

**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**

**2023**

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张云星、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）王雷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、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。
- 五、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当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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	19
第五节	公司治理 .....	22
第六节	财务会计报告 .....	27
附件	会计信息调整及差异情况 .....	94

备查文件目录	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
	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（如有） 报告期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

## 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
津投资本、控股股东	指	天津国有资本投资运营有限公司
恒通贸易、原控股股东	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有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
期初、上年期末	指	2022年12月31日
期末	指	2023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）
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence）

## 第一节 公司概况

企业情况			
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		
法定代表人	张云星	成立时间	2002年7月15日
控股股东	控股股东为天津国有资本投资运营有限公司	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
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		
主要产品与服务项目	建筑智能化、机电、消防工程设计与施工；软件开发与技术服务；计算机系统集成和运维服务；数字化和人工智能创新业务和服务等。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	天科数创	证券代码	430228
挂牌时间	2013年7月1日	分层情况	基础层
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
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
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		
联系方式			
董事会秘书姓名	张倩	联系地址	天津市南开区水上公园街欣苑路11号欣苑大厦
电话	022-23666688	电子邮箱	zonghebu@tkdist.com
传真	022-23666262		
公司办公地址	天津市南开区水上公园街欣苑路11号欣苑大厦	邮政编码	300191
公司网址	<a href="http://www.tkdist.com/">http://www.tkdist.com/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91120000741360679U		
注册地址	天津市南开区南马路1241号		
注册资本（元）	190,400,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

一是在建筑智能化、机电领域，公司基于数字化和人工智能技术在建筑（重点酒店、医疗、学校、综合体等）、石化、油气田、轨道交通、道路交通、高速、城市治理、智慧工厂等领域进行业务拓展。具有较强的 BIM+GIS+IOT 三维可视化数字技术和丰富应用经验，利用基于 BIM 的建造和运维管理，在一些城市进行了地下排水管网、燃气管网、智慧园区的部署和实际应用，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、运营维护等一体的综合技术实施服务体系。

二是软件开发领域，以自主研发软件产品销售、基于产品进行定制开发、项目式定制开发为主要模式，在党政信息化、信创、服务企事业单位数字化转型等领域进行技术创新、产品深入规划和市场拓展。在党政信息化领域持续打造智能组工品牌，以巩固已覆盖全国的软件产品为基础，充分运用云计算、大数据、移动互联网、人工智能等信息化技术，加大“智慧组工”系列产品的创新研发和推广，建立完整的组织工作信息化生态体系，形成在智能组工领域的行业领先地位。在信创领域坚持“自主可控、安全可靠”的理念，积极布局信创领域软件研发，结合现有软件业务，完成信创版本的开发、适配以及拓展替代工作，推动国产软件自主创新与应用。在服务企事业单位数字化和智慧化转型领域，同行业内优秀厂商加强合作，在客户渠道和产品实施交付领域深度融合，并在医疗、智能工厂等领域开展示范应用，打造智慧协同典型案例，推动信息化、数字化和智慧化赋能传统产业转型的发展之路。

三是计算机系统集成和运维领域，与各大厂商建立良好的合作关系，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，通过大数据技术实现数据落地，积极开展数据治理、数据分析、模型搭建、应用推广等多方面开发相应大数据应用产品，解决了业务工作中的痛点，获得用户一致好评，为行业管理带来显著效益。

四是人工智能服务领域，以 AI 为核心、IOT 技术+无人化设备（无人机、车、船、狗等）为创新突破，积极发展无人装备集群、人机交互系统、无人值守巡检系统和 AI 数据中台相关领域的技术。以人工智能综合集成创新赋能业务，涉及交通、公安、石化、油气、电力等行业的“两化”转型发展，实现管理集约化、无人化、服务精准化、分析智能化，从而为智慧城市建设提供强大科技支撑。特别是在石化、油气等行业取得较好的市场认可。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	天津市工业和信息化局于 2024 年 3 月 1 日发布了《2023 年度第二批天津市专精特新中小企业认定名单》，公司被认定为 2023 年度第二批天津市专精特新中小企业。 公司于 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，有效期三年。

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	307,104,230.61	298,542,391.57	2.87%
毛利率%	12.87%	22.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,717,323.16	797,133.02	993.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-79,618,212.34	-9,757,769.61	-715.95%
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）	17.49%	1.77%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-159.72%	-21.64%	-
基本每股收益	0.0458	0.0042	990.48%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	592,381,512.01	559,974,056.57	5.79%
负债总计	538,174,342.15	514,484,209.87	4.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,207,169.86	45,489,846.70	19.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.28	0.24	19.16%
资产负债率%（母公司）	90.85%	91.88%	-
资产负债率%（合并）	90.85%	91.88%	-
流动比率	0.99	0.80	-
利息保障倍数	38.57	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,438,320.54	7,605,789.84	-276.69%
应收账款周转率	1.36	1.70	-
存货周转率	3.74	2.87	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.79%	13.44%	-
营业收入增长率%	2.87%	-7.89%	-
净利润增长率%	993.58%	-11.57%	-

## 三、 财务状况分析

### （一） 资产及负债状况分析

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	33,481,414.51	5.65%	47,492,222.85	8.48%	-29.50%

应收票据	6,178,426.50	1.04%	1,864,753.00	0.33%	231.33%
应收账款	157,334,123.95	26.56%	225,691,622.11	40.30%	-30.29%
其他应收款	158,404,131.28	26.74%	2,836,252.99	0.51%	5,484.98%
存货	45,661,661.45	7.71%	82,564,692.37	14.74%	-44.70%
合同资产	121,132,609.79	20.45%	43,796,344.27	7.82%	176.58%
长期股权投资	11,461,390.12	1.93%	11,067,606.55	1.98%	3.56%
投资性房地产	20,758,428.34	3.50%	24,332,918.51	4.35%	-14.69%
固定资产	22,900,234.17	3.87%	104,374,134.40	18.64%	-78.06%
无形资产	1,138,407.83	0.19%	805,782.96	0.14%	41.28%
短期借款	-	0.00%	734,413.36	0.13%	-100.00%
应付账款	120,722,737.79	20.38%	106,954,634.00	19.10%	12.87%
合同负债	18,245,961.63	3.08%	5,555,977.07	0.99%	228.40%
其他应付款	378,919,924.43	63.97%	382,602,327.54	68.33%	-0.96%

### 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减少 6,835.75 万元，减少比例为 30.29%，主要原因为本期加强回款催收力度导致应收账款减少。

#### 2、其他应收款变动的的原因

其他应收款本期较上期增加 15,556.79 万元，增加比例为 5,484.98%，主要原因是公司出售南马路房产未回款导致其他应收款增加。

#### 3、存货变动的的原因

存货本期较上期减少 3,690.30 万元，减少比例为 44.70%，主要原因为本期计提存货跌价准备以及合同履约成本减少。

#### 4、合同资产

合同资产本期较上期增加 7,733.63 万元，增加比例为 176.58%，主要原因是公司项目已确认收入暂未取得价款结算增加。

#### 5、固定资产变动的的原因

固定资产较上期减少 8,147.37 万元,减少比例为 78.06%，主要原因为公司出售自有办公大楼及碧岭园别墅所致。

#### 6、合同负债变动的的原因

合同负债较上期增加 1,269.00 万元，增加比例为 228.40%，主要原因为项目预收款较前期增加。

## (二) 经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	307,104,230.61	-	298,542,391.57	-	2.87%
营业成本	267,588,080.38	87.13%	232,350,755.92	77.83%	15.17%
毛利率%	12.87%	-	22.17%	-	-



销售费用	11,392,062.55	3.71%	9,504,510.65	3.18%	19.86%
管理费用	23,921,785.87	7.79%	19,998,120.44	6.70%	19.62%
研发费用	29,126,850.44	9.48%	36,324,298.94	12.17%	-19.81%
财务费用	115,764.57	0.04%	-192,475.88	-0.06%	160.14%
其他收益	861,348.44	0.28%	902,722.67	0.30%	-4.58%
投资收益	393,783.57	0.13%	-1,707,328.17	-0.57%	123.06%
信用减值损失	-29,299,145.38	-9.54%	-6,971,960.17	-2.34%	320.24%
资产减值损失	-23,705,036.61	-7.72%	133,632.07	0.04%	17,839.03%
资产处置收益	88,575,714.14	28.84%	-	-	100.00%
营业利润	8,961,501.80	2.92%	-9,473,042.82	-3.17%	194.60%
营业外收入	4,032.59	0.00%	10,439,478.49	3.50%	-99.96%
营业外支出	248,211.23	0.08%	169,302.65	0.06%	46.61%
净利润	8,717,323.16	2.84%	797,133.02	0.27%	993.58%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入变动的的原因

