

天科数创

天科数创

NEEQ: 430228

天津市天科数创科技股份有限公司

TianJin Tian Ke Digital Innovation Science&Technology Co.,Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记



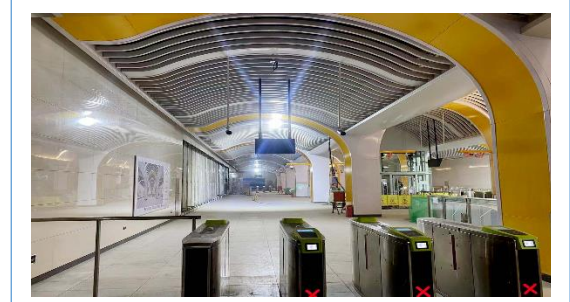
为进一步强化公司品牌影响力,根据公司战略发展需要,于2022年4月6日变更公司名称为:“天津市天科数创科技股份有限公司”,变更公司简称为“天科数创”。



公司于2022年7月18日取得天津市科学技术局颁发的天津市科技领军培育企业证书,有效期至2025年5月31日。



公司承建的深圳宝湾大厦智能化工程,合同额约2913万,项目包含智能化工程、集成施工工作,为公司业务对外拓展奠定了坚实基础。



天津地铁十号线为城区西南至东北方向的轨道交通骨干线。公司承建的地铁十号线警用通信项目,共二十一个车站全部完成并通过工程验收。



公司于2022年12月被评价为2022天津软件企业核心竞争力评价(规模型)。



公司于2022年取得3项发明专利授权,提升了公司的创新能力和核心竞争能力。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	102

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王伟、主管会计工作负责人王雷及会计机构负责人（会计主管人员）荆淑贤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
产品研发风险	公司在信息化平台等重点行业应用领域实施产品化战略，提升行业市场竞争能力，但是同时也在政策领域和未来产业化等方面产生风险。 应对措施：为应对产品研发风险，公司严格规范产品研发过程管理，深入分析市场需求，合理控制研发成本，保证研发质量，并在产品规划上考虑持续发展的需要。
高端人才引进风险	优秀人才对于产业发展至关重要，IT 行业内人才竞争激烈，人员流动频繁，关键人才和高级人才的流失将对公司的核心业务的发展和技术创新产生不利的影响。 应对措施：为应对人员流动的风险，公司一方面加大人才储备，积极应对人员流动风险，另一方面进一步深化公司改革，建立创新创业机制，激发团队的自主创新能力促进员工与公司利益的共同发展，提高人员稳定性。
市场竞争风险	近年来国际形势严峻，世界正处于百年未有之大变局，科技水平处于跃升期。同时我国处于战略调整频繁期，传统互联网、房地产行业产生巨大变化，需要公司不断调整和寻求新的创新

	<p>突破，对公司基于业务场景化的创新受到较大的竞争冲击。</p> <p>应对措施：面对市场的激烈竞争和快速发展，公司一方面不断深化改革，建立平台内创业的激励机制，提升市场经营竞争能力；另一方面，加强技术创新和产品优化，提高产品对市场的适应性和竞争力，持续跟踪和研究探讨最前沿技术，同时以产品为中心形成端到端的整体解决方案，实现以服务为中心的转型，提升整体竞争能力。</p>
项目建设回款和成本上升控制风险	<p>受疫情以及国内政策调整，导致项目签约和工期拖延，对应成本上涨，易出现工程建设回款不及时或恶意拖欠风险，影响公司现金流。</p> <p>应对措施：一是加强合同管控能力，在合同约定中规避风险；二是加强法律意识，对于回款难的项目要及时使用法律武器来维权，减少公司损失；三是工程中标后要迅速组建有经验的项目团队，提前确定项目目标成本、工期和回款紧密配合的管理计划。</p>
突发新型冠状病毒肺炎疫情引发的风险	<p>突发的新型冠状病毒疫情持续对经济社会造成严重冲击，全国各类企业深受重创，带来前所未有的严峻挑战，报告期内，受疫情持续影响及落实市疫情防控措施，公司经营业绩受到了较大影响。</p> <p>应对措施：公司在疫情严重期间实施全员网络化办公模式，利用公司自主研发的“天科云综合管理驾驶舱”功能模块，支持新冠疫情防控期间远程办公的需要，为公司降低管理成本、提高管理效率、全面提升公司管理水平带来促进作用。</p>
网络信息安全风险	<p>随着计算机网络的发展，其开放性共享性扩大，网络的重要性和对社会的影响也越来越大。网络信息安全问题也显得尤为重要，公司作为高新技术企业，在研发过程中可能存在信息安全风险。</p> <p>应对措施：公司从制度上入手，制定相应的网络与信息安全策略，并设置相应机构明确职责，定期进行风险评估以保证公司网络信息安全。还要加强公司人员安全培训和管理，提升对于安全、保密方面的意识。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、天科数创	指	天津市天科数创科技股份有限公司
恒通贸易、控股股东	指	天津恒通贸易发展有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股东大会	指	天津市天科数创科技股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市天科数创科技股份有限公司董事会
监事会	指	天津市天科数创科技股份有限公司监事会
公司章程	指	最近一次由股东大会审议通过的《天津市天科数创科技股份

		《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上年同期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
期初、上年期末	指	2021年12月31日
期末	指	2022年12月31日
BIM	指	建筑信息模型 (Building Information Modeling)
GIS	指	地理信息系统 (Geographic Information System)
IOT	指	物联网 (Internet of Things)
CIM	指	计算机集成制造 (Computer Integrated Manufacturing)
AI	指	人工智能 (Artificial Intelligence)

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津市天科数创科技股份有限公司
英文名称及缩写	TianJin Tian Ke Digital Innovation Science and Technology Co.,Ltd. TKDIST
证券简称	天科数创
证券代码	430228
法定代表人	王伟

二、 联系方式

董事会秘书	张倩
联系地址	天津市南开区南马路 1241 号
电话	022-23666688
传真	022-23666262
电子邮箱	zonghebu@tkdist.com
公司网址	http://www.tkdist.com/
办公地址	天津市南开区南马路 1241 号
邮政编码	300100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司综合部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 7 月 15 日
挂牌时间	2013 年 7 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件与信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要业务	建筑智能化设计与施工、软件开发、信息系统集成、机电安装工程、BIM 咨询服务、消防工程、网络运维、人工智能、档案数字化加工及库房建设等。
主要产品与服务项目	BIM 综合管理平台、建筑智能化工程设计与施工、软件开发与技术服务、干部档案数字化业务、智慧交通服务、无人机+AI 服务、计算机系统集成和运维领域的服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	190,400,000
优先股总股本（股）	-

做市商数量	-
控股股东	控股股东为天津恒通贸易发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会，无一致行动人

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120000741360679U	否
注册地址	天津市南开区南马路 1241 号	否
注册资本	190,400,000	否

五、中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘勇	张晓明
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

2023 年 3 月 29 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于免去王伟先生总经理职务的议案》、《关于聘任张云星先生为总经理的议案》，免去王伟先生的总经理职务，聘任张云星先生为新任总经理。详见《第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-005）及《高级管理人员任免公告》（公告编号：2023-006）。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	298,542,391.57	324,127,062.34	-7.89%
毛利率%	22.17%	25.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	797,133.02	901,403.56	-11.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,757,769.61	548,947.44	-1,877.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.77%	2.04%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-21.64%	1.24%	-
基本每股收益	0.0042	0.0047	-10.64%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	559,974,056.57	493,628,578.64	13.44%
负债总计	514,484,209.87	448,935,864.96	14.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,489,846.70	44,692,713.68	1.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.24	0.23	1.78%
资产负债率%（母公司）	91.88%	90.95%	-
资产负债率%（合并）	91.88%	90.95%	-
流动比率	0.80	0.70	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,605,789.84	-27,907,459.83	127.25%
应收账款周转率	1.70	3.10	-
存货周转率	2.87	2.08	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.44%	-3.96%	-
营业收入增长率%	-7.89%	38.74%	-
净利润增长率%	-11.57%	-101.31%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	190,400,000	190,400,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1.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）	284,726.79
2.其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,270,175.84
非经常性损益合计	10,554,902.63
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	10,554,902.63

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司目前已发展成为致力于打造智慧建筑、智慧社区、智慧交通、智慧城市，基于 BIM、GIS、IOT、CIM 等的数字化创新设计、建造和运维创新应用的领航者，基于大数据、人工智能的深度场景化赋能不同领域的开拓者。运用大数据、云计算、5G、区块链、无人机、AI 等最前沿的技术，在建筑、交通和党政等主要领域大力投入科技创新研发。涉及业务主要分为以下几个领域：

一是软件开发领域，报告期内公司继续在智能组工、信创、智慧城市建设等领域进行技术创新、产品深入规划和市场拓展，并形成产品销售、定制开发、技术服务及平台运营等多种盈利模式。在智能组工领域，公司拥有智慧组工管理平台、干部监督综合管控平台等核心产品及多项专利技术，拥有高素质的核心技术团队，围绕“大数据+组织工作”的核心思想，以业务系统为依托、数据信息为中心、自主可控为保障，形成全面覆盖党员干部及企事业单位组织工作的信息化生态体系，为全国各省市区的组织部门提供互通和协作机制，为选人用人监督工作信息化提供良好的支撑作用。同时，公司充分利用自身在组织工作信息化管理领域的行业优势，坚持“自主可控、安全可靠”的理念，致力推动国产软件自主创新与应用，积极参与党政机关的信创工作。

