



天津滨海能源发展股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-027

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张虹霞、主管会计工作负责人李勃洋及会计机构负责人(会计主管人员)赵海涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、本半年度报告中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，敬请广大投资者注意投资风险。

2、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	9
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津市文改办	指	天津市文化体制改革和发展工作领导小组办公室
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或滨海能源	指	天津滨海能源发展股份有限公司
京津文化	指	天津京津文化传媒发展有限公司
出版集团	指	天津出版传媒集团有限公司
泰达控股	指	天津泰达投资控股有限公司
泰达热电	指	天津泰达热电公司
泰达能源	指	天津泰达能源发展有限责任公司
羲和拍卖	指	天津羲和拍卖有限公司
海顺印业	指	天津海顺印业包装有限公司
新华印务	指	天津新华印务有限公司
股东会	指	天津滨海能源发展股份有限公司股东会
董事会	指	天津滨海能源发展股份有限公司董事会
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
公司章程	指	天津滨海能源发展股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	滨海能源	股票代码	000695
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津滨海能源发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	滨海能源		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN BINHAI ENERGY & DEVELOPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TJBE		
公司的法定代表人	肖占鹏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏伟	魏韬
联系地址	天津市南开区长实道 19 号	天津市南开区长实道 19 号
电话	022-23678886	022-23678831
传真	022-23678821	022-23678821
电子信箱	bhny_2018@126.com	bhny_2018@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	198,476,307.41	633,978,452.65	-68.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,792,521.05	-13,934,351.32	120.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	2,125,102.40	-13,998,316.55	115.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,094,350.39	44,624,512.75	-93.07%
基本每股收益（元/股）	0.0126	-0.06	121.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0126	-0.06	121.00%
加权平均净资产收益率	0.76%	-2.90%	3.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	866,690,657.14	856,536,465.93	1.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	366,863,708.95	364,071,187.90	0.77%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	468,891.80	
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）	1,378,782.06	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,069.13	
减：所得税影响额	230,940.71	
少数股东权益影响额（税后）	641,245.37	
合计	667,418.65	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务为社会印刷业务。2017年公司完成收购及增资海顺印业，持有其51%的股份，成为公司控股子公司。海顺印业位于天津市东丽开发区，是一家集设计制版、彩色印刷、印后加工、金融、物流、投资于一体的现代化综合性印刷包装企业，主要产品为教材教辅、高档礼盒、高端艺术品复制、精装书、手提袋、各种包装盒、说明书、书籍、期刊、画报、企业样本、台历、挂历、笔记本等包装盒、印刷品及出版物等。通过多年的积累和沉淀，海顺印业的规模、设备先进性、工序齐全程度、工艺水平以及客户满意度都已达到行业领先水平，并与大批国内外知名企业建立了互信稳定的合作关系，产品和服务遍及中国大陆、日本、欧美等市场。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	控股子公司海顺印业本报告期采购的设备正在安装中。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司2018年完成重大资产重组后，将继续发挥上市公司资本运作平台的优势，以经济效益为核心、以资本运作和战略联盟为主要手段，同时通过定向增发、资产重组、并购等方式，在进入国家政策鼓励扶持的文化传媒、印刷业等产业领域的同时，加快进入覆盖高等教育、普通教育、职业教育的教育产业领域，及互联网出版、互联网教育等新兴文化传媒产业领域，以获得新的利润增长点，占据战略发展方向，逐步实现公司做大、做强，努力实现股东价值和社会责任的和谐统一。

控股子公司海顺印业凭借先进的设备力量和现代化企业管理模式，在发展过程中不断创新、尊重版权、重视品牌，坚持走科技兴企之路，以技术创新带动企业发展，以信息数据为核心主线，实施以软件系统连接自动化印刷设备+自动化立体仓储系统+智能物流设备+机器人应用，实现数据互联互通，打造生产自动化控制、调度自动优化、资源计划管理三位融合的智能制造过程控制管理。同时结合精益生产理念，实现实时洞察的品质管理，注重环境友好，实现数字化、自动化、智能化、绿色化的智能印厂。海顺印业现已发展成为集技术研发、产品设计、安全生产、快速运营为一体的现代化、信息化企业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现主营业务收入1.98亿元，与去年同期相比减少68.69%，公司实现净利润279万元，与去年同期相比增加120.04%，经营业绩大幅提高，原因：2018年公司完成重大资产重组，将每年半年度营收较高但季节性亏损的热电业务剥离。

在公司治理方面，根据法律法规和监管部门要求，公司不断完善内部控制体系，严格执行重大事项的审议决策程序，董事、监事、高管人员和全体职工尽责履职，“三会”运作规范、科学决策，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。各项经营活动有序开展，确保经营目标的顺利实现。

在投资者关系管理方面，在天津上市公司协会组织下，参加“投资者网上集体接待日活动”，与投资者进行网上交流；同时加强了对投资者的走访接待和宣传工作，及时答复投资者提问，规范接待调研活动，与投资者保持良好的互动关系。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	198,476,307.41	633,978,452.65	-68.69%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
营业成本	154,363,511.37	585,500,804.67	-73.64%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
销售费用	10,918,051.72	12,417,445.11	-12.07%	
管理费用	12,491,558.55	22,434,283.17	-44.32%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
财务费用	4,584,826.33	13,962,798.12	-67.16%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含

				热电业务数据。
所得税费用	2,834,594.15	-2,585,981.77	209.61%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
研发投入	5,958,235.59	6,821,355.46	-12.65%	
经营活动产生的现金流量净额	3,094,350.39	44,624,512.75	-93.07%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
投资活动产生的现金流量净额	-29,079,575.37	-62,390,033.30	53.39%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
筹资活动产生的现金流量净额	20,746,881.45	-8,735,877.91	337.49%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据，以及海顺印业本期筹资金额增加。
现金及现金等价物净增加额	-5,238,343.53	-26,275,795.99	80.06%	2018年10月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
印刷业务	196,855,635.14	154,363,511.37	21.59%	-8.66%	-8.32%	-0.28%
分产品						
印刷业务	196,855,635.14	154,363,511.37	21.59%	-8.66%	-8.32%	-0.28%

分地区						
东丽	196,855,635.14	154,363,511.37	21.59%	-8.66%	-8.32%	-0.28%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	212,617,619.27	24.53%	213,205,213.38	12.33%	12.20%	2018 年 10 月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。将重资产的热电业务置出后占比上升。
应收账款	206,632,286.80	23.84%	329,936,386.35	19.07%	4.77%	
存货	97,851,875.92	11.29%	131,253,107.44	7.59%	3.70%	
长期股权投资			2,190,032.32	0.13%	-0.13%	
固定资产	151,513,132.93	17.48%	808,020,461.63	46.71%	-29.23%	2018 年 10 月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
在建工程	53,419,245.36	6.16%	3,968,956.41	0.23%	5.93%	本报告期控股子公司海顺印业采购的设备处于安装调试阶段。
短期借款	60,873,445.12	7.02%	318,052,800.00	18.39%	-11.37%	2018 年 10 月完成重大资产重组，不再经营热电业务，本报告期相对上年同期不包含热电业务数据。
长期借款			44,000,000.00	2.54%	-2.54%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,946,846.26	票据保证金
应收票据	8,591,806.40	票据质押
固定资产	2,944,441.19	抵押
固定资产	84,735,274.69	融资租赁
合计	110,218,368.54	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
45,822,300.00	3,038,207.52	1,408.20%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海顺印业固定资产投资	自建	是	印刷	20,400,000.00	87,840,000.00	自筹	99.99%	0.00	0.00	-	2018年11月29日	巨潮资讯网
海顺印业固定资产投资计划	自建	是	印刷	25,422,300.00	25,422,300.00	自筹	99.99%	0.00	0.00	-	2019年04月17日	巨潮资讯网

海顺印业固定资产投资计划	自建	是	印刷	0.00	0.00	自筹	0.00 %	0.00	0.00	-	2019年05月23日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	45,822,300.00	113,262,300.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津海顺印业包装有限公司	子公司	印刷包装	9959.1836 万元	662,371,548.05	347,714,553.43	198,476,307.41	18,762,677.61	15,191,979.09

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司于2018年10月18日完成重大资产重组，将所持泰达能源100%股权出让给天津泰达热电有限公司，公司不再经营热电业务。公司处于进入文化传媒、印刷业等新产业和领域的转型期，获得良好发展机遇：一是文化传媒产业正处于国家经济增长及消费升级、发展迅速的阶段，“十三五”期间国家将大力推进文化创新，推动文化产业结构优化升级，并给予各种鼓励、优惠政策，公司现进入的文化传媒领域，正面临着良好历史性发展机遇；二是党和国家有关政策更加明确，加速产业转型，互联网教育成为教育产业化重要方式和手段，正在快速发展。“互联网+”教育模式是实现国家教育信息化目标的基础，网络教育行业迎来重大发展机遇；三是资本市场的改革力度，更有利于公司利用控股股东的行业地位和区域优势、资源加快公司发展，为公司做大、做强提供了难得的战略机遇。

同时公司在转型过程中也面临着很大挑战：

1、随着公司资本运作的开展，公司进入文化传媒、印刷业等产业，但复合型人才、创新型人才的短缺，可能会形成公司发展瓶颈、影响公司发展速度；

2、公司正处于主营业务转型期，需要进一步加强对新兴行业的知识、观念、管理方式学习和更新、做到与时俱进，使公司快速健康发展。

2019年，公司将继续抢抓文化传媒行业发展历史机遇，深入贯彻落实党的十九大精神，坚持“尽责为本、协同致远”的企业精神，以“强基础、促整合、谋发展”为主线，努力推进企业的改革和发展，促进结构整合优化、转型升级，给企业发展提供强劲动能，提升企业发展质量和效益。同时加强内外部沟通协作，突出“创新协同”效应，主动适应新常态，扎实开展各项工作，达成公司在2018年盈利的基础上持续盈利的目标。

为确保实现2019年工作目标，公司将采取以下措施：

第一，全面加强党的建设，引领企业健康和谐发展

深入学习党的十九大和十九届二中、三中全会精神，强化党建工作，继续按照2017年11月《天津滨海能源发展有限公司关于将党建工作纳入公司章程的工作方案》及修改后公司章程的要求，扎实开展党组织建设，突出党对企业发展的引领作用，以党建工作指导企业工作，以学习习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，及时跟进学习习近平最新重要讲话精神，巩固深化习近平总书记在津视察期间的讲话精神，引领企业发展，深入贯彻执行加强党的建设总要求，落实全面从严治党主体责任，创新企业高质量发展；切实增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚定不移推进和践行国有企业改革，解放思想，完善管理架构，规范决策程序，加强风险防控，健全激励约束机制，提高国有资本运营质量和效率。

第二、继续贯彻落实公司战略发展规划

公司将稳步推进天津海顺印业包装有限公司相关工作良性运行，进一步加强对并购企业的管理，在做好内控体系建设及财务规范管理的同时，充分利用资本手段对海顺印业进一步做大做强给予有力支持，加快释放产能，利用二级子公司新华印务成立后形成的新战略布局，打造海顺印业与新华印务之间的良性互动，形成差异化经营和优势互补。