营业收入较上期增加 856.18 万元，增幅 2.87%，主要原因为销售业务的增长，具体为无人机业务的增长及天津地铁 4 号线自动售检票系统设备采购及服务项目的验收。

##### 2、信用减值损失变动的的原因

信用减值损失较上期增加 2,232.72 万元，主要为应收账款及其他应收款计提坏账增加所致。

##### 3、资产减值损失变动的的原因

资产减值损失较上期增加 2,383.87 万元，主要为计提了存货跌价准备及合同资产计提减值增加所致。

##### 4、资产处置收益变动的的原因

资产处置收益较上期增加 8,857.57 万元，主要为本期处置南马路办公大楼及碧岭园别墅产生处置收益。

##### 5、营业利润、净利润变动的的原因

营业利润较上期增加 1,843.45 万元，增幅 194.60%，净利润较上期增加 792.02 万元，增幅 993.58%，主要原因为：

- (1) 受宏观经济下行、市场竞争愈发激烈的影响，公司毛利率降低，业务盈利能力下降。
- (2) 信用减值损失较上期增加 2,232.72 万元；
- (3) 资产减值损失较上期增加 2,383.87 万元；
- (4) 资产处置收益较上期增加 8,857.57 万元；
- (5) 营业外收入本期较上期减少 1,043.54 万元。

## 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	304,449,728.13	296,649,231.87	2.63%
其他业务收入	2,654,502.48	1,893,159.70	40.22%
主营业务成本	266,689,343.05	231,441,694.79	15.23%
其他业务成本	898,737.33	909,061.13	-1.14%

#### 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比
商品销售收入	76,628,426.73	53,543,258.54	30.13%	28.97%	31.88%	-4.88%
技术服务收入	54,940,840.42	46,852,848.77	14.72%	-10.72%	52.12%	-70.53%
建筑智能化收入	172,880,460.98	166,293,235.74	3.81%	-1.60%	3.91%	-57.23%

#### 按地区分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因：

##### 1、建筑智能化业务变动原因

建筑智能化业务收入本期较上期减少 281.17 万元，降幅 1.60%，微幅下降。

##### 2、技术服务业务变动原因

技术服务业务本期较上期减少 659.89 万元，降幅 10.72%，主要原因为本年度公司运维项目较 2022 年减少所致。

##### 3、商品销售业务变动原因

商品销售业务本期较上期增加 1,721.11 万元，增幅 28.97%，主要原因为本期无人机业务的增长及天津地铁 4 号线自动售检票系统设备采购及服务项目的验收。

#### 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	中冶建工集团（天津）建设工程有限公司	56,776,426.61	18.49%	否
2	天津市地下铁道集团有限公司	44,511,863.04	14.49%	否
3	天津市公安局静海分局	11,899,220.69	3.87%	否
4	中国建筑第五工程局有限公司	8,385,926.51	2.73%	否
5	深圳华侨城西部置业有限公司	7,361,310.17	2.40%	否
合计		128,934,747.02	41.98%	-

#### 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	高新现代智能系统股份有限公司	17,746,376.16	6.63%	否
2	天津市天邦建筑劳务有限公司	10,508,133.37	3.93%	否
3	华德建安集团有限公司	8,438,805.29	3.15%	否
4	南京广播电视系统集成有限公司	4,042,151.75	1.51%	否
5	中国联合网络通信有限公司天津市分公司	3,539,116.76	1.32%	否

合计	44,274,583.33	16.54%	-
----	---------------	--------	---

### (三) 现金流量分析

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	-13,438,320.54	7,605,789.84	-276.69%
投资活动产生的现金流量净额	9,145,250.00	-75,195.00	12,262.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-966,438.55	733,698.00	-231.72%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少了 2,104.41 万元，主要原因为 2022 年公司收到法院返还款 1,041.88 万元及 2022 年度使用银承支付的项目款到期于本期解付 817.67 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 922.04 万元，主要为本期收到处置碧岭园别墅 810 万元及处置南马路办公楼 200 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 170.01 万元，主要原因为上期收到借款 73.37 万元并于本期偿还借款及利息。

## 四、 投资状况分析

### (一) 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	参股公司	货物及技术进出口业务（限从事国家法律法规允许的进出口业务）、商品房销售代理、房地产信息咨询、房屋租赁、电器设备租赁；计算机及外围设	60,000,000	52,961,541.22	10,345,531.75	0	-12,720.55

公司		备、五金交电、建筑材料、机械设备、金属材料、煤炭、焦炭、金属矿石（钨锡铋矿产品及冶炼产品除外）批发兼零售。机械加工（限分支经营）。					
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、贷款转让、贷款项下的结算以及与小额贷款相关的咨询业务。	50,000,000	68,527,355.25	48,685,656.88	4,257,346.30	1,982,022.86
天津市盛达管理咨询有限公司	控股子公司	信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理；企业管理咨询；非居住房地产租赁。	100,000	0	0	0	0

### 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

## (二) 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

## (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品研发风险	<p>公司在信息化、数字化和人工智能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的同时，也会受到政策及快速的技术升级迭代、创新商业模式等方面变化而带来的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>为应对产品研发风险，实时跟踪分析国际、国内政策变化、行业变化、新技术特别是颠覆性技术带来的变化，深入研究分析市场需求，加强动态管理。一是提升研发效率，快速实现产品市场化变现和占有率；二是面对重大环境、政策和技术等变化，立即调整研发方向、技术方案、研发进度等措施；三是在统筹控制好成本和质量的基础上，加速推进技术和市场需求的迭代升级周期，保持行业优势和占有率等。</p>
高端人才引进风险	<p>优秀人才对于产业发展至关重要，尤其是 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发展和技术创新带来风险。</p> <p><b>应对措施：</b>为应对人员流动的风险，一是加大人才储备，积极应对人员流动风险；二是进一步深化公司改革，健全创新创业机制，激发团队自主创新能力，促进员工与公司利益共同发展，提高公司平台吸引力和人员稳定性；三是持续探索融入国家战略的创新产品和创新商业模式，规划出实现高质量发展蓝图的伟大事业，以优秀的发展前景吸引并留住更多优秀的人才。</p>
市场竞争风险	<p>面对风云突变的国际形势，我国处于战略调整关键期，传统互联网、房地产行业产生巨大变化，引发各企业积极探索和调整产业布局，同时向产业链上下游延伸扩展业务范围，进一步加剧了市场竞争力度。另一方面，随着大型企业国家级项目的减少，导致纷纷加入地方产业，加剧了地方项目的竞争程度。</p>

	<p><b>应对措施：</b>一是面对诸多变化公司必须时刻保持危机意识，保持实时动态深入研究分析国家战略和市场变化的洞察力，不断调整公司战略和策略，调整和寻求新的领域和创新突破；二是公司不断深化改革，建立平台内创业的激励机制，提升市场经营竞争能力；三是加强生态合作，整合更大的资源和市场，与合作伙伴优势互补形成更强的竞争力；四是加强技术创新和产品优化，提高产品对市场的适应性和核心竞争力，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>受项目建设特点影响，易出现工程建设回款不及时或恶意拖欠的情况，导致公司应收账款逐年增长。历史原因形成的旧账以及近几年疫情影响、房地产行业巨大变化导致上游公司支付困难，这些都增加了形成坏账的可能性，增加公司回款风险，降低公司运营效率。</p> <p><b>应对措施：</b>一是公司成立了追款专班大力解决历史旧账，同时加大组合解决途径和方案，已取得一定效果；二是工程中标后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；三是加强合同管控能力，在合同约定中规避风险；四是加强法律意识，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。</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及专精特新中小企业，在研发过程中可能存在信息安全风险。</p> <p><b>应对措施：</b>一是从制度上入手，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；二是进一步加大保障网络环境监测和网络安全攻击防范技术措施的投入，做好攻击源的监测、封堵等工作，主动监测和防范网络攻击行为。制定完善网络安全、数据安全应急预案，应对网络安全突发事件；三是通过不断技术创新发展，完善和提高网络和信息安全保障工作水平和能力，保护重要信息资源安全，保障网络信息的保密性、完整性、可用性和可控性。</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

