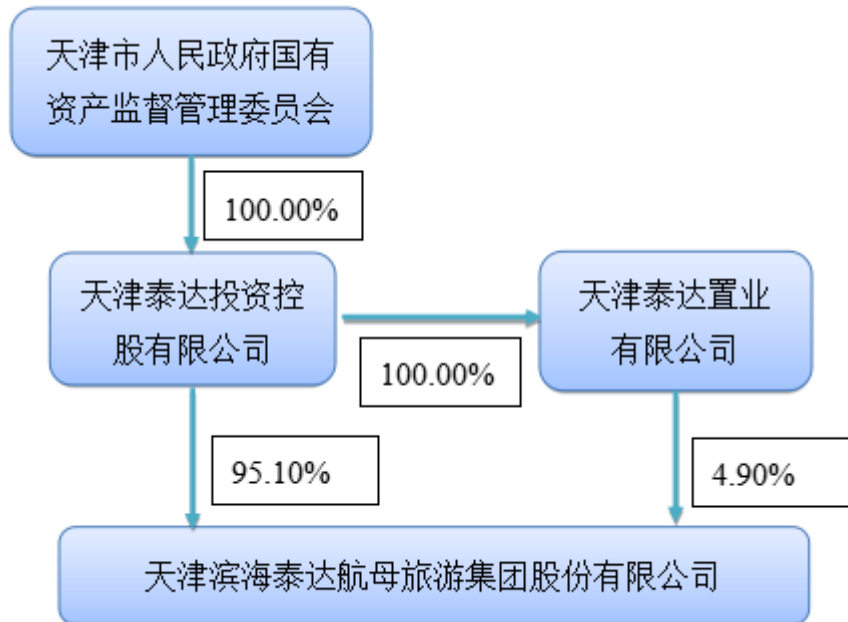
天津泰达投资控股有限公司成立于 1985 年 5 月 28 日，法定代表人为张秉军，组织机构代码为 9112000010310120XF，注册资本为 1,007,695 万元。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

天津市国资委直接持有泰达控股 100.00% 出资额，为公司实际控制人。天津市国资委系根据市政府授权，依照有关法律、法规履行出资人职责，监管市政府出资的经营性国有资产和部分非经营性国有资产，加强国有资产的管理工作。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
融资租赁	招银金融、仲信国际	229,940,499.60	中国人民银行 贷款基准 利率下浮 10%	2015.5.19-2020.5.18	否
抵押借款	天津银行 中新生态城支行	27,000,000.00	中国人民 银行相应档 次基准利率 上浮5%	2017.5.8-2022.5.7	否
合计	-	256,940,499.60	-	-	-

注：公司以汉沽航母园区勋章广场的房地产作为抵押向天津银行股份有限公司中新生态城支行借款3000万元，用途为支付航母编队舰艇落位旅游基础设施建设项目款项，借款期限5年。截至本期末止，公司实际借款金额为2700万元。

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘占中	董事长	男	1962年12月	中专	2016-11-30至2019-11-29	是
崔雪松	副董事长	男	1978年11月	硕士研究生	2016-11-30至2019-11-29	否
徐建新	董事	女	1964年11月	硕士研究生	2016-11-30至2019-11-29	否
周宇飞	董事	男	1980年11月	硕士研究生	2016-11-30至2019-11-29	否
郑宇婴	董事	男	1978年5月	博士研究生	2018-8-17至2019-11-29	否
韩颖达	董事	男	1982年9月	硕士研究生	2018-8-17至2019-11-29	否
张若楠	监事会主席	女	1984年10月	本科	2018-8-17至2019-11-29	否
苏磊	监事、财务部副经理	男	1982年3月	本科	2016-11-30至2019-11-29	是
郭琴丽	监事、企业管理部经理	女	1980年7月	硕士研究生	2016-11-30至2019-11-29	是
刘卫东	总经理、财务负责人	男	1966年10月	本科	2016-11-30至2019-11-29	是
佟明	副总经理	女	1966年4月	本科	2016-11-30至2019-11-29	是
张超	副总经理	男	1984年3月	硕士研究生	2016-11-30至2019-11-29	是
孟子钧	董事会秘书、办公室副主任（兼）	男	1986年10月	本科	2016-11-30至2019-11-29	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，副董事长崔雪松任泰达控股资产管理部党支部书记；董事徐建新任泰达控股审计中心党支部书记；董事周宇飞任泰达控股财务中心副主任；董事郑宇婴任泰达控股投资管理部副经理；董事韩颖达任泰达控股风险控制部副经理；监事会主席张若楠任泰达控股财务中心职员。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间以及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张旺	董事	离任	无	工作需要
李润茹	董事	离任	无	工作需要
张东阳	监事会主席	离任	无	工作需要
郑宇婴	无	新任	董事	工作需要
韩颖达	无	新任	董事	工作需要
张若楠	无	新任	监事会主席	工作需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

董事郑宇婴，男，汉族，1978年5月生，山东东平人，2002年1月加入中国共产党，2006年7月参加工作。复旦大学经济学院金融学专业毕业，研究生学历，博士学位，高级经济师。现任天津泰达投资控股有限公司投资管理部副经理。

董事韩颖达，男，汉族，1982年9月生，河北秦皇岛人，2001年5月加入中国共产党，2007年7月参加工作。天津大学材料科学与工程学院材料学专业毕业，研究生学历，硕士学位。现任天津泰达投资控股有限公司风险控制部副经理。

监事会主席张若楠，女，汉族，1984年10月生，天津市人，2017年10月加入中国共产党，2008年7月参加工作。南开大学财务管理专业毕业，本科学历，学士学位，中级会计师。现任天津泰达投资控股有限公司财务中心职员。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	65	71

一线服务人员	52	50
销售人员	9	11
技术人员	25	25
财务人员	10	9
员工总计	161	166

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	17
本科	72	71
专科	40	42
专科以下	36	36
员工总计	161	166

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

为了激励各级员工完成岗位（职位）工作，吸引高素质人才，并最终实现公司经营目标，公司薪酬制度采用基本工资+提成（或绩效奖金）的形式，体现个人薪酬与公司经营业绩挂钩、责任担当与报酬相平衡的原则。

公司历来十分重视员工的培训和发展工作，制定了专门的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的服务技能培训，管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

目前，公司承担费用的离退休人员共 3 人，报告期内发生离退休生活津贴共计 87864 元。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理机制、提升公司治理水平，建立了行之有效的内控管理体系，形成以股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的公司法人治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等 12 项制度。自法人治理结构及各项制度建立以来，公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均根据《公司法》、《公司章程》及各项制度行使职权、履行义务。

2018 年 8 月 17 日召开 2018 年度第一次临时股东大会，审议通过《董事会议事规则》（修订版），新增党总支讨论前置的相关内容。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施，召集、召开董事会、监事会、股东大会未出现违法违规现象，同时，三会的有序召开畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利，公司能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，大股东和小股东具有平等的地位。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、重要人事变动、关联交易、担保等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司内控制度和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>一、2018年2月23日，泰达航母第一届董事会第九次会议审议通过：</p> <p>1、《关于追认〈租赁合同〉的议案》；</p> <p>2、《关于追认〈临时借款协议〉的议案》。</p> <p>二、2018年4月2日，泰达航母第一届董事会第十次会议审议通过：</p> <p>1、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>3、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、《关于公司2017年利润分配方案的议案》；</p> <p>5、《关于公司2018年经营计划的议案》；</p> <p>6、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；</p> <p>7、《关于公司利用闲置资金进行理财的议案》；</p> <p>8、《关于向泰达控股申请借款的议案》；</p> <p>9、《关于签署2018年委托代管协议的议案》；</p> <p>10、《关于聘请公司2018年会计师事务所的议案》；</p> <p>11、《关于召开年度股东大会的议案》。</p> <p>三、2018年5月14日，泰达航母第一届董事会第十一次会议审议通过：</p> <p>1、《关于修订公司薪酬管理制度的议案》。</p> <p>四、2018年7月30日，泰达航母第一届董事会第十二次会议审议通过：</p> <p>1、《关于修订董事会议事规则的议案》；</p> <p>2、《关于公司变更董事的议案》。</p> <p>五、2018年8月29日，泰达航母第一届董事会第十三次会议审议通过：</p> <p>1、《2018年半年度报告》。</p> <p>六、2018年11月12日，泰达航母第一届董事会第十四次会议审议通过：</p> <p>1、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司会计核算管理办法》；</p> <p>2、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司会计基础工作管理办法》；</p> <p>3、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司税务工作管理办法》；</p> <p>4、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司</p>

