



卓朗科技
TROILA TECHNOLOGY



2023年 年度报告

ANNUAL REPORT

天津卓朗信息科技股份有限公司
TIANJIN TROILA INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD.

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，具体内容详见同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的专项说明全文。

四、公司负责人王志刚、主管会计工作负责人咎英男及会计机构负责人（会计主管人员）李媛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度归属于上市公司股东的净利润为-121,603,071.36元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-261,652,806.29元，母公司2023年度实现净利润54,473,240.08元。2023年初母公司未分配利润为-6,107,530,717.75元，2023年末母公司未分配利润为-6,053,057,477.67元。根据《公司法》《公司章程》的有关规定，鉴于公司2023年末母公司未分配利润为负，公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

关于公司可能面临的风险因素内容，在本报告“管理层讨论与分析”中做了详述，请参阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	57
第八节	优先股相关情况.....	62
第九节	债券相关情况.....	62
第十节	财务报告.....	62

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。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、上市公司、本公司、卓朗科技、天津松江、松江股份、本集团	指	天津卓朗信息科技股份有限公司（原名天津松江股份有限公司）
津诚资本	指	天津津诚国有资本投资运营有限公司
津诚金石	指	天津津诚金石资本管理有限公司
滨海控股	指	天津滨海发展投资控股有限公司
市政集团	指	天津市政建设集团有限公司
华通置业	指	福建华通置业有限公司
华鑫通	指	华鑫通国际招商集团股份有限公司
天津市国资委	指	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
天津卓创	指	天津卓创众城企业管理合伙企业（有限合伙）
天津卓成	指	天津卓成企业管理合伙企业（有限合伙）
天朗壹号	指	天津天朗壹号企业管理合伙企业（有限合伙）
天朗贰号	指	天津天朗贰号企业管理合伙企业（有限合伙）
天朗叁号	指	天津天朗叁号企业管理合伙企业（有限合伙）
上海沅乙	指	上海沅乙投资中心（有限合伙）
卓朗发展	指	天津卓朗科技发展有限公司
江西卓朗数字	指	江西卓朗数字科技有限公司
江西数据中心	指	江西卓朗数据中心有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
松江地产	指	天津松江地产投资有限公司
松江团泊	指	天津松江团泊投资发展有限公司
松江恒泰	指	天津松江恒泰房地产开发有限公司
松江兴业	指	天津松江兴业房地产开发有限公司
松江恒通	指	天津松江恒通建设开发有限公司
松江创展	指	天津松江创展投资发展有限公司
松江集团	指	天津松江集团有限公司
松江市政	指	天津松江市政建设有限公司
松江置地	指	天津松江置地有限公司
恒泰汇金	指	天津恒泰汇金融资租赁有限公司
智慧城市	指	天津松江智慧城市运营管理有限公司
云慧大数据	指	海南州云慧大数据产业园管理有限公司
云谷大数据	指	青海云谷大数据产业开发有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	天津卓朗信息科技股份有限公司
公司的中文简称	卓朗科技
公司的外文名称	TIANJIN TROILA INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	TROILA TECHNOLOGY
公司的法定代表人	王志刚

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谷艳秋	杨菲
联系地址	天津市红桥区湘潭道1号	天津市红桥区湘潭道1号
电话	022-58301588	022-58301588
传真	022-58301578	022-58301578
电子信箱	ir@troila.com	ir@troila.com

三、基本情况简介

公司注册地址	天津市红桥区湘潭道1号
公司注册地址的历史变更情况	公司经福建省人民政府闽体改(1992)048号文批准,以定向募集方式设立;在福建省工商行政管理局注册登记,取得营业执照;公司于2002年3月26日,经上海市工商行政管理局核准,由福建省福州市福清镜洋工业区迁至上海市张江高科技园区;公司于2006年8月16日,经天津市工商行政管理局核准,由上海市张江高科技园区迁至天津华苑产业区;公司于2022年4月19日,经天津市市场监督管理委员会核准,由天津华苑产业区迁至天津市红桥区。
公司办公地址	天津市红桥区湘潭道1号
公司办公地址的邮政编码	300133
公司网址	https://www.troila.com/
电子信箱	ir@troila.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	天津市红桥区湘潭道1号公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	卓朗科技	600225	天津松江

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
	签字会计师姓名	徐彬、迟仙玉

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	622,413,473.41	905,536,959.56	905,536,959.56	-31.27	814,009,456.99
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	453,427,129.71	891,312,961.23	891,312,961.23	-49.13	800,930,339.78
归属于上市公司股东的净利润	-121,603,071.36	401,168,372.51	401,200,132.60	-130.31	778,421,901.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-261,652,806.29	9,976,593.29	10,008,353.38	-2,722.67	-720,673,812.89
经营活动产生的现金流量净额	328,493,080.96	164,439,683.68	164,439,683.68	99.77	-636,133,551.76
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,110,209,574.23	2,403,242,014.95	2,403,273,775.04	-12.19	1,486,607,704.43
总资产	7,739,688,493.11	6,441,159,344.73	6,431,790,605.20	20.16	6,724,159,452.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.04	0.12	0.12	-133.33	0.23
稀释每股收益(元/股)	-0.04	0.12	0.12	-133.33	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.08	0.0029	0.0029	-2,858.62	-0.21
加权平均净资产收益率(%)	-5.50	18.45	18.45	减少23.95个百分点	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.84	0.46	0.46	减少12.30个百分点	不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	65,603,737.35	187,290,779.42	317,956,729.54	51,562,227.10
归属于上市公司股东的净利润	-3,520,120.67	28,421,038.3	24,346,998.67	-170,850,987.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,143,668.14	29,764,409.54	-35,258,128.26	-223,015,419.43
经营活动产生的现金流量净额	46,674,856.75	138,360,790.25	-1,760,317.15	145,217,751.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	106,818,485.66	704,155,402.76	-292,585,591.28
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	3,801,536.95	3,550,767.56	7,023,349.78
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		18,774.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	124,433.92		6,991.94
委托他人投资或管理资产的损益			-16,766,038.63
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,703,750.00	233,155.00	788,675.36
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
债务重组损益		370,167,699.25	5,586,323,782.75
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		-13,143,444.53	-88,807,386.46
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的		-586,656,021.39	-3,426,076,813.50