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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	三.二.(五)
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	三.二.(六)
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	

#### (一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 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	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	21,531,140.98	39.72%
作为被告/被申请人	5,657,418.84	10.44%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	27,188,559.82	50.16%

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 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

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

## (二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	35,100,000	4,540,765.41
销售产品、商品，提供劳务	36,100,000	345,899.46
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方签订的协议均依据市场公允价格公平、合理确定，不存在损害公司和股东利益的行为。本公司与关联企业均为独立法人，独立经营，在资产、财务、人员等方面均独立，不会对本公司本期和未来财务状况、经营成果、公司独立性产生不利影响。

### 违规关联交易情况

适用 不适用

## (三) 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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-023、 2023-048	出售资产	公司办公楼	165,742,829 元	否	否

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2023年6月7日、2023年6月27日公司分别召开第四届董事会第十五次、2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟出售公司办公楼的议案》，旨在持续推进房产盘活、提高资产利用率，拟对公司办公楼进行出售。本次房产出售不构成重大资产重组。对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面无影响。截止报告期末，公司办公楼已完成出售程序，并于2023年11月16日披露《出售资产进展的公告》。



#### (四) 承诺事项的履行情况

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
公司	2012年11月30日	-	整改	其他承诺（承诺规范票据管理）	其他承诺（承诺规范票据管理）	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

#### (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
西青区赛达三支路30号房产及土地使用权	投资性房地产	抵押	20,617,825.37	3.48%	2018年12月20日，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。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三支路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《有追索权国内保理

					业务合同》提供抵押担保。因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，但截至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	20,617,825.37	3.48%	同上
履约保函	货币资金	其他（履约保函）	1,137,952.99	0.19%	项目工程履约保函
司法冻结	货币资金	冻结	1,093,432.87	0.18%	公司两起诉讼纠纷案件，截止报告期末均已完结。案件一原告申请诉前冻结的439787元已调解结案并履行完毕，但与原告沟通不畅，未能撤销。案件二原告申请的653645.87元诉讼保全已撤销，但法院系统中未完成操作。故上述两起诉讼案件涉及诉讼保全金额部分截止报告期末均为冻结状态。
总计	-	-	43,467,036.60	7.33%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

截止报告披露日，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，虽然资产抵押已到期，但未能解抵押，对于公司经营及财务无影响；履约保函对于公司经营及财务无影响；案件一的冻结款项公司积极与原告继续沟通撤销，案件二的653,645.87元司法冻结款项已解冻，对于公司经营及财务无影响。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (二) 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	57,112,720	30.00%	129,129,280	186,242,000	97.82%
	其中：控股股东、实际控制人	4,120,305	2.16%	129,129,280	133,249,585	69.98%
	董事、监事、高管	468,771	0.25%	-	468,771	0.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	133,287,280	70.00%	-129,129,280	4,158,000	2.18%
	其中：控股股东、实际控制人	129,129,280	67.82%	-129,129,280	-	-
	董事、监事、高管	4,158,000	2.18%	-	4,158,000	2.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		190,400,000	-	0	190,400,000	-
普通股股东人数						19

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (三) 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%	期末持有无限售股份数量	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%	0	133,249,585	0	0
2	天津市腾达楼宇自控有限公司	23,199,015	-	23,199,015	12.1844%	0	23,199,015	0	0

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	4,626,771	-	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	3,219,900	-	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	190,235,708	0	190,235,708	99.9137%	4,158,000	186,077,708	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、 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

报告期内，原股东天津恒通贸易发展有限公司（以下简称“恒通贸易”）通过特定事项协议转让的方式将其持有的全部公司股份（133,249,585 股，比例 69.98%）转让给天津国有资本投资运营有限公司（以下简称“津投资本”），双方签订了《无偿划转协议》，具体情况详见公司于 2023 年 11 月 7 日于全国中小企业股份转让系统披露的《关于拟发生特定事项协议转让的提示性公告》（公告编号：2023-045）。

报告期后，津投资本于 2024 年 1 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司完成了股份交易过户事项。公司控股股东变更为天津国有资本投资运营有限公司、法定代表人：侯宇锋、成立日期：2017 年 1 月 22 日、组织机构代码：91120118MA05MRJ9XB、注册资本：1916075.52 万人民币。

### （二）实际控制人情况

由于天津国有资本投资运营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政府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。

## 三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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

## 第五节 公司治理

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
张云星	董事长	男	1980年9月	2023年10月17日	2024年11月7日	0	-	0	0%
	董事			2022年3月15日	2024年11月7日				
	总经理			2023年3月29日	2023年10月16日				
王伟	董事	男	1965年9月	2022年3月15日	2024年11月7日	0	-	0	0%
	总经理			2023年10月17日	2024年11月7日				
王怀彬	董事	男	1960年10月	2022年3月15日	2024年11月7日	4,626,771	-	4,626,771	2.43%
杨建房	董事	男	1987年7月	2023年6月20日	2024年11月7日	0	-	0	0%
王斌	董事	男	1986年7月	2023年6月20日	2024年11月7日	0	-	0	0%
李冬青	监事会主席	男	1981年1月	2022年3月23日	2024年11月7日	0	-	0	0%
王建林	监事	男	1980年11月	2022年3月15日	2024年11月7日	0	-	0	0%
孙长青	职工监事	男	1969年12月	2022年2月24日	2024年11月7日	0	-	0	0%
王平健	副总经理	男	1972年10月	2022年6月13日	2024年11月7日	0	-	0	0%
杜春鹰	副总经理	男	1975年1月	2022年6月13日	2024年11月7日	0	-	0	0%
许毅	副总经理	男	1978年1月	2022年6月1日	2024年11月7日	0	-	0	0%
李美娴	副总经理	女	1989年9月	2023年10月17日	2024年11月7日	0	-	0	0%
胡丰一	副总经理	男	1990年4月	2023年10月17日	2024年11月7日	0	-	0	0%

王雷	财务总监	男	1983年3月	2022年12月6日	2024年11月7日	0	-	0	0%
张倩	董事会秘书	女	1986年5月	2022年6月13日	2024年11月7日	0	-	0	0%

**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
王伟	董事长	离任	董事	工作原因，免职。
张云星	总经理	离任	无	工作原因，免职。
王伟	无	新任	总经理	工作原因，任职。
张云星	董事	新任	董事长	工作原因，任职。
李美娴	无	新任	副总经理	工作原因，任职。
胡丰一	无	新任	副总经理	工作原因，任职。
杨建房	无	新任	董事	工作原因，任职。
王斌	无	新任	董事	工作原因，任职。
陈天丰	董事	离任	无	工作原因，免职。
王平健	董事	离任	无	工作原因，免职。

**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**

√适用 □不适用

<p>李美娴，女，1989年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。  2011.07-2013.06 广东格兰仕集团有限公司 人力资源部 培训经理、招聘经理  2013.07-2015.08 上海红星美凯龙家居集团股份有限公司 晋冀区域 人力资源经理  2015.09-2023.06 天津市中环系统工程有限责任公司 综合管理部/人力资源部/党委工作部兼人力资源部、合规管理部 行政主管/部长助理、副部长、部长/部长  2023.07-至今 天津数字经济产业集团有限公司 党委组织部（人力资源部）兼合规审计部 总经理</p> <p>胡丰一，男，1990年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。  2011.08-2021.03 天津市电子计算机研究所有限公司 项目二部/易采购事业部/项目二部/项目部 开发工程师/项目经理/部门经理/部门经理  2021.04-2023.07 天津市中环系统工程有限责任公司 软件事业部 部门经理  2023.07-至今 天津市数字经济产业集团有限公司 数字民生事业部兼数字金融事业部 总监</p> <p>杨建房，男，1987年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。  2012.7-2018.9 水利部海河水利委员会海河下游管理局 办公室 试用期公务员/秘书科副主任科员(副科级)/秘书科科长（正科级）  2018.9-2019.8 中国雄安集团数字城市科技有限公司 综合管理部 业务经理  2019.8-2023.4 天津国有资本投资运营有限公司 综合管理部、党委办公室 员工</p>
---