第三、加大资本运作和新业务开展力度，促进公司稳健发展

加大资本运作的力度，充分发挥上市公司的优势和投融资平台作用，积极寻找与出版、传媒、文化、教育等产业相关的

优质资产和并购标的资源，将目光瞄准数字出版、融媒体技术、影视版权开发等领域，深研发展特点及未来需求，加大收购优质资产的力度和推进再融资相关工作，力争在资本运作上有新突破，提升公司发展速度和质量，努力做大做强。

第四，加强公司治理和内部控制建设，确保重大事项和日常经营的规范运作

1、根据相关法律法规、业务规则和证券监管机构的最新要求，制订、修订相关内控制度，继续调整和完善公司内控体系，加强上市公司高管培训，不断提高董事、监事、高管人员规范运作意识和履职能力，进一步提升公司治理水平。

2、认真做好信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平完成各项重大信息的披露工作。按照监管部门的有关规定及公司《内幕信息知情人登记管理制度》等内控制度严格管理内幕信息，促进股票公平交易。

3、深入落实公司《投资者关系管理工作规划》，继续提升对广大投资者服务的水平，继续通过多种方式与投资者进行有效沟通，进一步深入公平对待所有股东，维护投资者的合法权益。

4、持续提升管理的流程化、标准化和信息化水平，实现流程、制度与信息系统的有机融合，坚持改革与创新，不断提高公司的规范化管理能力，做好并购期企业内部管理工作。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	36.58%	2019 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 13 日	巨潮资讯网《2018 年度股东大会决议公告》公告号：2019-021

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	天津泰达热电有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 4。	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行中
	天津泰达投资控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行中

		诺	诺事项履行情况中的承诺 5。			
	崔雪松;樊登义;高扬;郭锐;纪秀荣;李勃洋;李莉;沈志刚;王凯;王龙;魏伟;洗国明;肖占鹏;张虹霞;张景喆;张绍宇;张云峰;赵海涛	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 6。	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 2019-04-30	履行完毕
	崔雪松;杜明;樊登义;高扬;郭锐;纪秀荣;李勃洋;李莉;李玉鹏;沈志刚;王凯;王龙;魏伟;魏英发;洗国明;肖占鹏;张虹霞;张景喆;张绍宇;张云峰;赵海涛;周桥	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 7。	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行中
	天津泰达热电有限公司	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 8。	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行中
	陈德强;陈杰;李润茹;天津泰达热电有限公司;天津泰达投资控股	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行中

	有限公司; 王艳;徐宝 平;徐天大; 张贵;张艳		诺 9。			
	天津泰达热 电有限公司	其他承诺	见第五节、 十九项《其 他重大事项 的说明》承 诺事项履行 情况中的承 诺 10。	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行 中
	陈德强;陈 杰;李润茹; 王艳;徐宝 平;徐天大; 张贵;张艳	其他承诺	见第五节、 十九项《其 他重大事项 的说明》承 诺事项履行 情况中的承 诺 11。	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行 中
	天津泰达投 资控股有限 公司	其他承诺	见第五节、 十九项《其 他重大事项 的说明》承 诺事项履行 情况中的承 诺 12。	2018 年 05 月 02 日	2018-05-02 至 9999-12-31	正在履行 中
	天津京津文 化传媒发展 有限公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	见第五节、 十九项《其 他重大事项 的说明》承 诺事项履行 情况中的承 诺 13。	2017 年 11 月 27 日	2017-11-27 至 9999-12-31	正在履行 中
	天津出版传 媒集团有限 公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	见第五节、 十九项《其 他重大事项 的说明》承 诺事项履行 情况中的承 诺 14。	2017 年 11 月 27 日	2017-11-27 至 9999-12-31	正在履行 中
	天津出版传 媒集团有限 公司;天津	关于同业竞 争、关联交 易、资金占	见第五节、 十九项《其 他重大事项	2017 年 11 月 27 日	2017-11-27 至 9999-12-31	正在履行 中

	京津文化传媒发展有限公司	用方面的承诺	的说明》承诺事项履行情况中的承诺 15。			
	崔雪松;杜明;樊登义;高扬;郭锐;纪秀荣;李勃洋;李莉;李玉鹏;沈志刚;天津滨海能源发展股份有限公司;天津出版传媒集团有限公司;天津京津文化传媒发展有限公司;王凯;王龙;魏伟;魏英发;洗国明;肖占鹏;张虹霞;张景喆;张绍宇;张云峰;赵海涛;周桥	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 16。	2017 年 11 月 27 日	2017-11-27 至 9999-12-31	正在履行中
	杜明;沈志刚;天津泰达能源发展有限责任公司	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 17。	2017 年 11 月 27 日	2017-11-27 至 9999-12-31	正在履行中
	杜明;沈志刚;天津滨海能源发展股份有限公司;天津泰达能源发展有限责任公司	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 18。	2017 年 11 月 27 日	2017-11-27 至 9999-12-31	正在履行中

	崔雪松;杜明;樊登义;高扬;郭锐;纪秀荣;李勃洋;李莉;李玉鹏;沈志刚;天津出版传媒集团有限公司;天津京津文化传媒发展有限公司;王凯;王龙;魏伟;魏英发;冼国明;肖占鹏;张虹霞;张景喆;张绍宇;张云峰;赵海涛;周桥	其他承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 19。	2017 年 11 月 27 日	2017-11-27 至 9999-12-31	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	天津出版传媒集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	见第五节、十九项《其他重大事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 1。	2017 年 06 月 19 日	2017 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 19 日	正在履行中
	陈国敏;陈琦乐;陈勇;戴林筠;黄昌胜;黄海蛟;焦福瑞;焦万成;焦万芬;焦万华;焦万兰;雷云霞;李冠达;李欣健;李跃月;李珍海;孙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	见第五节、十九项《其他重要事项的说明》承诺事项履行情况中的承诺 2。	2017 年 06 月 19 日	2017 年 6 月 19 日至 9999 年 12 月 31 日	正在履行中

	家荣;袁浩 伦;袁梦函; 袁汝海;袁 汝江;袁涛; 袁向余;袁 秀花;袁秀 云					
	袁汝海	业绩承诺及 补偿安排	见第五节、 十九项《其 他重要事项 的说明》承 诺事项履行 情况中的承 诺 3。	2017 年 06 月 19 日	2017 年 6 月 19 日至 2019 年 12 月 31 日	正在履行 中
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津新华一印刷有限公司	同一实际控制人	关联租赁	房屋租赁	协议定价	协议定价	20	4.42%	313.16	否	支票或银行转账	同关联交易价格	2018年11月29日	巨潮资讯网
天津教育出版社有限公司	同一实际控制人	关联委托	委托印刷	协议定价	协议定价	741.72	3.74%	2,180	否	支票或电汇	同关联交易价格	2019年04月17日	巨潮资讯网
天津市新华书店	同一实际控制人	关联租赁	房屋租赁	协议定价	协议定价	0	0.00%	143.23	否	支票或电汇	同关联交易价格	2019年04月17日	巨潮资讯网
天津	同一	关联	委托	协议	协议	80.05	0.40%	500	否	支票	同关	2019	巨

人民 美术 出版社有 限公司	实际 控制 人	委托	印刷	定价	定价					或电 汇	联交 易价 格	年 05 月 23 日	潮 资 讯 网
天津 人美 文化 传播 有限 公司	同一 实际 控制 人	关联 委托	委托 印刷	协议 定价	协议 定价	70.47	0.36%	500	否	支票 或电 汇	同关 联交 易价 格	2019 年 05 月 23 日	巨 潮 资 讯 网
百花 文艺 出版 社(天 津)有 限公 司	同一 实际 控制 人	关联 委托	委托 印刷	协议 定价	协议 定价	55.3	0.28%	200	否	支票 或电 汇	同关 联交 易价 格	2019 年 05 月 23 日	巨 潮 资 讯 网
天津 市新 华书 店业 务开 发部	同一 实际 控制 人	关联 委托	委托 印刷	协议 定价	协议 定价	33.96	0.17%	120	否	支票 或电 汇	同关 联交 易价 格	2019 年 05 月 23 日	巨 潮 资 讯 网
天津 人民 出版 社有 限公 司	同一 实际 控制 人	关联 委托	委托 印刷	协议 定价	协议 定价	0	0.00%	100	否	支票 或电 汇	同关 联交 易价 格	2019 年 05 月 23 日	巨 潮 资 讯 网
天津 古籍 出版 社有 限公 司	同一 实际 控制 人	关联 委托	委托 印刷	协议 定价	协议 定价	0	0.00%	50	否	支票 或电 汇	同关 联交 易价 格	2019 年 05 月 23 日	巨 潮 资 讯 网
天津 科学 技术 出版 社有	同一 实际 控制 人	关联 委托	委托 印刷	协议 定价	协议 定价	0	0.00%	30	否	支票 或电 汇	同关 联交 易价 格	2019 年 05 月 23 日	巨 潮 资 讯 网

限公 司													
合计				--	--	1,001. 5	--	4,136. 39	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司实际关联交易情况与预计基本一致。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

详情参见第五节“重要事项”中第十二项“重大关联交易”的相关内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

控股子公司海顺印业坚持走可持续发展道路，推行GB/T24001环境管理体系，在生产经营活动中，坚持环境效益、社会效益、经济效益的和谐统一，将“绿色海顺，和谐家园”的理念贯彻在实际工作中按照规范环境管理、满足法规要求，排放达标受控、持续节能降耗的环境方针，对公司废气及噪音环保设施进行升级改造，加强对环境污染的预防和控制，减少废弃物排放，持续改进环境管理水平。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）报告期内公司董事会成员、监事会成员、高级管理人员的变动情况：

1、2019年1月24日，公司召开董事会九届二十二次会议，审议通过了提名公司第九届董事会相关董事候选人的议案和关于聘任公司董事会秘书的议案。

因工作需要，公司董事王龙先生于2019年1月11日向董事会提交了书面辞职报告，申请辞去公司第九届董事会董事及董事会提名委员会委员职务。至此，王龙先生在公司已不担任任何职务。根据《公司章程》的有关规定，经公司股东天津泰达投资控股有限公司推荐，并经公司董事会提名委员会审核同意，提名孙静女士为第九届董事会董事候选人，任期自最近一次股东大会审议通过之日起至第九届董事会届满。

根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，经代理董事长张虹霞提名，董事会提名委员会审核，同意聘任魏伟先生为公司董事会秘书。

详情请参阅2019年1月12日、1月25日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于董事辞职的公告》（公告编号：2019-001）《董事会决议公告》（公告编号：2019-002）。

2、2019年6月12日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了选举孙静女士为公司第九届董事会非独立董事的议案。

详情请参阅2019年6月13日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-021）。

（二）公司及有关方相关承诺事项：

承诺1：

承诺人：天津出版传媒集团有限公司

承诺时间：2017年06月19日

承诺内容：天津出版传媒集团有限公司（以下简称“天津出版集团”）避免同业竞争的措施：

1、关于避免同业竞争的承诺 2015年9月，上市公司控股权发生变更过程中，天津出版集团及京津文化出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