损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,675,522.29	-75,070,047.36	-181,543,275.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,397.64	2,743.27	37,023.61
减：所得税影响额	681,898.12	40,980.13	2,033,252.53
少数股东权益影响额（税后）	7,494,493.41	12,026,270.09	87,271,750.97
合计	140,049,734.93	391,191,779.22	1,499,095,714.14

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	24,600,000.00	29,036,544.96	4,436,544.96	
应收款项融资		34,650,000.00	34,650,000.00	
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00		
合计	36,600,000.00	75,686,544.96	39,086,544.96	

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司资产总额为 7,739,688,493.11 元，较调整后上年末增长 20.16%；负债总额为 5,294,142,915.68 元，较调整后上年末增长 48.96%；归属于母公司股东权益为 2,110,209,574.23 元，较调整后上年末下降 12.19%；实现营业收入 622,413,473.41 元，同比下降 31.27%；实现归属于上市公司股东的净利润为-121,603,071.36 元。报告期内，公司重点工作开展情况：

（一）锚定主业，持续打造核心业务优势

报告期内，公司牢牢把握“科技是第一生产力”的理念，坚持把数据作为重要生产要素，推动数字经济与实体经济深度融合，加快形成新质生产力，扎实推进新型工业化，助力传统产业数字化转型、智能化升级、绿色化发展，赋能战略性新兴产业，布局未来产业。

1. 聚焦工业软件，深化多元布局

通过产品扩张实现工业软件多元化布局，在改造、强化 AIoT、数采平台、工业互联网盒子等产品的同时，推出了 MES、WMS 等生产制造工业软件产品，更新了数字孪生建模引擎，完成了 Troila-Box 配套配置工具研发及采集平台功能优化，提升了数采项目交付水平，实现了工业互联网底座软件自主

化；另一方面，利用研发交付重点项目的契机，在相关场景模型搭建、中型以上生产线改造标准化方案，以及涉及用能设备运行效率监测、重点工艺能耗指标与单位产品能耗统计、产值能耗指标与能源成本的能耗管理等方面，进一步积累了丰富的数据资源和有效的实践经验，为持续延伸业务触角，不断扩大项目规模奠定了坚实基础。

2. 挖潜云上业态，深耕重点行业

公司一直高度重视自主创新，在加快技术革新、改善客户体验、提高运营效率等方面投入了大量资源。2023年，“卓朗昆仑云”深入挖掘教育、医疗、办公等领域用户的实际需求，先后完成了对自有产品云桌面易教版及通用版的多次迭代，实现了服务器、终端、桌面操作系统全线国产化兼容。

3. 巩固集成优势，开拓业务空间

公司基于自身软件开发方面的技术积累，将软件研发与系统集成业务积极整合，有效提升了系统集成解决方案的技术附加值，充分发挥自有软件产品的优势，为政府、公共事业、制造业等重点行业客户提供定制化系统集成解决方案服务。报告期内，公司持续推进各类系统集成项目的落地，深耕重点行业，覆盖了教育、智慧城市、医疗等多个重点行业。

4. 坚持信创路线，助力产业转型

报告期内，公司配合天津市国资委完成了国资领域信创应用场景梳理，依托多年适配迁移项目经验，引入多个信创适配中心验证场景，与多家企业开展了业务对接；自行研发了信创系列培训课件，成功举办多期信创公开课；积极拓展信创业务对接，与多家企业开展了业务交流，涉及交通、城投、水务等行业。

5. 加强精细化管理，优化 IDC 业务

在互联网数据中心建设与托管服务方面，公司拥有数据中心规划设计、建设工程管理和机电设备总包等专业技术能力和资质，具备从建设期的数据中心规划、设计、项目管理到建成后的系统上线交付、运维服务等全生命周期服务能力。报告期内，公司加强与各大运营商的行业合作，进一步优化数据中心智能运维平台系统方案，更好地适应客户需求、运维要求。

（二）守正创新，持续提升经营管理水平

借助卓朗科技入选国务院国资委“双百企业”名单的良好契机，公司坚定不移地践行高质量发展道路。一是全面推进公司人才队伍建设，不断健全领导人员选拔任用和管理工作机制，健全培养选拔优秀年轻人才常态化机制，不断强化公司人才梯队建设；二是多元化拓展融资渠道，优化金融机构授信，支撑业务发展；三是加强应收账款清理摸底排查工作，制定降本增效方案，从费用控制、融资管理、清理应收、集中采购等方面，明确压控重点；四是持续加大公司研发投入，报告期内研发投入约 94,656,743.17 元，较上年增长 30.53%，自主研发能力显著增强。

（三）防范风险，不断夯实合规发展基石

报告期内，公司严格落实内控审计，持续优化内控建设，开展了参股投资专项审计、重大事项专项检查等各类审计，促进公司进一步规范内部管理，防范化解重大风险隐患，切实保障公司根本利益。深入开展建章立制，不断健全现有制度规范，依据制度属性及决策层级进行分类分级科学管理。加大

法制宣贯力度，积极参加外部培训，组织开展公司内部法律知识培训，有力强化了员工履职专业素养。

（四）深化治理，持续提升规范运作水平

把加强党的领导和完善公司治理统一起来，建立以公司章程为基础的“1+N”公司治理体系建设，严格执行重大经营管理事项党委前置研究，科学界定各治理主体责任边界。坚守信息披露合规底线，切实执行《内幕信息知情人登记管理制度》等规章，报告期内累计披露定期报告 4 次、临时公告 99 次，在保障投资者知情权同时，规范做好内幕信息管理。高度重视投资者关系管理和维护，坚持“以投资者为本”的理念，持续提升投资者关系管理水平，通过多层次、多渠道方式开展投资者沟通工作。

（五）驰而不息，深入强化党建引领作用

公司坚持加强党的政治、思想、组织、作风和纪律建设，坚持用党的创新理论武装头脑、指导实践、推动工作。深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，扎实推进国有企业“强根铸魂”行动，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”作用，充分发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用；持续推动党建工作与公司生产经营深度融合，以高质量党建推动公司高质量发展。

二、报告期内公司所处行业情况

公司是一家专业的软件和信息技术服务企业，主要业务涵盖软件开发、信息系统集成、互联网数据中心（以下简称“IDC”）建设与托管等。

软件和信息技术服务业是关系一国国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。《“十四五”数字经济发展规划》指出，以数字技术与实体经济深度融合为主线，将加强数字基础设施建设，完善数字经济治理体系，协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济，为构建“数字中国”提供有力支撑。《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》指出，“十四五”时期我国软件和信息技术服务业要实现“产业基础实现新提升、产业链达到新水平、生态培育获得新发展、产业发展取得新成效”的“四新”发展目标。