2023.4-2024.1 天津数字经济研究院有限公司 总经理助理、综合管理部总经理（兼）  
 2024.1-2024.3 天津国有资本投资运营有限公司党委办公室（信访办公室）副主任（主持工作）、董事会办公室副主任（主持工作）  
 2024.3-至今 天津国有资本投资运营有限公司办公室（党委办公室、董事会办公室）副主任

王斌，男，1986年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。  
 2009.7-2019.2 天津市热电设计院有限公司 质信部 员工/主任助理/副主任  
 2019.3-2021.6 天津能源投资集团有限公司 信息中心 干部  
 2021.7-2023.3 天津国有资本投资运营有限公司 信息规划管理部 经理  
 2023.3-至今 天津数字经济研究院有限公司 企业运营部 总经理

**(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	5	0	0	5
技术人员	210	7	0	217
财务人员	7	0	0	7
行政人员	14	4	0	18
<b>员工总计</b>	<b>241</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>252</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	19
本科	199	210
专科	22	20
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>241</b>	<b>252</b>

**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）情况**

适用 不适用



### 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### (一) 公司治理基本情况

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。

#### (二) 监事会对监督事项的意见

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

#### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司具备独立自主经营能力。

#### (四) 对重大内部管理制度的评价

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，规范公司会计会计核算体系，依法开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

#### 四、 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

## 第六节 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[2024]第 26-00017 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 号学院国际大厦 22 层 2206	
审计报告日期	2024 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘勇	解孟娇
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	16 万元	

## 审计报告

大信审字[2024]第 26-00017 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 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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 2023 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：刘勇

中国 · 北京

中国注册会计师：解孟娇

二〇二四年四月二十四日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	33,481,414.51	47,492,222.85
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）	6,178,426.50	1,864,753.00
应收账款	五（三）	157,334,123.95	225,691,622.11
应收款项融资			
预付款项	五（四）	7,151,497.23	2,704,022.12

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）	158,404,131.28	2,836,252.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	45,661,661.45	82,564,692.37
合同资产	五（七）	121,132,609.79	43,796,344.27
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）	1,711,089.79	2,480,006.24
<b>流动资产合计</b>		<b>531,054,954.50</b>	<b>409,429,915.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
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）	11,461,390.12	11,067,606.55
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）	20,758,428.34	24,332,918.51
固定资产	五（十一）	22,900,234.17	104,374,134.40
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）	1,138,407.83	805,782.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	4,362,030.19	8,201,101.56
递延所得税资产	五（十四）		
其他非流动资产	五（十五）	706,066.86	1,762,596.64
<b>非流动资产合计</b>		<b>61,326,557.51</b>	<b>150,544,140.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>592,381,512.01</b>	<b>559,974,056.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十七）		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（十八）		8,176,698.22
应付账款	五（十九）	120,722,737.79	106,954,634.00

预收款项	五（二十）		331,169.50
合同负债	五（二十一）	18,245,961.63	5,555,977.07
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（二十二）	9,461,557.37	8,959,302.19
应交税费	五（二十三）	7,462,821.09	276,133.94
其他应付款	五（二十四）	378,919,924.43	382,602,327.54
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（二十五）	3,361,339.84	893,554.05
<b>流动负债合计</b>		<b>538,174,342.15</b>	<b>514,484,209.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>538,174,342.15</b>	<b>514,484,209.87</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十六）	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（二十七）	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（二十八）	5,949,235.35	5,949,235.35
一般风险准备			

未分配利润	五（二十九）	-143,221,575.05	-151,938,898.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		54,207,169.86	45,489,846.70
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>54,207,169.86</b>	<b>45,489,846.70</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>592,381,512.01</b>	<b>559,974,056.57</b>

法定代表人：张云星

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：王雷

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业总收入</b>	五（三十）	307,104,230.61	298,542,391.57
其中：营业收入	五（三十）	307,104,230.61	298,542,391.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		334,969,392.97	300,372,500.79
其中：营业成本	五（三十）	267,588,080.38	232,350,755.92
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（三十一）	2,824,849.16	2,387,290.72
销售费用	五（三十二）	11,392,062.55	9,504,510.65
管理费用	五（三十三）	23,921,785.87	19,998,120.44
研发费用	五（三十四）	29,126,850.44	36,324,298.94
财务费用	五（三十五）	115,764.57	-192,475.88
其中：利息费用		232,025.19	715.36
利息收入		175,034.62	230,993.14
加：其他收益	五（三十六）	861,348.44	902,722.67
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	393,783.57	-1,707,328.17



其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)		393,783.57	-1,707,328.17
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)	五(三十 八)	-29,299,145.38	-6,971,960.17
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五(三十 九)	-23,705,036.61	133,632.07
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(四十)	88,575,714.14	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		8,961,501.80	-9,473,042.82
加：营业外收入	五(四十 一)	4,032.59	10,439,478.49
减：营业外支出	五(四十 二)	248,211.23	169,302.65
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		8,717,323.16	797,133.02
减：所得税费用	五(四十 三)		
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		8,717,323.16	797,133.02
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)		8,717,323.16	797,133.02
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)		8,717,323.16	797,133.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>8,717,323.16</b>	<b>797,133.02</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,717,323.16	797,133.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0458	0.0042
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张云星

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：王雷

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,123,316.03	243,601,015.91
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		857,348.44	606,651.97
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十 四）	21,542,709.76	31,215,101.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>320,523,374.23</b>	<b>275,422,769.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		233,442,667.80	182,749,423.86
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		59,550,013.72	56,110,757.00

支付的各项税费		9,960,955.80	7,363,355.18
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	31,008,057.45	21,593,443.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>333,961,694.77</b>	<b>267,816,979.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,438,320.54</b>	<b>7,605,789.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		10,100,000.00	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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,100,000.00</b>	<b>11,551.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		954,750.00	86,746.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>954,750.00</b>	<b>86,746.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,145,250.00</b>	<b>-75,195.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		9,955,254.08	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,955,254.08</b>	<b>733,698.00</b>
偿还债务支付的现金		10,688,952.08	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,740.55	
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,921,692.63</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-966,438.55</b>	<b>733,698.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,259,509.09</b>	<b>8,264,292.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十五）	36,509,537.74	28,245,244.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（四十五）	<b>31,250,028.65</b>	<b>36,509,537.74</b>

法定代表人：张云星

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：王雷

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 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		-151,938,898.21		45,489,846.70
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		-151,938,898.21		45,489,846.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											8,717,323.16		8,717,323.16
(一) 综合收益总额											8,717,323.16		8,717,323.16
(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													



四、本年期末余额	190,400,000.00			1,079,509.56			5,949,235.35			-143,221,575.05		54,207,169.86
----------	----------------	--	--	--------------	--	--	--------------	--	--	-----------------	--	---------------

项目	2022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		-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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>190,400,000.00</b>				<b>1,079,509.56</b>			<b>5,949,235.35</b>	<b>-151,938,898.21</b>			<b>45,489,846.70</b>	

法定代表人：张云星

主管会计工作负责人：王雷

会计机构负责人：王雷



# 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

#### (一) 企业注册地和总部地址

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2024年3月18日取得天津市南开区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:张云星

公司行业性质:软件和信息技术服务业

注册地址:天津市南开区南马路1241号。

#### (二) 企业实际从事的主要经营活动

建筑智能化、机电、消防工程设计与施工;软件开发与技术服务;计算机系统集成和运维服务;数字化和人工智能创新业务和服务等。

本财务报表于2024年4月24日召开第四届董事会第二十五次会议批准报出。

### 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(以下称企业会计准则),并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### (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2023年12

月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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) 重要性标准确定的方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元

## (六) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

#### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

##### 2. 合并财务报表的编制方法

###### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

###### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

###### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

###### (4) 处置子公司的会计处理

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

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

## (八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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、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。

#### (十) 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。

#### (十一) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认和计量

###### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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。

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的

信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：	银行承兑汇票
组合 2：	商业承兑汇票

#### 应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：关联方组合	关联方（本公司与津投资本及津投资本下属关联公司往来）
组合 2：其他客户组合	除关联方外的其他客户



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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### ②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，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) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

#### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1	应收押金、保证金及员工备用金
组合 2	其他客户

#### (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

#### (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

### (十三) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、产成品（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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 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。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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。

### (十四) 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附注预期信用损失的确定方法。

#### 2. 合同负债

本公司将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。

#### (十五) 持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售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，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业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。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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。

##### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活

动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损

益。

## (十六) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## (十七) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十八) 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；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
网络传输设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	5	5	19

## (十九) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者

试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## (二十) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (二十一) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

## 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据
软件	10	预计可使用年限

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：通常包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

### (二十二) 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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (二十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

#### (二十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益



或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

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. 辞退福利的会计处理方法

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. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

### (二十五)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理

人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

#### （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。

对于有明确的产出指标的服务合同，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。

### （二十六）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司

将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

## (二十七)政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十九) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或包含租赁。

### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命

内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### （2）融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （三十）重要会计政策变更、会计估计变更

## 1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。执行上述会计政策变更对本公司无影响。

## 2. 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

## 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 2023 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。

### 3、研发费用加计扣除

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

## 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
银行存款	32,341,661.52	36,509,537.74
其他货币资金	1,139,752.99	10,982,685.11
合计	33,481,414.51	47,492,222.85

注：期末受限资金金额为 2,231,385.86 元，其中履约保函 1,137,952.99 元，司法冻结资金 1,093,432.87 元。

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	288,016.00	
商业承兑汇票	6,107,841.16	1,864,753.00
小计	6,395,857.16	1,864,753.00
减：坏账准备	217,430.66	
合计	6,178,426.50	1,864,753.00

#### 2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额	期末终止确认金额
银行承兑汇票		535,000.00
商业承兑汇票		1,237,500.00
合计		1,772,500.00

#### 3. 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 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：组合 1：银行承兑汇票	288,016.00	4.50			288,016.00
组合 2：商业承兑汇票	6,107,841.16	95.50	217,430.66	3.56	5,890,410.50
合计	6,395,857.16	——	217,430.66	——	6,178,426.50

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：组合 1：银行承兑汇票					
组合 2：商业承兑汇票	1,864,753.00	100.00			1,864,753.00
合计	1,864,753.00	——			1,864,753.00

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

① 组合 1：银行承兑汇票

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	288,016.00					
合计	288,016.00					

② 组合 2：商业承兑汇票

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,107,841.16	217,430.66	3.56	1,864,753.00		
合计	6,107,841.16	217,430.66	3.56	1,864,753.00		

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	
商业承兑汇票		217,430.66				217,430.66
合计		217,430.66				217,430.66

(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	69,717,458.39	158,684,585.63
1 至 2 年	71,086,692.65	51,033,210.29
2 至 3 年	34,279,493.51	15,966,784.31

3至4年	10,262,549.76	7,974,234.54
4至5年	5,761,142.67	9,056,164.75
5年以上	10,951,368.76	6,611,310.75
小计	202,058,705.74	249,326,290.27
减：坏账准备	44,724,581.79	23,634,668.16
合计	157,334,123.95	225,691,622.11

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	37,346,508.88	18.48	18,800,157.95	50.34	18,546,350.93
按组合计提坏账准备的应收账款	164,712,196.86	81.52	25,924,423.84	15.74	138,787,773.02
其中：账龄组合	164,712,196.86	81.52	25,924,423.84	15.74	138,787,773.02
合计	202,058,705.74	—	44,724,581.79	—	157,334,123.95

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	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	225,691,622.11
其中：账龄组合	249,002,247.77	99.87	23,310,625.66	9.36	225,691,622.11
合计	249,326,290.27	—	23,634,668.16	—	225,691,622.11

### (1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
天津市房信建设发展有限公司	1,119,136.00	559,568.00	50.00	预计部分难以收回
天津市房信建筑工程总承包有限公司	2,940,639.23	1,470,319.62	50.00	预计部分难以收回
天津天房建设工程有限公司	6,407,345.73	3,203,672.87	50.00	预计部分难以收回
天津天胜置业有限公司	25,103,261.00	12,551,630.50	50.00	预计部分难以收回
合计	35,570,381.96	17,785,190.99	—	—

(续表)

单位名称	期初余额			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
天津大通金岛置业有限公司	218,880.50	218,880.50	100.00	预计无法收回
天津长易投资有限公司	105,162.00	105,162.00	100.00	预计无法收回
合计	324,042.50	324,042.50	—	—

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## 组合 1: 其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,517,988.39	2,474,743.86	3.56	158,684,585.63	4,606,201.29	2.90
1 至 2 年	63,906,692.24	5,765,638.05	9.02	51,033,210.29	3,574,892.73	7.01
2 至 3 年	5,520,751.39	1,105,215.49	20.02	15,747,903.81	2,430,488.17	15.43
3 至 4 年	9,159,415.41	2,699,151.83	29.47	7,974,234.54	2,167,410.75	27.18
4 至 5 年	5,761,142.67	3,033,467.85	52.65	9,056,164.75	4,025,483.97	44.45
5 年以上	10,846,206.76	10,846,206.76	100.00	6,506,148.75	6,506,148.75	100.00
合计	164,712,196.86	25,924,423.84	—	249,002,247.77	23,310,625.66	—

## 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	
应收账款坏账准备	23,634,668.16	21,089,913.63				44,724,581.79
合计	23,634,668.16	21,089,913.63				44,724,581.79

## 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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 的比例 (%)	坏账准备期末余额
中冶建工集团(天津)建设工程有限公司	7,028,003.79	3.48	250,187.18
华侨城智能科技(深圳)有限公司	6,855,788.34	3.39	559,643.33
中天建设集团有限公司	8,020,061.58	3.97	2,278,020.53
天津天胜置业有限公司	25,103,261.00	12.42	12,551,630.50
天津市地下铁道集团有限公司	24,985,482.82	12.37	1,956,856.95
合计	71,992,597.53	35.63	17,596,338.48

## (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	7,097,888.56	99.25	2,208,514.12	81.68
1 至 2 年	30,566.67	0.43	495,508.00	18.32
2 至 3 年	23,042.00	0.32		
3 年以上				
合计	7,151,497.23	100.00	2,704,022.12	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五单位情况

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	5,445,240.00	76.14

北京致远互联软件股份有限公司	800,500.00	11.19
墨恩智能科技（北京）有限公司	465,000.00	6.50
天津市华泰苑环境艺术工程有限公司	200,000.00	2.80
中山市彬凯照明有限公司	52,360.00	0.73
合计	6,963,100.00	97.36

#### (五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	158,404,131.28	2,836,252.99
合计	158,404,131.28	2,836,252.99

#### 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	166,477,866.10	2,755,290.79
1 至 2 年	148,308.88	28,551.44
2 至 3 年	28,551.44	239,000.00
3 至 4 年	170,616.97	3,400.00
4 至 5 年		
5 年以上	2,762,708.31	2,765,308.31
小计	169,588,051.70	5,791,550.54
减：坏账准备	11,183,920.42	2,955,297.55
合计	158,404,131.28	2,836,252.99

##### (2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
房产转让款	163,742,829.00	
往来款	2,762,708.31	2,762,708.31
代垫款及备用金	784,536.36	1,326,441.36
保证金、押金	2,297,978.03	1,702,400.87
小计	169,588,051.70	5,791,550.54
减：坏账准备	11,183,920.42	2,955,297.55
合计	158,404,131.28	2,836,252.99

##### (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）	
2023 年 1 月 1 日余额	192,589.24		2,762,708.31	2,955,297.55
2023 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	8,228,622.87			8,228,622.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	8,421,212.11		2,762,708.31	11,183,920.42

#### (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	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	2,955,297.55	8,228,622.87				11,183,920.42
合计	2,955,297.55	8,228,622.87				11,183,920.42

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津弘润企业管理有限公司	房产转让款	163,742,829.00	1年以内	96.55	8,187,141.45
天津海泰数码科技有限公司	往来款	2,762,708.31	5年以上	1.63	2,762,708.31
天津盛浩工程咨询有限公司	投标保证金	370,000.00	1年以内	0.22	18,500.00
中建七局交通建筑有限责任公司	保证金	420,000.00	1年以内	0.25	21,000.00
航天规划设计集团有限公司	投标保证金	201,000.00	1年以内	0.12	10,050.00
合计	—	167,496,537.31	—	98.77	10,999,399.76