		<p>存货管理办法》;</p> <p>5、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司内部借款管理制度（2018年修订）》;</p> <p>6、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司融资管理制度》;</p> <p>7、《关于追认偶发性关联交易的议案》;</p> <p>8、《关于公司向工银金融租赁有限公司融资的议案》。</p>
监事会	4	<p>一、2018年5月20日，泰达航母第一届监事会第四次会议审议通过：</p> <p>1、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》;</p> <p>2、《关于公司2017年利润分配方案的议案》;</p> <p>3、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》;</p> <p>4、《关于聘请公司2018年度会计师事务所的议案》;</p> <p>5、《关于向泰达控股申请借款的议案》;</p> <p>6、《关于签署2018年委托代管协议的议案》;</p> <p>7、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》;</p> <p>8、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》。</p> <p>二、2018年7月30日，泰达航母第一届监事会第五次会议审议通过：</p> <p>1、《关于公司变更监事的议案》。</p> <p>三、2018年8月29日，泰达航母第一届监事会第六次会议审议通过：</p> <p>1、《2018年半年度报告》;</p> <p>2、《关于选举公司监事会主席的议案》。</p> <p>四、2018年11月12日，泰达航母第一届监事会第七次会议审议通过：</p> <p>1、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司会计核算管理办法》;</p> <p>2、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司会计基础工作管理办法》;</p> <p>3、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司税务工作管理办法》;</p> <p>4、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司存货管理办法》;</p> <p>5、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司内部借款管理制度（2018年修订）》;</p> <p>6、《天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司融资管理制度》;</p> <p>7、《关于追认偶发性关联交易的议案》;</p> <p>8、《关于公司向工银金融租赁有限公司融资的</p>

		议案》。
股东大会	5	<p>一、2018年1月2日，2017年第五次股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以集合竞价方式公开转让的议案》；</p> <p>2、《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以集合竞价方式公开转让相关事宜的议案》。</p> <p>二、2018年3月14日，2017年第六次股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于追认〈租赁合同〉的议案》；</p> <p>2、《关于追认〈临时借款协议〉的议案》。</p> <p>三、2018年6月26日，2017年度股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；</p> <p>2、《关于公司2017年利润分配方案的议案》；</p> <p>3、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；</p> <p>4、《关于聘请公司2018年度会计师事务所的议案》；</p> <p>5、《关于向泰达控股申请借款的议案》；</p> <p>6、《关于签署2018年委托代管协议的议案》；</p> <p>7、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>8、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》。</p> <p>四、2018年8月17日，2018年第一次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于修订董事会议事规则的议案》；</p> <p>2、《关于公司变更董事的议案》；</p> <p>3、《关于公司变更监事的议案》。</p> <p>五、2018年11月29日，2018年第二次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于公司向工银金融租赁有限公司融资的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、提案审议、通知时间、授权委托等符合《公司法》等相关法律法规及业务规则、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定；三会表决程序、表决结果合法合规、真实有效。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转

让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，并结合公司实际，不断完善公司法人治理机制，全面推行制度化、规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约，公司重大生产经营决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司治理机制较为健全，内部控制制度较为完善，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司根据《中华人民共和国公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，结合公司的实际情况，制定了《投资者关系管理制度》，公司董事长为投资者关系管理的第一责任人，董事会秘书是日常业务负责人，全面负责公司投资者关系管理工作。公司通过公告，包括定期公告、临时公告及时、真实、准确、全面地进行信息披露，依法保障股东及潜在投资者对公司重大事务依法享有的知情权；同时，公司通过电话、当面沟通等方式与潜在投资者保持沟通联系，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司诚信自律、规范运作，有效提升公司的投资价值。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，产权清晰，权责明确，自主经营，在业务、人员、资产、结构、财务等方面严格遵循《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度并能够得到有效执行，且能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展需求，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。报告期内，公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定《公司章程》、三会议事规则、《信息披露事务管理制度》等制度，规范公司信息披露事项，保证公司及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层均严格遵守上述制度开展工作。

报告期内，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	[2019]京会兴审字第 09000041 号	
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层	
审计报告日期	2019-4-22	
注册会计师姓名	陈红、李进升	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

审 计 报 告

[2019]京会兴审字第 09000041 号

天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司（以下简称泰达航母公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰达航母公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰达航母公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

泰达航母公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泰达航母公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。泰达航母公司 2018 年年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

当我们阅读泰达航母公司 2018 年年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取相应的措施（如适用）。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

泰达航母公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估泰达航母公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰达航母公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰达航母公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；

并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对泰达航母公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰达航母公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就泰达航母公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人） 陈红

中国·北京
二〇一九年四月二十二日

中国注册会计师：
李进升

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	22,872,124.24	29,658,629.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	413,545.19	359,534.84
其中：应收票据			
应收账款	六、（二）	413,545.19	359,534.84
预付款项	六、（三）	840,668.15	571,655.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	591,455.46	1,317,708.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	2,834,884.92	4,279,066.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	78,044.81	9,332,457.38
流动资产合计		27,630,722.77	45,519,051.6
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（七）	641,420,592.90	677,278,518.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（八）	56,105,090.65	57,757,120.22
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	六、(九)	75,143,790.89	80,113,726.21
递延所得税资产	六、(十)	10,729,455.47	10,560,546.64
其他非流动资产	六、(十一)	5,132,481.00	5,132,481.00
非流动资产合计		788,531,410.91	830,842,392.68
资产总计		816,162,133.68	876,361,444.28
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十二)	86,051,617.11	130,186,873.50
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、(十三)	442,503.35	460,472.74
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十四)	3,126,691.43	3,211,527.49
应交税费	六、(十五)	893,351.30	676,214.85
其他应付款	六、(十六)	94,976,284.64	75,749,137.10
其中：应付利息	六、(十六)	320,808.67	493,712.39
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(十七)	42,673,786.72	40,863,426.49
其他流动负债			
流动负债合计		228,164,234.55	251,147,652.17
非流动负债：			
长期借款	六、(十八)	49,039,385.90	91,713,172.62
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(十九)	41,219,167.01	41,961,739.66
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		90,258,552.91	133,674,912.28
负债合计		318,422,787.46	384,822,564.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十）	490,000,000.00	490,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十一）	18,479,475.66	17,684,475.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十二）	99,190.98	16,394.76
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十三）	-10,839,320.42	-16,161,990.59
归属于母公司所有者权益合计		497,739,346.22	491,538,879.83
少数股东权益			
所有者权益合计		497,739,346.22	491,538,879.83
负债和所有者权益总计		816,162,133.68	876,361,444.28

法定代表人：刘占中

主管会计工作负责人：刘占中（代）

会计机构负责人：苏磊

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,121,062.09	26,294,807.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、（一）	361,551.59	254,239.56
其中：应收票据			
应收账款	十二、（一）	361,551.59	254,239.56
预付款项		836,865.75	571,655.09
其他应收款	十二、（二）	4,229,964.33	5,096,393.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,662,299.57	4,106,977.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		43,065.66	9,317,626.22
流动资产合计		25,254,808.99	45,641,698.79
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	8,608,690.84	8,608,690.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		639,170,063.51	674,333,257.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		56,105,090.65	57,757,120.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		75,039,346.89	79,902,602.21
递延所得税资产		10,723,127.87	10,553,360.74
其他非流动资产		5,132,481.00	5,132,481.00
非流动资产合计		794,778,800.76	836,287,512.79
资产总计		820,033,609.75	881,929,211.58
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		85,654,484.25	129,711,221.32
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		450,927.19	469,426.56
合同负债			
应付职工薪酬		2,314,775.04	2,805,646.60
应交税费		798,707.32	675,613.04
其他应付款		94,819,721.18	75,791,708.26
其中：应付利息		320,808.67	493,712.39
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		42,673,786.72	40,863,426.49
其他流动负债			
流动负债合计		226,712,401.70	250,317,042.27
非流动负债：			
长期借款		49,039,385.90	91,713,172.62
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		41,219,167.01	41,961,739.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,258,552.91	133,674,912.28
负债合计		316,970,954.61	383,991,954.55
所有者权益：			
股本		490,000,000.00	490,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,723,116.50	12,928,116.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-660,461.36	-4,990,859.47
所有者权益合计		503,062,655.14	497,937,257.03
负债和所有者权益合计		820,033,609.75	881,929,211.58

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		169,138,184.49	152,217,703.16
其中：营业收入	六、(二十四)	169,138,184.49	152,217,703.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		162,180,318.21	156,890,163.91
其中：营业成本	六、(二十四)	120,551,422.49	115,283,088.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十五)	1,515,354.80	1,653,127.42
销售费用	六、(二十六)	2,863,929.84	3,968,647.38
管理费用	六、(二十七)	26,040,812.20	27,897,430.30

研发费用			
财务费用	六、(二十八)	9,792,236.48	7,830,152.45
其中：利息费用		6,992,318.68	5,733,750.65
利息收入		-172,298.03	-155,823.64
资产减值损失	六、(二十九)	1,416,562.40	257,718.24
信用减值损失			
加：其他收益	六、(三十)	2,121,945.53	9,333,436.35
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	178,260.46	551,719.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十二)		2,669,757.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,258,072.27	7,882,453.29
加：营业外收入	六、(三十三)	271,610.72	387,200.75
减：营业外支出	六、(三十四)	3,212,552.64	528,662.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,317,130.35	7,740,991.97
减：所得税费用	六、(三十五)	911,663.96	1,454,723.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,405,466.39	6,286,268.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	六、(三十六)	5,405,466.39	6,286,268.35
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		5,405,466.39	6,286,268.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
(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			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		5,405,466.39	6,286,268.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,405,466.39	6,286,268.35
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0110	0.0128
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0120	0.0128