二是智能交通服务领域，顺利保障交管大数据平台和电子警察平台平稳运行，不断深入融合智慧交通业务，拓展大数据在交管业务领域的实际应用，获得了一些科技成果及专利。天津地铁十号线顺利通车运行，公司承揽的警用通信系统投入运行，为保障民生积极做出贡献。

三是人工智能服务领域，根据公司业务调整，合并成立了人工智能事业部，积极发展无人装备集群及人机交互系统领域、无人值守巡检领域和 AI 数据中台赋能传统领域的创新发展。目前业务已覆盖公安、油气炼化、部队、智慧城市等领域场景，实现管理集约化、服务精准化、展示智能化，提升道路、园区、能源管网安全水平的同时，推动高端化、智能化、绿色化发展，为智慧城市建设提供强大科技支撑。

四是计算机系统集成和运维领域，深入研究系统集成用户个性及共性需求，并将客户需求转化为更加贴近用户的行业应用，同时实现系统集成项目量身定制的定制化服务，结合公司丰富的系统集成行业经验，在加大软件和服务比重的过程中，通过大数据、云计算等技术实现数据落地，提供硬件集成、软件服务和数据加工三位一体的解决方案，做到软、硬件协同，满足客户端到端的信息化建设需求。同时紧跟市场的发展方向，以技术为先导，以诚信合作为原则，积极开拓市场，特别是外埠市场获得了较好的成果，成功承揽了深圳、合肥等地多个项目，为公司业务对外拓展奠定了坚实基础。

五是智慧城市建设领域，公司进一步基于人工智能技术在铁路交通、能源建设等领域进行业务拓展，助力行业管理模式、生产模式向现代化、数字化、智能化跨越。同时依托自身在建造、运维和 BIM 技术上的雄厚实力和行业经验，自主研发了业内领先的高性能、跨平台的 BIM+GIS 引擎，并取得该领域的发明专利。以 BIM+GIS+IOT 技术为核心，打造了基于 BIM 的建造和运维管理平台的软件产品，形成了“以 BIM 为核心建筑全生命周期”的设计咨询、工程实施、技术开发、运行维护等一体的综合技术实施服务体系，并致力于利用 CIM 技术打造智慧建筑、智慧社区、智慧城市等数字化创新产品。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	天津市科技领军培育企业 - 天津市科学技术局
详细情况	报告期内公司通过天津市科技领军培育企业重新认证，并于 2022 年 7 月 18 日取得天津市科学技术局颁发的天津市科技领军培育企

业证书；报告期内公司通过高新技术企业复审，并于 2022 年 11 月 15 日取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局批准颁发的高新技术企业证书。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	47,492,222.85	8.48%	44,668,615.35	9.05%	6.32%
应收票据	1,864,753.00	0.33%	460,000.00	0.09%	305.38%
应收账款	225,691,622.11	40.30%	125,052,627.19	25.33%	80.48%
存货	82,564,692.37	14.74%	79,319,616.38	16.07%	4.09%
投资性房地产	24,332,918.51	4.35%	15,193,527.70	3.08%	60.15%
长期股权投资	11,067,606.55	1.98%	12,774,934.72	2.59%	-13.36%
固定资产	104,374,134.40	18.64%	122,653,662.45	24.85%	-14.90%
在建工程					
无形资产	805,782.96	0.14%	1,565,567.76	0.32%	-48.53%
商誉					
短期借款	734,413.36	0.13%			
长期借款					
应付账款	106,954,634.00	19.10%	57,262,924.69	11.60%	86.78%
其他应付款	382,602,327.54	68.33%	379,583,109.99	76.90%	0.80%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款变动的的原因

应收账款本期较上期增加 10,063.90 万元，增加比例为 80.48%，主要原因是公司各工程项目验收结

算后未回款形成的应收账款增加。

2、投资性房地产变动的的原因

投资性房地产本期较上期增加 913.94 万元，增加比例为 60.15%，主要原因为公司将持有的公寓及厂房出租所致。

3、应付账款变动的的原因

应付账款本期较上期增加 4,969.17 万元，增加比例为 86.78%，主要原因是截至本期末应付供应商的设备、材料采购款及劳务款增加所致。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	298,542,391.57	-	324,127,062.34	-	-7.89%
营业成本	232,350,755.92	77.83%	242,768,557.08	74.90%	-4.29%
毛利率	22.17%	-	25.10%	-	-
销售费用	9,504,510.65	3.18%	13,472,037.39	4.16%	-29.45%
管理费用	19,998,120.44	6.70%	20,755,404.57	6.40%	-3.65%
研发费用	36,324,298.94	12.17%	38,063,055.95	11.74%	-4.57%
财务费用	-192,475.88	-0.06%	-180,805.18	-0.06%	-6.45%
信用减值损失	-6,971,960.17	-2.34%	-6,110,740.60	-1.89%	-14.09%
资产减值损失	133,632.07	0.04%	-689,032.89	-0.21%	119.39%
其他收益	902,722.67	0.30%	829,546.22	0.26%	8.82%
投资收益	-1,707,328.17	-0.57%	85,549.89	0.03%	-2,095.71%
公允价值变动收益	-				
资产处置收益	-				
汇兑收益	-				
营业利润	-9,473,042.82	-3.17%	954,581.30	0.29%	-1,092.38%
营业外收入	10,439,478.49	3.50%	11,150.25	0.00%	93,525.51%
营业外支出	169,302.65	0.06%	64,327.99	0.02%	163.19%
净利润	797,133.02	0.27%	901,403.56	0.28%	-11.57%

项目重大变动原因：

1、营业收入变动的的原因

营业收入本期较上期减少 2,558.47 万元，降幅 7.89%，主要原因为受经济周期、整体经济下滑的影响，本年度公司收入略有下降。

2、营业成本变动的的原因

营业成本本期较上期减少 1,041.78 万元，降幅 4.29%，主要原因为公司收入下降，相应的成本也随之有所下降。

3、销售费用变动的的原因

销售费用本期较上期减少 396.75 万元，降幅 29.45%，主要是本期销售部门因公司战略的调整裁撤了一个团队，导致销售费用降低。

4、投资收益变动的的原因

投资收益本期较上期减少 179.29 万元，降幅 2,095.71%，主要为本年度参股公司计提了贷款准备金导致利润亏损，本公司相应确认了投资损失。

5、营业利润、净利润变动的原因

营业利润本期较上期减少 1,042.76 万元，降幅 1,092.38%，净利润本期较上期减少 10.43 万元，降幅 11.57%，主要原因为本年度受整体经济下滑影响，市场竞争激烈，收入有所下降，同时原材料价格上涨，导致成本增加，因此营业利润下降；年度净利润比去年同期下降，但由于有非经营性收入，因此下降幅度相对较小。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	296,649,231.87	322,287,901.85	-7.96%
其他业务收入	1,893,159.70	1,839,160.49	2.94%
主营业务成本	231,441,694.79	242,114,372.49	-4.41%
其他业务成本	909,061.13	654,184.59	38.96%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
建筑安装	175,692,191.71	160,041,525.26	8.91%	-3.67%	12.49%	-13.09%
商品销售	59,417,325.64	40,599,330.34	31.67%	-9.92%	-23.92%	12.57%
技术服务	61,539,714.52	30,800,839.19	49.95%	-16.77%	-33.73%	12.81%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、建筑安装业务变动原因

建筑安装业务本期较上期减少 669.75 万元，降幅 3.67%，主要原因为受经济周期、整体经济下滑的影响，本年度公司收入略有下降。

2、技术服务业务变动原因

技术服务业务本期较上期减少 1,239.67 万元，降幅 16.77%，主要原因为本年度公司软件销售量较 2021 年减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	天津市地下铁道集团有限公司	102,350,612.15	34.50%	否
2	中冶建工集团（天津）建设工程有限公司	26,633,614.73	8.98%	否
3	合肥华侨城实业发展有限公司	16,436,070.14	5.54%	否
4	深圳华侨城西部置业有限公司	9,116,630.79	3.07%	否

5	华侨城智能科技（深圳）有限公司	7,914,165.17	2.67%	否
合计		162,451,092.98	54.76%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	鼓点（天津）绿色建筑科技有限公司	21,050,688.53	14.40%	否
2	廊坊沈新电线电缆有限公司	4,441,212.38	3.04%	否
3	江苏杰诚信息科技有限公司	3,821,849.05	2.61%	否
4	北京鸿合爱学教育科技有限公司	3,327,433.69	2.28%	否
5	北京梅兰嘉德机房设备有限公司	3,315,884.97	2.27%	否
合计		35,957,068.62	24.60%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,605,789.84	-27,907,459.83	127.25%
投资活动产生的现金流量净额	-75,195.00	-71,964.61	-4.49%
筹资活动产生的现金流量净额	733,698.00	0.00	-

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上期增加了 3,551.32 万元，增幅 127.25%，主要原因为 2022 年公司加大力度清收以前年度应收账款，同时外埠在施项目回款较好，供应商付款有部分采用银承方式支付，因此本年度经营活动产生的现金流量净额增加幅度较大。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：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	净利润
天津市天房信达国际贸易有限公司	参股公司	货物及技术进出口业务、金属材料、煤炭、焦	60,000,000	32,664,663.13	10,358,252.30	0	-804,429.37