2023 年，我国软件和信息技术服务业（以下简称“软件业”）运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定。根据工业和信息化部发布的《2023 年软件业经济运行情况》数据显示，2023 年全国软件和信息技术服务业累计完成收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%；2023 年，软件业利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%。

分领域来看，2023 年我国软件产品实现销售收入 29,030 亿元，同比增长 11.1%，占全行业收入比重为 23.6%，其中，工业软件产品收入 2,824 亿元，同比增长 12.3%；信息技术服务实现收入 81,226 亿元，同比增长 14.7%，占全行业收入比重为 65.9%，其中云服务、大数据服务共实现收入 12,470 亿元，同比增长 15.4%；信息安全产品和服务实现收入 2,232 亿元，同比增长 12.4%，占全行业收入比重为 1.8%；嵌入式系统软件实现收入 10,770 亿元，同比增长 10.6%，占全行业收入比重为 8.7%。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司的主营业务为软件和信息技术服务业务，其主要产品/服务分为软件开发及云服务业务、信息系统集成、互联网数据中心建设与托管服务三大类。

（一）软件开发及云服务业务

公司基于自有技术进行软件开发，所开发的软件产品既能服务于自主建设的云计算数据中心，也能独立销售给客户。该业务以技术创新为基础不断推动公司业务革新，主要分为云计算软件开发及工业软件开发两大业务板块。

1. 云计算软件开发

云计算软件开发业务是公司面向云计算架构要求，结合客户需求，开发对物理设备（服务器、计算、存储、网络等）和逻辑资源进行统一管理、部署调度的软件系统。得益于自身多年技术积累与研发能力优势，公司开发并推出“卓朗昆仑云·云桌面”、“卓朗昆仑云·云应用”、“卓朗昆仑云·私有云”等标准化云计算软件产品，并为客户提供包括软件交付及“超融合”软硬件一体化交付模式，应用场景涵盖教育、医疗、政务、运营商等多个领域。

2. 工业软件开发

基于自身软件开发技术能力优势及行业经验积累，公司深度开发“卓朗天工”系列智能制造软件产品，将物联网技术、大数据技术、人工智能技术、数字孪生技术与制造业行业特点及需求进行深度融合，实现技术工艺数字化、生产物流数字化、生产制造数字化、决策依据数字化四位一体的制造过程控制管理，构建产业转型升级的智能引擎，协助传统制造业实现数字化转型。

（二）信息系统集成

信息系统集成指通过综合运用计算机网络、主机、存储、信息安全及软件技术，在深度分析行业特点、了解不同下游领域业务需求的基础上采用数据集成、网络集成、信息系统集成等多种集成方式，将网络、设备、数据、业务流程、信息安全等集成到相互关联的、统一和协调的整体系统之中，使资源达到充分共享，实现业务和数据集中、高效、便利的管理和应用。

公司通过集成国内外优秀软硬件厂商产品及先进技术，结合公司丰富的垂直行业经验为客户量身定制解决方案，业务范围涵盖制造、教育、医疗、交通、金融、政务等多个行业，解决方案内容包含信息系统整体规划设计、系统架构设计、应用软件开发、软硬件选型、客户实施部署、上线交付及后期运维等。

顺应我国政企单位“信创”浪潮带来的业务契机，公司将持续深挖行业发展潜力、做大做强重点行业，结合自主可控产业链促进业务规模快速增长；通过增强自主研发能力，将具有特色的行业应用软件及专业服务在系统集成解决方案业务中体现，提升技术附加值。

（三）互联网数据中心建设与托管服务

互联网数据中心建设与托管服务是指为用户提供从数据中心规划、设计、项目管理、工程建设、系统上线交付、运维服务等全生命周期服务，并逐步形成针对数据中心基础设施、网络通信、服务器、存储设备 and 应用等不同层次的需求提供定制化管理服务，如：基建规划设计、网络带宽

服务、服务器托管服务、虚拟主机服务、数据容灾备份管理等。

公司 IDC 托管服务包括基础服务和增值服务，其中，基础服务主要包括机房整体租赁、机柜租赁、带宽租用、服务器托管等服务，配套以供电、空调、消防、安防等资源类业务；增值服务主要包括网络监测、网络安全、网络管理、日常运维等服务。公司 IDC 托管服务潜在用户既包括运营商（主要以完整空间租赁方式为主），也包括机构或企业用户（以机柜或机柜空间方式租用）。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司聚焦软件和信息技术服务主业，不断推动核心技术研发、升级、迭代，以及产品和解决方案的创新，助力企业数字化转型之路走深走实。历经多年的积累，公司在业务模式、技术研发和人才队伍等方面，构筑了较强的核心竞争力。

（一）纵向深度协同的业务模式

随着公司 IDC 业务布局的逐渐落地，公司已形成从软件开发、信息系统集成到互联网数据中心建设与托管，涵盖软件和信息技术服务产业链上下游多个环节的全链条业务模式。基于全链条业务模式，一方面，公司可充分发挥自身资源的优势，依托自有 IDC 资源与自研云计算技术为用户提供一站式的规划设计、系统集成、软件开发、运维管理等定制化服务，促进各业务板块间交叉销售；另一方面，公司可在为不同类型客户提供服务的过程中持续加深对产业链各环节、各下游领域的客户需求理解，反哺并完善公司产品设计规划与技术研究方向，形成技术研发能力、服务提供能力和业务推广能力不断增强的良性循环。

（二）优秀的技术研发能力

经过长期的技术研发和经验积累，公司已在软件、硬件等各个方面具备一定的核心技术实力；在技术革新、客户体验改善、运营效率提升等方面投入了大量资源，建立了较为完善的研发体系，培养了优秀的研发团队，具备较强的研发能力。公司拥有的资质与认证，涵盖软件、集成、涉密、安全、IT 服务和增值电信业务等各领域，覆盖各类软件和信息技术服务业全产业链路。

（三）前瞻性的信创产业链布局

作为专业的信息技术服务商，公司紧随行业发展趋势，为迎接信创国产替代浪潮进行了前瞻性的战略布局。软件开发业务方面，公司云计算软件已实现本土操作系统、本土服务器/处理器的适配兼容，大幅提升用户信创信息系统架构的搭建效率；信息系统集成业务方面，公司与各大本土信创产业链企业保持良好的合作关系，能够为客户提供全面的自主可控转型解决方案；数据中心建设与托管业务方面，公司已具备国产化数据中心的规划、建设与运维能力，全方位满足用户对于数据安全的要求。