法定代表人：刘占中

主管会计工作负责人：刘占中（代）

会计机构负责人：苏磊

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	158,216,889.29	144,051,486.68
减：营业成本	十二、（四）	111,320,846.69	108,027,883.89
税金及附加		1,443,290.06	1,597,904.06
销售费用		2,767,268.62	3,843,261.07
管理费用		25,883,137.28	27,606,068.73
研发费用			
财务费用		9,565,667.69	7,599,315.37
其中：利息费用		6,985,992.81	5,731,117.82
利息收入		369,395.77	345,439.99
资产减值损失		1,421,641.09	240,928.62
信用减值损失			
加：其他收益		2,121,945.53	9,333,436.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	178,260.46	551,719.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	2,669,757.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,115,243.85	7,691,038.98
加：营业外收入		268,736.68	369,233.93
减：营业外支出		3,212,492.64	528,662.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,171,487.89	7,531,610.84
减：所得税费用		841,089.78	1,459,092.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,330,398.11	6,072,518.81
（一）持续经营净利润		4,330,398.11	6,072,518.81
（二）终止经营净利润			
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			
(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			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		4,330,398.11	6,072,518.81
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		177,765,156.94	155,041,138.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十七)	10,186,098.67	14,990,683.39
经营活动现金流入小计		187,951,255.61	170,031,821.76
购买商品、接受劳务支付的现金		61,738,456.88	52,854,467.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,252,667.14	40,285,944.53
支付的各项税费		7,874,575.53	8,504,195.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十七)	11,507,628.32	14,501,246.15

经营活动现金流出小计		125,373,327.87	116,145,853.18
经营活动产生的现金流量净额		62,577,927.74	53,885,968.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,700,000.00	85,500,000.00
取得投资收益收到的现金		188,956.08	566,060.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	42,304,835.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,888,956.08	128,370,895.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,968,916.31	88,586,106.21
投资支付的现金		17,000,000.00	67,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,968,916.31	156,086,106.21
投资活动产生的现金流量净额		-36,079,960.23	-27,715,211.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	72,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,863,426.49	63,071,560.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,003,158.03	9,374,641.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		417,887.76	0.00
筹资活动现金流出小计		53,284,472.28	72,446,202.60
筹资活动产生的现金流量净额		-33,284,472.28	-446,202.60
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		-6,786,504.77	25,724,554.86
加：期初现金及现金等价物余额		29,558,629.01	3,834,074.15
六、期末现金及现金等价物余额		22,772,124.24	29,558,629.01

法定代表人：刘占中

主管会计工作负责人：刘占中（代）

会计机构负责人：苏磊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,243,710.17	146,202,469.81

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,372,660.03	13,998,225.97
经营活动现金流入小计		175,616,370.20	160,200,695.78
购买商品、接受劳务支付的现金		58,673,728.80	49,185,862.15
支付给职工以及为职工支付的现金		39,395,467.39	36,391,175.92
支付的各项税费		7,258,356.07	7,948,792.68
支付其他与经营活动有关的现金		10,130,348.91	13,639,969.60
经营活动现金流出小计		115,457,901.17	107,165,800.35
经营活动产生的现金流量净额		60,158,469.03	53,034,895.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,700,000.00	85,500,000.00
取得投资收益收到的现金		188,956.08	566,060.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	42,304,835.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,888,956.08	128,370,895.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,936,698.21	88,214,158.21
投资支付的现金		17,000,000.00	67,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		61,936,698.21	155,714,158.21
投资活动产生的现金流量净额		-36,047,742.13	-27,343,263.12
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		20,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	72,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,863,426.49	63,071,560.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,003,158.03	9,374,641.87
支付其他与筹资活动有关的现金		417,887.76	
筹资活动现金流出小计		53,284,472.28	72,446,202.60
筹资活动产生的现金流量净额		-33,284,472.28	-446,202.60
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		-9,173,745.38	25,245,429.71
加：期初现金及现金等价物余额		26,294,807.47	1,049,377.76
六、期末现金及现金等价物余额		17,121,062.09	26,294,807.47

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	17,684,475.66	0.00	0.00	0.00	16,394.76	0.00	-16,161,990.59	0.00	491,538,879.83
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、本年期初余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	17,684,475.66	0.00	0.00	0.00	16,394.76	0.00	-16,161,990.59	0.00	491,538,879.83
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	795,000.00	0.00	0.00	0.00	82,796.22	0.00	5,322,670.17	0.00	6,200,466.39
(一)综合收益总额											5,405,466.39		5,405,466.39
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	795,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	795,000.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益													0.00

的金额													
4. 其他					795,000.00								795,000.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,796.22	0.00	-82,796.22	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									82,796.22		-82,796.22		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00
4. 其他													0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
(六) 其他													0.00
四、本年期末余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	18,479,475.66	0.00	0.00	0.00	99,190.98	0.00	-10,839,320.42	0.00	497,739,346.22

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,819,475.66	0.00	0.00	0.00	16,394.76	0.00	-22,448,258.94		475,387,611.48
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,819,475.66	0.00	0.00	0.00	16,394.76	0.00	-22,448,258.94	0.00	475,387,611.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	9,865,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,286,268.35	0.00	16,151,268.35
(一)综合收益总额											6,286,268.35		6,286,268.35
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	9,865,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,865,000.00

1. 提取盈余公积														0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者（或股东）的分配														0.00
4. 其他					9,865,000.00									9,865,000.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）														0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
（六）其他														0.00
四、本年期末余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	17,684,475.66	0.00	0.00	0.00	16,394.76	0.00	-16,161,990.59	0.00	491,538,879.83	

法定代表人：刘占中

主管会计工作负责人：刘占中（代）

会计机构负责人：苏磊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,928,116.50	0.00	0.00	0.00	0.00		-4,990,859.47	497,937,257.03
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,928,116.50	0.00	0.00	0.00	0.00		-4,990,859.47	497,937,257.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	795,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		4,330,398.11	5,125,398.11
（一）综合收益总额											4,330,398.11	4,330,398.11
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	795,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	795,000.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他					795,000.00							795,000.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 提取一般风险准备												0.00

3. 对所有者（或股东）的分配												0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1.资本公积转增资本（或股本）												0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3.盈余公积弥补亏损												0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												
四、本年期末余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	13,723,116.50	0.00	0.00	0.00	0.00		-660,461.36	503,062,655.14

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	490,000,000.00				3,063,116.50				0.00		-11,063,378.28	481,999,738.22
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,063,116.50	0.00	0.00	0.00	0.00		-11,063,378.28	481,999,738.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	9,865,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		6,072,518.81	15,937,518.81
（一）综合收益总额											6,072,518.81	6,072,518.81
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	9,865,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	9,865,000.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他					9,865,000.00							9,865,000.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 提取一般风险准备												0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00

2.盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3.盈余公积弥补亏损													0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
（五）专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													
四、本年期末余额	490,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,928,116.50	0.00	0.00	0.00	0.00		-4,990,859.47		497,937,257.03

天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司

2018年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

1、公司的设立

天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司前身为天津滨海航母旅游集团有限公司(曾用企业名称为“天津滨海航母主题公园有限公司”、“天津滨海航母旅游有限责任公司”(简称“公司”或“本公司”),系经天津泰达投资控股有限公司(简称“泰达控股”)于2006年3月31日出具的《关于同意实业公司在汉沽区成立全资子公司的批复》(津泰控批[2006]9号)同意,于2006年4月7日由天津经济技术开发区实业公司(简称“实业公司”)以货币资金10,000万元出资设立,取得注册号为1201081002461的《企业法人营业执照》(后更换统一社会信用代码为91120116786366847U的营业执照)。

本公司设立时注册资本10000.00万元,实收资本10,000万元业经天津金达信有限责任会计师事务所于2006年4月6日出具的“津金验字(2006)第20号”《验资报告》验证。本公司设立时股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本		实收资本	
	金额(万元)	出资比例(%)	金额(万元)	占注册资本总额比例(%)
天津经济技术开发区实业公司	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00
合计	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00

2、本公司股权第一次无偿划转

2011年9月9日,依据泰达控股出具的《关于将天津滨海航母主题公园有限公司全部国有股权划归天津泰达投资控股有限公司的通知》(津泰控[2011]113号),以2011年6月30日为基准日,将实业公司持有的本公司股权全部无偿划转给泰达控股。本次股权划转未进行工商变更登记。

无偿划转后,泰达控股对滨海航母出资比例为100%,本公司股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本		实收资本	
	金额(万元)	出资比例(%)	金额(万元)	占注册资本总额比例(%)
天津泰达投资控股有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00
合计	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00

本次划转未进行工商变更。

3、本公司第一次增加注册资本

根据本公司 2011 年 11 月 20 日股东会决议，同意将注册资本增加至 39,000 万元，由实业公司以债转股的方式缴纳出资款 29,000 万元。

2011 年 11 月 24 日，泰达控股出具了《关于同意将实业公司对滨海航母债权转为股权的批复》（津泰控批[2011]46 号），批准实业公司以债转股形式，将持有本公司 29,000 万元的债权转为股权。2011 年 11 月 25 日，实业公司与本公司签订《债权转股权协议书》。