司		炭、金属矿石批发兼零售					
天津文化产业小额贷款有限公司	参股公司	办理各项小额贷款、票据贴现等贷款相关业务	50,000,000	63,755,314.40	46,704,429.45	4,518,307.50	824,674.22

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
天津市天房信达国际贸易有限公司	与公司业务不存在关联性	多元化投资
天津文化产业小额贷款有限公司	与公司业务不存在关联性	多元化投资

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内公司产权明晰，权责明确，运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场的自主经营能力；会计核算，财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,166,987	16,465,646	18,632,633	40.96%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
天津鑫云	天津市天	建设工程	是	9,030,172.08	否	一审、二	2022年

科技发展 有限公司	科数创科 技股份有 限公司	施工纠纷				审、再审 公司均胜 诉，驳回 对方诉 求。	11月24 日
总计	-	-	-	9,030,172.08	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

公司一审、二审、再审均胜诉，诉讼期间各项业务正常开展，该诉讼未对公司经营产生影响。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,350,000.00	3,376,534.36
销售产品、商品，提供劳务	350,000.00	617,561.31
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	4,300,000.00	0

由于公司预计 2022 年度关联交易时，将接受关联方软件开发及系统运维技术服务、接受关联方物业服务预计金额归集到“其他”类型中，故预计了 430 万的关联交易额度。但实际应归集到“购买原材料、燃料、动力，接受劳务”类型中，故上一年度发生该类型关联交易金额超出预计。公司已于 2023 年度预计关联交易中进行了归类调整，特此说明

公司报告期内向关联方天津市腾达楼宇自控有限公司提供软件开发系统运维等技术服务并签订相关服务合同，超出年初预计金额约 26.76 万元，公司已按照《关联交易管理制度》的规定履行了内部审议程序，金额未达到董事会审议标准，故未进行披露。上述关联交易有利于公司业务发展，不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为。

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2012年1月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2012年11月30日	-	整改	其他承诺（承诺规范票据管理）	其他（承诺规范票据管理）	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司挂牌时其他股东做出的同业竞业承诺及公司做出的关于规范票据管理的承诺均在履行中。

(五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
履约保函	货币资金	其他（履约保函）	8,988,933.41	1.61%	项目工程履约保函。
银行承兑保证金	货币资金	其他（保证金）	1,991,951.70	0.36%	银行承兑汇票 30%保证金部分。
ETC 冻结款	货币资金	冻结	1,800.00	0.00%	公司车辆办理 ETC 业务，银行要求缴纳 ETC 保证金。
西青区赛达二支路 30 号房产及土地使用权	投资性房地产	抵押	21,264,938.56	3.80%	2018 年 12 月 20 日，公司前母公司天津房地产集团有限公司（简称“天房集团”）与天津天保商业保理有限公司（简称“天保公司”）签订《有追索权国内保理业务合同》，天房集团将其对本公司享有的《商务合同》项下应收账款净额 3.6 亿元转让给天保公司，获得保理融资款 3 亿元，保理融资期限为 2018 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 15 日。截止至 2020 年 12 月 31 日，本公司其他应付天房集团往来款余额为 3.5 亿元。2019 年 12 月 31 日，本公司与天保公司签订《抵押合同》，以本公司坐落于西青区赛达二支路 30 号的房产及土地使用权作为抵押资产，为原控股股东天房集团与

					天保公司签订的《有追索权国内保理业务合同》提供抵押担保。因为天房集团与天保公司之间的保理业务尚未达成一致意见,虽然该资产抵押已到期,但截止审计报告日,该资产未能解抵押。
西青区赛达二支路 30 号房产及土地使用权	固定资产	抵押	21,492,538.66	3.83%	同上
总计	-	-	53,740,162.33	9.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

履约保函及银行承兑保证金均为公司开展项目所需办理正常业务, 对公司经营及财务无影响;
ETC 冻结款为办理车辆 ETC 所需缴纳的保证金, 对于公司经营及财务无影响;
由于天房集团与天保公司之间的保理业务尚未达成一致意见, 虽然该资产抵押已到期, 但截止报告披露日, 该资产未解抵押, 实际对公司经营未造成影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	186,935,000	98.18%	-129,822,280	57,112,720	30.00%
	其中：控股股东、实际控制人	133,249,585	69.98%	-129,129,280	4,120,305	2.16%
	董事、监事、高管	1,155,000	0.61%	-686,229	468,771	0.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,465,000	1.82%	+129,822,280	133,287,280	70.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	+129,129,280	129,129,280	67.82%
	董事、监事、高管	3,465,000	1.82%	+693,000	4,158,000	
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		190,400,000	-	0	190,400,000	-
普通股股东人数						18

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	天津恒通贸易发展有限公司	133,249,585	-	133,249,585	69.9840%	129,129,280	4,120,305	0	0
2	天津市腾达楼	23,199,015	-	23,199,015	12.1844%	0	23,199,015	0	0

	宇自控有限公司								
3	天津天易智慧管理咨询有限公司	10,616,000	-	10,616,000	5.5756%	0	10,616,000	0	0
4	王怀彬	4,620,000	+6,771	4,626,771	2.4300%	4,158,000	468,771	0	0
5	杜广美	4,620,000	-	4,620,000	2.4265%	0	4,620,000	0	0
6	刘钺	4,184,437	-	4,184,437	2.1977%	0	4,184,437	0	0
7	李君华	3,220,000	-	3,220,000	1.6912%	0	3,220,000	0	0
8	李向彤	3,220,000	-	3,220,000	1.6912%	0	3,220,000	0	0
9	王悠	3,220,000	-100	3,219,900	1.6911%	0	3,219,900	0	0
10	肖立	80,000	-	80,000	0.0420%	0	80,000	0	0
	合计	190,229,037	+6,671	190,235,708	99.9137%	133,287,280	56,948,428	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东无关联关系或一致行动关系。									

二、 优先股股本基本情况

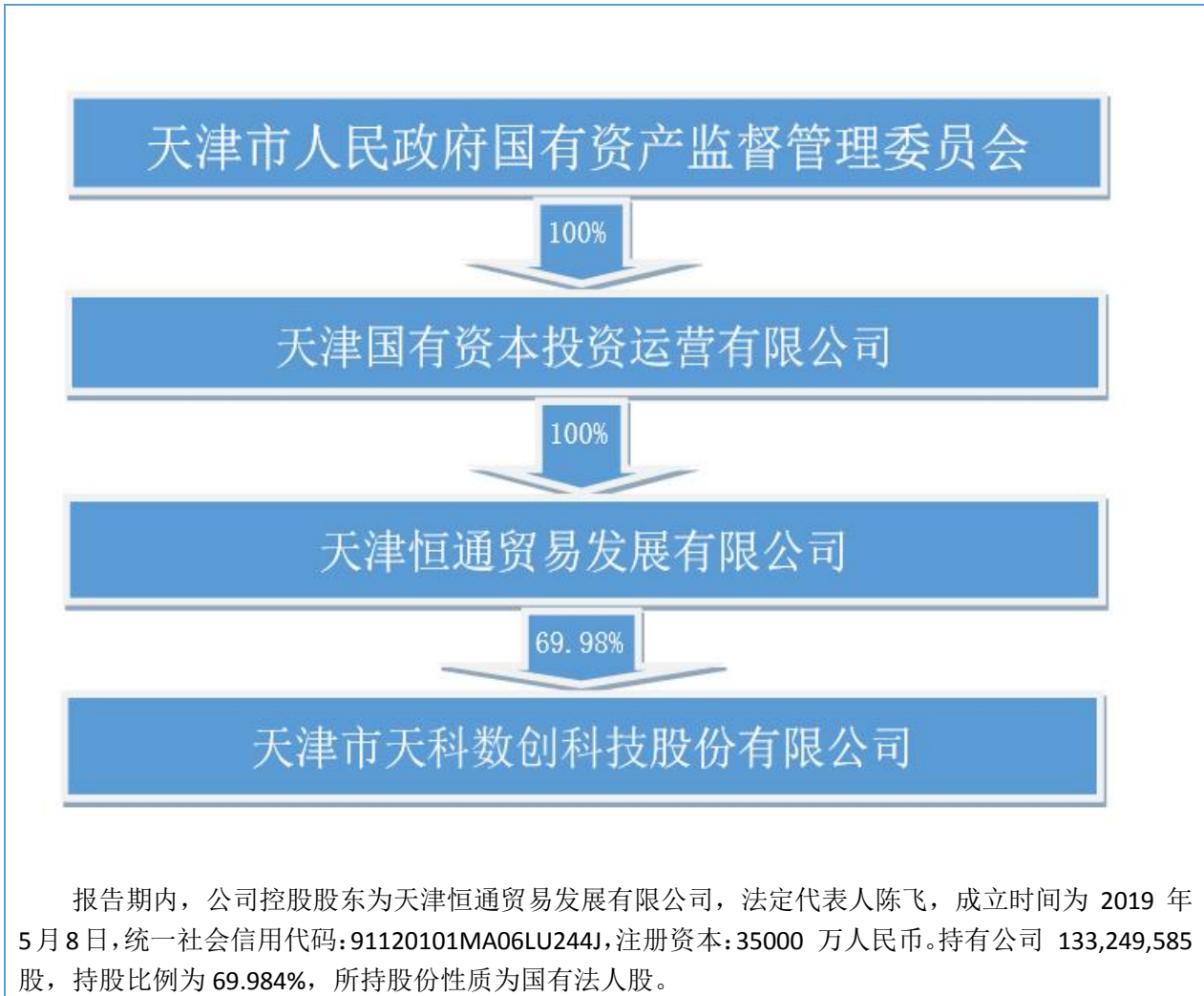
适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况