（1）承诺人及其控股子公司未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与滨海能源的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。承诺人及其控股子公司不从事与滨海能源主营业务相同、相近或构成竞争的业务。

（2）承诺人及其控股子公司不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与滨海能源及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。

（3）承诺人及其控股子公司不投资控股于业务与滨海能源及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。

（4）本承诺函自出具之日起生效，并在京津文化作为滨海能源第一大股东的期间内持续有效。同时，承诺人愿意承担因不能履行上述承诺所产生的全部责任。

2、本次避免同业竞争的措施 本次交易前，上市公司主营业务为热力和电力销售，与天津出版集团及京津文化无同业竞争关系。本次交易后，海顺印业的社会印刷业务与天津出版集团现有的教材教辅等印刷业务同属于印刷大行业。鉴于天津出版集团印刷业务盈利能力较差，本次交易完成后，天津出版集团拟在五年内通过以下方式解决前述同业竞争问题。具体方案内容如下：

（1）资产转移：将天津出版集团旗下印刷资产进行整合，注销不必要的印刷资质，并将整合完毕后的资产按市场公允价格注入上市公司。

(2) 业务转移：由上市公司申请相关资质，逐步承接原天津出版集团的印刷业务。

承诺2：

承诺人：陈国敏；陈琦乐；陈勇；戴林筠；黄昌胜；黄海蛟；焦福瑞；焦万成；焦万芬；焦万华；焦万兰；雷云霞；李冠达；李欣健；李跃月；李珍海；孙家荣；袁浩伦；袁梦函；袁汝海；袁汝江；袁涛；袁向余；袁秀花；袁秀云

承诺时间：2017年06月19日

承诺内容：收购及增资协议签署之前如有印刷竞业禁止情形，袁汝海及其亲属应本协议生效后无条件放弃具有同业竞争情形的印刷业务。

本协议签署之日后，袁汝海在上市公司或海顺印业任职期间及离职后一个完整会计年度内，袁汝海及其亲属（亲属按照按《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.5（四）关联自然人之规定）除持有海顺印业股权外，不投资、经营与海顺印业有同业竞争情形的印刷企业或其他企业或组织（股票二级市场买卖其他上市公司股票除外）。如果袁汝海及亲属在本协议签署之后违背竞业禁止承诺，则袁汝海及亲属应无条件放弃具有同业竞争情形的印刷业务，并将所投资、经营的印刷企业获利无偿转让给上市公司。

如违反上述承诺，除前述承诺外，袁汝海及亲属承担由此给上市公司、海顺印业造成的全部经济损失（具体请参见袁汝海及其亲属签署的《关于避免同业竞争的承诺》）。

承诺3：

承诺人：袁汝海

承诺时间：2017年06月19日

承诺内容：公司与袁汝海、海顺印业、天津市信中工贸有限公司（以下简称“信中工贸”）、天津大成实业有限公司（以下简称“大成实业”）以及袁涛等其他15人于2016年12月30日在公司会议室共同签署了《盈利承诺补偿协议》，对承诺期间业绩承诺情况及补偿措施进行了约定。

1、协议主体：上市公司、袁汝海、海顺印业、信中工贸、大成实业、袁涛等海顺印业其他少数股东。

2、交易方案：

(1) 盈利承诺

袁汝海承诺，海顺印业于2017年度、2018年度和2019年度（以下合称“承诺年限”或“补偿期限”）实现的扣除非经常收益后净利润（以下简称“承诺净利润数”）分别不低于4,000.00万元、4,400.00万元和4,840.00万元。

各方一致确认，本次交易经滨海能源股东大会批准后，海顺印业完成过户手续之日，为本次交易实施完毕日。协议项下交易对方对上市公司补偿的实施，以本次交易实施完毕为前提。如本次交易在2018年度或以后期间实施完毕，则承诺年限相应顺延，保证承诺期间为3年，承诺利润数不变。

(2) 补偿义务

各方同意，如果海顺印业在承诺年限内每一会计年度实际净利润数总额未达到前款承诺的该会计年度预测净利润数总额，则袁汝海应按照本协议规定的方式向海顺印业进行补偿。

若海顺印业在承诺年限内每一会计年度根据本协议确定的实际净利润数总额大于或等于承诺的该会计年度预测净利润数总额，则袁汝海无需向海顺印业进行补偿。

各方同意，本协议规定的补偿责任承担方式适用于协议规定的减值测试。

3、实际盈利的确定

上市公司应当在承诺年限内的每一年年度报告中单独披露标的资产实际净利润数（以扣除非经常性收益后净利润为准）与该年度承诺净利润数的差异情况，并由会计师事务所所在上市公司年度报告披露日前（含）对此出具专项审核意见。

4、补偿的实施

(1) 协议项下盈利承诺补偿的具体方式为现金补偿（即袁汝海以现金形式补足海顺印业实际实现净利润与约定之盈利承诺之间的差额），每年补偿的现金数量的计算方法为：

补偿现金数量=约定之当期承诺扣除非经常性收益后净利润数-当期审计后实际实现扣除非经常性收益后净利润。

在各年计算的补偿现金数量小于0时，按0取值。

(2) 袁汝海及相关方承诺按以下方式及顺序对约定的现金补偿义务提供保障措施，补偿金额根据上述约定计算。

①若海顺印业未完成协议约定之盈利承诺指标，袁汝海也未能及时提供足额的现金补偿，则上市公司将作为海顺印业的

控股股东决议当年度分红方案，减少袁汝海应分配利润金额，保证上市公司获得的分红等同于海顺印业完成承诺净利润业绩情况下应取得的分红金额；

②若海顺印业未完成协议约定之盈利承诺指标，袁汝海也未能提供足额的现金补偿，且执行上述规定后仍不足弥补业绩承诺差额时，则海顺印业无需支付未补足差额部分对应的应向信中工贸支付的厂房、土地的租金；若启用本条规定之保障措施，信中工贸应在履行补偿义务当期另行向海顺印业出具无条件豁免租金的确认书。

③包括袁汝海在内的海顺印业其他股东将所持海顺印业的股权（合计持股比例为49%）向上市公司提供股权质押担保，并自本协议生效之日起60个工作日内到工商行政管理部门办理股权质押登记手续。

若海顺印业未完成协议约定之盈利承诺指标，袁汝海也未能提供足额的现金补偿，且执行上述条款后仍不足弥补业绩承诺差额时，则上市公司有权按法律法规规定的程序无偿受让未补足差额部分对应的海顺印业股权（对应股权估值按照本次交易价格每注册资本2.62元执行）。

在此过程中，上市公司有权在无须事先征得标的资产、包括袁汝海在内其他股东同意的情况下处置质押股权，为能实现此等处置，包括袁汝海在内其他股东无条件同意与上市公司共同办理股权质押登记、具有强制执行效力的公证等手续，并承担全部费用。

④若前述保障措施仍不能保障承诺业绩差额的补偿，袁汝海、大成实业以及其他财产经营所得（包括但不限于天津滨海德商村镇银行股份有限公司、天津滨海江淮村镇银行股份有限公司分红等）向海顺印业进行补偿。

（3）在承诺年限内每一会计年度实现净利润总额低于承诺的该会计年度净利润总额，上市公司应在当期年度报告披露后的10个交易日内，计算应补偿的现金数量，或补偿期限届满时海顺印业减值测试符合协议规定，上市公司应在当期年度报告披露后的10个交易日内，计算应另行补偿的现金数量。

（4）在根据协议需承担补偿义务的情况下，其应当在承诺年限各年度的上市公司年度报告在指定信息披露媒体披露之日起30日内，履行完毕本协议项下的补偿义务。

2018年海顺印业业绩承诺完成情况：根据经审计的海顺印业2018年财务报表情况，海顺印业在2018年度实现扣除非经常收益后净利润为4,463.21万元，完成2018年业绩承诺。立信会计事务所就海顺印业2018年业绩承诺事项出具了《天津滨海能源发展股份有限公司2018年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》（信会师报字[2019]第ZB10459号）。

承诺4:

承诺人：天津泰达热电有限公司

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

（一）本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；

（二）本次交易完成后，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

承诺5:

承诺人：天津泰达投资控股有限公司

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

（一）本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；

（二）本次交易完成后，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规

定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；

（三）承诺人保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。

承诺6：

承诺人：崔雪松；樊登义；高扬；郭锐；纪秀荣；李勃洋；李莉；沈志刚；王凯；王龙；魏伟；冼国明；肖占鹏；张虹霞；张景喆；张绍宇；张云峰；赵海涛

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

一、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

二、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；

三、承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

四、承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

五、承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照《指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。

承诺7：

承诺人：崔雪松；杜明；樊登义；高扬；郭锐；纪秀荣；李勃洋；李莉；李玉鹏；沈志刚；王凯；王龙；魏伟；魏英发；冼国明；肖占鹏；张虹霞；张景喆；张绍宇；张云峰；赵海涛；周桥

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

如本次交易承诺人因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。

承诺8：

承诺人：天津泰达热电有限公司

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

本次交易全部支付资金均来源于承诺人自筹资金，该资金来源合法，不存在向第三方募集的情况，不存在直接或间接来源于上市公司控股股东、实际控制人及其关联方或一致行动人的情况，亦不存在通过与上市公司进行置换或其他交易获取资金的情形。本次交易支付的全部资金来源合法合规，符合相关法律、法规及证监会的相关规定。承诺人拥有完全的、有效的处分权。

承诺9：

承诺人：陈德强；陈杰；李润茹；天津泰达热电有限公司；天津泰达投资控股有限公司；王艳；徐宝平；徐天大；张贵；张艳

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

（一）承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；

（二）承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司及投资者造成的一切损失。

承诺10：

承诺人：天津泰达热电有限公司

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

（一）承诺人已向上市公司及为本次交易提供法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信

息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。

（二）承诺人将及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确和完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

承诺11：

承诺人：陈德强；陈杰；李润茹；王艳；徐宝平；徐天大；张贵；张艳

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

（一）承诺人保证为本次交易所提供的与本公司及本次交易相关的信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（二）承诺人保证向参与本次交易的各中介机构提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确、完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）承诺人保证为本次交易所出具的说明、确认均真实、准确、完整，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（四）承诺人承诺对前述信息、资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

承诺12：

承诺人：天津泰达投资控股有限公司

承诺时间：2018年05月02日

承诺内容：

（一）承诺人已向上市公司及为本次交易提供法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。

（二）承诺人将及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确和完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

（三）如本次交易承诺人或承诺人子公司天津泰达热电有限公司因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。

承诺13：

承诺人：天津京津文化传媒发展有限公司

承诺时间：2017年11月27日

承诺内容：

（一）承诺人及承诺人下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未从事与上市公司及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。

（二）承诺人承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；承诺人促使承诺人下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