2011 年 11 月 25 日，天津津海联合会计师事务所出具津津海验字（2011）第 5802228 号《验资报告》，确认截至 2011 年 11 月 25 日止，实业公司依据经审计的债权金额 29,000 万元以 100%比例全部转为股权。本次增资完成后，本公司注册资本为 39,000 万元。

2011 年 11 月 28 日，根据《关于向天津滨海航母主题公园有限公司增资的决定》（津开实字[2011]18 号），实业公司决定向本公司以债转股的方式进行增资 29,000 万元。

2011 年 12 月 16 日，本公司就本次增资事项在天津市工商局办理了工商变更登记。完成本次增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实收资本	
	金额（万元）	出资比例（%）	金额（万元）	占注册资本总额比例（%）
天津经济技术开发区实业公司	39,000.00	100.00	39,000.00	100.00
合计	39,000.00	100.00	39,000.00	100.00

4、本公司股权第二次无偿划转

2012 年 6 月 15 日，依据泰达控股出具的《关于将天津滨海航母旅游集团有限公司 2.9 亿元股权划归天津泰达投资控股有限公司的通知》（津泰控[2012]67 号），以 2012 年 5 月 31 日为基准日，将实业公司所持有的本公司 29,000 万元出资额无偿划转至泰达控股。

2015 年 3 月 20 日，本公司针对第一次和第二次股权无偿划转行为一并进行了工商变更登记。完成本次变更后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实收资本	
	金额（万元）	出资比例（%）	金额（万元）	占注册资本总额比例（%）
天津泰达投资控股有限公司	39,000.00	100.00	39,000.00	100.00
合计	39,000.00	100.00	39,000.00	100.00

5、本公司第二次增加注册资本

根据本公司 2016 年 5 月 19 日股东会决议，同意将注册资本增加至 49,000 万元，由泰达控股以债转股的方式缴纳新增出资款 10,000 万元。

2016 年 5 月 24 日，泰达控股与本公司签订《债权转股权协议》。

2016年5月30日，天津市国资委出具了《市国资委关于同意天津滨海航母旅游集团有限公司增资的批复》（津国资企改[2016]56号），同意泰达控股以债转股方式向本公司增资10,000万元，本公司注册资本由39,000万元增加至49,000万元，泰达控股出资比例为100%。

2016年5月27日，本公司就上述事项进行了工商变更。

2016年5月31日，天津天通泰和会计师事务所有限责任公司出具津天通泰和验内综字（2016）第001号《验资报告》，确认截至2016年5月31日止，本公司收到股东新增出资10,000万元，均为债权转股权。完成本次变更后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实收资本	
	金额（万元）	出资比例（%）	金额（万元）	占注册资本总额比例（%）
天津泰达投资控股有限公司	49,000.00	100.00	49,000.00	100.00
合计	49,000.00	100.00	49,000.00	100.00

6、本公司股权第三次无偿划转

2016年5月12日，泰达控股出具了《中共天津泰达投资控股有限公司委员会会议纪要》（[2016]第9期）。依据该《纪要》，泰达控股采用无偿划转方式，将本公司4.9%的出资额无偿划转给泰达置业。

2016年5月23日，泰达控股董事会作出《天津泰达投资控股有限公司董事会决议》，同意本公司进行股份制改造，以无偿划转方式将本公司4.9%股权划转至泰达置业。

2016年5月23日，本公司股东会作出了《天津滨海航母旅游集团有限公司（原）股东决定》、《天津滨海航母旅游集团有限公司股东决定》，同意将泰达控股持有的本公司4.9%股权无偿划转给泰达置业。2016年5月23日，泰达控股与泰达置业签订《股权转让协议》，约定将有限公司4.9%出资额无偿划转给泰达置业。完成本次股权变更后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本		实收资本	
	金额（万元）	出资比例（%）	金额（万元）	占注册资本总额比例（%）
天津泰达投资控股有限公司	46,599.00	95.10	46,599.00	95.10
天津泰达置业有限公司	2,401.00	4.90	2,401.00	4.90
合计	49,000.00	100.00	49,000.00	100.00

7、根据本公司2016年11月24日股东会决议，同意以2016年10月31日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司，变更后名称为“天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司”，整体变更后本公司申请登记的注册资本为人民币490,000,000.00元。本公司以基准日（2016年10月31日）的净资产值491,813,116.50元折为490,000,000.00股，每股面值为人民币1.00元，公司的注册资本为人民币490,000,000.00元，折股后净资产与注册资本的余额1,813,116.50

元记入资本公积金。整体变更后原有股东及其出资比例不变。

本次整体变更业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 11 月 30 日出具（2016）京会兴验字第 12010054 号验资报告。

完成本次变更后，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司注册资本（股本）为人民币 49,000.00 万元，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（股本）		实缴注册资本（股本）	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
天津泰达投资控股有限公司	46,599.00	95.10	46,599.00	95.10
天津泰达置业有限公司	2,401.00	4.90	2,401.00	4.90
合计	49,000.00	100.00	49,000.00	100.00

2018 年 5 月 22 日，根据全国中小企业股份转让有限责任公司出具的《关于同意天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司股票在全国中小企业股份转让挂牌的函》（股转系统函[2018]1868 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，证券代码：872829。

公司地址：天津市滨海旅游区汉北路航母园区综合办公楼。

公司法定代表人：刘占中。

（二）经营范围

公司的经营范围为：旅游景点设施的开发与经营管理；会议与会展服务；设计、发布园内广告业务；机械设备；五金、交电及电子产品、日用百货、纺织品、服装、旅游商品、文化体育用品、日用杂品销售；房屋租赁、照相、旅游咨询服务、提供演出、餐饮、酒店场所；烟草（限零售）；各类定型包装食品零售（许可经营项目按许可证许可经营期限经营）；4D 电影院、游艺设施（项目筹建，取得经营许可后方可经营）；机动车存车服务。（一般经营项目可以自主经营，许可经营项目凭许可文件、证件经营。）。

（三）公司业务性质和主要经营活动

所属行业：旅游业；

主营业务：航母主题公园的景区经营。

本公司的母公司为天津泰达投资控股有限公司，最终控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司均为 4 家，包括天津滨航旅行社有限公司、天津滨航演艺有限公司、天津滨实餐饮管理有限公司、天津滨海新区泰达启航游艇俱乐部有限公司，具体情况见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合

并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1) 源于合同性权利或其他法定权利；(2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费

用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司

的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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，其余仍冲减少数股东权益。

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“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产

份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收及预付款项；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	本公司将余额 100 万以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本报告期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本报告期应计提的坏账准备。

确定组合的依据

组合 1: 账龄组合	以应收账款账龄为信用风险特征划分组合
组合 2: 特殊组合	根据应收款项的特定性质作为信用风险特征划分组合, 包括应收关联方款项, 应收押金及保证金, 应收员工备用金、代垫社保及住房公积金等发生坏账风险较低的款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 特殊组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00	3.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
组合 2: 特殊组合	除非有明确证据证明需要计提坏账准备, 否则不计提

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 长期股权投资

5、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身

所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

6、长期股权投资初始成本的确定

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

7、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物及构筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物及构筑物	直线法	10-36	5.00	3.17-9.50
机器设备	直线法	5-47	5.00	2.02-19.00
运输设备	直线法	8	5.00	11.88
电子设备及其他	直线法	5-14	5.00	6.79-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十六）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产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借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产包括土地使用权、系统软件等。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	39-40	土地使用权证中规定的使用年限
软件	5-10	该软件预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十九) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年年度终了进行减值测试。

(二十) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬是指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、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括航母主题公园的门票收入以及其他景区经营收入。其他景区经营收入主要包括商品销售收入、导游服务、4D 影院、游艺设施服务、机动车存车服务、房屋租赁等收入，确认原则如下：

(1) 门票收入：依据销售日结算清单和票务管理系统等记录，在售出门票当天即确认为收入实现；公司提供的其他服务已经完成，确认服务收入的实现。

(2) 商品销售收入：本公司在将商品交付给购买方，收到销售款或取得收取该款项的权利时确认商品销售收入的实现。

(3) 导游服务、4D 影院、游艺设施服务、机动车存车服务等收入：公司在各项服务已经提供，相关服务款项已经收到时，确认服务收入的实现。

(4) 房屋租赁收入：按照直线法在租赁期内平均确认收入。

(二十三) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认的递延收益在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3、取得政策优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给企业：公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税

所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五）租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、(十三)。

(二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公

司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、其他主要会计政策：无

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需要对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新估计坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回

3、折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4、固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同

时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

5、非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

6、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

（二十九）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	上期影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	359,534.84
	应收票据	
	应收账款	-359,534.84

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	130,186,873.50
	应付票据	
	应付账款	-130,186,873.50
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	493,712.39
	应付利息	-493,712.39
	应付股利	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	5,733,750.65
	利息收入	-155,823.64