#### (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	822,885.48	326,424.18	496,461.30	903,583.95	326,424.18	577,159.77
库存商品	914,976.08	411,470.13	503,505.95	490,835.24	411,470.13	79,365.11
项目成本	39,822,961.38	13,475,578.52	26,347,382.86	38,084,289.41		38,084,289.41
合同履约成本	18,314,311.34		18,314,311.34	43,823,878.08		43,823,878.08
合计	59,875,134.28	14,213,472.83	45,661,661.45	83,302,586.68	737,894.31	82,564,692.37

##### 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

###### (1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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
项目成本		13,475,578.52				13,475,578.52
合计	737,894.31	13,475,578.52				14,213,472.83

(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	132,671,367.56	11,538,757.77	121,132,609.79	45,105,643.95	1,309,299.68	43,796,344.27
合计	132,671,367.56	11,538,757.77	121,132,609.79	45,105,643.95	1,309,299.68	43,796,344.27

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产	14,703,561.33	11.08	7,351,780.67	50.00	7,351,780.67
按组合计提减值准备的合同资产	117,967,806.23	88.92	4,186,977.10	3.55	113,780,829.13
其中：组合 1：其他客户组合	117,616,303.23	88.65	4,186,977.10	3.56	113,429,326.13
组合 2：关联方组合	351,503.00	0.26			351,503.00
合计	132,671,367.56	——	11,538,757.77	——	121,132,609.80

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	45,105,643.95	100.00	1,309,299.68	2.90	43,796,344.27
其中：组合 1：其他客户组合	45,105,643.95	100.00	1,309,299.68	2.90	43,796,344.27
组合 2：关联方组合					
合计	45,105,643.95	——	1,309,299.68	——	43,796,344.27

(1) 重要的单项计提减值准备的合同资产

单位名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	依据
天津市建工工程总承包有限公司	11,807,476.92	5,903,738.46	50.00	预计部分难以收回
天津天房建设工程有限公司	2,896,084.41	1,448,042.21	50.00	预计部分难以收回
合计	14,703,561.33	7,351,780.67	——	——

(续)

单位名称	期初余额			
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	依据
天津市建工工程总承包有限公司				
天津天房建设工程有限公司				
合计				

(2) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

① 组合 1: 应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	112,698,354.00	4,011,904.95	3.56	32,671,160.58	948,358.93	2.90
1年以上	4,917,949.23	175,072.15	3.56	12,434,483.36	360,940.75	2.90
合计	117,616,303.23	4,186,977.10	—	45,105,643.95	1,309,299.68	—

② 组合 2: 应收关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	351,503.00					
合计	351,503.00					

合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
合同资产	1,309,299.68	10,229,458.09			附注三、(十二)	11,538,757.77
合计	1,309,299.68	10,229,458.09			—	11,538,757.77

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,644,632.69	1,010,001.61
预缴税金	66,457.10	1,470,004.63
合计	1,711,089.79	2,480,006.24

(九)长期股权投资

长期股权投资的情况

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	其他		
一、子企业											
天津市盛达管理咨询有限公司											
二、合营企业											
三、联营企业											
天津文化产业小额贷款有限公司	9,340,885.89			396,245.49						9,737,131.38	
天津市天房信达国际贸易有限公司	1,726,720.66			-2,461.92						1,724,258.74	
小计	11,067,606.55			393,783.57						11,461,390.12	
合计	11,067,606.55			393,783.57						11,461,390.12	

注：天津市盛达管理咨询有限公司于2023年8月14日成立，本公司尚未实际出资，同时该子公司2023年未开展日常生产经营活动，未建账。



(十) 投资性房地产

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	32,976,841.66	32,976,841.66
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	4,282,979.81	4,282,979.81
其他转出	4,282,979.81	4,282,979.81
4. 期末余额	28,693,861.85	28,693,861.85
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	8,643,923.15	8,643,923.15
2. 本期增加金额	715,481.28	715,481.28
(1) 计提或摊销	715,481.28	715,481.28
3. 本期减少金额	1,423,970.92	1,423,970.92
其他转出	1,423,970.92	1,423,970.92
4. 期末余额	7,935,433.51	7,935,433.51
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	20,758,428.34	20,758,428.34
2. 期初账面价值	24,332,918.51	24,332,918.51

注：(1) 本期账面原值和折旧减少系出售原出租的天津市南开区南马路 1275 号的房屋。

(2) 期末固定资产抵押情况：期末投资性房地产中已有账面价值 20,617,825.37 元用于抵押担保，详见十一、(一) 承诺事项。

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	22,900,234.17	104,374,134.40
固定资产清理		
合计	22,900,234.17	104,374,134.40

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	168,822,914.57	113,464,989.17	26,506,388.33	420,162.40	1,378,988.07	310,593,442.54
2. 本期增加金额	4,282,979.81		116,765.49			4,399,745.30
购置	4,282,979.81		116,765.49			4,399,745.30
3. 本期减少金额	140,666,073.34					140,666,073.34
处置或报废	140,666,073.34					140,666,073.34
4. 期末余额	32,439,821.04	113,464,989.17	26,623,153.82	420,162.40	1,378,988.07	174,327,114.50
二、累计折旧						
1. 期初余额	66,282,796.41	82,466,660.64	24,827,382.96	399,154.28	1,249,070.80	175,225,065.09
2. 本期增加金额	8,405,565.51		298,249.17		43,845.00	8,747,659.68
计提	8,405,565.51		298,249.17		43,845.00	8,747,659.68
3. 本期减少金额	63,540,087.49					63,540,087.49
处置或报废	63,540,087.49					63,540,087.49
4. 期末余额	11,148,274.43	82,466,660.64	25,125,632.13	399,154.28	1,292,915.80	120,432,637.28
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	21,291,546.61	4,085.48	1,497,521.69	21,008.12	86,072.27	22,900,234.17
2. 期初账面价值	102,540,118.16	4,085.48	1,679,005.37	21,008.12	129,917.27	104,374,134.40

注：期末固定资产抵押情况：期末固定资产中已有账面价值 20,617,825.37 元用于抵押担保，详见十一、（一）承诺事项。

## （十二）无形资产

### 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. 期末余额	8,753,104.02	8,753,104.02
二、累计摊销		
1. 期初余额	6,627,591.92	6,627,591.92

2. 期末余额	6,294,967.05	6,294,967.05
三、减值准备		
1. 期初余额	1,319,729.14	1,319,729.14
2. 期末余额	1,319,729.14	1,319,729.14
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,138,407.83	1,138,407.83
2. 期初账面价值	805,782.96	805,782.96

### (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	5,276,101.56	101,941.75	1,689,430.05	3,590,069.57	98,543.69
地下车库使用权	2,925,000.00		225,000.00		2,700,000.00
办公地装修款		1,589,717.78	26,231.28		1,563,486.50
合计	8,201,101.56	1,691,659.53	1,940,661.33	3,590,069.57	4,362,030.19

### (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	114,307,205.09	61,520,453.76
可抵扣亏损	91,447,561.78	203,551,239.04
合计	205,754,766.87	265,071,692.80

#### 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		79,440,498.65	
2023 年度		16,612,520.01	
2024 年度	1,136,512.72	17,187,171.32	
2025 年度	53,475,703.22	53,475,703.22	
2026 年度	16,721,010.63	16,721,010.63	
2027 年度	20,114,335.21	20,114,335.21	
合计	91,447,561.78	203,551,239.04	

### (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	1,776,461.26	1,070,394.40	706,066.86	2,800,787.70	1,299,407.07	1,501,380.63
合同资产				269,025.12	7,809.11	261,216.01
合计	1,776,461.26	1,070,394.40	706,066.86	3,069,812.82	1,307,216.18	1,762,596.64

### (十六) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况			期初情况		
	账面价值	受限类型	受限情况	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,231,385.86	冻结	司法冻结, 保证金	10,982,685.11	冻结	司法冻结, 保证金
固定资产	20,617,825.37	抵押	抵押担保	21,492,538.66	抵押	抵押担保
投资性房地产	20,617,825.37	抵押	抵押担保	21,264,938.56	抵押	抵押担保
合计	43,467,036.60	---	---	53,740,162.33	---	---