（二）实际控制人情况

由于天津恒通贸易发展有限公司系天津市人民政府国有资产监督管理委员会下属全资企业，因此公司的实际控制人为天津市人民能付国有资产监督管理委员会。报告期内，公司实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司天津浦昌支行	银行	733,700.00	2022年12月23日	2023年12月22日	3.90%
合计	-	-	-	733,700.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
王伟	董事长	男	否	1965年9月	2022年3月31日	2024年11月7日
陈天丰	董事	男	否	1971年11月	2022年3月15日	2024年11月7日
张云星	董事	男	否	1980年9月	2022年3月15日	2024年11月7日
张云星	总经理	男	否	1980年9月	2023年3月29日	2024年11月7日
王怀彬	董事	男	否	1960年10月	2022年3月15日	2024年11月7日
王平健	董事、副总经理	男	否	1972年10月	2022年3月15日	2024年11月7日
李冬青	监事会主席	男	否	1981年1月	2022年3月23日	2024年11月7日
王建林	监事	男	否	1980年11月	2022年3月15日	2024年11月7日
孙长青	职工代表监事	男	否	1969年12月	2022年2月24日	2024年11月7日
杜春鹰	副总经理	男	否	1975年1月	2022年6月13日	2024年11月7日
许毅	副总经理	男	否	1978年1月	2022年6月1日	2024年11月7日
王雷	财务总监	男	否	1983年3月	2022年12月6日	2024年11月7日
张倩	董事会秘书	女	否	1986年5月	2022年6月13日	2024年11月7日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事王怀彬为公司股东。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
刘生发	监事会主席	离任	无	工作原因, 免职。	无
张龙	董事会秘书、副总经理、财务总监	离任	无	调查原因, 免职。	无
王平健	副总经理	新任	董事、副总经理	工作原因, 任职。	无
李冬青	无	新任	监事会主席	工作原因, 任职。	无
许毅	无	新任	副总经理	工作原因, 任职。	无
敬德久	财务总监	离任	无	工作原因, 免职。	无

张倩	无	新任	董事会秘书	工作原因, 任职。	无
王雷	无	新任	财务总监	工作原因, 任职。	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	否	0
董事会秘书	是	1
财务总监	是	2

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

李冬青，男，1981年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。
 2003.09—2003.11 任顺驰置业集团评估部、市场部职员
 2003.11—2006.03 任滨海顺驰集团市场部/总经理办公室高级经理/总经理助理、副总经理
 2006.03—2007.05 任美国 C+A 公司市场部市场总监
 2007.05—2010.04 任天津立达房地产集团有限公司经营部副部长（主持工作）
 2010.04—2017.04 任天津渤海国有资产经营管理有限公司地产部、资产管理部主管
 2017.04—2017.08 任天津国有资本投资运营有限公司混改筹备组副组长
 2017.08—2018.02 任天津国有资本投资运营有限公司业务团队业务副总裁
 2018.02—2019.01 任天津国有资本投资运营有限公司天津津投置业发展有限公司/天津津投资产管理（三级公司）执行董事、总经理/副总经理

许毅，男，1978年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。
 2000.7—2018.10 天津市中环系统工程有限责任公司 项目三部/市场前期技术部员工/副部长/部长/经理助理
 2018.10—至今 天津市天科数创科技股份有限公司 建筑智能化三部/管理层 部长/副总经理

张倩，女，1986年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。
 2009.07—2010.02 北京科瑞威德焊接技术有限公司行政人员
 2010.02—2012.02 天津市天房科技发展股份有限公司三网融合部职员
 2012.02—2013.05 天津市天房科技发展股份有限公司党办干事
 2013.05—2015.02 天津市天房科技发展股份有限公司党办副主任
 2015.02—2019.02 天津市天房科技发展股份有限公司党办主任
 2019.02—至今 天津市天科数创科技股份有限公司党办主任、综合部部长

王雷，男，1983年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。
 2007.12—2009.01 天津滨海发展投资控股有限公司 财务部会计
 2014.11—2016.09 天津滨海发展建设有限公司 财务部主管会计

2016.09-2018.04 天津滨涪置业有限公司 融资财务部副部长
 2018.04-2020.01 天津滨涪置业有限公司 融资财务部副部长
 2020.1-2022.11 远洋集团北京春山里置业集团有限公司 财务总监

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人王雷毕业于河北经贸大学经济管理学院财政学专业，本科学历、经济学学士学位。持有注册会计师资格证书，2007年起从事会计工作。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	0	0	5
销售人员	6	0	1	5
技术人员	246	0	36	210
财务人员	7	0	0	7
行政人员	17	0	3	14
员工总计	281	0	40	241

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	17
本科	235	199
专科	27	22
专科以下	2	3
员工总计	281	241

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司适应市场变化，根据公司发展变革要求，制定积极稳健的员工薪酬政策，根据业务发展变化，及时调整相关部门和岗位的薪资结构，推进绩效与部门业绩、员工成绩挂钩，做到薪岗匹配，有效考核与激励。公司根据经营发展需要，适时组织形式多样的内外部培训，丰富培训课程体系，持续提升培训管理水平，助推组织发展和人才发展，不断提高组织效能。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，规范公司运作，履行信息披露义务，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。截至报告期末，公司治理实际情况符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司治理的规范性文件。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强股东保护，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事件均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

报告期内，公司 2022 年第一次、第三次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》以及《关于拟变更经营范围并修订<公司章程>的议案》，具体内容请见公司于 2022 年 2 月 28 日、2022 年 6 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2022-006）、《公司章程变更公告》（公告编号：2022-048）。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	11	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

2022年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案1个，取消议案0个。具体情况如下：

2022年3月4日，公司董事会收到单独持有69.98%股份的股东天津恒通贸易发展有限公司书面提交的《关于向天津市天房科技发展股份有限公司2022年第一次临时股东大会增加临时提案的通知》，请在2022年3月15日召开的2022年第一次临时股东大会中增加临时提案。具体情况详见公司在3月4日于全国中小企业股份转让系统官网上披露的《关于2022年第一次临时股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：2022-011）。

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及

其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、各业务部门、综合行政、人力资源、采购、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照全国中小企业股份转让系统有关规定的要求，建立了信息披露管理制度及年度报告重大差错责任追究制度，针对年度报告出现重大差错的情形，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。报告期内，公司不存在年度报告出现重大差错情况

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 26-00010 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘勇	张晓明
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	16 万元	

审计报告

大信审字[2023]第 26-00010 号

天津市天科数创科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津市天科数创科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	47,492,222.85	44,668,615.35
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	1,864,753.00	460,000.00
应收账款	五(三)	225,691,622.11	125,052,627.19
应收款项融资			
预付款项	五(四)	2,704,022.12	3,420,271.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(五)	2,836,252.99	2,753,080.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(六)	82,564,692.37	79,319,616.38
合同资产	五(七)	43,796,344.27	56,975,357.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(八)	2,480,006.24	2,500,456.37
流动资产合计		409,429,915.95	315,150,024.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(九)	11,067,606.55	12,774,934.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十)	24,332,918.51	15,193,527.70
固定资产	五(十一)	104,374,134.40	122,653,662.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十二)	805,782.96	1,565,567.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十三)	8,201,101.56	10,795,112.28
递延所得税资产	五(十四)		
其他非流动资产	五(十五)	1,762,596.64	15,495,749.36
非流动资产合计		150,544,140.62	178,478,554.27
资产总计		559,974,056.57	493,628,578.64
流动负债：			
短期借款	五(十六)	734,413.36	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十七）	8,176,698.22	
应付账款	五（十八）	106,954,634.00	57,262,924.69
预收款项	五（十九）	331,169.50	
合同负债	五（二十）	5,555,977.07	4,523,940.75
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	五（二十一）	8,959,302.19	6,550,960.78
应交税费	五（二十二）	276,133.94	30,384.42
其他应付款	五（二十三）	382,602,327.54	379,583,109.99
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十四）	893,554.05	984,544.33
流动负债合计		514,484,209.87	448,935,864.96
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十四）		
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		514,484,209.87	448,935,864.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十五）	190,400,000.00	190,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（二十六）	1,079,509.56	1,079,509.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十七）	5,949,235.35	5,949,235.35
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	-151,938,898.21	-152,736,031.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		45,489,846.70	44,692,713.68
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		45,489,846.70	44,692,713.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		559,974,056.57	493,628,578.64

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：荆淑贤

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	五（二十九）	298,542,391.57	324,127,062.34
其中：营业收入	五（二十九）	298,542,391.57	324,127,062.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		300,372,500.79	317,287,803.66
其中：营业成本	五（二十九）	232,350,755.92	242,768,557.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十）	2,387,290.72	2,409,553.85
销售费用	五（三十一）	9,504,510.65	13,472,037.39
管理费用	五（三十二）	19,998,120.44	20,755,404.57
研发费用	五（三十三）	36,324,298.94	38,063,055.95
财务费用	五（三十四）	-192,475.88	-180,805.18
其中：利息费用	五（三十四）	715.36	
利息收入	五（三十四）	230,993.14	226,735.46
加：其他收益	五（三十五）	902,722.67	829,546.22
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-1,707,328.17	85,549.89