（三）如因政策调整等不可抗力原因导致承诺人及承诺人下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司将来从事的业务与上市公司或其下属全资或控股子公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将在上市公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使其控制的企业及时转让或终止上述业务；如上市公司进一步要求受让上述业务，则在同等条件下承诺人应将上述业务优先转让予上市公司。

承诺14：

承诺人：天津出版传媒集团有限公司

承诺时间：2017年11月27日

承诺内容：

（一）本次交易前，承诺人控制的企业存在从事教材教辅印刷业务的情形，与上市公司子公司海顺印业所从事的社会印刷业务同属于印刷行业。2017年6月，上市公司通过股权转让及增资取得了海顺印业51%的股权，开始涉足印刷业务。为此，承诺人已出具承诺，拟在五年内通过以下方式解决前述同业竞争问题。具体方案内容如下：

（1）资产转移：将出版集团旗下印刷资产进行整合，注销不必要的印刷资质，并将整合完毕后的资产按市场公允价格注入上市公司。

（2）业务转移：由上市公司申请相关资质，逐步承接原出版集团的印刷业务。

除此之外，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司之间不存在同业竞争。

（二）本次交易为上市公司出售其所持有的泰达能源100%股权，交易完成后，上市公司原来所从事的热电类业务将整体剥离。本次交易不会导致承诺人及其控制的其他企业与上市公司产生新的同业竞争。同时，承诺人保证将严格遵守收购海顺印业股权时所作出的上述解决前述同业竞争问题的承诺。

承诺15：

承诺人：天津出版传媒集团有限公司；天津京津文化传媒发展有限公司

承诺时间：2017年11月27日

承诺内容：

（一）本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；

（二）对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；

（三）承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。

承诺16：

承诺人：崔雪松；杜明；樊登义；高扬；郭锐；纪秀荣；李勃洋；李莉；李玉鹏；沈志刚；天津滨海能源发展股份有限公司；天津出版传媒集团有限公司；天津京津文化传媒发展有限公司；王凯；王龙；魏伟；魏英发；冼国明；肖占鹏；张虹霞；张景喆；张绍宇；张云峰；赵海涛；周桥

承诺时间：2017年11月27日

承诺内容：

（一）承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；

（二）承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司及其股东造成的一切损失。

承诺17：

承诺人：杜明；沈志刚；天津泰达能源发展有限责任公司

承诺时间：2017年11月27日

承诺内容：

（一）承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；

（二）承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司及其投资者造成的一切损失。

承诺18：

承诺人：杜明；沈志刚；天津滨海能源发展股份有限公司；天津泰达能源发展有限责任公司

承诺时间：2017年11月27日

承诺内容：

（一）承诺人已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。

（二）承诺人并保证所提供的信息真实、准确和完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

承诺19:

承诺人：崔雪松；杜明；樊登义；高扬；郭锐；纪秀荣；李勃洋；李莉；李玉鹏；沈志刚；天津出版传媒集团有限公司；天津京津文化传媒发展有限公司；王凯；王龙；魏伟；魏英发；冼国明；肖占鹏；张虹霞；张景喆；张绍宇；张云峰；赵海涛；周桥

承诺时间：2017年11月27日

承诺内容：

（一）承诺人已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。

（二）承诺人将及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确和完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

一、控股子公司海顺印业与出版集团下属企业签订《委托印刷协议》暨关联交易的事项

鉴于海顺印业于2017年6月成为公司控股子公司，公司控股股东天津京津文化的控股股东出版集团（以下简称“出版集团”）为了履行避免同业竞争的承诺，支持上市公司做大做强印刷业务，将由上市公司逐步承接出版集团的原印刷业务。海顺印业将与出版集团下属企业签订《委托印刷合作协议》，具体情况如下：

序号	出版集团下属企业名称	额度（万元）
1	天津教育出版社有限公司	2,180
2	天津人民美术出版社有限公司	500
3	天津人美文化传播有限公司	500
4	百花文艺出版社（天津）有限公司	200
5	天津市新华书店业务开发部	120
6	天津人民出版社有限公司	100
7	天津古籍出版社有限公司	50
8	天津科学技术出版社有限公司	30
合计		3,680

出版集团下属企业将参照上述标准向海顺印业下发委托印刷订单，具体金额按照每次的订单金额确认。

2019年4月16日公司董事会九届二十三次会议、2019年5月20日公司董事会九届二十五次会议、2019年6月12日公司2018年度股东大会审议通过了上述事项。

具体详情请参见2019年4月17日在《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《董事会决议公告》（公告编号：2019-007）《关联交易公告》（公告编号：2019-009），5月23日披露的《董事会决议公告》（公告编号：2019-017）《关联交易公告》（公告编号：2019-018），6月13日披露的《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-021）。

上述关联交易事项的进展情况请见本节第十二项《重大关联交易》。

二、控股子公司海顺印业固定资产投资计划情况

1、鉴于印刷包装市场竞争日趋严峻，控股子公司海顺印业现有生产设备已无法满足当前生产要求，需要购置与生产要求相匹配的生产设备。经过前期充分调研论证和多渠道价格比对，拟购入十台新设备，预计金额8,784万元。本次固定资产投资计划将使海顺印业进一步提高生产效率，产值得到了大幅提升，新设备的投入使用保证产品质量的同时有效的降低了人工成本，整体提高了公司经济效益，同时新设备更加节能环保，促进了公司可持续发展，符合全体股东的长远利益。报告期内本次固定资产项目已完成。

具体详情请参见2018年11月29日在《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《董事会决议公告》（公告编号：2018-068）。

2、鉴于海顺印业近年来各项业务发展迅猛，年销售额逐年大幅增长，尤其是彩色包装物与书刊类业务成倍增加。为了适应不断变化的市场环境和整个印刷行业的激烈竞争，以及教材印刷周期及印刷质量要求，经过充分调研论证和多渠道价格比对，海顺印业拟购置八色胶印机一台，价格约为2,542.23万元。

具体详情请参见2019年4月17日在《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《董事会决议公告》（公告编号：2019-007）。

3、鉴于印刷包装市场竞争日趋严峻，控股子公司海顺印业现有生产设备已无法满足当前生产要求，需要购置与生产要求相匹配的生产设备。经过前期充分调研论证和多渠道价格比对，拟购入四台新设备，拟购置金额1,450万元。实施本次固定资产投资计划将使海顺印业进一步提高生产效率，在产品上产上更加多元化，更具竞争力，从而获取更多市场份额，整体提高了公司经济效益，符合全体股东的长远利益。

具体详情请参见2019年5月23日在《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《董事会决议公告》（公告编号：2019-017）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	426,200	0.19%						426,200	0.19%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	91,000	0.04%						91,000	0.04%
3、其他内资持股	335,200	0.15%						335,200	0.15%
其中：境内法人持股	335,200	0.15%						335,200	0.15%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	221,721,339	99.81%						221,721,339	99.81%
1、人民币普通股	221,721,339	99.81%						221,721,339	99.81%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	222,147,539	100.00%						222,147,539	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈阳北方证券公司	182,000	0	0	182,000	已超过股改期方案 12 个月限售期，但尚未办理解除限售手续。	无
北京京华信托投资公司	91,000	0	0	91,000	同上	无
天津市煤业建筑器材二公司	91,000	0	0	91,000	同上	无
上海迈尔路商务有限公司	26,000	0	0	26,000	同上	无
天津市热电公司	18,200	0	0	18,200	同上	无
天津市天海集团有限公司	18,000	0	0	18,000	同上	无
合计	426,200	0	0	426,200	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,495	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津京津文化传媒发展有限公司	国有法人	25.00%	55,536,885	0	0	55,536,885		
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	11.30%	25,092,709	-2,221,399	0	25,092,709		
天津仕澜文化资产管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.02%	6,700,000	-525,354	0	6,700,000		
张霞	境内自然人	2.25%	5,000,000	-280,000	0	5,000,000		
唐哲	境内自然人	1.23%	2,736,200	507,478	0	2,736,200		
王志宏	境内自然人	1.20%	2,668,600	988,600	0	2,668,600		
李小军	境内自然人	1.18%	2,620,000	173,700	0	2,620,000		
沈阳铁道煤炭集团有限公司	国有法人	0.82%	1,820,000	0	0	1,820,000		
刘强	境内自然人	0.79%	1,752,300	511,200	0	1,752,300		
孟小宁	境外自然人	0.75%	1,669,952	0	0	1,669,952		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	

天津京津文化传媒发展有限公司	55,536,885	人民币普通股	55,536,885
天津泰达投资控股有限公司	25,092,709	人民币普通股	25,092,709
天津仕澜文化资产管理中心（有限合伙）	6,700,000	人民币普通股	6,700,000
张霞	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
唐哲	2,736,200	人民币普通股	2,736,200
王志宏	2,668,600	人民币普通股	2,668,600
李小军	2,620,000	人民币普通股	2,620,000
沈阳铁道煤炭集团有限公司	1,820,000	人民币普通股	1,820,000
刘强	1,752,300	人民币普通股	1,752,300
孟小宁	1,669,952	人民币普通股	1,669,952
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	天津仕澜文化资产管理中心（有限合伙）在信用证券账户持有 6,700,000 股。张霞在信用证券账户持有 5,000,000 股。唐哲在信用证券账户持有 2,736,200 股。刘强在信用证券账户持有 1,752,300 股。孟小宁在信用证券账户持有 1,669,952 股。王志宏在信用证券账户持有 1,068,600 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王龙	非独立董事	离任	2019 年 01 月 11 日	辞职离任
魏伟	董事会秘书	聘任	2019 年 01 月 24 日	董事会聘任
孙静	非独立董事	被选举	2019 年 06 月 12 日	股东大会选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	212,617,619.27	236,630,525.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,921,244.71	26,343,143.59
应收账款	206,632,286.80	232,287,370.04
应收款项融资		
预付款项	40,816,761.04	23,044,447.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,883,811.71	7,862,358.78
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	97,851,875.92	79,513,750.74
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	7,295,443.77	6,058,802.85
流动资产合计	587,019,043.22	611,740,399.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	151,513,132.93	159,274,102.45
在建工程	53,419,245.36	31,396,466.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,808,106.56	9,534,108.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,334,815.90	19,532,149.71
递延所得税资产	4,196,705.93	4,294,616.33
其他非流动资产	42,399,607.24	20,764,623.64
非流动资产合计	279,671,613.92	244,796,066.62
资产总计	866,690,657.14	856,536,465.93
流动负债：		
短期借款	60,873,445.12	22,800,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,947,290.80	45,246,567.53
应付账款	103,276,791.21	113,916,113.10
预收款项	7,764,706.08	2,606,505.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,256,875.40	265,525.84
应交税费	2,670,184.59	12,388,706.72
其他应付款	30,861,480.24	42,554,545.39
其中：应付利息		
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	245,430.77	3,176,065.22
其他流动负债		
流动负债合计	220,896,204.21	242,954,029.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	82,936,000.08	59,315,245.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	15,431,830.07	15,460,612.13
递延所得税负债	4,791,368.26	5,219,403.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,159,198.41	79,995,261.39
负债合计	324,055,402.62	322,949,291.05
所有者权益：		
股本	222,147,539.00	222,147,539.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	74,833,273.82	74,833,273.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,763,536.21	13,763,536.21
一般风险准备		
未分配利润	56,119,359.92	53,326,838.87
归属于母公司所有者权益合计	366,863,708.95	364,071,187.90
少数股东权益	175,771,545.57	169,515,986.98
所有者权益合计	542,635,254.52	533,587,174.88
负债和所有者权益总计	866,690,657.14	856,536,465.93