(十七) 短期借款

短期借款分类

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

(十八) 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

(十九) 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)	82,170,477.22	76,371,772.99
1年以上	38,552,260.57	30,582,861.01
合计	120,722,737.79	106,954,634.00

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
逸兴泰辰技术有限公司	7,013,257.67	对方未催要
天津华腾建设有限公司	4,239,246.90	对方未催要
合计	11,252,504.57	---

(二十) 预收款项

1. 按账龄分类

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

(二十一) 合同负债

### 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
已收应向客户转让商品对价	18,245,961.63	5,555,977.07
合计	18,245,961.63	5,555,977.07

### (二十二) 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	8,959,302.19	55,216,126.75	54,713,871.57	9,461,557.37
离职后福利-设定提存计划		5,714,015.20	5,714,015.20	
辞退福利		158,654.50	158,654.50	
合计	8,959,302.19	61,088,796.45	60,586,541.27	9,461,557.37

#### 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	8,636,915.80	45,196,757.56	44,707,874.99	9,125,798.37
职工福利费	41,119.24	1,281,839.83	1,264,128.07	58,831.00
社会保险费		4,407,208.27	4,407,208.27	
其中：医疗保险费		4,130,107.74	4,130,107.74	
工伤保险费		69,130.00	69,130.00	
生育保险费		207,970.53	207,970.53	
其他				
住房公积金		3,485,245.00	3,485,245.00	
工会经费和职工教育经费	281,267.15	845,076.09	849,415.24	276,928.00
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	8,959,302.19	55,216,126.75	54,713,871.57	9,461,557.37

#### 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		5,541,184.15	5,541,184.15	
失业保险费		172,831.05	172,831.05	
企业年金缴费				
合计		5,714,015.20	5,714,015.20	

### (二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,215,918.29	198,436.39
个人所得税	538,894.45	3,224.48

城市维护建设税	386,249.33	23,517.79
教育费附加	165,535.43	10,079.05
地方教育费附加	110,356.95	6,719.37
印花税	45,866.64	34,156.86
合计	7,462,821.09	276,133.94

#### (二十四)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	378,919,924.43	382,602,327.54
合计	378,919,924.43	382,602,327.54

#### 其他应付款

##### (1)按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	376,205,118.20	376,272,869.71
押金、保证金	352,505.48	4,495,505.48
代收代付款	70,075.04	30,000.00
保密工作经费	580,000.00	480,000.00
党建经费	1,699,269.71	1,310,996.35
其他	12,956.00	12,956.00
合计	378,919,924.43	382,602,327.54

##### (2)账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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	—

#### (二十五)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税款	3,361,339.84	893,554.05
合计	3,361,339.84	893,554.05

#### (二十六)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

#### (二十七)资本公积

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

合计	1,079,509.56			1,079,509.56
----	--------------	--	--	--------------

(二十八) 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

(二十九) 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	-151,938,898.21	-152,736,031.23
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	-151,938,898.21	-152,736,031.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,717,323.16	797,133.02
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	-143,221,575.05	-151,938,898.21

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	304,449,728.13	266,689,343.05	296,649,231.87	231,441,694.79
其他业务小计	2,654,502.48	898,737.33	1,893,159.70	909,061.13
合计	307,104,230.61	267,588,080.38	298,542,391.57	232,350,755.92

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型				
商品销售收入	76,628,426.73	53,543,258.54	59,417,325.64	40,599,330.34
技术服务收入	54,940,840.42	46,852,848.77	61,539,714.52	30,800,839.19
建筑智能化收入	172,880,460.98	166,293,235.74	175,692,191.71	160,041,525.26
租赁收入	2,472,825.73	717,060.58	1,726,784.63	742,686.06
其他	181,676.75	181,676.75	166,375.07	166,375.07
合计	307,104,230.61	267,588,080.38	298,542,391.57	232,350,755.92

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,598,488.53	1,688,767.81
土地使用税	95,873.37	101,834.60
城市维护建设税	605,625.15	261,954.18
教育费附加	259,553.64	112,266.12
地方教育费附加	173,035.75	74,844.00

车船使用税	1,467.00	1,467.00
印花税	90,805.72	146,157.01
合计	2,824,849.16	2,387,290.72

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,805,003.30	3,938,291.49
差旅、交通费	2,128,027.70	973,192.33
折旧与摊销费	842,069.22	922,042.42
招标费	669,055.71	720,693.91
劳务费	859,624.25	683,738.44
能源费	688,839.74	572,745.73
租赁费	668,238.83	402,908.39
办公费	352,068.16	300,310.16
中介机构服务费	674,425.66	298,170.82
展览及广告宣传费	284,433.20	
其他	420,276.78	692,416.96
合计	11,392,062.55	9,504,510.65

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,805,246.05	7,613,193.07
折旧与摊销	6,881,477.84	8,721,968.46
物业管理费	2,188,516.65	1,882,404.63
残疾人就业保障金	520,349.89	487,165.47
党建工作经费	388,323.36	364,014.73
咨询费	789,260.80	325,442.73
中介机构服务费	606,361.71	311,209.60
维修费	250,902.45	
其他	491,347.12	292,721.75
合计	23,921,785.87	19,998,120.44

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	8,288.07	67,599.84
职工薪酬	23,146,711.54	28,678,908.21
折旧摊销费	1,208,178.16	2,034,430.74
咨询服务费	870,054.97	964,146.36
委外费用	2,272,978.36	3,945,104.30
其他费用	1,620,639.34	634,109.49
合计	29,126,850.44	36,324,298.94

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	232,025.19	715.36
减：利息收入	175,034.62	230,993.14



手续费支出	58,774.00	37,801.90
合计	115,764.57	-192,475.88

(三十六)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	收益相关
软件企业即征即退的增值税	857,348.44	606,651.97	收益相关
稳岗补贴	4,000.00	284,726.79	收益相关
合计	861,348.44	902,722.67	---

(三十七)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	393,783.57	-1,707,328.17
合计	393,783.57	-1,707,328.17

(三十八)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-217,430.66	
应收账款信用减值损失	-21,089,913.63	-7,321,972.70
其他应收款信用减值损失	-8,228,622.88	-26,050.40
其他非流动资产减值损失	236,821.79	376,062.93
合计	-29,299,145.38	-6,971,960.17

(三十九)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,475,578.52	
合同资产减值损失	-10,229,458.09	133,632.07
合计	-23,705,036.61	133,632.07

(四十)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得(损失“”)	88,575,714.14	
合计	88,575,714.14	

(四十一)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿		20,660.23	
罚款收入		10,418,802.00	
其他	4,032.59	16.26	4,032.59
合计	4,032.59	10,439,478.49	4,032.59

(四十二) 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	
滞纳金			
违约金、赔偿金及罚款支出	244,989.50	49,000.00	244,989.50
其他	3,221.73		3,221.73
合计	248,211.23	169,302.65	248,211.23

(四十三) 所得税费用

会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	8,717,323.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,307,598.47
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	-59,067.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,156.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,899,476.79
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	7,950,627.30
其他影响	-4,300,838.22
所得税费用	

(四十四) 现金流量表

经营活动有关的现金

(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
利息收入	178,610.42	224,116.98
政府补贴	4,000.00	284,726.79
押金、保证金	12,914,195.45	11,845,339.82

营业外收入		10,452,465.23
受限货币资金	7,891,600.00	7,746,817.04
备用金	225,386.36	606,270.58
退税退款	305,614.58	
其他	23,302.95	15,940.72
合计	21,542,709.76	31,215,101.66

(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	17,150,601.27	7,281,024.12
往来款	1,000,000.00	1,649,500.00
销售、管理费用、研发费用	7,110,143.22	9,862,951.60
受限货币资金	1,129,432.87	2,306,131.70
财务费用	56,545.21	39,953.25
备用金	3,828,186.80	393,922.99
罚款、赔偿款、违约金	244,989.50	49,000.00
退款	408,656.37	
其他	79,502.21	10,960.00
合计	31,008,057.45	21,593,443.66