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-1,707,328.17	90,176.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）		-4,626.67
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）	五（三十七）	-6,971,960.17	-6,110,740.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	133,632.07	-689,032.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,473,042.82	954,581.30
加：营业外收入	五（三十九）	10,439,478.49	11,150.25
减：营业外支出	五（四十）	169,302.65	64,327.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		797,133.02	901,403.56
减：所得税费用	五（四十一）		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		797,133.02	901,403.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		797,133.02	901,403.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		797,133.02	901,403.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		797,133.02	901,403.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		797,133.02	901,403.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0042	0.0047
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0042	0.0047

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：荆淑贤

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		243,601,015.91	212,140,653.97
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		606,651.97	434,715.71
收到其他与经营活动有关的现金		31,215,101.66	16,470,623.68
经营活动现金流入小计		275,422,769.54	229,045,993.36
购买商品、接受劳务支付的现金		182,749,423.86	172,716,261.35
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		56,110,757.00	56,641,887.05
支付的各项税费		7,363,355.18	6,105,290.69
支付其他与经营活动有关的现金		21,593,443.66	21,490,014.10
经营活动现金流出小计		267,816,979.70	256,953,453.19
经营活动产生的现金流量净额	五（四十三）	7,605,789.84	-27,907,459.83

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		11,551.00	
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		11,551.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,746.00	71,964.61
投资支付的现金			
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		86,746.00	71,964.61
投资活动产生的现金流量净额		-75,195.00	-71,964.61
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		733,698.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		733,698.00	
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		733,698.00	0.00
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	五（四十三）	8,264,292.84	-27,979,424.44
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十三）	28,245,244.90	56,224,669.34
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十三）	36,509,537.74	28,245,244.90

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：荆淑贤

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											少数 股 东 权 益	所有者权 益 合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	190,400,000.00				1,079,509.56				5,949,235.35		-152,736,031.23		44,692,713.68
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	190,400,000.00				1,079,509.56				5,949,235.35		-152,736,031.23		44,692,713.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											797,133.02		797,133.02
（一）综合收益总额											797,133.02		797,133.02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

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、本年期末余额	190,400,000.00				1,079,509.56			5,949,235.35		-151,938,898.21		45,489,846.70	

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	190,400,000.00				1,079,509.56				5,949,235.35		-153,637,434.79		43,791,310.12
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	190,400,000.00				1,079,509.56				5,949,235.35		-153,637,434.79		43,791,310.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											901,403.56		901,403.56
（一）综合收益总额											901,403.56		901,403.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
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、本年期末余额	190,400,000.00				1,079,509.56				5,949,235.35		-152,736,031.23	44,692,713.68

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：荆淑贤

三、 财务报表附注

天津市天科数创科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

天津市天科数创科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“天科数创”）于2002年7月15日设立，注册资本（股本）19040万人民币，于2022年7月7日取得天津市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为91120000741360679U的《营业执照》。

公司证券代码：430228，证券简称：天科数创

公司法定代表人：王伟

公司行业性质：软件和信息技术服务业

公司主要经营业务：技术开发、咨询、服务、转让（电子与信息、新材料、新能源节能环保的技术及产品）；计算机及外围设备、电工器材、建筑材料、机械设备批发兼零售；电子工程；安全技术防范工程；建筑智能化工程；系统集成；建筑工程设计、咨询；消防工程、环境工程施工；机电设备安装；安全监视报警器材制造；电梯安装（取得特种设备安全监察部门许可后经营）；文化办公用机械修理；电器设备租赁；物业管理；信息传输、软件和信息技术服务业；合同能源管理；电信业务市场销售及技术服务；其他印刷品印刷；建筑装饰和装修业；房屋租赁；智能无人飞行器销售；无人飞行器航摄；档案整理服务；消防技术服务；消防设施工程施工；人工智能行业应用系统集成服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；互联网数据服务；第一类增值电信业务、第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注册地址：天津市南开区南马路1241号。

本财务报表于2023年4月25日召开第四届董事会第十三次会议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下

所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八） 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包

括利息和股利收入)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债务工具投资。初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时,将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。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。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的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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;如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资

产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信

息。

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

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5. 各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为如下组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票组合
组合 2	商业承兑汇票组合

本公司对于承兑行信用等级较高的银行承兑汇票，资产相关的主要风险是利率风险，信用损失风险极低，不计提坏账准备。

对于商业承兑汇票，本公司考虑与客户业务往来的频率及客户信誉度，如是否出现违约情况，外部评级机构给予的评级结果，按照当年的实际损失率，即该期间商业承兑汇票实际发生的坏账损失/该期间商业承兑汇票总额确定损失率。同时结合宏观经济预测数据，判断是否需

要对该历史损失率进行调整及调整的比例，确定预期信用损失率。

（2）应收账款

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

①按单项计提坏账准备的应收款项：对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	关联方（本公司与津投集团及津投集团下属关联公司往来）
组合 2	除关联方外的其他客户

（3）其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

①按单项计提坏账准备的其他应收款项：对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收押金、保证金及员工备用金
组合 2	其他客户

(4) 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

(十) 存货

1. 存货的分类

公司存货主要包括原材料、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本

公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十二） 持有待售资产

1. 确认标准

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

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

2. 持有待售类别的会计处理方法

公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当

期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

（十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注三（八）“金融工具”。

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

1. 初始投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方（股东权益/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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之

间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权

益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实

现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（二十）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和

相关税费后计入当期损益。

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、网络传输设备、运输设备、电子设备、办公家具等；固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38—4.75
网络传输设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
办公家具	5	5	19

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

（十六） 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用、以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（二十）“长期资产减值”。

（十七） 借款费用

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

等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八） 无形资产

1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值（减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额）在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	10	预计可使用年限

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（二十）“长期资产减值”。

（十九） 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行：履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

本公司的收入包括销售商品收入、软件开发与技术服务收入、建筑智能化工程设计与施工业务收入。

（1）销售商品的收入

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（2）软件开发与技术服务

软件开发收入，在公司按照合同约定完成相关软件制作等，经业主单位验收合格并签署验收单后，确认营业收入的实现。

技术服务包含固定期限的技术服务和一次性技术服务。

对于签订固定期限的技术服务合同，根据合同约定的服务开始时点到财务报告基准日时点的期间占合同服务总期间的比例确认收入。

对于提供一次性服务的技术服务，按照合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（3）建筑智能化工程设计与施工业务收入

本公司与客户之间的服务合同主要包括工程服务、系统集成等履约义务，当客户能够控制公司履约过程中的商品或者本公司履约过程中所产出得商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内公司有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；否则按照时点法确认收入。

本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十四） 合同成本

1. 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2. 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

3. 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十五） 政府补助

公司的政府补助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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

1. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

2. 政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（3）取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①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。

②属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(二十七) 租赁

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

1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房租租赁。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2. 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

（2）融资租赁

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

（二十八） 其他重要的会计政策和会计估计

无。

（二十九） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（三十） 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

1、收入确认

如本附注三（二十三）“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（1）销售商品的收入

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（2）软件开发与技术服务

软件开发收入，在公司按照合同约定完成相关软件制作等，经业主单位验收合格并签署验收单后，确认营业收入的实现。

技术服务包含固定期限的技术服务和一次性技术服务。

对于签订固定期限的技术服务合同，根据合同约定的服务开始时点到财务报告基准日时点的期间占合同服务总期间的比例确认收入。同时结转相应的材料及人工成本等。

对于提供一次性服务的技术服务，按照合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。同时结转相应的材料及人工成本等。

（3）建筑智能化工程设计与施工作业收入

本公司与客户之间的服务合同主要包括工程服务、系统集成等履约义务，当客户能够控制公司履约过程中的商品或者本公司履约过程中所产出得商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内公司有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；否则按照时点法确认收入。

本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和

估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%
地方教育费附加	当期应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

本公司于 2022 年 11 月 15 日取得了天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202212000940，有效期：三年。公司 2022 年度的企业所得税按 15% 的税率计算缴纳。

2. 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 3 第一条（二十六）款的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		24,999.75
银行存款	36,509,537.74	28,220,245.15
其他货币资金	10,982,685.11	16,423,370.45
合计	47,492,222.85	44,668,615.35

注：期末受限资金金额为 10,982,685.11 元，其中履约保函 8,988,933.41 元，银行承兑保证金 1,991,951.70 元，ETC 冻结款 1,800.00 元。

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		260,000.00

商业承兑汇票	1,864,753.00	200,000.00
合计	1,864,753.00	460,000.00

期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	266,160.00	
合计	266,160.00	

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	158,684,585.63	86,374,663.81
1 至 2 年	51,033,210.29	29,438,124.23
2 至 3 年	15,966,784.31	9,491,121.74
3 至 4 年	7,974,234.54	9,178,356.12
4 至 5 年	9,056,164.75	6,506.58
5 年以上	6,611,310.75	6,876,550.17
减：坏账准备	23,634,668.16	16,312,695.46
合计	225,691,622.11	125,052,627.19

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	324,042.50	0.13	324,042.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	249,002,247.77	99.87	23,310,625.66	9.36
其中：账龄组合	249,002,247.77	99.87	23,310,625.66	9.36
合计	249,326,290.27	—	23,634,668.16	—

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	324,042.50	0.23	324,042.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	141,041,280.15	99.77	15,988,652.96	11.34
其中：账龄组合	141,041,280.15	99.77	15,988,652.96	11.34
合计	141,365,322.65	—	16,312,695.46	—