（四）优质的客户资源

公司在长期经营过程中积累了丰富的客户资源，完成了涵盖政务、教育、金融、制造、医疗等领域的诸多标志性项目，已逐步建立起广泛、坚实的客户覆盖网络，并在与客户长期合作过程中积累了深厚的垂直领域服务经验，能够把握客户需求与行业发展动态。同时，公司作为“企业

智能制造和数字化系统解决方案供应商”，将持续挖掘政企数字化转型与信创浪潮带来的潜在业务机会，实现业务规模的提升与发展。

（五）专业化的人才队伍

在长期技术研发和业务推广中，公司高度注重人才梯队的建设，培养了一批拥有坚实技术基础的研发和运营管理人员。相关人员均拥有多年行业经验，参与和指导了部分软件和信息技术服务项目的规划、设计、实施和运维，对市场和客户的需求有深刻的了解，并能够反馈到公司的技术服务体系中，形成可持续的业务循环。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入为 622,413,473.41 元，同比下降 31.27%；实现归属于上市公司股东的净利润为-121,603,071.36 元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	622,413,473.41	905,536,959.56	-31.27%
营业成本	482,815,684.26	560,545,643.90	-13.87%
销售费用	18,022,752.40	13,035,302.85	38.26%
管理费用	157,012,826.55	148,810,543.99	5.51%
财务费用	111,290,685.05	91,039,099.03	22.24%
研发费用	94,656,743.17	72,515,816.15	30.53%
经营活动产生的现金流量净额	328,493,080.96	164,439,683.68	99.77%
投资活动产生的现金流量净额	-922,943,053.96	-19,298,832.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	830,958,326.41	-385,865,700.37	不适用

营业收入变动原因说明：部分项目客户的招标采购及合同签订时间集中在期末，导致报告期内部分项目无法确认收入。

营业成本变动原因说明：成本略有上升，成本降幅小于收入降幅。

销售费用变动原因说明：为进一步拓展业务，公司在市场推广及广告宣传方面加大力度。

管理费用变动原因说明：报告期内公司因人员增加，人力成本相应增加。

财务费用变动原因说明：报告期内，公司融资规模增加所致。

研发费用变动原因说明：报告期内，公司进一步增强研发实力，加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司强化现金流管理，加快应收账款回款。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司加大固定资产投资，夯实数字经济发展底座。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司融资规模增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件和信息 技术服务	453,427,129.71	344,398,989.10	24.05	-49.13	-37.68	减少 13.95 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件和信息 技术服务	453,427,129.71	344,398,989.10	24.05	-49.13	-37.68	减少 13.95 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	453,427,129.71	344,398,989.10	24.05	-49.13	-37.68	减少 13.95 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件和信息 技术服务	453,427,129.71	344,398,989.10	24.05	-49.13	-37.68	减少 13.95 个 百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
设备及软件采购、软件定制开发和系统集成服务	山东乐耕城市建设开发有限公司	690,700,000	0	0	690,700,000	是	不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同

			(%)		成本比例(%)	期变动比例(%)
软件和信息技术服务	信息服务成本	344,398,989.10	71.33	552,652,454.99	98.59	-37.68
其他行业	其他行业	138,416,695.16	28.67	7,893,188.91	1.41	1,653.62
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
软件和信息技术服务	信息服务成本	344,398,989.10	71.33	552,652,454.99	98.59	-37.68
其他行业	其他行业	138,416,695.16	28.67	7,893,188.91	1.41	1,653.62

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见本报告第十节 财务报告 九“合并范围的变更”。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 25,364.32 万元，占年度销售总额 40.76%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 87,025.83 万元，占年度采购总额 56.38%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	18,022,752.40	13,035,302.85	38.26
管理费用	157,012,826.55	148,810,543.99	5.51
财务费用	111,290,685.05	91,039,099.03	22.24
研发费用	94,656,743.17	72,515,816.15	30.53

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	94,656,743.17
本期资本化研发投入	
研发投入合计	94,656,743.17
研发投入总额占营业收入比例（%）	15.21
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	474
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	56.36
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	40
本科	343
专科	87
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	128
30-40岁（含30岁，不含40岁）	256
40-50岁（含40岁，不含50岁）	87
50-60岁（含50岁，不含60岁）	3
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	328,493,080.96	164,439,683.68	99.77
投资活动产生的现金流量净额	-922,943,053.96	-19,298,832.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	830,958,326.41	-385,865,700.37	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	508,754,882.15	6.57	348,689,770.71	5.41	45.90	公司加大应收款项回收
应收账款	392,591,837.05	5.07	879,575,955.43	13.66	-55.37	加快应收账款回款
预付款项	460,424,172.76	5.95	141,728,132.44	2.20	224.86	随着业务量增加项目款增加
其他应收款	156,251,770.18	2.02	255,664,533.55	3.97	-38.88	往来款收回
合同资产	27,845,679.16	0.36	16,021,781.15	0.25	73.80	合并范围变化
投资性房地产	23,993,889.93	0.31	302,432,404.46	4.70	-92.07	房产拍卖出售
固定资产	1,549,205,327.44	20.02	902,594,147.31	14.01	71.64	新购置设备类资产
无形资产	268,968,057.21	3.48	154,923,690.36	2.41	73.61	合并范围变化
其他非流动资产	864,693,850.73	11.17	370,585,176.14	5.75	133.33	预付设备采购款增加, 预付股票回购款及合并范围变化
短期借款	1,702,173,488.29	21.99	927,889,750.65	14.41	83.45	新增短期借款
应付票据	16,140,000.00	0.21	150,000,000.00	2.33	-89.24	银行承兑汇票减少
合同负债	294,074,217.47	3.80	35,630,579.30	0.55	725.34	预收合同款项
长期借款	710,159,000.00	9.18	153,000,000.00	2.38	364.16	新增长期借款
预计负债	8,483,365.61	0.11	42,408,781.73	0.66	-80.00	以前年度诉讼案件对方撤诉
递延收益	34,063,646.14	0.44	1,854,435.30	0.03	1,736.87	政府补助增加
递延所得税负债	42,307,562.30	0.55	25,968,211.43	0.40	62.92	合并范围变化