（2）其他重要会计政策变更

除前述会计政策变更外，本报告期本公司其他主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司重要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	3%、5%、6%、17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

说明：

本公司销售商品增值税率 2018 年 5 月 1 日前为 17%，2018 年 5 月 1 日后为 16%。

本公司之子公司天津滨航演艺有限公司为小规模纳税人，从事旅游服务业务的收入，自 2016 年 5 月 1 日采用简易计税方法，征收率为 3%。

（二）税收优惠及批文

根据“财税（2018）77 号”《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，本公司下属子公司天津滨航旅行社有限公司本期享受小微企业的所得税优惠政策，实际执行的所得税率为 10%。

根据“财税（2009）70号”《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》规定，本公司安置残疾职工工资支出金额享受企业所得税100%加计扣除的优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,885.19	43,413.40
银行存款	22,849,239.05	29,615,215.61
合计	22,872,124.24	29,658,629.01

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
服务质量保证金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

（二）应收票据及应收账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	413,545.19	359,534.84
合计	413,545.19	359,534.84

2、应收账款

（1）应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合 1：账龄分析法	453,006.68	100.00	39,461.49	8.71	413,545.19
组合 2：特殊组合					-
组合小计	453,006.68	100.00	39,461.49	8.71	413,545.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	453,006.68	100.00	39,461.49	8.71	413,545.19

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	397,592.74	100.00	38,057.90	9.57	359,534.84
组合 2：特殊组合					
组合小计	397,592.74	100.00	38,057.90	9.57	359,534.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	397,592.74	100.00	38,057.90	9.57	359,534.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	425,702.68	15,651.09	3.68
1-2年	1,760.00	88.00	5.00
2-3年	2,024.00	202.40	10.00
3年以上	23,520.00	23,520.00	100.00
合计	453,006.68	39,461.49	8.71

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,403.59 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 387,862.31 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 85.62%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 36,880.75 元。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	840,668.15	100.00	571,655.09	100.00
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	840,668.15	100.00	571,655.09	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项内容	期末余额	预付款时间	未结算原因
天津滨海旅游区燃气投资发展有限公司	燃气费	243,937.28	1年以内	未使用完
天津荣邦律师事务所	常年法律顾问费	208,333.34	1年以内	服务未到期
恒安标准人寿保险有限	补充医疗保险费		1年以内	服务未到期

单位名称	款项内容	期末余额	预付款时间	未结算原因
公司天津分公司		176,400.00		
天津滨海旅游区水务发展有限公司	水费	61,829.00	1年以内	未使用完
渤海财产保险股份有限公司天津分公司	财产保险费	51,250.00	1年以内	服务未到期
合计	--	566,883.79	--	--

(四) 其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	591,455.46	1,317,708.75
合计	591,455.46	1,317,708.75

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄分析法	10,773.00	1.79	10,773.00	100.00	
组合 2: 特殊组合	591,455.46	98.21			591,455.46
组合小计	602,228.46	100.00	10,773.00	1.79	591,455.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	602,228.46	100.00	10,773.00	1.79	591,455.46

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄分析法	10,773.00	0.81	10,773.00	100.00	
组合 2: 特殊组合	1,317,708.75	99.19			1,317,708.75
组合小计	1,328,481.75	100.00	10,773.00	0.81	1,317,708.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,328,481.75	100.00	10,773.00	0.81	1,317,708.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
1—2 年			
2—3 年			
3 年以上	10,773.00	10,773.00	100.00
合计	10,773.00	10,773.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2: 特殊组合	591,455.46	--	--

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备金额。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	10,773.00	10,773.00
备用金	210,997.80	282,382.92
保证金及押金	44,880.00	677,040.00
代垫款项 (社保公积金等)	335,577.66	358,285.83
合计	602,228.46	1,328,481.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
住房公积金	非关联方	代垫社保等	185,156.50	1 年以内	30.75	
基本养老保险	非关联方	代垫社保等	107,191.88	1 年以内	17.80	
唐娜	公司员工	备用金	80,000.00	1 年以内	13.28	
石莉媛	公司员工	备用金	50,000.00	1 年之内	8.30	
王志佳	公司员工	备用金	5,274.20	1 年之内	0.88	
合计	--		372,348.38		71.01	--

(五) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	90,877.50	-	90,877.50
库存商品	4,342,367.79	1,598,360.37	2,744,007.42

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	4,433,245.29	1,598,360.37	2,834,884.92

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	446,719.82		446,719.82
库存商品	4,065,806.52	233,459.81	3,832,346.71
合计	4,512,526.34	233,459.81	4,279,066.53

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	78,044.81	632,457.38
银行理财产品		8,700,000.00
合计	78,044.81	9,332,457.38

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物及构筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	412,330,614.73	2,312,108.67	421,539,751.58	29,106,004.34	865,288,479.32
2.本期增加金额	914,066.63		147,692.32	1,563,989.01	2,625,747.96
(1) 购置			40,000.00	1,563,989.01	1,603,989.01
(2) 在建工程转入	914,066.63		107,692.32		1,021,758.95
3.本期减少金额	3,982,503.48	405,375.00	454,353.35	2,201,152.32	7,043,384.15
(1) 报废	3,726,044.00	405,375.00		2,201,152.32	6,332,571.32
(2) 项目结算调整	256,459.48		454,353.35		710,812.83
4.期末余额	409,262,177.88	1,906,733.67	421,233,090.55	28,468,841.03	860,870,843.13

项目	房屋建筑物及构筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
二、累计折旧					
1.期初余额	61,557,456.32	1,802,826.12	104,099,793.35	20,549,884.92	188,009,960.71
2.本期增加金额	15,438,258.42	129,441.81	15,555,131.75	3,487,168.87	34,610,000.85
(1) 计提	15,438,258.42	129,441.81	15,555,131.75	3,487,168.87	34,610,000.85
3.本期减少金额	782,030.62	385,106.25		2,052,632.71	3,219,769.58
(1) 报废	782,030.62	385,106.25		2,052,632.71	3,219,769.58
4.期末余额	76,213,684.12	1,547,161.68	119,654,925.10	21,984,421.08	219,400,191.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				50,058.25	50,058.25
(1) 计提				50,058.25	50,058.25
3.本期减少金额					
(1) 报废					
4.期末余额				50,058.25	50,058.25
四、账面价值					
1.期末账面价值	333,048,493.76	359,571.99	301,578,165.45	6,434,361.70	641,420,592.90
2.期初账面价值	350,773,158.41	509,282.55	317,439,958.23	8,556,119.42	677,278,518.61

说明：“机器设备”类固定资产包括：航母舰体（无动力、已全部拆除军用设施、固定在码头供游客参观的）、航母内部舱室改造及新增的设备、航母主题公园内游乐设备、电影院放映设备以及其他机器设备等。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

截止期末余额，本公司尚未办妥产权证书的房屋建筑物明细情况如下：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
俄罗斯风情街 1#楼	28,100,719.69	正在办理房地产证
俄罗斯风情街 2#楼	4,648,813.00	正在办理房地产证
俄罗斯风情街 3#楼	7,364,602.82	正在办理房地产证
俄罗斯风情街 4#楼	6,792,776.05	正在办理房地产证

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
俄罗斯风情街 5#楼	4,078,900.46	正在办理房地产证
俄罗斯风情街 6#楼	8,904,998.56	土地所有权非全部为本公司所有
俄罗斯风情街 7#楼	19,893,873.10	土地所有权非全部为本公司所有
俄罗斯风情街 8#楼	9,215,149.77	土地所有权非全部为本公司所有
风情街公厕	3,886,156.92	土地所有权非全部为本公司所有
主广场公厕	1,856,048.36	正在办理房地产证
飞车特技表演用房	9,718,992.28	土地所有权非全部为本公司所有
飞车特技后勤用房	12,210,179.67	土地所有权非全部为本公司所有
售票大厅	1,475,379.75	部分土地所有权非全部为本公司所有
小卖部	1,252,480.64	土地所有权非全部为本公司所有
4D 影院	5,359,629.92	土地所有权非全部为本公司所有
天津世博馆	30,063,216.60	正在办理房地产证
花车车库	4,426,488.46	土地所有权非全部为本公司所有
合计	159,248,406.04	

3、其他说明

本公司于 2017 年 5 月 8 日与天津银行股份有限公司中新生态城支行签订《固定资产借款合同》，本公司向其借款 3000 万元，期限 60 个月，以本公司滨海新区滨海旅游区航母园区勋章广场的房地产提供抵押担保。并于 2017 年 6 月 22 日在天津市国土资源和房屋管理局办理了抵押登记，抵押期限自 2017 年 6 月 22 日至 2022 年 6 月 21 日。抵押资产包括码头广场餐厅和军事体验中心两处建筑物及航母园区勋章广场土地使用权，截至本期末止，用于抵押的建筑物固定资产账面价值为 8,328,360.04 元。

（八）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	66,145,303.00	2,115,645.31	68,260,948.31
2.本期增加金额		23,235.76	23,235.76
(1) 购置		23,235.76	23,235.76