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
天津大通金岛置业有限公司	218,880.50	218,880.50	2-3年	100.00	预计无法收回
天津长易投资有限公司	105,162.00	105,162.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	324,042.50	324,042.50	—	—	—

(2) 组合中，按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	158,684,585.63	2.90	4,606,201.29	86,374,663.81	2.47	2,133,454.20
1至2年	51,033,210.29	7.01	3,574,892.73	29,219,243.73	8.61	2,515,776.88
2至3年	15,747,903.81	15.43	2,430,488.17	9,491,121.74	17.31	1,642,913.17
3至4年	7,974,234.54	27.18	2,167,410.75	9,178,356.12	31.82	2,920,552.92
4至5年	9,056,164.75	44.45	4,025,483.97	6,506.58	70.20	4,567.62
5年以上	6,506,148.75	100.00	6,506,148.75	6,771,388.17	100.00	6,771,388.17
合计	249,002,247.77	—	23,310,625.66	141,041,280.15	—	15,988,652.96

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
信用减值损失	16,312,695.46	7,321,972.70				23,634,668.16
合计	16,312,695.46	7,321,972.70				23,634,668.16

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津市地下铁道集团有限公司	47,341,494.81	18.99	1,374,200.62
天津天胜置业有限公司	25,203,261.00	10.11	1,749,040.21
天津市公安局交通警察总队科技和设施保障支队	16,236,620.00	6.51	724,081.22
中新天津生态城不动产登记中心	9,403,120.60	3.77	680,178.90
天津天房建设工程有限公司	9,278,527.14	3.72	397,053.51
合计	107,463,023.55	43.10	4,924,554.46

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,208,514.12	81.68	3,420,271.11	100.00
1至2年	495,508.00	18.32		
合计	2,704,022.12	100.00	3,420,271.11	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	天津市奇特祥网络通信技术有限公司	23,042.00	1-2年	业务尚未完结
本公司	北京致远互联软件股份有限公司	472,466.00	1-2年	业务尚未完结
合计		495,508.00	——	——

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
神州万利科技集团有限公司	1,656,599.60	61.26
北京致远互联软件股份有限公司	472,466.00	17.47
天津鼎通奕科技发展有限公司	250,000.00	9.25
杭州海康威视数字技术股份有限公司天津分公司	200,000.00	7.40
天津市中环电子计算机有限公司	70,000.00	2.59
合计	2,649,065.60	97.97

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,791,550.54	5,682,327.37
减：坏账准备	2,955,297.55	2,929,247.15
合计	2,836,252.99	2,753,080.22

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,762,708.31	2,762,708.31
代垫款及备用金	1,326,441.36	1,425,738.36
保证金、押金	1,702,400.87	1,493,880.70
减：坏账准备	2,955,297.55	2,929,247.15
合计	2,836,252.99	2,753,080.22

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,755,290.79	2,575,061.42
1至2年	28,551.44	336,557.64
2至3年	239,000.00	3,400.00
3至4年	3,400.00	

4至5年		4,600.00
5年以上	2,765,308.31	2,762,708.31
减：坏账准备	2,955,297.55	2,929,247.15
合计	2,836,252.99	2,753,080.22

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2022年1月1日余额	166,538.84		2,762,708.31	2,929,247.15
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	26,050.40			26,050.40
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	192,589.24	-	2,762,708.31	2,955,297.55

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
其他应收坏账准备	2,929,247.15	26,050.40				2,955,297.55
合计	2,929,247.15	26,050.40				2,955,297.55

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津海泰数码科技有限公司	往来款	2,762,708.31	5年以上	47.70	2,762,708.31
天津市泛亚工程机电设备咨询有限公司	保证金	503,000.00	1年以内	8.69	25,150.00
深圳华侨城西部置业有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	3.45	10,000.00
雅迪科技集团有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	3.45	10,000.00
郭满	项目借款	179,400.00	1年以内	3.10	8,970.00
合计	—	3,845,108.31	—	66.39	2,816,828.31

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	903,583.95	326,424.18	577,159.77	929,580.11	326,424.18	603,155.93
库存商品	490,835.24	411,470.13	79,365.11	613,187.06	411,470.13	201,716.93
项目成本	38,084,289.41		38,084,289.41	35,748,427.01		35,748,427.01
合同履约成本	43,823,878.08		43,823,878.08	42,766,316.51		42,766,316.51
合计	83,302,586.68	737,894.31	82,564,692.37	80,057,510.69	737,894.31	79,319,616.38

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	
原材料	326,424.18					326,424.18
库存商品	411,470.13					411,470.13
合计	737,894.31					737,894.31

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

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
合同资产	45,105,643.95	1,309,299.68	43,796,344.27	58,418,289.50	1,442,931.75	56,975,357.75
合计	45,105,643.95	1,309,299.68	43,796,344.27	58,418,289.50	1,442,931.75	56,975,357.75

2. 本年合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	转回	核销	其他变动		
合同资产	1,442,931.75	-133,632.07				1,309,299.68	附注三、(十一)
合计	1,442,931.75	-133,632.07				1,309,299.68	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,010,001.61	1,275,238.16
预缴税金	1,470,004.63	1,225,218.21
合计	2,480,006.24	2,500,456.37

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
天津文化产业小额贷款有限公司	10,914,115.69			-1,573,229.80					9,340,885.89	
天津市天房信达国际贸易有限公司	1,860,819.03			-134,098.37					1,726,720.66	
小计	12,774,934.72			-1,707,328.17					11,067,606.55	
合计	12,774,934.72			-1,707,328.17					11,067,606.55	

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	20,637,644.41	20,637,644.41
2. 本期增加金额	12,339,197.25	12,339,197.25
存贷\固定资产\在建工程转入	12,339,197.25	12,339,197.25
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	32,976,841.66	32,976,841.66
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	5,444,116.71	5,444,116.71
2. 本期增加金额	3,199,806.44	3,199,806.44
计提或摊销	3,199,806.44	3,199,806.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,643,923.15	8,643,923.15
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	24,332,918.51	24,332,918.51
2. 期初账面价值	15,193,527.70	15,193,527.70

2. 期末投资性房地产已有账面价值 21,264,938.56 元用于抵押担保, 详见附注八、(一)。

(十一) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	135,368,377.45	153,647,905.50
固定资产清理		
减: 减值准备	30,994,243.05	30,994,243.05
合计	104,374,134.40	122,653,662.45

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	网络传输设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	181,162,111.82	113,464,989.17	29,054,342.76	420,162.40	1,409,058.07	325,510,664.22
2. 本期增加金额			76,766.37			76,766.37
(1) 购置			76,766.37			76,766.37

3.本期减少金额	12,339,197.25		2,624,720.80		30,070.00	14,993,988.05
(1)处置或报废			2,624,720.80		30,070.00	2,654,790.80
(2)转入投资性房地产	12,339,197.25					12,339,197.25
4.期末余额	168,822,914.57	113,464,989.17	26,506,388.33	420,162.40	1,378,988.07	310,593,442.54
二、累计折旧						
1.期初余额	61,204,285.97	82,466,660.64	26,586,930.57	381,614.92	1,223,266.62	171,862,758.72
2.本期增加金额	8,278,316.88		732,598.59	17,539.36	54,370.68	9,082,825.51
(1)计提	8,278,316.88		732,598.59	17,539.36	54,370.68	9,082,825.51
3.本期减少金额	3,199,806.44		2,492,146.20		28,566.50	5720519.14
(1)处置或报废			2,492,146.20		28,566.50	2,520,712.70
(2)转入投资性房地产累计折旧	3,199,806.44					3,199,806.44
4.期末余额	66,282,796.41	82,466,660.64	24,827,382.96	399,154.28	1,249,070.80	175,225,065.09
三、减值准备						
1.期初余额		30,994,243.05				30,994,243.05
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额		30,994,243.05				30,994,243.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	102,540,118.16	4,085.48	1,679,005.37	21,008.12	129,917.27	104,374,134.40
2.期初账面价值	119,957,825.85	4,085.48	2,467,412.19	38,547.48	185,791.45	122,653,662.45

2. 期末固定资产抵押情况：期末固定资产中已有账面价值 21,492,538.66 元用于抵押担保，详八、（一）

（十二）无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,753,104.02	8,753,104.02
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,753,104.02	8,753,104.02
二、累计摊销		
1. 期初余额	5,867,807.12	5,867,807.12
2. 本期增加金额	759,784.80	759,784.80
(1) 计提	759,784.80	759,784.80
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,627,591.92	6,627,591.92
三、减值准备		

1. 期初余额	1,319,729.14	1,319,729.14
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,319,729.14	1,319,729.14
四、账面价值		
1. 期末账面价值	805,782.96	805,782.96
2. 期初账面价值	1,565,567.76	1,565,567.76

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产改良支出	7,645,112.28		2,369,010.72		5,276,101.56
地下车库使用权	3,150,000.00		225,000.00		2,925,000.00
合计	10,795,112.28		2,594,010.72		8,201,101.56

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	61,520,453.76	54,682,125.66
可抵扣亏损	201,280,970.36	219,842,164.91
合计	262,801,424.12	274,524,290.57