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告第十节、附注七、31、“所有权或使用权受限资产”。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告第三节中第二部分报告期内公司所处行业情况内容及第六部分中关于公司未来发展的讨论与分析中行业格局和趋势部分内容。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司于 2022 年 8 月 15 日召开第十届董事会第三十四次会议、于 2022 年 8 月 31 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》，同意公司购买张坤宇、天津藕芋壹号企业管理合伙企业(有限合伙)、天津卓创、天津卓成、李家伟 5 名交易对方持有的卓朗发展 20%股权。报告期内，卓朗发展已完成工商变更登记手续，成为公司全资子公司。

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第十一届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司对全资子公司卓朗发展增资的议案》，同意公司向卓朗发展进行增资，增资金额为 8.25 亿元。报告期内，卓朗发展已完成工商变更登记手续，注册资本变更为 100,000 万人民币。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
卓朗发展	软件和信息技术服务业	是	收购	39,774.79	/	是	/	自有或自筹资金	/	/	2023 年 3 月底前完成了股东变更等相关工商变更登记手续，取得新营业执照。	/	/	否	2022 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
卓朗发展	软件和信息技术	是	增资	82,500.00	100%	是	/	自有资金	/	/	2023 年 6 月底前完成了相关工商变	/	/	否	2023 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn

	术服 务业										更登记手续， 注册资本变 更为 100,000 万人民币，取 得新营业执 照。					
合计	/	/	/	122,274.79	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	当期变动	期末数
其他	36,600,000.00	39,086,544.96	75,686,544.96
合计	36,600,000.00	39,086,544.96	75,686,544.96

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

详见本报告第十节、附注十.1 之“(3).重要非全资子公司的主要财务信息”。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 算力政策将助推我国算力高质量发展

2023 年 10 月，工业和信息化部、中央网信办、教育部、国家卫生健康委、中国人民银行、国务院国资委六部门联合印发《算力基础设施高质量发展行动计划》，提出到 2025 年，计算力方面，算力规模超过 300EFLOPS，智能算力占比达到 35%，东西部算力平衡协调发展。

2023 年 12 月，国家发改委、国家数据局、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发《深入实施“东数西算”工程 加快构建全国一体化算力网的实施意见》，提出到 2025 年底，综合算力基础设施体系初步成型。

2024 年 3 月，《2024 政府工作报告》将“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”作为 2024 年政府工作任务，提及“人工智能+”行动与算力体系建设等的重要作用。

综上，未来我国将可能持续优化算力设施建设布局，推动算力结构多元配置，满足不同类型算力业务需求。

2. 数据交易将可能带来数字经济新模式

2023 年 8 月，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，明确数据资源的确认范围和会计处理适用准则。同年 9 月在财政部指导下，中国资产评估协会发布了《数据资产评估指导意见》，确定了数据资产价值的评估方法包括收益法、成本法和市场法三种基本方法及其衍生方法。2023 年 12 月，国家发改委向社会公开征求《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）（征求意见稿）》意见，提出到 2026 年底，数据要素应用场景广度和深度大幅拓展，在经济发展领域数据要素乘数效应得到显现。

随着数据资产入表、“数据要素×”三年行动计划以及数据资产管理等相关顶层政策相继落地，制度建设将可能从“破题”进入“实践”阶段，数字经济建设有望进一步加快，数据交易将可能带来数字经济新模式。

3. 信创测评标准细化将带来产业加速发展

近年来，相关部门密集发布信创基础软硬件测评标准，面向国产 CPU、操作系统、数据库、通用服务器、工作站、便携式计算机、台式计算机等信创产品的测评标准的逐步完善，相关信创产

品测评标准的细化将进一步扩大受益范围，推动信创产业加速发展。一方面，未来信创软件有望通过 AI 打开差异化道路；另一方面，行业信创将可能有望成为信创拓展主力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

结合天津市的产业规划及国家相关产业政策，公司明确了作为企业智能制造和数字化转型系统解决方案集成商的战略定位，确立了“十四五”期间的发展目标，即建设成为天津国资系统软件和新基建的产业龙头企业、智能制造系统解决方案的总体集成单位、信息技术创新应用的骨干核心企业、国资国企数字化转型服务的主要承担者，智慧城市与数字政府建设的新型建设者。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将牢记习近平总书记视察天津重要讲话精神，在发展新质生产力上勇争先、善作为，坚持研发创新，深化绩效管理，实现降本增效，全力实现年度经营目标，主要措施如下：

1. 坚持高质量发展，深化国有企业改革

作为天津市国有控股上市公司，公司将坚定不移的践行高质量发展路线，持续推进国有企业改革深化提升行动，全面落实“双百企业”综合改革实施方案，立足公司主业和发展需要，加快公司高质量成长步伐。

2. 加强科技创新，持续巩固竞争优势

2024 年，公司将在人工智能赋能制造业发展、云基础架构软件、大数据中台及新型基础设施等领域进一步加大研发力度，通过不断投入研发资源，积极引进优秀人才，加强与行业内外合作伙伴的交流合作，推动技术创新与核心产品迭代升级。

3. 深度聚焦主业，积极开拓业务版图

(1) 持续深耕重点行业

在政企客户数字化转型、智能化升级方面，公司将继续深耕重点行业，集中精力扩展军工、教育、智慧城市等领域，实现新增客户、新增业务、新增行业的再次突破。同时，继续深化并扩大区域覆盖，开拓中西部市场，提升重点行业的区域覆盖能力。在智慧城市方面，公司也将充分利用自身在智慧停车、智慧教育、智慧医疗及智慧公安等领域的成熟产品及相关技术积累，积极开拓全国市场，深度打磨产品，形成可快速复制的行业解决方案。

(2) 全力推进信创云建设

一是重点推出信创云+专网的业务模式，首先在已具备条件的国资和党政系统内应用，充分发挥公司在信创云领域的技术优势；二是以 OA 办公及云桌面为切入点，利用公司成熟产品及成功交付的解决方案，快速形成信创云“天津解决方案”，加快推进我市行业信创应用。

(3) 不断提升数据中心运营效率

在数据中心运营方面，公司将加大对数据中心分布式制冷架构、液冷服务器等技术的调研、研发，优化各地项目设备的节能运行方案，降低能耗水平；优化数据中心各系统运行效能，提升对各方需求的响应能力及效果，不断提升服务保障能力，提高市场认可度和行业美誉度。