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	66,145,303.00	2,138,881.07	68,284,184.07
二、累计摊销			
1.期初余额	8,424,872.19	2,078,955.90	10,503,828.09
2.本期增加金额	1,663,059.84	12,205.49	1,675,265.33
(1) 计提	1,663,059.84	12,205.49	1,675,265.33
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	10,087,932.03	2,091,161.39	12,179,093.42
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	56,057,370.97	47,719.68	56,105,090.65
2.期初账面价值	57,720,430.81	36,689.41	57,757,120.22

2、其他说明：

如本附注“六、（七）固定资产”所述，本公司于 2017 年 5 月 8 日与天津银行股份有限公司中新生态城支行签订《固定资产借款合同》，本公司向其借款 3000 万元，期限 60 个月，以本公司滨海新区滨海旅游区航母园区勋章广场的房地产提供抵押担保。抵押资产包括码头广场餐厅和军事体验中心两处建筑物及航母园区勋章广场土地使用权，截至本期末止，用于抵押的土地使用权无形资产账面价值 11,155,498.15 元。

（九）长期待摊费用

1、长期待摊费用分类情况

项目	期末余额	期初余额
融资费用	3,097,164.37	5,330,916.97
装修改造费用	72,046,626.52	74,782,809.24
合计	75,143,790.89	80,113,726.21

2、长期待摊费用项目增减变动情况

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
融资费用	5,330,916.97		2,233,752.60		3,097,164.37
渤海园航母办公楼装修费	3,544,925.28		272,686.56		3,272,238.72
渤海园员工宿舍楼装修费	1,631,500.08		125,499.96		1,506,000.12
航母入口门楼建设费	44,319.86		44,319.86		
俄罗斯老电影主题咖啡厅装修费	248,874.05		66,366.36		182,507.69
元宝湖钢结构坡道工程	66,111.00		46,668.00		19,443.00
气炮枪钢结构场地工程	145,013.00		60,012.00		85,001.00
航母编队航道及周边工程费	39,177,202.50		1,111,410.00		38,065,792.50
航母编队舰船拖带及改造费	29,400,650.77		834,061.36		28,566,589.41
风情街消防管道保温工程	126,580.00		30,379.20		96,200.80
其他零星装修费工程	397,632.70		144,779.42		252,853.28
合计	80,113,726.21		4,969,935.32		75,143,790.89

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,698,653.11	424,663.28	280,445.22	70,111.30
递延收益所得税影响	41,219,167.01	10,304,792.19	41,961,739.66	10,490,435.34
小计	42,917,820.12	10,729,455.47	42,242,184.88	10,560,546.64

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,756,950.76	13,592,303.93
餐饮公司存货跌价准备		17,885.59
合计	5,756,950.76	13,610,189.52

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	备注
2018年		4,513,882.82	
2019年	1,385,951.62	1,385,951.62	
2020年	2,543,305.56	6,568,932.25	
2021年	1,480,723.12	1,512,833.10	
2022年	346,970.46	346,970.46	
2023年	320,069.21		
合计	6,077,019.97	14,328,570.25	

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
展览品	5,132,481.00	5,132,481.00
合计	5,132,481.00	5,132,481.00

(十二) 应付票据及应付账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	86,051,617.11	130,186,873.50
合计	86,051,617.11	130,186,873.50

2、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	66,781,182.75	108,925,465.49
应付货款	1,186,668.90	2,733,154.80
应付其他劳务款	18,083,765.46	18,528,253.21
合计	86,051,617.11	130,186,873.50

(2) 应付账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
中交一航局第一工程有限公司	工程款	29,833,584.00	1-2 年	34.67
中铁十八局集团有限公司	工程款	13,866,466.00	2-3 年	16.11
幻景娱乐科技发展(天津)有限公司	演出费	9,259,157.21	1 年以内	10.76
天津港湾电力工程有限公司	工程款	6,790,568.00	3 年以上	7.89
廊坊市祥源装饰工程有限公司	工程款	3,562,865.00	1 年以内, 1-2 年	4.14
合计	--	63,312,640.21		73.57

(十三) 预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
门票款	46,003.50	244,118.00

项目	期末余额	期初余额
租金	332,474.71	206,684.92
其他	64,025.14	9,669.82
合计	442,503.35	460,472.74

2、账龄超过一年的重要预收款项：无

(十四) 应付职工薪酬

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
短期薪酬	3,211,527.49	39,783,142.27	39,867,978.33	3,126,691.43
离职后福利-设定提存计划		4,587,310.75	4,587,310.75	
辞退福利		12,300.00	12,300.00	
合计	3,211,527.49	44,382,753.02	44,467,589.08	3,126,691.43

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
工资、奖金、津贴和补贴	3,054,784.82	27,620,484.77	27,835,536.30	2,839,733.29
职工福利费	2,510.00	1,423,353.33	1,425,863.33	
社会保险费		2,076,583.64	2,076,583.64	
其中：医疗保险费		1,916,503.14	1,916,503.14	
工伤保险费		70,665.49	70,665.49	
生育保险费		89,415.01	89,415.01	
住房公积金		8,016,418.00	8,016,418.00	
工会经费和职工教育经费	154,232.67	646,302.53	513,577.06	286,958.14
合计	3,211,527.49	39,783,142.27	39,867,978.33	3,126,691.43

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		4,497,866.16	4,497,866.16	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费		89,444.59	89,444.59	
合计		4,587,310.75	4,587,310.75	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	88,257.03	111,867.72
城建税	6,178.00	7,821.96
教育费附加	2,647.74	3,352.28
地方教育费附加	1,765.14	2,234.84
防洪基金	882.59	1,117.43
企业所得税	13,955.50	
代扣代缴个人所得税	777,632.59	549,820.62
印花税	2,032.71	
合计	893,351.30	676,214.85

(十六) 其他应付款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	320,808.67	493,712.39
应付股利		
其他应付款	94,655,475.97	75,255,424.71
合计	94,976,284.64	75,749,137.10

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	320,808.67	493,712.39
合计	320,808.67	493,712.39

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	90,167,411.16	70,265,159.34
其他往来款	135,672.46	108,245.50
押金保证金	4,161,472.08	4,840,504.41
其他	190,920.27	41,515.46
合计	94,655,475.97	75,255,424.71

(2) 其他应付款中金额前五名情况

项目	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
天津泰达投资控股有限公司	关联方往来款	90,167,411.16	1年以内、1-2年、2-3年	95.42
杨学佳	押金保证金	821,600.00	1年以内、1-2年、2-3年	0.87
天津鸿泰安物业管理有限责任公司	押金保证金	779,178.79	1-2年	0.82
廊坊市祥源装饰工程有限公司	押金保证金	745,821.00	2-3年	0.79
朱国强	押金保证金	150,000.00	1-2年	0.16
合计	-	92,664,010.95	-	98.06

(十七) 一年内到期非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	42,673,786.72	40,863,426.49
合计	42,673,786.72	40,863,426.49

(十八) 长期借款

1、长期借款明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,000,000.00	27,000,000.00
售后回租融资借款	22,039,385.90	64,713,172.62
合计	49,039,385.90	91,713,172.62

2、长期借款的说明

(1) 售后回租融资借款

本公司于2015年5月13日与招银金融租赁有限公司及仲信国际租赁有限公司签订《融资租赁租赁合同》，约定以公司的（游览用）基辅航母、4D影院设备等设备作为标的，采取售后回租的方式进行融资，用于补充流动资金和优化负债结构（也可用于组建航母编队需求用款）。该笔租赁设备的转让价款为229,940,499.60元，公司于租赁当日支付首期租金29,940,499.60元，融入资金净额200,000,000.00元，期限5年，按5年期中国人民银行贷款基准利率下浮10%计付利息，采取按季等额后付的方式分期偿还本息，融资手续费在借款期间内平均摊销；租赁期限届满，本公司分别向招银金融租赁有限公司及仲信国际租赁有限公司支付1元后购回租赁设备。针对该项借款，泰达控股对本公司所负全部债务承担连带保证责任，保证期间自《保证合同》生效之日起至主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后的两年。

鉴于上述基辅航母、4D影院设备等固定资产出售及租赁交易相互关联，且该部分固定资产是公司主要经营资产，公司将在租赁期满以名义价格2元回购，因此公司按照实质重于形式原则，将此交易按照抵押借款进行会计处理。

(2) 抵押借款

如本附注六、（七）所述，公司以汉沽区航母园区勋章广场的房地产作为抵押向天津银行股份有限公司中新生态城支行借款3000万元，用途为支付航母编队舰艇落位旅游基础设施建设项目款项，借款期限5年。截至本期末止，公司实际借款金额为2700万元。

（十九）递延收益

1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,315,634.63	950,000.00	1,555,820.51	37,709,814.12	政府拨补
场地使用费	3,646,105.03		136,752.14	3,509,352.89	其他单位一次性支付
合计	41,961,739.66	950,000.00	1,692,572.65	41,219,167.01	