法定代表人：肖占鹏

主管会计工作负责人：李勃洋

会计机构负责人：赵海涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	179,027,834.33	184,009,382.85
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	28,200.00	34,200.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	83,072.76	8,988.89
流动资产合计	179,139,107.09	184,052,571.74
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	143,074,610.32	143,074,610.32
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	87,859.97	105,245.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,982.91	6,837.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	450.00	450.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	143,168,903.20	143,187,143.09
资产总计	322,308,010.29	327,239,714.83

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	720,000.00	1,915,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	42,725.79	69,686.15
应交税费		17,198.04
其他应付款	1,414,858.32	1,375,342.97
其中：应付利息		
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,177,584.11	3,377,227.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,177,584.11	3,377,227.16
所有者权益：		

股本	222,147,539.00	222,147,539.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	74,833,273.82	74,833,273.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,763,536.21	13,763,536.21
未分配利润	9,386,077.15	13,118,138.64
所有者权益合计	320,130,426.18	323,862,487.67
负债和所有者权益总计	322,308,010.29	327,239,714.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	198,476,307.41	633,978,452.65
其中：营业收入	198,476,307.41	633,978,452.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	188,757,192.26	642,600,851.29
其中：营业成本	154,363,511.37	585,500,804.67
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	441,008.70	1,464,164.76
销售费用	10,918,051.72	12,417,445.11
管理费用	12,491,558.55	22,434,283.17

研发费用	5,958,235.59	6,821,355.46
财务费用	4,584,826.33	13,962,798.12
其中：利息费用	4,708,656.98	14,756,618.77
利息收入	299,356.28	883,826.84
加：其他收益	1,378,782.06	1,697,419.96
投资收益（损失以“－”号填列）		-59,082.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-59,082.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	623,953.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-440,653.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	468,891.80	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,190,742.92	-7,424,714.68
加：营业外收入		129,787.69
减：营业外支出	308,069.13	1,859,631.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,882,673.79	-9,154,558.00
减：所得税费用	2,834,594.15	-2,585,981.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,048,079.64	-6,568,576.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,048,079.64	-6,568,576.23
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	2,792,521.05	-13,934,351.32
2.少数股东损益	6,255,558.59	7,365,775.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	9,048,079.64	-6,568,576.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,792,521.05	-13,934,351.32

归属于少数股东的综合收益总额	6,255,558.59	7,365,775.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0126	-0.06
（二）稀释每股收益	0.0126	-0.06

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

法定代表人：肖占鹏

主管会计工作负责人：李勃洋

会计机构负责人：赵海涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用	2,419.62	2,419.68
管理费用	4,001,906.37	3,035,544.57
研发费用		
财务费用	-272,264.50	2,708,393.35
其中：利息费用		2,717,755.55
利息收入	275,869.50	10,854.80
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,732,061.49	-5,746,357.60
加：营业外收入		
减：营业外支出		90.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,732,061.49	-5,746,448.19
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,732,061.49	-5,746,448.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,732,061.49	-5,746,448.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-3,732,061.49	-5,746,448.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	180,004,664.87	689,120,302.46
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	76,746,518.13	165,775,518.76
经营活动现金流入小计	256,751,183.00	854,895,821.22

购买商品、接受劳务支付的现金	171,197,324.64	583,515,324.01
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	27,806,786.39	79,796,718.68
支付的各项税费	17,134,105.68	24,542,559.66
支付其他与经营活动有关的现金	37,518,615.90	122,416,706.12
经营活动现金流出小计	253,656,832.61	810,271,308.47
经营活动产生的现金流量净额	3,094,350.39	44,624,512.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		140,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,530,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,530,000.00	140,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,609,575.37	60,530,033.30
投资支付的现金		2,000,000.00
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	30,609,575.37	62,530,033.30
投资活动产生的现金流量净额	-29,079,575.37	-62,390,033.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	49,321,445.12	105,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,200,000.00	751.00
筹资活动现金流入小计	71,521,445.12	105,000,751.00
偿还债务支付的现金		93,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,152,087.20	14,022,521.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	49,622,476.47	6,714,107.00
筹资活动现金流出小计	50,774,563.67	113,736,628.91
筹资活动产生的现金流量净额	20,746,881.45	-8,735,877.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		225,602.47
五、现金及现金等价物净增加额	-5,238,343.53	-26,275,795.99
加：期初现金及现金等价物余额	203,909,116.54	125,533,511.45
六、期末现金及现金等价物余额	198,670,773.01	99,257,715.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	423,638.19	11,007.80

金		
经营活动现金流入小计	423,638.19	11,007.80
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,095,829.77	2,147,431.49
支付的各项税费	125,810.39	76,015.83
支付其他与经营活动有关的现金	2,124,681.55	2,260,552.32
经营活动现金流出小计	5,346,321.71	4,483,999.64
经营活动产生的现金流量净额	-4,922,683.52	-4,472,991.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,865.00	74,349.74
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,865.00	74,349.74
投资活动产生的现金流量净额	-58,865.00	-74,349.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,717,755.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		2,717,755.55
筹资活动产生的现金流量净额		-2,717,755.55
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	-4,981,548.52	-7,265,097.13
加：期初现金及现金等价物余额	184,009,382.85	9,855,796.61
六、期末现金及现金等价物余额	179,027,834.33	2,590,699.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21		53,326,838.87		364,071,187.90	169,515,986.98	533,587,174.88
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	222				74,8				13,7		53,3		364,	169,	533,

余额	,14 7,5 39. 00				33,2 73.8 2				63,5 36.2 1		26,8 38.8 7		071, 187. 90	515, 986. 98	587, 174. 88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,79 2,52 1.05		2,79 2,52 1.05	6,25 5,55 8.59	9,04 8,07 9.64
（一）综合收益总额											2,79 2,52 1.05		2,79 2,52 1.05	6,25 5,55 8.59	9,04 8,07 9.64
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积															

转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21		56,119,359.92		366,863,708.95	175,771,545.57	542,635,254.52

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	222,147,539.00				76,127,687.58		8,818,015.49		12,305,965.25		18,270,119.37		337,669,326.69	149,776,972.89	487,446,299.58
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	222,147,539.00				76,127,687.58		8,818,015.49		12,305,965.25		18,270,119.37		337,669,326.69	149,776,972.89	487,446,299.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-13,934,351.32		-13,934,351.32	7,365,775.09	-6,568,576.23
(一)综合收益总额											-13,934,351.32		-13,934,351.32	7,365,775.09	-6,568,576.23
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分配															
4. 其他															

(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	222 ,14 7,5 39. 00				76,1 27,6 87.5 8		8,81 8,01 5.49		12,3 05,9 65.2 5		4,33 5,76 8.05		323, 734, 975. 37	157,1 42,74 7.98	480,8 77,72 3.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末	222,1 47,53				74,833 ,273.8				13,763 ,536.2	13,11 8,13		323,862,

余额	9.00				2				1	8.64		487.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	13,118,138.64		323,862,487.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,732,061.49		-3,732,061.49
（一）综合收益总额										-3,732,061.49		-3,732,061.49
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转												

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	9,386,077.15		320,130,426.18

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	222,147,539.00				74,833,273.82				12,305,965.25	-59,813,215.74		249,473,562.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	222,147,539.00				74,833,273.82				12,305,965.25	-59,813,215.74		249,473,562.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-5,746,448.19		-5,746,448.19
(一)综合收益总额										-5,746,448.19		-5,746,448.19
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积												

弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	222,147,539.00				74,833,273.82				12,305,965.25	-65,559,663.93		243,727,114.14

三、公司基本情况

天津滨海能源发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1992年10月，原名天津灯塔涂料股份有限公司（以下简称“灯塔有限”），是经天津市经济体制改革委员会以“津体改委字（1992）44号”文批准，由原天津油漆厂作为发起人改组设立的股份有限公司。1997年2月18日，经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）40号”文审核通过，深圳证券交易所“深证发（1997）第52号”文审核批准在深圳证券交易所挂牌交易，注册资本222,147,539.00元。

2003年12月8日，中国证券监督管理委员会以证监公司字[2003]53号《关于天津灯塔涂料股份有限公司重大资产重组方案的意见》文件，批准本公司与原控股股东天津灯塔涂料有限公司资产重组方案。2004年1月16日，办理工商变更登记，公司名称变更为天津滨海能源发展股份有限公司。

2015年3月25日，天津泰达投资控股公司与天津京津文化传媒发展有限公司签订了《天津滨海能源发展股份有限公司国有股份转让协议》。股份转让后，京津文化持有本公司55,536,885股流通A股（占本公司总股本的25%），成为公司第一大股东，实际控制人将由天津市国有资产监督管理委员会变更为天津市财政局，泰达控股持有本公司27,314,108股流通A股，占本公司总股本的12.30%。

2017年11月17日，天津市文改办向京津文化的控股股东出版集团下发《关于市文改办履行出版传媒集团出资人职责的通知》，天津市文改办根据天津市人民政府授权，自即日起代替天津市财政局履行出版集团的出资人职责。据此，上市公司实际控制人由天津市财政局变更为天津市文改办，控股股东仍为京津文化，其持股数量不变。

本公司所属行业为包装印刷业主要经营地点为东丽开发区。

公司注册地址为天津市经济技术开发区第十一大街27号。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第9届董事会第26次会议于2019年8月23日批准。

本年度合并财务报表范围包括4家公司，详见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详见附注(八)“合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方

的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公

允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

10、应收账款

1. 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款组合计算预期信用损失，确定组合的依据及预期信用损失计提方式如下：

组合一：关联方组合

本公司将所有纳入本公司合并范围内的关联方款项认定为关联方组合，关联方组合的预期信用损失率为0%。

组合二：账龄组合

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10

2—3年	20
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（九）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（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

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本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，即本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。有关规定要求本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。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

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。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

公司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；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；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。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

(1) 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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5%	9.50-4.75
运输设备	年限平均法	4-5	5%	23.75-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	31.67-9.50
环保类设备	年限平均法	8	5%	11.875

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

16、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

17、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) 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) 借款费用资本化率、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，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（按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

①公司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。

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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件	5年	直线法	

每年度终了，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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段资本化的具体条件

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入房产改造等。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

长期待摊费用在10年平均摊销

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

（1）预计负债的标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相

关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 收入确认的一般原则

①销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体原则

①公司蒸汽、电力销售收入，在双方确认上网蒸汽量、上网电量时确认收入的实现。

②公司包装印刷品销售收入，内销业务：公司根据客户签字确认无误的送货单确认销售收入；出口业务：在办妥货物出口相关手续并获取出口报关单据、取得收取货款的权利后确认营业收入的实现。