4. 夯实法人治理，巩固提升合规体系

公司高度重视董事会建设工作，依法合理设置并清晰界定公司股东大会、董事会、经理层和党组织的权责关系。在规范化治理方面，董事会将进一步完善公司相关的规章制度，优化公司的治理机构，提升规范运作水平；同时持续加强内控制度建设，坚持依法经营，不断优化内部控制流程，进一步完善风险防范机制，保障公司健康、稳定、可持续发展。公司董事会将严格按照相关规定做好信息披露，不断提升公司信息披露透明度与及时性。加强公司与投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系。

5. 坚持选育驱动，打造高质量人才梯队

2024 年，公司将继续坚持人才选育驱动，建立科学的人才发展规划；通过校企联合等多种途径，拓宽人才引进通道；持续推进考核机制革新，建立薪酬效益同向联动的激励模式，坚定不移推行“干部能上能下”的动态竞争机制。通过编制人力资源规划、搭建培训体系、完善考评机制等系列举措，激发公司干部员工干事创业的精气神，使全体员工都能始终保持锐意进取、敢为人先、迎难而上的奋斗姿态，在数字产业的征途上再建新功。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 政策风险

受新基建、“互联网+”、大数据战略、数字经济等国家政策支持，IDC 行业取得了长足的发展。但受“双碳”目标影响，IDC 行业政策开始以能耗控制为导向，对 PUE（数据中心能源效率）的要求逐步提高，一线城市、环京地区进入门槛呈现出持续收紧的趋势。如公司重点数据中心项目所在区域的相关政策出现变动，若公司未能及时作出技术、运营等方面的有效调整，可能会使公司业绩受到一定的不利影响。

2. 市场风险

依托高素质的技术团队及专业的管理团队，公司在产品的安全性、可靠性及功能性，服务的专业性、及时性等方面，均具备一定的竞争优势。但随着行业内竞争对手的规模和竞争力不断提高，行业竞争日趋激烈，如公司不能紧跟行业发展趋势，满足客户需求的变化，在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，未来将有可能影响公司的市场地位和竞争优势。如未来 IDC 市场供给出现过剩，供需关系发生结构性变化，对单价和市场销售带来影响，则 IDC 项目存在市场销售压力增大、收益不及预期的风险。

3. 经营风险

经济下行、国际贸易争端等宏观因素有可能会给公司的生产经营带来一定的不确定性，项目融资的开展、供应链的稳定性等也可能受到一定的影响。公司的采购、生产和销售等环节可能会出现进度不及预期的情形，从而使公司业绩受到不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会。公司股东大会均提供网络投票服务，经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，公司股东大会的召集、召开程序完全符合《公司法》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的相关规定，确保股东能够依法行使表决权。关联交易信息及时、充分披露，股东大会审议关联交易议案时，关联股东均回避表决，确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益。

（二）控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格按照法律法规的规定依法行使其权利并承担义务。公司在人员、资产、财务、机构和业务等五个方面均独立于控股股东。控股股东没有越权干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事及董事会

报告期内，公司共召开 11 次董事会，公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，不存在连续两次不出席董事会的情况。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。董事会的召集、召开程序完全符合《公司法》《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。董事会下设的审计、提名与薪酬、战略与投资三个专门委员会均严格按照其议事规则在重大事项方面提出科学合理建议。报告期内，为建立健全董事会决议跟踪落实及后评估制度，确保董事会决议的贯彻落实和高效执行，制定了《董事会决议跟踪落实及后评估制度》，进一步提升公司治理水平；并根据中国证监会颁布的《上市公司独立董事管理办法》，对《独立董事工作制度》进行了修订。

（四）关于监事及监事会

报告期内，公司共召开 8 次监事会，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定与要求。公司监事会的召集、召开程序完全符合《公司法》《公司章程》及公司《监事会议事规则》的相关规定。公司监事均能认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于高级管理人员

报告期内，公司高级管理人员均严格按照国家法律法规和公司治理制度的要求组织实施董事会会议决议，忠实、勤勉地履行职责。

（六）关于信息披露和透明度

公司严格按照《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定及时、准确、完整地履

行信息披露义务。报告期内，公司累计披露了 99 份临时公告、4 份定期报告。《中国证券报》《上海证券报》为公司指定的信息披露报纸，上海证券交易所网站为公司信息披露网站。公司高度重视做好投资者关系管理和维护，持续提升投资者关系管理水平，通过接听股东电话、参加业绩说明会等形式提高公司信息披露的透明度。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人严格按照《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，保证与公司资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立。

（一）保证上市公司资产独立、完整

保证上市公司对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与控股股东的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被控股股东占用的情形。

（二）保证上市公司人员独立

保证上市公司拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与控股股东完全独立：

1. 保证上市公司的高级管理人员不在控股股东及其除上市公司以外的全资附属企业或控股公司任除董监事以外的其他职务。

2. 保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和控股股东、控股股东控制的其他企业之间完全独立。

3. 保证控股股东推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法的程序进行，控股股东不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。

（三）保证上市公司的财务独立

1. 保证上市公司及其控制的子公司继续保持独立的财务会计部门，运行独立的会计核算体系和独立的财务管理制度。

2. 保证上市公司及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预上市公司的资金使用。

3. 保证上市公司及其控制的子公司继续保留独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

4. 保证上市公司及其控制的子公司依法独立纳税。

（四）保证上市公司业务独立

1. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。

2. 保证严格控制关联交易事项，尽量减少上市公司及其控制的子公司与控股股东及控股股东的关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着公平、公正、公开的原则定价。同时，对重大关联交易按照《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行相关信息披露。

3. 保证不通过单独或一致行动的途径，用依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。

（五）保证上市公司机构独立

1. 保证上市公司继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与控股股东及控股股东控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。

2. 保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等依法律法规和公司章程独立行使职权。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023/2/6	www.sse.com.cn	2023/2/7	审议通过了《关于为间接控股股东及其下属子公司提供反担保暨关联交易的议案》等共 2 项议案。
2022 年年度股东大会	2023/5/17	www.sse.com.cn	2023/5/18	审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》等共 13 项议案。
2023 年第二次临时股东大会	2023/7/20	www.sse.com.cn	2023/7/21	审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等共 10 项议案。
2023 年第三次临时股东大会	2023/10/9	www.sse.com.cn	2023/10/10	审议通过了《关于补选第十一届董事会非独立董事的议案》等共 2 项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王志刚	董事长	男	48	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/		是
张坤宇	副董事长、总经理	男	37	2022年10月17日	2025年10月16日	50,000,000	50,000,000	0	/	60.39	否
戴颖	董事、副总经理	女	45	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	48.15	否
房玮	董事	女	43	2023年10月09日	2025年10月16日	0	0	0	/		是
刘志成	董事	男	37	2023年10月09日	2025年10月16日	0	0	0	/		是
杨皓明	职工董事	男	42	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	48.18	否
侯欣一	独立董事	男	63	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	11.90	否
齐二石	独立董事	男	70	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	11.90	否
覃家琦	独立董事	男	46	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	11.90	否
余哲	监事会主席	男	33	2023年10月09日	2025年10月16日	0	0	0	/		是