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度		36,405,261.08	
2023 年度	79,440,498.65	79,440,498.65	
2024 年度	16,612,520.01	16,612,520.01	
2025 年度	17,187,171.32	17,187,171.32	
2026 年度	53,475,703.22	53,475,703.22	
2027 年度	16,721,010.63	16,721,010.63	
2028 年及以后年度	17,844,066.53		
合计	201,280,970.36	219,842,164.91	

(十五) 其他非流动资产

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
应收履约保证金	2,800,787.70	1,299,407.07	1,501,380.63	3,762,254.65	1,351,884.79	2,410,369.86

合同资产	269,025.12	7,809.11	261,216.01	13,416,773.82	331,394.32	13,085,379.50
合计	3,069,812.82	1,307,216.18	1,762,596.64	17,179,028.47	1,683,279.11	15,495,749.36

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	734,413.36	
合计	734,413.36	

(十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,639,839.00	
商业承兑汇票	1,536,859.22	
合计	8,176,698.22	

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	76,371,772.99	34,953,024.14
1年以上	30,582,861.01	22,309,900.55
合计	106,954,634.00	57,262,924.69

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
逸兴泰辰技术有限公司	7,117,765.47	对方未催要
天津九一工程技术有限公司	4,276,548.00	对方未催要
合计	11,394,313.47	

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	331,169.50	
合计	331,169.50	

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司通信与信息技术中心	331,169.50	未到期
合计	331,169.50	——

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
已收应向客户转让商品对价	5,555,977.07	4,523,940.75
合计	5,555,977.07	4,523,940.75

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,550,960.78	46,143,782.64	43,735,441.23	8,959,302.19
离职后福利-设定提存计划		5,032,239.91	5,032,239.91	
合计	6,550,960.78	51,176,022.55	48,767,681.14	8,959,302.19

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,266,349.52	38,544,436.33	36,173,870.05	8,636,915.80
职工福利费	49,775.00	922,417.84	931,073.60	41,119.24
社会保险费		2,528,323.10	2,528,323.10	
其中：医疗保险费		2,349,562.84	2,349,562.84	
工伤保险费		61,326.07	61,326.07	
生育保险费		117,434.19	117,434.19	
住房公积金		3,249,190.00	3,249,190.00	
工会经费和职工教育经费	234,836.26	899,415.37	852,984.48	281,267.15
合计	6,550,960.78	46,143,782.64	43,735,441.23	8,959,302.19

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,879,590.19	4,879,590.19	
失业保险费		152,649.72	152,649.72	
合计		5,032,239.91	5,032,239.91	

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	198,436.39	
房产税		12,148.07
个人所得税	3,224.48	
城市维护建设税	23,517.79	2,369.91
教育费附加	10,079.05	1,015.67
地方教育费附加	6,719.37	677.22
印花税	34,156.86	14,173.55
合计	276,133.94	30,384.42

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	382,602,327.54	379,583,109.99
合计	382,602,327.54	379,583,109.99

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	376,272,869.71	377,982,867.24
押金、保证金	4,495,505.48	239,911.48
代收代付款	30,000.00	31,575.65
保密工作经费	480,000.00	380,000.00
党建经费	1,310,996.35	948,755.62
其他	12,956.00	
合计	382,602,327.54	379,583,109.99

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
天津房地产集团有限公司	349,991,932.26	未催收
天津市天房信达国际贸易有限公司	25,440,500.00	未催收
合计	375,432,432.26	—

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税	893,554.05	984,544.33
合计	893,554.05	984,544.33

(二十五) 股本

项目	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	190,400,000.00						190,400,000.00

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,079,509.56			1,079,509.56
合计	1,079,509.56			1,079,509.56

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,949,235.35			5,949,235.35
合计	5,949,235.35			5,949,235.35

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-152,736,031.23	-153,637,434.79
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-152,736,031.23	-153,637,434.79
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	797,133.02	901,403.56
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-151,938,898.21	-152,736,031.23

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	296,649,231.87	231,441,694.79	322,287,901.85	242,114,372.49

商品销售收入	59,417,325.64	40,599,330.34	65,961,758.63	53,363,661.32
技术服务收入	61,539,714.52	30,800,839.19	73,936,405.40	46,477,159.87
建筑安装收入	175,692,191.71	160,041,525.26	182,389,737.82	142,273,551.30
二、其他业务小计	1,893,159.70	909,061.13	1,839,160.49	654,184.59
租赁收入	1,726,784.63	742,686.06	1,697,247.71	654,184.59
其他	166,375.07	166,375.07	141,912.78	
合计	298,542,391.57	232,350,755.92	324,127,062.34	242,768,557.08

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,688,767.81	1,712,739.25
土地使用税	101,834.60	101,834.60
城市维护建设税	261,954.18	259,841.75
教育费附加	112,266.12	111,546.87
地方教育费附加	74,844.00	74,364.57
车船使用税	1,467.00	1,467.00
印花税	146,157.01	147,759.81
合计	2,387,290.72	2,409,553.85

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,938,291.49	3,954,900.06
差旅、交通费	973,192.33	405,337.16
折旧与摊销费	922,042.42	1,587,786.16
招标费	720,693.91	830,759.08
劳务费	683,738.44	2,034,617.98
能源费	572,745.73	788,322.31
租赁费	402,908.39	363,408.62
办公费	300,310.16	821,761.02
中介机构服务费	298,170.82	1,451,733.83
其他	692,416.96	1,233,411.17
合计	9,504,510.65	13,472,037.39

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,613,193.07	7,768,222.23
固定资产折旧	5,557,858.74	5,723,650.17
长期待摊费用摊销	2,594,010.72	2,594,010.72
物业管理费	1,882,404.63	2,057,483.88

无形资产摊销	570,099.00	570,437.58
残疾人就业保障金	487,165.47	499,010.38
党建工作经费	364,014.73	347,385.32
咨询费	325,442.73	
中介机构服务费	311,209.60	503,408.81
其他	292,721.75	691,795.48
合计	19,998,120.44	20,755,404.57

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	67,599.84	66,243.68
职工薪酬	28,678,908.21	27,472,215.79
折旧摊销费	2,034,430.74	2,528,980.84
咨询服务费	964,146.36	1,233,154.41
委外费用	3,945,104.30	6,257,193.86
其他费用	634,109.49	505,267.37
合计	36,324,298.94	38,063,055.95

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	715.36	
减：利息收入	230,993.14	226,735.46
手续费支出	37,801.90	45,930.28
合计	-192,475.88	-180,805.18

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个人所得税手续费返还	11,343.91	10,101.23	与收益相关
软件企业即征即退的增值税	606,651.97	409,760.94	与收益相关
政府补助	284,726.79	409,684.05	与收益相关
合计	902,722.67	829,546.22	---

(三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,707,328.17	90,176.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,626.67

合计	-1,707,328.17	85,549.89
----	---------------	-----------

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-7,321,972.70	-5,752,498.86
其他应收款信用减值损失	-26,050.40	-60,166.20
其他非流动资产减值损失	376,062.93	-298,075.54
合计	-6,971,960.17	-6,110,740.60

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	133,632.07	-689,032.89
合计	133,632.07	-689,032.89

(三十九) 营业外收入

营业外收入分项列示

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
违约赔偿	20,660.23		20,660.23
罚款收入	10,418,802.00		10,418,802.00
其他	16.26	11,150.25	16.26
合计	10,439,478.49	11,150.25	10,439,478.49

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	120,302.65		120,302.65
滞纳金		59.11	
违约金、赔偿金及罚款支出	49,000.00	9,900.00	49,000.00
其他		54,368.88	
合计	169,302.65	64,327.99	169,302.65

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用		
其他		
合计		

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	797,133.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,569.95
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	256,099.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,455.26
使用前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	
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	3,702,359.19
研发费用加计扣除	-4,086,483.63
所得税费用	

(四十二) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	39,424.50	3,846,192.07
利息收入	224,116.98	226,735.46
政府补贴	284,726.79	819,444.99
押金、保证金	11,845,339.82	10,720,309.60
营业外收入	10,452,465.23	11,150.25

受限货币资金	7,746,817.04	
备用金	606,270.58	846,791.31
其他	15,940.72	
合计	31,215,101.66	16,470,623.68

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金、投标保证金	7,281,024.12	11,194,864.40
往来款	1,649,500.00	337,623.08
销售、管理费用、研发费用	9,862,951.60	9,023,734.61
受限货币资金	2,306,131.70	
财务费用	39,953.25	45,930.28
备用金	393,922.99	823,533.74
罚款、赔偿款	49,000.00	64,327.99
其他	10,960.00	
合计	21,593,443.66	21,490,014.10

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	797,133.02	901,403.56
加：资产减值准备	-133,632.07	689,032.89
信用减值损失	6,971,960.17	6,110,740.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	12,282,631.95	10,232,419.04
使用权资产折旧		
无形资产摊销	759,784.80	830,924.87
长期待摊费用摊销	2,594,010.72	2,594,010.72
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	120,302.65	

净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	715.36	
投资损失（收益以“-”号填列）	1,707,328.17	-85,549.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,245,075.99	75,063,754.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,063,300.49	-103,005,980.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,813,931.55	-21,238,215.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,605,789.84	-27,907,459.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	36,509,537.74	28,245,244.90
减：现金的期初余额	28,245,244.90	56,224,669.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,264,292.84	-27,979,424.44

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,509,537.74	28,245,244.90
其中：库存现金		24,999.75
可随时用于支付的银行存款	36,509,537.74	28,220,245.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,509,537.74	28,245,244.90