25、政府补助

（1）类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据政府补充相关文件要求，用于用于购买固定资产、无形资产的财政拨款或直接给予实物资产补助等，公司认定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：据政府补充相关文件用于对公司研发补贴或经营奖励等，公司认定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

（2）确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或应当确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

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不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公

司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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）公司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，确认为租赁相关收入。公司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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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）融资租赁的会计处理方法

（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。公司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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 2017 年 3 月 31 日，财政部修订发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融准则”)，按照该企业会计准则的规定和要求，公司拟在 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具企业会计准则，公司对原会计政策进行相应变更。主要变更内容如下：(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；(2) 将金融资产减值会计处理由“已发生信用损失法”修改为“预期损失法”。“预期信用损失法”要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。	第 9 届第 26 次董事会	
2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕	第 9 届第 26 次董事会	

6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述财会〔2019〕6 号文件的要求, 公司对会计政策相关内容进行相应调整, 并按照该文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制 2019 年度财务报表。此项会计政策变更采用追溯调整法。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	236,630,525.56	236,630,525.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,343,143.59	26,343,143.59	
应收账款	232,287,370.04	232,287,370.04	
应收款项融资			
预付款项	23,044,447.75	23,044,447.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,862,358.78	7,862,358.78	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	79,513,750.74	79,513,750.74	
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	6,058,802.85	6,058,802.85	
流动资产合计	611,740,399.31	611,740,399.31	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	159,274,102.45	159,274,102.45	
在建工程	31,396,466.09	31,396,466.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,534,108.40	9,534,108.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,532,149.71	19,532,149.71	
递延所得税资产	4,294,616.33	4,294,616.33	
其他非流动资产	20,764,623.64	20,764,623.64	
非流动资产合计	244,796,066.62	244,796,066.62	
资产总计	856,536,465.93	856,536,465.93	
流动负债：			
短期借款	22,800,000.00	22,800,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,246,567.53	45,246,567.53	
应付账款	113,916,113.10	113,916,113.10	
预收款项	2,606,505.86	2,606,505.86	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	265,525.84	265,525.84	
应交税费	12,388,706.72	12,388,706.72	
其他应付款	42,554,545.39	42,554,545.39	
其中：应付利息			
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,176,065.22	3,176,065.22	
其他流动负债			
流动负债合计	242,954,029.66	242,954,029.66	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	59,315,245.76	59,315,245.76	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,460,612.13	15,460,612.13	
递延所得税负债	5,219,403.50	5,219,403.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,995,261.39	79,995,261.39	
负债合计	322,949,291.05	322,949,291.05	
所有者权益：			
股本	222,147,539.00	222,147,539.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	74,833,273.82	74,833,273.82	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,763,536.21	13,763,536.21	
一般风险准备			
未分配利润	53,326,838.87	53,326,838.87	
归属于母公司所有者权益合计	364,071,187.90	364,071,187.90	
少数股东权益	169,515,986.98	169,515,986.98	
所有者权益合计	533,587,174.88	533,587,174.88	
负债和所有者权益总计	856,536,465.93	856,536,465.93	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	184,009,382.85	184,009,382.85	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	34,200.00	34,200.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	8,988.89	8,988.89	
流动资产合计	184,052,571.74	184,052,571.74	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	143,074,610.32	143,074,610.32	
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	105,245.16	105,245.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,837.61	6,837.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	450.00	450.00	

其他非流动资产			
非流动资产合计	143,187,143.09	143,187,143.09	
资产总计	327,239,714.83	327,239,714.83	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,915,000.00	1,915,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	69,686.15	69,686.15	
应交税费	17,198.04	17,198.04	
其他应付款	1,375,342.97	1,375,342.97	
其中：应付利息			
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,377,227.16	3,377,227.16	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,377,227.16	3,377,227.16	
所有者权益：			
股本	222,147,539.00	222,147,539.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	74,833,273.82	74,833,273.82	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,763,536.21	13,763,536.21	
未分配利润	13,118,138.64	13,118,138.64	
所有者权益合计	323,862,487.67	323,862,487.67	
负债和所有者权益总计	327,239,714.83	327,239,714.83	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
防洪工程维护费	应纳流转税额	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津海顺印业包装有限公司	15%

2、税收优惠

（1）所得税

控股子公司海顺印业于2016年12月9日获得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201612000789，有效期为三年，有效期内享受减免税率优惠，所得税减按15%计缴。

（2）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税〔2002〕7号）规定，控股子公司天津海顺印业包装有限公司执行“免、抵、退”政策。天津海顺印业包装有限公司产品出口享受13%的出口退税政策。根据财政部、国家税务总局下发的《关于调整部分产品出口退税率的公告》（财税〔2018〕123号，本公司子公司海顺印业自2018年11月1日起，出口退税率由原来的13%，调整至16%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,202.38	4,002.38
银行存款	198,667,570.63	203,905,114.16
其他货币资金	13,946,846.26	32,721,409.02
合计	212,617,619.27	236,630,525.56

其他说明

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,329,438.31	13,593,143.59
商业承兑票据	8,591,806.40	12,750,000.00
合计	9,921,244.71	26,343,143.59

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,921,244.71	100.00%	0.00	0.00%	9,921,244.71	26,343,143.59	100.00%	0.00	0.00%	26,343,143.59
其中：										
银行承兑汇票	1,329,438.31	13.40%	0.00	0.00%	1,329,438.31	13,593,143.59	51.60%	0.00	0.00%	13,593,143.59
商业承兑汇票	8,591,806.40	86.60%	0.00	0.00%	8,591,806.40	12,750,000.00	48.40%	0.00	0.00%	12,750,000.00
合计	9,921,244.71	100.00%	0.00	0.00%	9,921,244.71	26,343,143.59	100.00%	0.00	0.00%	26,343,143.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	1,329,438.31	0.00	0.00%
商业承兑汇票	8,591,806.40	0.00	0.00%
合计	9,921,244.71	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
银行承兑汇票	0.00	0.00			0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00			0.00
合计	0.00	0.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	8,591,806.40
合计	8,591,806.40

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		44,482,918.67
合计		44,482,918.67

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	--------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,770,671.80	100.00%	12,138,385.00	5.55%	206,632,286.80	245,399,072.98	100.00%	13,111,702.94	5.34%	232,287,370.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,770,671.80	100.00%	12,138,385.00	5.55%	206,632,286.80	245,399,072.98	100.00%	13,111,702.94	5.34%	232,287,370.04
合计	218,770,671.80	100.00%	12,138,385.00	5.55%	206,632,286.80	245,399,072.98	100.00%	13,111,702.94	5.34%	232,287,370.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：12,138,385.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,770,671.80	12,138,385.00	5.55%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	200,417,395.03
1 年以内（含 1 年）	200,417,395.03
1 至 2 年	15,598,128.59
2 至 3 年	2,732,905.68
3 年以上	22,242.50
3 至 4 年	22,242.50
合计	218,770,671.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
信用风险组合	13,111,702.94		973,317.94		12,138,385.00
合计	13,111,702.94		973,317.94		12,138,385.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	27,831,542.62	12.40	1,391,577.13
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	21,340,766.88	9.51	1,067,038.34
内蒙古伊利实业集团股份有限公司金山分公司	11,186,759.45	4.98	559,337.97
天津市福厦食品有限公司	10,015,926.43	4.46	500,796.32
天津教育出版社有限公司	8,376,040.81	3.73	418,802.04
合计	78,751,036.19	35.08	3,937,551.80

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,341,746.68	93.94%	22,952,555.50	99.60%
1 至 2 年	2,475,014.36	6.06%	91,892.25	0.40%
合计	40,816,761.04	--	23,044,447.75	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
天津鲁发装饰工程有限公司	3,406,400.00	8.35
天津市金尚盛纸业有限公司	2,895,680.52	7.09
天津伟晟达建筑工程有限公司	2,709,000.00	6.64
天津安捷顺建筑工程有限公司	2,684,928.00	6.58
成都正大文博纸业有限公司	2,090,343.64	5.12
合计	13,786,352.16	33.78

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,883,811.71	7,862,358.78
合计	11,883,811.71	7,862,358.78

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,054,229.90	6,996,556.00
其他	6,235,566.35	922,423.29
合计	12,289,796.25	7,918,979.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	38,187.21	18,433.30		56,620.51
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	209,611.08	139,752.95		349,364.03
2019 年 6 月 30 日余额	247,798.29	158,186.25		405,984.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,955,965.86
1 年以内（含 1 年）	4,955,965.86
1 至 2 年	977,338.49
2 至 3 年	302,262.00
合计	6,235,566.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
信用风险组合	56,620.51	349,364.03		405,984.54
合计	56,620.51	349,364.03		405,984.54

注：其他应收款中保证金组合的减值准备，参考历史无违约信用损失的事实，结合本期评估保证金违约风险较低，故本期暂不计算预期信用损失。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏金融租赁有限公司	风险金	4,739,184.00	1 年以内，1-2 年，2-3 年	38.71%	311,611.00
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	招标保证金	1,866,470.20	1 年以内	15.24%	0.00
君创国际融资租赁有限公司	租赁保证金	1,500,000.00	1 年以内	12.26%	0.00
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	保证金	699,000.00	2-3 年	5.71%	0.00
马天尼贸易（深圳）有限公司	招标保证金	500,000.00	1 年以内，1-2 年	4.08%	0.00
合计	--	9,304,654.20	--	76.00%	311,611.00

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,632,689.22		29,632,689.22	18,280,058.07		18,280,058.07
在产品	29,198,597.41		29,198,597.41	34,024,502.23		34,024,502.23
库存商品	39,020,589.29		39,020,589.29	27,209,190.44		27,209,190.44
合计	97,851,875.92		97,851,875.92	79,513,750.74		79,513,750.74

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	4,782,915.38	6,049,813.96
预缴税金	2,512,528.39	8,988.89
合计	7,295,443.77	6,058,802.85

其他说明：

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	151,513,132.93	159,274,102.45

合计	151,513,132.93	159,274,102.45
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,787,874.63	237,141,993.27	9,280,585.87	18,277,155.02	268,487,608.79
2.本期增加金额		6,078,127.47	997,827.21	254,396.62	7,330,351.30
(1) 购置		6,078,127.47	997,827.21	254,396.62	7,330,351.30
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		17,839,185.08	298,358.01		18,137,543.09
(1) 处置或报废		17,839,185.08	298,358.01		18,137,543.09
4.期末余额	3,787,874.63	225,380,935.66	9,980,055.07	18,531,551.64	257,680,417.00
二、累计折旧					
1.期初余额	752,524.44	88,725,792.03	7,312,234.69	12,422,955.18	109,213,506.34
2.本期增加金额	90,909.00	10,848,605.35	993,145.78	1,171,028.62	13,103,688.75
(1) 计提	90,909.00	10,848,605.35	993,145.78	1,171,028.62	13,103,688.75
3.本期减少金额		15,870,270.76	279,640.26		16,149,911.02
(1) 处置或报废		15,870,270.76	279,640.26		16,149,911.02
4.期末余额	843,433.44	83,704,126.62	8,025,740.21	13,593,983.80	106,167,284.07
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,944,441.19	141,676,809.04	1,954,314.86	4,937,567.84	151,513,132.93
2.期初账面价值	3,035,350.19	148,416,201.24	1,968,351.18	5,854,199.84	159,274,102.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	116,800,692.76	32,065,418.07		84,735,274.69