周岚	监事	女	34	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/		是
岳洋	监事	男	43	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	83.07	否
陈岩光	职工代表监事	男	38	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	96.64	否
王超	职工代表监事	男	39	2022年10月17日	2025年10月16日	0	0	0	/	49.04	否
张海	副总经理	男	43	2023年1月13日	2025年10月16日	0	0	0	/	36.22	否
咎英男	财务总监	女	40	2023年8月25日	2025年10月16日	0	0	0	/	12.02	否
谷艳秋	董事会秘书、总法律顾问	女	42	2023年8月16日	2025年10月16日	0	0	0	/	15.10	否
咎英男 (离任)	董事	女	40	2022年10月17日	2023年9月18日	0	0	0	/		是
谷艳秋 (离任)	董事	女	42	2022年10月17日	2023年9月18日	0	0	0	/		是
赵晨翔 (离任)	监事会主席	男	41	2022年10月17日	2023年5月31日	0	0	0	/		是
合计	/	/	/	/	/	50,000,000	50,000,000	0	/	484.51	/

姓名	主要工作经历
王志刚	曾任渤海财产保险股份有限公司信息技术部、审计部总经理，天津津融投资服务集团有限公司资本运营部副经理（主持工作）、财务资金中心经理；现任津诚资本副总经理、总法律顾问，公司党委书记、董事长。
张坤宇	卓朗发展创始人；现任公司党委副书记、副董事长、总经理。
戴颖	曾任德勤华永会计师事务所（天津分所）审计经理，天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司财务经理；现任公司董事、副总经理。
房玮	现任津诚资本董事会办公室主任助理（主持工作）、公司董事。
刘志成	历任天津渤海商品交易所股份有限公司战略部副总监，现任津诚资本战略与投资发展部部长助理（主持工作）、兼任津诚金石总经理助理、公司董事。
杨皓明	曾任德勤华永会计师事务所（天津分所）审计经理，德勤关黄陈方会计师行审计经理，东兴证券股份有限公司投资银行总部 SVP；现任公司职工代表董事。
侯欣一	曾任南开大学法学院教授、博士生导师；第十二、十三届全国政协委员；现任山东大学法学院特聘教授、博士生导师，最高人民检察院特约监督员，中源协

	和细胞基因工程股份有限公司独立董事，凯莱英医药集团股份有限公司独立董事，天津天津水务集团有限公司外部董事，公司独立董事。
齐二石	曾任天津大学管理学院院长；现任国务院学位委员会管理科学与工程学科评议组成员，天津大学管理创新研究院院长，深圳大通实业股份有限公司独立董事，公司独立董事。
覃家琦	曾任南开大学商学院财务管理系教授、博士生导师；现任南开大学金融学院应用金融系教授、公司金融研究中心主任、博士生导师，天津迈达医学科技股份有限公司独立董事，成都索贝数码科技股份有限公司独立董事，投哪鲤（天津）信息科技有限公司总经理，公司独立董事。
余哲	公司监事会主席。
周岚	曾任渤海证券股份有限公司机构业务总部高级经理，津诚资本投资管理部副经理、经理，天津水务集团有限公司计划投资部资本运营管理岗（挂职锻炼）；现任津诚资本战略与投资发展部经理，公司监事。
岳洋	曾任天津南开创元信息技术有限公司项目经理；现任卓朗发展副总经理，公司监事。
陈岩光	现任公司职工代表监事。
王超	曾任德勤华永会计师事务所（天津分所）审计经理，天津滨海财富基金管理有限公司风控总监，卓朗发展投资部部长；现任公司职工代表监事。
张海	曾任渤海证券股份有限公司投资银行总部项目经理、高级经理、副总裁、高级副总裁、业务部总经理；上海昀朴投资管理有限公司北京部负责人；华锦朴信投资管理有限公司董事、总经理；宁波迦南智能电气股份有限公司董事、战略与投资委员会委员；现任公司副总经理。
咎英男	曾任天津渤海轻工投资集团有限公司财务管理部副部长、津诚资本财务融资部部长助理、公司董事；现任公司财务总监。
谷艳秋	曾任银宏（天津）股权投资基金管理有限公司风控总监、津诚资本风控合规部副部长（主持工作）、公司董事；现任公司董事会秘书、总法律顾问。
赵晨翔 （离任）	曾任渤海财产保险股份有限公司计划财务部副总经理、津诚资本审计部部长助理（主持工作）、公司监事会主席。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
王志刚	津诚资本	副总经理、总法律顾问
王志刚	津诚金石	董事长
张坤宇	天朗叁号	执行事务合伙人
张坤宇	天朗贰号	执行事务合伙人
张坤宇	天朗壹号	执行事务合伙人
房玮	津诚资本	董事会办公室主任助理（主持工作）
刘志成	津诚资本	战略与投资发展部部长助理（主持工作）
刘志成	津诚金石	总经理助理
余哲	津诚资本	党委办公室（办公室）主任助理（主持工作）
谷艳秋	津诚资本	监事
周岚	津诚资本	战略与投资发展部经理
周岚	津诚金石	董事
在股东单位任职情况的说明		无

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
王志刚	天津融诚企业管理有限公司	董事长
王志刚	天津市建筑材料集团（控股）有限公司	监事会主席
张坤宇	天津卓朗国际贸易有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津磐鑫科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津西津科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津卓创	执行事务合伙人
张坤宇	天津卓成	执行事务合伙人
张坤宇	天津牲岫企业管理咨询服务股份有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津津岭科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津卓朗租赁有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津天朗伍号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
张坤宇	天津天朗陆号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
张坤宇	天津天朗柒号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
张坤宇	天津天朗捌号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
张坤宇	天津天朗玖号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
张坤宇	天津天朗拾号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
张坤宇	江西卓朗数据中心有限公司	执行董事
张坤宇	浙江卓朗数字科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津卓朗天朗云科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	北京卓朗天朗云计算科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	北京卓朗智鼎科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	天津卓朗安全科技有限公司	执行董事，总经理
张坤宇	上海卓朗信创科技发展有限公司	执行董事
张坤宇	卓朗发展	董事长，总经理
张坤宇	江西卓朗数字科技有限公司	董事长