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,982,685.11	详见附注五、(一)
固定资产	21,492,538.66	抵押担保
投资性房地产	21,264,938.56	抵押担保
合计	53,740,162.33	--

(四十五) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件企业即征即退增值税	606,651.97	其他收益	606,651.97
稳岗补贴	284,726.79	其他收益	284,726.79
合计	891,378.76	--	891,378.76

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币性项目、应收票据、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围

之内。

1、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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司无银行借款，无利率风险。

(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。

公司无外币金融资产和负债，无汇率风险。

(3) 其他价格风险

公司无高风险投资，无重大的其他市场风险。

2、信用风险

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

(1) 资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 本附注五、(七)“合同资产”中披露的合同资产金额。

为降低信用风险，本公司指定专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收天津长易投资有限公司、天津大通金岛置业有限公司款项，因时间久远，预计无法收回。本公司已全额计提坏账准备。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本公司无重大信用集中风险。本公司按欠款方归集的应收账款、其他应收款期末余额前五名的情况详见本附注五、

(三) 及 (五)。

3、流动性风险

流动性风险,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。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡,以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司流动负债包括应付账款、其他应付款,其他应付款包含应付天津房地产集团有限公司(以下简称“天房集团”)往来款 349,991,932.26 元。天房集团于 2023 年 1 月 28 日向本公司出具《关于天科数创与天房集团往来欠款的情况说明》,承诺未来两年内,如本公司不能归还所欠资金,天房集团暂不追索本公司约 3.50 亿元欠款。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
天津恒通贸易发展有限公司	天津	批发业	35,000 万元	69.98	69.98

注: 本公司最终控制方为天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
天津市腾达楼宇自控有限公司	股东
天津天易智慧管理咨询有限公司	股东
天津文化产业小额贷款有限公司	联营企业
天津市天房信达国际贸易有限公司	联营企业
天津天易智慧物业服务有限公司	股东关联公司
天津市先行多媒体网络技术有限公司	受同一控制人控制
天津市中环系统工程有限责任公司	受同一控制人控制
天津国资股权投资私募基金管理有限公司	受同一最终控制人控制

天津市电子计算机研究所有限公司	受同一控制人控制
天津市电视技术研究所有限公司	受同一控制人控制
天津市中环认证服务有限公司	受同一控制人控制
天津市电子仪表信息研究所有限公司	受同一控制人控制
天津智慧和平科技有限公司	受同一控制人控制
天津国资云科技有限公司	受同一控制人控制
王伟	董事长、董事
张云星	总经理、董事
王平健	副总经理、董事
王怀彬	董事
陈天丰	董事
李冬青	监事会主席、监事
王建林	监事
孙长青	职工监事
张倩	董事会秘书
许毅	副总经理
杜春鹰	副总经理
王雷	财务负责人

(三) 关联交易情况

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市中环系统工程有限责任公司	系统采购	5,353.98	757,960.43
天津市中环系统工程有限责任公司	技术服务费	28,773.58	
天津市先行多媒体网络技术有限公司	系统采购	49,743.37	329,203.54
天津市先行多媒体网络技术有限公司	技术服务费	56,603.77	
天津市腾达楼宇自控有限公司	试验外协费	1,415,671.71	5,601,593.57
天津市腾达楼宇自控有限公司	劳务费	314,833.28	2,049,349.61
天津天易智慧物业服务有限公司	劳务费、物业费	1,505,554.67	6,640,482.02

出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市腾达楼宇自控有限公司	服务费	597,735.83	271,698.11
天津天易智慧物业服务有限公司	服务费	19,825.48	174,292.88

(四) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	天津市先行多媒体网络技术有限公司		372,000.00
应付账款	天津市中环系统工程有限责任公司	1,210.00	487,500.00
应付账款	天津天易智慧物业服务服务有限公司	983,192.00	1,333,486.00
其他应付款	天津市天房信达国际贸易有限公司	25,440,500.00	27,090,000.00

(五) 关联方合同资产和合同负债

合同负债

关联方	期末余额	期初余额
天津国资股权投资私募基金管理有限公司	943,396.23	

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

2018年12月20日，公司前母公司天津房地产集团有限公司（简称“天房集团”）与天津天保商业保理有限公司（简称“天保公司”）签订编号TBBL-YW-2018011的《有追索权国内保理业务合同》，天房集团将其对本公司享有的《商务合同》项下应收账款净额3.6亿元转让给天保公司，获得保理融资款3亿元，保理融资期限为2018年12月25日至2019年12月15日。

2019年12月13日，本公司与天房集团向天保公司出具承诺函，作出无条件、不可撤销地共同承诺如下：无论《保理合同》是否届至期满，天房集团公司出让其持有本公司的股权，其收取的转让对价全部专项用于回购天保公司享有的保理融资债权。由此天房集团公司与本公司之间产生的追偿事宜由双方另行协商，与天保公司无关。天房集团公司与本公司亦将尽力筹措资金，优先支付天保公司债权。

2019年12月13日，本公司与天房集团及天保公司签订编号TBBL-YW-2018011-BC-01的补充协议，将《商务合同》付款期限延长至2020年10月15日，《有追索权国内保理业务合同》保理融资期限延长至2020年10月15日。

2019年12月31日，本公司与天保公司签订编号TBBL-YW-2018011-DB-27的《抵押合同》，以本公司坐落于西青区赛达二支路30号的房产及土地使用权作为抵押资产，为天房集团与天保公司签订的编号TBBL-YW-2018011的《有追索权国内保理业务合同》提供抵押担保，经评估确认抵押资产价值为74,930,536.85元；债务履行期限：2018年12月25日至2020年10月15日。2020年1月2日，该资产在天津市规划和自然资源局进行了不动产抵

押登记（津（2022）西青区不动产证明第 1235740 号）。截止 2022 年 12 月 31 日，该房产的账面价值共 42,529,877.13 元，其中投资性房地产账面价值 21,264,938.56 元，固定资产账面价值 21,264,938.57 元。

因为天房集团与天保公司之间的保理业务尚未达成一致意见，虽然该资产抵押已到期，但截止审计报告日，该资产未能解抵押。

（二）或有事项

1、未决诉讼

原告天津市宝坻区教育局诉被告天津市天科数创科技股份有限公司，请求（1）判令被告天津市天科数创科技股份有限公司依据 2018 年 12 月 14 日与原告签订的《合同书》退还原告不合格产品货款 1,596,846.26 元或更换等值的合格产品；（2）判令被告按照双方签订的《采购合同书》约定向原告支付货物总额 30%违约金 1,646,887.49 元；（3）判令被告承担一切诉请费用。前述共计 3,243,733.75 元。2022 年 10 月 10 日，本案进行第一次开庭，双方交换证据后，被告向法院提出双方共同对现场设备进行查看以确认争议项。2022 年 10 月 14 日，双方共同对现场设备进行查看；2023 年 2 月 28 日，原告针对双方存在争议事项向法院提出鉴定申请。截至审计报告日，该案件正处在鉴定阶段。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

（一）租赁

1. 出租情况

经营租赁

项目	列报项目	2022 年度发生额
租赁收入	其他业务收入	1,726,784.63

（1）本公司拥有位于天津市南开区南马路 1275 号的房屋，建筑面积 423.39 平方米，本报告期间，公司将该房屋出租，租赁方为宋建鑫，租赁面积为 164.73 平方米，租赁期自 2019 年 4 月 1 日起到 2024 年 3 月 31 日止，每季度租金 125,000.00 元。

(2) 本公司拥有位于天津市南开区红旗南路欣苑公寓 4-8 底商, 建筑面积 509.27 平方米, 本报告期间, 公司将房屋出租, 租赁方为天津皇冠幕墙装饰股份有限公司, 租赁面积 509.27 平方米, 租赁期限自 2022 年 9 月 1 日起到 2025 年 8 月 31 日止, 每季度租金 66,450.00 元。

(3) 本公司拥有位于天津市西青区赛达二支路 30 号工业厂房一车间, 建筑面积 4,233.51 平方米, 本报告期间, 公司将该房屋出租, 租赁方为天津鼎芯膜科技有限公司, 租赁面积为 4,233.51 平方米, 租赁期自 2022 年 5 月 1 日起到 2027 年 4 月 30 日止, 每季度租金 249,565.00 元。

(4) 本公司拥有位于天津市西青区赛达二支路 30 号工业厂房二车间, 建筑面积 4,233.51 平方米, 本报告期间, 公司将该房屋出租, 租赁方为天津鼎芯膜科技有限公司, 租赁面积为 4,233.51 平方米, 租赁期自 2022 年 1 月 1 日起到 2026 年 12 月 31 日止, 每季度租金 263,200.00 元。

2. 承租情况

(1) 计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	销售费用	402,908.39

(2) 与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
对短期租赁和低价值资产支付的付款额 (适用于简化处理)	购买商品、接受劳务支付的现金; 支付其他 与经营活动有关的现金、	414,055.00

本期主要的租赁是项目现场房租、计算机和扫描仪, 租赁较短、租赁数量不定, 每月按实际使用数量结算。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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)	284,726.79	
2. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,270,175.84	
3. 减: 所得税影响额		
合计	10,554,902.63	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.77	2.04	0.0042	0.0047	0.0042	0.0047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.64	1.24	-0.0512	0.0029	-0.0512	0.0029

天津市天科数创科技股份有限公司

二〇二三年四月二十五日

第九节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司综合部