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
天津滨海新区财政局	24,385,216.77		678,938.75		23,706,278.02	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补贴款						
滨海新区文化产业发展引导资金	650,000.00		100,000.00		550,000.00	与资产相关
安全生产专项资金	200,000.00		100,000.00		100,000.00	与资产相关
天津市 2013 年文化发展专项资金	439,024.39		146,341.46		292,682.93	与资产相关
天津市 2014 年文化发展专项资金	663,793.10		103,448.28		560,344.82	与资产相关
俄罗斯文化创意风情街项目补贴款	895,263.39		41,894.65		853,368.74	与资产相关
旅游基础设施建设补助资金	456,772.33		17,291.07		439,481.26	与资产相关
生态城财政局改造提升导览和监控系统补助资金	536,986.30		32,876.71		504,109.59	与资产相关
航母编队舰艇落位项目补贴	1,962,962.96		55,555.56		1,907,407.40	与资产相关
航母编队项目补贴	6,674,701.70		188,888.89		6,485,812.81	与资产相关
天津市 2017 年度旅游发展专项补助资金	144,258.37		8,612.44		135,645.93	与资产相关
天津市 2017 年文化发展专项资金	116,521.74		6,956.52		109,565.22	与资产相关
天津市 2017 年度旅游发展专项补助资金	887,441.86		25,116.28		862,325.58	与资产相关
2017 年天津市旅游发展基金重点支持项目补助资金	302,691.72		32,003.08		270,688.64	与资产相关
2017 年天津市文化产业发展专项资金（第二次拨付）		600,000.00	11,428.57		588,571.43	与资产相关
2018 年天津市旅游发展基金重点支持项目补助资金		50,000.00	1,111.11		48,888.89	与资产相关
2018 年天津市旅游发展基金重点支持项目补助资金		300,000.00	5,357.14		294,642.86	

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
合计	38,315,634.63	950,000.00	1,555,820.51	-	37,709,814.12	--

(二十) 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津泰达投资控 股有限公司	465,990,000.00			465,990,000.00
天津泰达置业有 限公司	24,010,000.00			24,010,000.00
合计	490,000,000.00			490,000,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	17,684,475.66	795,000.00	-	18,479,475.66
合计	17,684,475.66	795,000.00	-	18,479,475.66

(二十二) 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	16,394.76	82,796.22		99,190.98
合计	16,394.76	82,796.22		99,190.98

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-16,161,990.59	-22,448,258.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-16,161,990.59	-22,448,258.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,405,466.39	6,286,268.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	82,796.22	
提取一般风险准备		

项目	本期	上期
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-10,839,320.42	-16,161,990.59

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	133,747,669.72	100,875,770.15	126,138,642.90	102,754,314.28
其他业务	35,390,514.77	19,675,652.34	26,079,060.26	12,528,773.84
合计	169,138,184.49	120,551,422.49	152,217,703.16	115,283,088.12

2、主营业务（分收入类型）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
门票收入	133,747,669.72	100,875,770.15	126,138,642.90	102,754,314.28
合计	133,747,669.72	100,875,770.15	126,138,642.90	102,754,314.28

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	353,102.58	293,093.46
教育费附加	151,302.62	125,611.50
地方教育费附加	100,868.43	83,740.97
防洪基金	50,434.22	41,870.49
房产税	670,744.34	899,077.14
土地使用税	147,639.76	147,639.76
车船使用税	6,956.99	3,275.00
印花税	13,483.35	46,129.10

项目	本期发生额	上期发生额
文化事业建设费	20,822.51	12,690.00
合计	1,515,354.80	1,653,127.42

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	1,166,827.72	1,353,292.90
办公费	25,356.68	22,540.00
差旅费	28,467.81	26,350.00
广告宣传费	1,588,959.00	2,509,149.00
车辆使用费	41,812.77	26,026.15
其他	12,505.86	31,289.33
合计	2,863,929.84	3,968,647.38

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	18,602,165.10	18,841,468.78
办公费	647,507.31	503,870.69
业务招待费	52,463.50	303,791.10
差旅费	70,015.82	50,073.20
车辆费用	574,014.20	724,957.96
水电物业费	913,984.64	1,248,024.95
财产保险费	822,247.84	788,667.73
折旧费	535,987.47	666,207.20
无形资产摊销	1,674,444.77	1,670,753.74
长期待摊费用摊销	422,480.22	446,773.92
低值易耗品摊销	910.00	16,431.87
中介机构服务费	1,275,584.35	1,746,605.98

项目	本期发生额	上期发生额
残疾人保障金	192,226.64	345,515.48
其他	256,780.34	544,287.70
合计	26,040,812.20	27,897,430.30

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,992,408.68	5,733,750.65
减：利息收入	172,298.03	155,823.64
利息净支出	6,820,110.65	5,577,927.01
银行手续费	320,485.47	317,274.48
融资手续费	2,651,640.36	1,934,950.96
合计	9,792,236.48	7,830,152.45

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,603.59	24,258.43
存货跌价损失	1,364,900.56	233,459.81
固定资产减值准备	50,058.25	
合计	1,416,562.40	257,718.24

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,121,945.53	9,333,436.35
合计	2,121,945.53	9,333,436.35

其中政府补助明细如下：

补助文件	补助项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
天津滨海新区财政局土地补贴款	无形资产-土地使用权	678,938.77	与资产相关

补助文件	补助项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
滨海新区文化产业发展引导资金	机库表演改造工程	100,000.00	与资产相关
安全生产专项资金	园区监控系统	100,000.00	与资产相关
天津市 2013 年文化发展专项资金	反击风暴设备	146,341.46	与资产相关
天津市 2014 年文化发展专项资金	飞车特技设备	103,448.28	与资产相关
俄罗斯文化创意风情街项目补贴款	风情街基础设施	41,894.65	与资产相关
旅游基础设施建设补助资金	风情街基础设施	17,291.07	与资产相关
生态城财政局改造提升导览和监控系统补助资金	10k 配电工程、景观及道路改造等	32,876.71	与资产相关
航母编队舰艇落位项目补贴	航母编队项目	55,555.56	与资产相关
航母编队项目补贴	航母编队项目	188,888.89	与资产相关
天津市上期发生额旅游发展专项补助资金	舰艇卫生间改造	8,612.44	与资产相关
天津市 2017 年文化发展专项资金	航母编队项目	6,956.52	与资产相关
天津市上期发生额旅游发展专项补助资金	舰艇卫生间改造	36,544.85	与资产相关
2017 年天津市旅游发展基金重点支持项目补助资金	其他项目	38,471.33	与收益相关
收生态城财政局拨文化产业示范基地奖励	节庆活动	100,000.00	与收益相关
收天津市财政局拨 2018 年天津市旅游发展基金	节庆活动	193,400.00	与收益相关
收生态城财政局拨红色旅游教育专项奖励资金	节庆活动	100,000.00	与收益相关
其他补助项目	其他项目	172,725.00	与收益相关
合计		2,121,945.53	

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	178,260.46	551,719.80
合计	178,260.46	551,719.80

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计		2,669,757.89
其中：固定资产处置		2,669,757.89
合计		2,669,757.89

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	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	1,000.00	1,000.00	75,000.00	75,000.00
其他递延收益摊销等	270,610.72	270,610.72	312,200.75	312,200.75
合计	271,610.72	271,610.72	387,200.75	387,200.75

其中，计入当期营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他政府补助资金	1,000.00	75,000.00	与收益相关
合计	1,000.00	75,000.00	--

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废	3,112,801.74	3,112,801.74		
赞助支出			510,710.00	510,710.00
其他	99,750.90	99,750.90	17,952.07	17,952.07
合计	3,212,552.64	3,212,552.64	528,662.07	528,662.07

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,080,572.79	
递延所得税费用	-168,908.83	1,454,723.62
合计	911,663.96	1,454,723.62

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	6,317,130.35	7,740,991.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,579,282.58	1,935,247.99
子公司适用不同税率的影响	-134,780.44	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	429,439.06	34,866.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,011,905.72	-602,133.68
本期未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	80,017.30	86,742.62
加计扣除的影响	-30,388.82	
所得税费用	911,663.96	1,454,723.62

(三十六) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	5,405,466.39	5,405,466.39	6,286,268.35	6,286,268.35
终止经营净利润				
合计	5,405,466.39	5,405,466.39	6,286,268.35	6,286,268.35

(三十七) 现金流量表项目

1、收到的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	169,500.69	1,384,021.57
利息收入	172,298.03	143,807.07
押金、保证金及备用金	5,769,243.07	5,221,521.83
除税费返还外的其他政府补助收入	3,951,000.00	6,467,890.01
收保险赔款		1,760,000.00
其他	124,056.88	13,442.91
合计	10,186,098.67	14,990,683.39

2、支付的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	1,264,302.16	1,396,909.14
付现的经营管理费	5,923,608.57	7,887,643.36
押金、保证金及备用金	3,944,173.62	4,676,235.72
银行手续费	320,485.47	307,890.74
其他	55,058.50	232,567.19
合计	11,507,628.32	14,501,246.15

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,405,466.39	6,286,268.35
加: 资产减值准备	1,416,562.40	257,718.24
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	34,610,000.85	35,500,810.19
无形资产摊销	1,675,265.33	1,670,822.12
长期待摊费用摊销	4,969,935.32	4,556,486.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-2,669,757.89