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,419,245.36	31,396,466.09
合计	53,419,245.36	31,396,466.09

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋装修				132,358.92		132,358.92
待安装机器设备	51,153,838.61		51,153,838.61	29,151,775.89		29,151,775.89
ERP 系统	1,217,591.78		1,217,591.78	1,085,516.31		1,085,516.31
电梯	790,982.17		790,982.17	790,982.17		790,982.17
食堂管道装修改造	256,832.80		256,832.80	235,832.80		235,832.80
合计	53,419,245.36		53,419,245.36	31,396,466.09		31,396,466.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装机器设备		29,151,775.8	22,002,062.7			51,153,838.6		90.00%				金融机构

备		9	2			1						贷款
合计		29,151,775.89	22,002,062.72			51,153,838.61	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			14,631,998.85	2,199,613.60	16,831,612.45
2.本期增加金额				12,621.36	12,621.36
(1) 购置				12,621.36	12,621.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额			14,631,998.85	2,212,234.96	16,844,233.81
二、累计摊销					
1.期初余额			5,164,513.56	2,132,990.49	7,297,504.05
2.本期增加 金额			1,721,504.52	17,118.68	1,738,623.20
(1) 计提			1,721,504.52	17,118.68	1,738,623.20
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额			6,886,018.08	2,150,109.17	9,036,127.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值			7,745,980.77	62,125.79	7,808,106.56
2.期初账面 价值			9,467,485.29	66,623.11	9,534,108.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房产改扩建支出	19,532,149.71	3,303,240.85	2,500,574.66		20,334,815.90
合计	19,532,149.71	3,303,240.85	2,500,574.66		20,334,815.90

其他说明

12、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,544,369.54	1,881,931.43	13,168,323.45	1,975,524.52
递延收益	15,431,830.07	2,314,774.50	15,460,612.13	2,319,091.81
合计	27,976,199.61	4,196,705.93	28,628,935.58	4,294,616.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,944,572.20	1,941,685.83	15,798,140.47	2,369,721.07
非同一控制下企业合并形成的营业外收入	11,398,729.73	2,849,682.43	11,398,729.73	2,849,682.43
合计	24,343,301.93	4,791,368.26	27,196,870.20	5,219,403.50

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,732,061.49	46,133,008.70
合计	3,732,061.49	46,133,008.70

13、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	42,399,607.24	20,764,623.64
合计	42,399,607.24	20,764,623.64

其他说明：

14、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,873,445.12	7,800,000.00
抵押借款	14,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
合计	60,873,445.12	22,800,000.00

短期借款分类的说明：

2019年1月招商银行股份有限公司天津分行、天津海顺印业包装有限公司签订1400万元授信合同，双方约定以焦万兰、袁汝海作为连带责任保人，天津海顺印业包装有限公司、袁涛、袁汝海、黄海蛟、袁汝江以其所有或依法有权处分的房产作抵押人。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,947,290.80	45,246,567.53
合计	13,947,290.80	45,246,567.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款（材料款等）	98,245,195.94	108,072,753.64
运费服务费	4,311,595.27	3,928,359.46
其他	720,000.00	1,915,000.00
合计	103,276,791.21	113,916,113.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	1,044,945.89	
合计	1,044,945.89	--

其他说明：

17、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,764,706.08	2,606,505.86
合计	7,764,706.08	2,606,505.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	265,525.84	27,529,333.53	26,537,983.97	1,256,875.40
二、离职后福利-设定提存计划		2,620,121.13	2,620,121.13	
合计	265,525.84	30,149,454.66	29,158,105.10	1,256,875.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		25,062,030.28	23,847,880.67	1,214,149.61
2、职工福利费		12,716.00	12,716.00	
3、社会保险费		1,329,845.01	1,329,845.01	
其中：医疗保险费		1,151,249.57	1,151,249.57	
工伤保险费		128,608.85	128,608.85	
生育保险费		49,986.59	49,986.59	
4、住房公积金	40,680.00	929,324.00	970,004.00	
5、工会经费和职工教育经费	224,845.84	195,418.24	377,538.29	42,725.79
合计	265,525.84	27,529,333.53	26,537,983.97	1,256,875.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,527,257.17	2,527,257.17	
2、失业保险费		92,863.96	92,863.96	
合计		2,620,121.13	2,620,121.13	

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		8,085,502.31
企业所得税	2,439,201.54	4,045,425.83
个人所得税	33,887.94	55,222.94
城市维护建设税	7,685.97	95,694.40
教育费附加	11,733.27	69,657.53
印花税	177,675.87	24,232.89
防洪工程维护费		12,970.82
合计	2,670,184.59	12,388,706.72

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40
其他应付款	29,504,738.84	41,197,803.99
合计	30,861,480.24	42,554,545.39

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,356,741.40	1,356,741.40
合计	1,356,741.40	1,356,741.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	12,159,685.01	12,159,614.32
往来款	16,714,552.05	4,110,868.39
其他	630,501.78	24,927,321.28
合计	29,504,738.84	41,197,803.99

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	245,430.77	3,176,065.22
合计	245,430.77	3,176,065.22

其他说明：

22、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	82,936,000.08	59,315,245.76
合计	82,936,000.08	59,315,245.76

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	82,936,000.08	59,315,245.76

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,460,612.13	1,350,000.00	1,378,782.06	15,431,830.07	
合计	15,460,612.13	1,350,000.00	1,378,782.06	15,431,830.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
艺术品高 仿真色彩 管理防伪 项目	1,237,894. 75			154,736.84			1,083,157. 91	与资产相 关
装订生产 线技术改 造项目	241,071.42			24,107.14			216,964.28	与资产相 关
技术创新 设计中心 项目	5,834,970. 85			614,207.46			5,220,763. 39	与资产相 关
文化产业 专项资金 项目	1,021,008. 42			75,630.25			945,378.17	与资产相 关
支持企业 通过融资 租赁加快 设备改造 升级专项 资金	39,555.55			39,555.55				与资产相 关
高端智能 化绿色印 刷生产线 技术改造 项目	7,086,111.1 4			425,166.66			6,660,944. 48	与资产相 关
2018 年领 军企业重		1,350,000. 00		45,378.16			1,304,621. 84	与资产相 关

大创新项目资金								
---------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,147,539.00						222,147,539.00

其他说明：

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	43,516,443.10			43,516,443.10
其他资本公积	31,316,830.72			31,316,830.72
合计	74,833,273.82			74,833,273.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,763,536.21			13,763,536.21
合计	13,763,536.21			13,763,536.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	53,326,838.87	18,270,119.37
调整后期初未分配利润	53,326,838.87	18,270,119.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,792,521.05	-13,934,351.32
期末未分配利润	56,119,359.92	4,335,768.05

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,855,635.14	154,363,511.37	632,526,856.67	585,348,394.45
其他业务	1,620,672.27		1,451,595.98	152,410.22
合计	198,476,307.41	154,363,511.37	633,978,452.65	585,500,804.67

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	221,653.19	678,699.60
教育费附加	158,323.70	484,785.42
房产税		134,233.87
土地使用税		82,907.25
车船使用税	8,587.28	11,866.86
印花税	52,444.53	71,671.76
合计	441,008.70	1,464,164.76

其他说明：

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	8,629,554.83	8,621,893.52
工资	1,838,545.76	1,237,101.66
业务招待费	263,825.45	601,876.42

差旅费	106,385.78	98,041.06
业务宣传费		443,740.80
其他	79,739.90	1,414,791.65
合计	10,918,051.72	12,417,445.11

其他说明：

31、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,568,397.39	10,305,269.98
房租	1,389,958.38	
办公费	959,503.49	1,507,827.64
折旧费	1,007,394.33	1,401,731.82
摊销费	2,152,200.32	1,755,335.42
差旅费、业务招待费	322,447.14	747,017.94
修理费	3,923.28	1,431.00
交通费	53,277.04	570,543.46
中介费	268,945.60	685,474.15
税金		214,328.35
董事会经费	245,383.34	199,519.12
其他	520,128.24	5,045,804.29
合计	12,491,558.55	22,434,283.17

其他说明：

32、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
教材教辅绿色印刷产业基地项目	1,359,438.93	1,556,369.51
高端智能化绿色印刷生产线技术改造 项目	985,978.58	1,128,809.07
具有多功能放置盒的设计工艺及应用 研究	3,612,818.08	4,136,176.88
合计	5,958,235.59	6,821,355.46

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,708,656.98	14,756,618.77
减：利息收入	299,356.28	883,826.84
汇兑损益	10,257.02	4,829.12
其他	165,268.61	85,177.07
合计	4,584,826.33	13,962,798.12

其他说明：

34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
艺术品高仿真色彩管理防伪项目	154,736.84	154,736.84
装订生产线技术改造项目	24,107.14	24,107.14
技术创新设计中心项目	614,207.46	614,207.46
文化产业专项资金项目	75,630.25	75,630.25
支持企业通过融资租赁加快设备改造升级专项资金	39,555.55	59,333.34
高端智能化绿色印刷生产线技术改造项目	425,166.66	
2018 年领军企业重大创新项目资金	45,378.16	
烟气在线设备检测补贴款		104,537.40
热源五厂脱硫改造项目		437,500.00
南开区发改委高端智能化绿色印刷生产线技术		141,722.21
脱硫项目环保补贴		85,645.32

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-59,082.95
合计		-59,082.95

其他说明：

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-349,364.03	
应收账款坏账损失	973,317.94	
合计	623,953.91	

其他说明：

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-440,653.05
合计		-440,653.05

其他说明：

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	468,891.80	

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		129,787.69	
合计		129,787.69	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	210,000.00	304,873.50	210,000.00
其他	98,069.13	1,554,757.51	98,069.13
合计	308,069.13	1,859,631.01	308,069.13

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,164,718.99	3,064,440.08
递延所得税费用	-330,124.84	-5,650,421.85
合计	2,834,594.15	-2,585,981.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,882,673.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,970,668.45
子公司适用不同税率的影响	-1,560,186.13
调整以前期间所得税的影响	196,691.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	294,404.68
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	933,015.37
所得税费用	2,834,594.15