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	8,717,323.16	797,133.02
加：资产减值准备	23,705,036.61	-133,632.07
信用减值损失	29,299,145.38	6,971,960.17
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	9,463,140.96	12,282,631.95
使用权资产折旧		
无形资产摊销	695,265.13	759,784.80
长期待摊费用摊销	1,940,661.33	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）	-88,575,714.14	

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）	232,025.19	715.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-393,783.57	1,707,328.17
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）	23,141,709.93	-3,245,075.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,897,067.19	-79,063,300.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	21,233,936.67	64,813,931.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,438,320.54	7,605,789.84
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	31,250,028.65	36,509,537.74
减：现金的期初余额	36,509,537.74	28,245,244.90
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	-5,259,509.09	8,264,292.84

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	31,250,028.65	36,509,537.74
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	31,248,228.65	36,509,537.74
可随时用于支付的其他货币资金	1,800.00	
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	31,250,028.65	36,509,537.74

#### (四十五) 租赁

##### 1. 作为承租人

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	668,238.83
与租赁相关的总现金流出	346,273.59

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。

##### 2. 作为出租人

###### (1) 经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,472,825.73	---
合计	2,472,825.73	---

(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，2023 年 4 月起终止租赁。

(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。

## 六、研发支出

### (一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	8,288.07	67,599.84
职工薪酬	23,146,711.54	28,678,908.21
折旧摊销费	1,208,178.16	2,034,430.74
咨询服务费	870,054.97	964,146.36
委外费用	2,272,978.36	3,945,104.30
其他费用	1,620,639.34	634,109.49
合计	29,126,850.44	36,324,298.94
其中：费用化研发支出	29,126,850.44	36,324,298.94
资本化研发支出		

### (二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

## 七、在其他主体中的权益

在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业和联营企业情况

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 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津文化产业小额贷款有限公司	天津	天津	货币金融服务	20.00		权益法
天津市天房信达国际贸易有限公司	天津	天津	批发业	16.6667		权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津文化产业小额贷款有限公司	天津市天房信达国际贸易有限公司	天津文化产业小额贷款有限公司	天津市天房信达国际贸易有限公司
流动资产	52,430,465.21	52,870,359.68	60,073,672.47	32,573,481.59
其中：现金和现金等价物	6,328,085.25	6,984,058.83	5,995,293.04	2,347,673.18
非流动资产	16,096,890.04	91,181.54	3,681,641.93	91,181.54
资产合计	68,527,355.25	52,961,541.22	63,755,314.40	32,664,663.13
流动负债	19,841,698.37	42,616,009.47	17,050,884.95	22,306,410.83
非流动负债				
负债合计	19,841,698.37	42,616,009.47	17,050,884.95	22,306,410.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	48,685,656.88	10,345,531.75	46,704,429.45	10,358,252.30
按持股比例计算的净资产份额	9,737,131.38	1,724,258.74	9,340,885.89	1,726,378.84
调整事项				

对联营企业权益投资账面价值的	9,737,131.38	1,724,258.74	9,340,885.89	1,726,720.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,257,346.30		4,518,307.50	
财务费用	-13,475.85	-10,475.81	-7,237.34	-2,268.49
所得税费用	27,942.53		274,891.41	
净利润	1,982,022.86	-12,720.55	824,674.22	-804,429.37
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,982,022.86	-12,720.55	824,674.22	-804,429.37
本期收到的来自联营企业的股利				

## 八、政府补助

计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
软件企业即征即退增值税	857,348.44	606,651.97
稳岗补贴	4,000.00	284,726.79
合计	861,348.44	891,378.76

## 九、与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具的风险

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。

#### 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

2023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。天津市天泰置业发展有限公司、江苏南通二建集团有限公司、天津市建工工程总承包有限公司、天津房地产集团有限公司、天津市房信建筑工程总承包有限公司、天津天房建设工程有限公司为失信执



行人，天津市房信建设发展有限公司、天津天胜置业有限公司信用状况下降，预计无法全部收回，在遵循谨慎性原则的基础上考虑信用风险及债权人积极妥善处置债权情况，合理判断应收款项的可收回性，本公司按照应收款项 50%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

无。

## 十、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）本公司子公司的情况

天津市盛达管理咨询有限公司于 2023 年 8 月 14 日成立，本公司尚未实际出资，同时该子公司 2023 年未开展日常生产经营活动，未建账。

### （三）本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

#### (四)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服务有限公司	股东关联公司
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
天津数字经济产业集团有限公司	受同一最终控制人控制
天津国资融资租赁有限公司	受同一最终控制人控制
天津市中环系统工程有限责任公司	受同一最终控制人控制
天津市先行多媒体网络技术有限公司	受同一最终控制人控制
张云星	董事长、董事
王伟	总经理、董事
王斌	董事
杨建房	董事
王怀彬	董事
李冬青	监事会主席、监事
王建林	监事
孙长青	职工代表监事
张倩	董事会秘书
胡丰一	副总经理
王平健	副总经理
杜春鹰	副总经理
李美娴	副总经理
许毅	副总经理
王雷	财务负责人

#### (五)关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 采购商品/接受劳务情况

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
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
天津市先行多媒体网络技术有限公司	技术服务费		56,603.77
天津国资股权投资私募基金管理有限公司	咨询费	291,262.14	

天津数字经济产业集团有限公司	设备采购	4,175,203.27	
天津国资融资租赁有限公司	利息支出	61,000.00	
天津国资融资租赁有限公司	手续费	13,300.00	
天津市腾达楼宇自控有限公司	试验外协费		1,414,435.52
天津市腾达楼宇自控有限公司	劳务费		217,404.06
天津天易智慧物业服务有限公司	劳务费、物业费		1,505,554.67

(2) 出售商品/提供劳务情况

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
天津天易智慧物业服务有限公司	服务费	14,292.86	19,825.48
天津数字经济产业集团有限公司	服务费	331,606.60	

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

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
合同资产	天津数字经济产业集团有限公司	351,503.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	天津数字经济产业集团有限公司	255,899.64	
应付账款	天津市中环系统工程有限责任公司	1,210.00	1,210.00
应付账款	天津天易智慧物业服务有限公司		983,192.00
其他应付款	天津市天房信达国际贸易有限公司	25,440,500.00	25,440,500.00

## 十一、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2023年12月31日，该房产的账面价值共42,529,877.14元，其中投资性房地产账面价值20,617,825.37元，固定资产账面价值20,617,825.37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，但截止报告日，该资产未能解抵押。

(二)或有事项

无。

## **十二、资产负债表日后事项**

本公司母公司于2024年1月26日由天津恒通贸易发展有限公司变更为天津国有资本投资运营有限公司。

## **十三、其他重要事项**

为持续推进房产盘活、提高资产利用效率，本公司于2023年11月14日与天津弘润企业管理有限公司签订《关于天津市南开区南马路1241号办公楼之资产转让协议》，将位于天津市南开区南马路1241号的办公大楼1栋79套房屋转让给天津弘润企业管理有限公司。本次转让以2023年5月31日作为出售资产进行资产评估的基准日，由中通诚资产评估有限公司评估并出具《天津市天科数创科技股份有限公司拟资产转让事宜涉及其位于天津市南开区南马1241号、1275号及1279号天科数创办公楼市场价值项目资产评估报告》（中通评报字[2023]132051号），评估值为16,574.28万元。天津市南开区南马路1241号的办公大楼转让日账面价值为7,692.80万元，出售房产成交价为16,574.28万元，产生资产处置收益8,331.25万元。

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 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	88,575,714.14		
2. 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,000.00	284,726.79	284,726.79
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-244,178.64	10,270,175.84	10,270,175.84
减: 所得税影响额			
合计	88,335,535.50	10,554,902.63	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	17.49	1.77	0.0458	0.0042	0.0458	0.0042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-159.72	-21.64	-0.4182	-0.0512	-0.4182	-0.0512

天津市天科数创科技股份有限公司

二〇二四年四月二十四日

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 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

#### (二) 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

##### 1.重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。执行上述会计政策变更对本公司无影响。

##### 2.重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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	88,575,714.14
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,000.00
3.其他符合非经常性损益定义的损益项目	-244,178.64
<b>非经常性损益合计</b>	<b>88,335,535.50</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>88,335,535.50</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

天津市天科数创科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日