补充资料	本期发生额	上期发生额
(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	3,112,801.74	0.00
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		0.00
财务费用 (收益以“—”号填列)	9,644,049.04	5,948,957.13
投资损失 (收益以“—”号填列)	-178,260.46	-551,719.80
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-168,908.83	1,454,723.62
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		0.00
存货的减少 (增加以“—”号填列)	79,281.05	742,815.10
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	2,108,383.77	1,830,887.46
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-96,648.86	-1,142,042.57
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	62,577,927.74	53,885,968.58
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	22,772,124.24	29,558,629.01
减: 现金的期初余额	29,558,629.01	3,834,074.15
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	-6,786,504.77	25,724,554.86

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,772,124.24	29,558,629.01

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	22,885.19	43,413.40
可随时用于支付的银行存款	22,749,239.05	29,515,215.61
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	22,772,124.24	29,558,629.01
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		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	100,000.00	见本附注六、(一)
固定资产	159,248,406.04	166,420,298.20	见本附注六、(七)、2
固定资产	8,328,360.04	8,765,139.30	见本附注六、(七)、3
无形资产	11,155,498.15	11,532,585.24	见本附注六、(九)、2
合计	178,832,264.23	186,818,022.74	

七、合并范围的变更

报告期内合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津滨航旅行社有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	服务业	100.00		设立
天津滨航演艺有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	服务业	100.00		设立
天津滨实餐饮管理有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	服务业	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津滨海新区启航游艇俱乐部有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	服务业	100.00		同一控制下企业合并

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

无

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
天津泰达投资控股有限公司	天津经济技术开发区盛达街9号	房地产、市政、金融	1,007,695.00	95.10	95.10

本公司最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业子公司情况

本企业子公司详见附注八、(一)。

(三) 其他关联方情况

本报告期内与本公司存在关联交易或关联往来的其他关联方：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津泰达建安工程管理咨询有限公司(原名称:天津开发区建设工程监理公司)	受同一母公司控制的其他企业
天津泰达足球俱乐部有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津开发区泰达国际咨询监理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
天津泰达园艺有限公司	受同一母公司控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1、提供劳务情况表

关联方	关联交	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	-----	-------	-------	-------

	易内容	价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天津泰达投资控股有限公司	土地代管费	参考政府指导价	3,689,349.05	100%	3,207,547.17	100%

公司股东天津泰达投资控股有限公司（简称“泰达控股”）于 2016 年 10 月决定吸收合并天津经济技术开发区实业公司（简称“实业公司”），并自 2017 年 1 月 1 日起将实业公司名下所有土地资产交由本公司代为管理，土地看管价格参照《天津市土地整理储备成本控制与管理办法》。

2、关联担保情况

(1) 报告期内本公司作为被担保方情况如下：

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
天津泰达投资控股有限公司	200,000,000.00	2015 年 5 月 13 日	2020 年 5 月 12 日	否

(2) 本公司作为被担保方按照市场价格支付担保费，具体情况如下：

担保方	本期发生额	上期发生额
天津泰达投资控股有限公司	417,887.76	

注：如本附注“六、（二十）2”所述，本公司于 2015 年 5 月 13 日与招银金融租赁有限公司及仲信国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，融入资金净额 200,000,000.00 元，期限 5 年。针对该项借款，泰达控股对本公司所负全部债务承担连带保证责任，本公司向泰达控股支付担保费，年化担保费率为所担保资金余额的 0.5%。根据泰达控股出具的相关文件，自 2016 年 7 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日未向本公司收取该项借款的担保费，2018 年度向本公司收取该项借款的担保费 417,887.76 元。

3、关联租赁情况

本公司报告期内免费租用关联方天津经济技术开发区实业公司的房屋与场地，根据双方签署的“租赁合同”、天津泰达投资控股有限公司与天津经济技术开发区实业公司共同出具的《关于天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司占用相关土地的规划和承诺》，本公司免费租用房屋面积 3,200 平方米，场地面积 45.90 万平方米。

4、向关联方资金拆入并支付利息

本公司报告期内向关联方天津泰达投资控股有限公司拆入资金，根据实际使用资金天数按照年利率 4.35% 计算支付利息。报告期内借款金额及实际支付利息情况具体如下：

期间	期初借款余额	本期增加金额	本期减少金额	期末借款余额	本期支付利息
本期发生额	70,311,672.66	30,926,489.01	11,070,750.51	90,167,411.16	6,252,862.75

期间	期初借款余额	本期增加金额	本期减少金额	期末借款余额	本期支付利息
上期发生额	61,241,257.70	48,086,186.94	39,015,771.98	70,311,672.66	4,254,884.36

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目：无

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	天津泰达建安工程管理咨询有限公司（原名称：天津开发区建设工程监理公司）	30,000.00	140,000.00
应付账款	天津泰达足球俱乐部有限公司		800,000.00
应付账款	天津开发区泰达国际咨询监理有限公司	174,600.00	
其他应付款	天津泰达投资控股有限公司	90,167,411.16	70,311,672.66
其他应付款	天津泰达园艺有限公司	600	600

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 22 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	361,551.59	254,239.56
合计	361,551.59	254,239.56

2、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合 1：账龄分析法	375,702.68	100.00	14,151.09	3.77	361,551.59
组合 2：特殊组合					-
组合小计	375,702.68	100.00	14,151.09	3.77	361,551.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	375,702.68	100.00	14,151.09	3.77	361,551.59

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	248,960.37	95.13	7,468.81	3.00	241,491.56
组合 2：特殊组合	12,748.00	4.87			12,748.00
组合小计	261,708.37	100.00	7,468.81	2.85	254,239.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	261,708.37	100.00	7,468.81	2.85	254,239.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	375,702.68	14,151.09	3.77
1—2年			
2—3年			
3年以上			
合计	375,702.68	14,151.09	3.77

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,682.28 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 352,023.68 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 93.70%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,280.71 元。

(二) 其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,229,964.33	5,096,393.03
合计	4,229,964.33	5,096,393.03

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄分析法	10,773.00	0.25	10,773.00	100.00	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合 2: 特殊组合	4,229,964.33	99.75			4,229,964.33
组合小计	4,240,737.33	100.00	10,773.00	0.25	4,229,964.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,240,737.33	100.00	10,773.00	0.25	4,229,964.33

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄分析法	10,773.00	0.21	10,773.00	100.00	0.00
组合 2: 特殊组合	5,096,393.03	99.79		0.00	5,096,393.03
组合小计	5,107,166.03	100.00	10,773.00	0.21	5,096,393.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,107,166.03	100.00	10,773.00	0.21	5,096,393.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
1—2 年			
2—3 年			

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	10,773.00	10,773.00	100.00
合计	10,773.00	10,773.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2：特殊组合	4,229,964.33	--	--

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,767,100.58	3,845,545.57
备用金	155,306.33	268,848.52
保证金及押金	1,180.00	671,680.00
代垫款项（社保公积金等）	317,150.42	321,091.94
合计	4,240,737.33	5,107,166.03

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
天津滨航演艺有限公司	子公司	往来款	2,820,176.22	1 年以内、2-3 年、3 年以上	66.50	
天津滨实餐饮管理有限公司	子公司	往来款	936,151.36	1 年以内、1-2 年、2-3 年	22.08	
住房公积金	非关联方	代垫社保等	157,933.50	1 年以内	3.72	
基本养老保险	非关联方	代垫社保等	81,770.37	1 年以内	1.93	
唐娜	公司员工	备用金	80,000.00	1 年以内	1.89	
合计	--	--	4,727,762.24		92.58	--

（一）长期股权投资

1、长期股权投资明细

项目	期末余额	期初余额
对子公司投资	8,608,690.84	8,608,690.84
合计	8,608,690.84	8,608,690.84

2、对子公司投资明细情况

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津滨航旅行社有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津滨航演艺有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津滨实餐饮管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津滨海新区启航游艇俱乐部有限公司	5,608,690.84			5,608,690.84		
合计	8,608,690.84	--	--	8,608,690.84	--	--

（二）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	132,011,300.89	99,759,592.72	123,567,788.37	98,167,984.34
其他业务	26,205,588.40	11,561,253.97	20,483,698.31	9,859,899.55
合计	158,216,889.29	111,320,846.69	144,051,486.68	108,027,883.89

2、主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
门票收入	132,011,300.89	99,759,592.72	123,567,788.37	98,167,984.34
合计	132,011,300.89	99,759,592.72	123,567,788.37	98,167,984.34

(三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	178,260.46	551,719.80
合计	178,260.46	551,719.80

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益	-3,112,801.74	2,669,757.89	本期固定资产报废
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,122,945.53	9,408,436.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	178,260.46	551,719.80	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

项目	本期发生额	上期发生额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
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			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,859.82	-216,461.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	-640,735.93	12,413,452.72	
所得税影响额	160,183.98	-3,103,311.02	
少数股东权益影响额			
合计	-480,551.95	9,310,141.70	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.09	0.0110	0.0110
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19	0.0120	0.0120

天津滨海泰达航母旅游集团股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室