其他说明

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金		142,452,046.44
政府补助收入	1,362,232.50	7,464,393.74
存款利息	323,396.94	896,690.20
往来款项	75,060,888.69	14,962,388.38
合计	76,746,518.13	165,775,518.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	260,000.00	75,324,114.84
付现费用	28,909,399.71	45,247,107.71
营业外支出	308,069.13	1,845,483.57
往来款	8,041,147.06	
合计	37,518,615.90	122,416,706.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	22,200,000.00	751.00
合计	22,200,000.00	751.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁相关费用	49,622,476.47	6,714,107.00
合计	49,622,476.47	6,714,107.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,048,079.64	-6,568,576.23
加：资产减值准备	-623,953.91	440,653.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,103,688.75	47,821,122.20
无形资产摊销	1,738,623.20	410,527.62
长期待摊费用摊销	2,500,574.66	2,374,282.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-468,891.80	689,055.49
财务费用（收益以“－”号填列）	4,708,656.98	13,729,973.38
投资损失（收益以“－”号填列）		-11,361.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	97,910.40	-5,222,386.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-428,035.24	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,338,125.18	-14,588,157.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,283,215.90	2,118,897.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-28,527,393.01	3,430,482.28
经营活动产生的现金流量净额	3,094,350.39	44,624,512.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	198,670,773.01	99,257,715.46
减：现金的期初余额	203,909,116.54	125,533,511.45
现金及现金等价物净增加额	-5,238,343.53	-26,275,795.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	198,670,773.01	203,909,116.54
其中：库存现金	3,202.38	4,002.38
可随时用于支付的银行存款	198,667,570.63	203,905,114.16
三、期末现金及现金等价物余额	198,670,773.01	203,909,116.54

其他说明：

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,946,846.26	银行承兑汇票保证金
应收票据	8,591,806.40	票据质押
固定资产	2,944,441.19	抵押
固定资产	84,735,274.69	融资租赁
合计	110,218,368.54	--

其他说明：

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
艺术品高仿真色彩管理防伪项目	154,736.84	其他收益	154,736.84
装订生产线技术改造项目	24,107.14	其他收益	24,107.14

技术创新设计中心项目	614,207.46	其他收益	614,207.46
文化产业专项资金项目	75,630.25	其他收益	75,630.25
支持企业通过融资租赁加快设备改造升级专项资金	39,555.55	其他收益	39,555.55
高端智能化绿色印刷生产线技术改造项目	425,166.66	其他收益	425,166.66
2018 年领军企业重大创新项目资金	45,378.16	其他收益	45,378.16

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

47、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

无

2、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津羲和拍卖有限公司	天津	天津	文化传播	100.00%		设立
天津海顺印业包装有限公司	天津	天津	印刷包装	51.00%		购买
天津新华印务有限公司（注：	天津	天津	印刷包装		51.00%	设立

二级子公司						
-------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津海顺印业包装有限公司	49.00%	6,255,558.59	0.00	175,771,545.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津海顺印业包装有限公司	395,739,039.35	266,632,508.70	662,371,548.05	216,289,164.47	98,367,830.15	314,656,994.62	417,904,934.44	229,870,311.24	647,775,245.68	240,470,676.53	74,775,857.89	315,246,534.42

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
天津海顺 印业包装 有限公司	198,476,30 7.41	15,191,979 .09	15,191,979 .09	8,003,338. 89	216,849,32 5.12	17,457,727 .04	17,457,727 .04	17,043,950 .96

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及应付款。公司目前的政策是固定利率借款。尽管该政策不能使本公司完全免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、借款的借入及偿还情况以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津京津文化传	天津	投资	15,000.00 万元	25.00%	25.00%

媒发展有限公司					
---------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

公司于 2018 年 12 月 18 日收到控股股东天津京津文化传媒发展有限公司的通知：其进行了股权变更，已经由天津出版传媒集团有限公司持股51%变更为100%。

公司的实际控制人仍为天津市文化体制改革和发展工作领导小组办公室。

本企业最终控制方是天津市文化体制改革和发展工作领导小组办公室。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（一）。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津出版传媒集团有限公司	实际控制人
天津泰达投资控股有限公司	本公司持股 5%以上股东
天津泰达热电有限公司	同一关联股东
天津北洋音像出版社有限公司	同一实际控制人
天津灯塔涂料有限公司	同一关联股东
天津出版总社	实际控制人同一法人
天津泰达燃气有限责任公司	同一关联股东
天津泰达新水源科技开发有限公司	同一关联股东
天津人民出版社有限公司	同一实际控制人
百花文艺出版社（天津）有限公司	同一实际控制人
新蕾出版社（天津）有限公司	同一实际控制人
天津科学技术出版社有限公司	同一实际控制人
天津教育出版社有限公司	同一实际控制人
天津古籍出版社有限公司	同一实际控制人
天津人民美术出版社有限公司	同一实际控制人
天津人美文化传播有限公司	同一实际控制人
天津金彩美术印刷有限公司	同一实际控制人
天津科技翻译出版社有限公司	同一实际控制人
天津市新华书店业务开发部	同一实际控制人
天津新华一印刷有限公司	同一实际控制人

天津新华二印刷有限公司	同一实际控制人
天津天域资产管理有限公司	同一实际控制人
天津市新华教材发行有限责任公司	同一实际控制人
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员
袁汝海	持股海顺印业 5%以上重要少数股东
袁梦函	袁汝海之女
焦万兰	袁汝海之妻
袁涛	袁汝海之子
天津市信中工贸有限公司	袁汝海控制的其他企业
天津大成实业有限公司	袁涛控制的其他企业
天津海顺领航投资有限公司	天津大成实业有限公司参股企业
河北海顺印业包装有限公司	与袁汝海关系密切家庭成员控制的企业
内蒙古沙漠贵族食品有限公司	天津大成实业有限公司控股子公司

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河北海顺印业包装有限公司	委托加工费			否	529,800.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津人民美术出版社有限公司	货款	800,469.66	
百花文艺出版社（天津）有限公司	货款	553,026.00	
天津教育出版社有限公司	货款	7,417,202.41	
天津人美文化传播有限公司	货款	704,727.25	
天津市新华书店业务开发部	货款	339,649.20	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津新华一印刷有限公司	房产	200,000.00	
天津市信中工贸有限公司	房产	4,327,403.58	4,327,403.58

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁汝海其亲属（袁汝江、赵淑莉、袁中稳）	10,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 22 日	否
袁汝海其亲属（袁浩伦、陈国敏、袁浩伦、李欣健、孙金俊、陈国敏）	15,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	否
袁汝海其亲属（袁圣博、孙家荣、李欣健、李跃月、袁涛）	10,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2019 年 12 月 29 日	否
袁汝海及其亲属（袁汝海、袁涛、袁汝江、黄海蛟、海顺印业）	14,000,000.00	2019 年 01 月 29 日	2020 年 01 月 28 日	否

关联担保情况说明

以上被担保方均为本公司控股子公司海顺印业。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津市新华教材发行有限责任公司	5,000,000.00	2018 年 10 月 28 日	2019 年 10 月 27 日	
天津市新华教材发行有限责任公司	1,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	2019 年 12 月 31 日	
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	557,968.00	843,800.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	百花文艺出版社（天津）有限公司	1,665,611.94	97,628.29	1,601,374.94	80,068.75
应收账款	天津教育出版社有限公司	11,287,397.03	564,369.85	6,411,356.22	320,567.81
应收账款	天津科学技术出版社有限公司	94,089.22	4,704.46	194,454.82	9,722.74
应收账款	天津金彩美术印刷有限公司	2,012.00	201.20	2,132.00	106.60
应收账款	天津人美文化传播有限公司	4,011,395.55	533,579.35	3,623,258.30	309,640.21
应收账款	天津市新华书店业务开发部	676,177.60	33,808.88	336,528.40	16,826.42
应收账款	天津人民美术出版社	2,054,881.47	136,641.35	1,561,949.31	78,097.47
应收账款	天津出版总社			4,800,000.00	240,000.00
其他应收款	天津新华一印刷有限公司	460,000.00	23,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津北洋音像出版社有限公司	495,000.00	990,000.00
应付账款	天津大成实业有限公司	6,000.00	6,000.00
应付账款	天津金彩美术印刷有限公司	83,051.77	83,051.77
其他应付款	天津市信中工贸有限公司	11,459,685.01	14,781,172.26
其他应付款	内蒙古沙漠贵族食品有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	天津市新华教材发行有限责任公司	6,000,000.00	5,000,000.00

6、关联方承诺

公司与子公司天津海顺印业包装有限公司及其控股股东袁汝海于2016年12月30日在公司会议室签署《天津滨海能源发展股份有限公司关于受让袁汝海持有的天津海顺印业包装有限公司部分股权以及对天津海顺印业包装有限公司进行增资的协议》（以下简称“股权转让及增资协议”），以现金形式受让海顺印业部分股权并对其增资。并与袁汝海、天津海顺印业包装有限公司、天津市信中工贸有限公司、天津大成实业有限公司以及袁涛等其他15人于2016年12月30日在公司会议室共同签署了《盈利承诺补偿协议》，对承诺期间业绩承诺情况及补偿措施进行了约定，袁汝海承诺保障海顺印业于2017年度、2018年度和2019年度实现的扣除非经常性收益后净利润分别不低于4,000.00万元、4,400.00万元和4,840.00万元。在天津海顺印业包装有限公司实际净利润数不足承诺净利润数时，袁汝海将以现金方式向上市公司补偿。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司与子公司天津海顺印业包装有限公司及其控股股东袁汝海于2016年12月30日在公司会议室签署《天津滨海能源发展股份有限公司关于受让袁汝海持有的天津海顺印业包装有限公司部分股权以及对天津海顺印业包装有限公司进行增资的协议》（以下简称“股权转让及增资协议”），以现金形式受让海顺印业部分股权并对其增资。并与袁汝海、天津海顺印业包装有限公司、天津市信中工贸有限公司、天津大成实业有限公司以及袁涛等其他15人于2016年12月30日在公司会议室共同签署了《盈利承诺补偿协议》，对承诺期间业绩承诺情况及补偿措施进行了约定，袁汝海承诺保障海顺印业于2017年度、2018年度和2019年度实现的扣除非经常性收益后净利润分别不低于4,000.00万元、4,400.00万元和4,840.00万元。在天津海顺印业包装有限公司实际净利润数不足承诺净利润数时，袁汝海将以现金方式向上市公司补偿。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

按照分属不同的业务板块进行划分，板块所属业务收入不同。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	印刷业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	196,855,635.14		196,855,635.14
主营业务成本	153,231,447.67		153,231,447.67
营业利润	18,762,677.61		18,762,677.61
净利润	15,191,979.09		15,191,979.09

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	143,074,610.32		143,074,610.32	143,074,610.32		143,074,610.32
合计	143,074,610.32		143,074,610.32	143,074,610.32		143,074,610.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
天津羲和拍 卖有限公司	10,000,000.0 0					10,000,000.0 0	0.00
天津海顺印 业包装有限 公司	133,074,610. 32					133,074,610. 32	0.00
合计	143,074,610. 32					143,074,610. 32	

(2) 其他说明

无

2、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	468,891.80	
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）	1,378,782.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,069.13	
减：所得税影响额	230,940.71	
少数股东权益影响额	641,245.37	
合计	667,418.65	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.76%	0.0126	0.0126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.0096	0.0112

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 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）报告期内在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。