张坤宇	天津虹桥天使投资有限公司	董事长
张坤宇	青海卓朗天朗云计算科技有限公司	执行董事，总经理
戴颖	卓朗发展	董事、副总经理
戴颖	天津甯岫企业管理咨询服务股份有限公司	监事
戴颖	天津卓朗天朗云计算科技有限公司	监事
戴颖	河南卓朗达德信息技术有限公司	财务负责人
房玮	天津市正元文化用品有限公司	董事
刘志成	天津协同创新基金管理有限公司	董事
刘志成	天津市建工集团（控股）有限公司	董事
侯欣一	山东大学	法学院特聘教授，博士生导师
侯欣一	中源协和细胞基因工程股份有限公司	独立董事
侯欣一	凯莱英医药集团股份有限公司	独立董事
侯欣一	天津水务集团有限公司	外部董事
齐二石	天津大学	管理学院教授，博士生导师
齐二石	深圳大通实业股份有限公司	独立董事
齐二石	渤海银行股份有限公司	监事
覃家琦	南开大学	金融学院教授，博士生导师
覃家琦	天津迈达医学科技股份有限公司	独立董事
覃家琦	成都索贝数码科技股份有限公司	独立董事
覃家琦	投哪鲤（天津）信息科技有限公司	总经理
周岚	天津市建筑材料集团（控股）有限公司	董事
周岚	天津金开企业管理有限公司	监事
岳洋	卓朗发展	副总经理
岳洋	成都诺米云嘉网络科技有限公司	执行董事、总经理
岳洋	江西卓朗数据中心有限公司	监事
岳洋	天津卓朗国际贸易有限公司	监事
岳洋	天津卓朗租赁有限公司	监事
岳洋	天津津岭科技有限公司	监事
岳洋	抚州大数据产业园建设发展有限公司	监事
岳洋	海南州云慧大数据产业园管理有限公司	监事
岳洋	天津磐鑫科技有限公司	监事
岳洋	青海云谷大数据产业开发有限公司	监事
岳洋	青海卓朗天朗云计算科技有限公司	监事
岳洋	浙江卓朗数字科技有限公司	监事
岳洋	上海卓朗信创科技发展有限公司	监事
岳洋	北京卓朗天朗云计算科技有限公司	监事
岳洋	河南卓朗达德信息技术有限公司	监事
岳洋	北京卓朗智鼎科技有限公司	监事
岳洋	抚州卓朗数字小镇建设发展有限公司	监事
岳洋	天津卓朗安全科技有限公司	监事
岳洋	江西卓朗置业有限公司	监事
岳洋	吉林卓朗科技有限公司	监事
岳洋	江西卓朗信通科技有限公司	监事
岳洋	天津卓朗昆仑云软件技术有限公司	监事
岳洋	天津西津科技有限公司	监事
岳洋	庆阳卓朗数字科技有限公司	监事
陈岩光	卓朗发展	董事、副总经理
陈岩光	上海聿跃科技有限公司	执行董事
王超	卓朗发展	副总经理

谷艳秋	天津教育发展投资有限公司	监事
谷艳秋	天津住宅建设发展集团有限公司	监事会副主席
谷艳秋	天津津智国有资本投资运营有限公司	监事
咎英男	天津住众企业管理有限公司	董事
在其他单位任职情况的说明	无	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬由公司股东大会确定；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会提名与薪酬委员会确定后，提交公司董事会审议实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	同意关于董事、高级管理人员 2022 年度薪酬的有关议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事按其任职情况领取薪酬，独立董事领取津贴，不在公司任职的董事、监事不再公司领取薪酬。高级管理人员薪酬按其现有任职职务的薪酬待遇，根据公司经济效益，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参考同行业规模相当的公司薪酬水平等因素综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬已根据相关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	484.51 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
房玮	董事	选举	补选
刘志成	董事	选举	补选
余哲	监事会主席	选举	补选
张海	副总经理	聘任	聘任高管
咎英男	财务总监	聘任	聘任高管
谷艳秋	董事会秘书、总法律顾问	聘任	聘任高管
咎英男	董事	离任	工作调整
谷艳秋	董事	离任	工作调整
赵晨翔	监事会主席	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2020 年，因信息披露违规，天津证监局对公司及相关责任人员出具警示函，上海证券交易所对公司及相关责任人员予以通报批评。2023 年 4 月，因诉讼事项信息披露不及时，上海证券交易所对公司及时任董事长予以监管警示。

公司及相关负责人高度重视并将认真吸取教训，切实加强证券法律法规的学习。后续公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员对《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规的学习，提升规范运作意识，切实提高公司的信息披露质量，避免此类事件的再次发生，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定和持续发展。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十一届董事会第三次会议	2023/1/13	审议通过了《关于为间接控股股东及其下属子公司提供反担保暨关联交易的议案》等共 7 项议案。
第十一届董事会第四次会议	2023/4/25	审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》等共 21 项议案。
第十一届董事会第五次会议	2023/4/28	审议通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。
第十一届董事会第六次会议	2023/6/30	审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等共 11 项议案。
第十一届董事会第七次会议	2023/8/16	审议通过了《关于聘任公司董事会秘书、总法律顾问的议案》等共 3 项议案。
第十一届董事会第八次会议	2023/8/25	审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》。
第十一届董事会第九次会议	2023/8/30	审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》。
第十一届董事会第十次会议	2023/9/19	审议通过了《关于补选第十一届董事会非独立董事的议案》等共 2 项议案。
第十一届董事会第十一次会议	2023/10/19	审议通过了《关于调整董事会专门委员会委员的议案》。
第十一届董事会第十二次会议	2023/10/30	审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。
第十一届董事会第十三次会议	2023/12/25	审议通过了《关于制定〈董事会决议跟踪落实及后评估制度〉的议案》等共 5 项议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王志刚	否	11	11	9	0	0	否	4
张坤宇	否	11	11	9	0	0	否	4
戴颖	否	11	11	9	0	0	否	4
房玮	否	3	3	2	0	0	否	0
刘志成	否	3	3	2	0	0	否	0
杨皓明	否	11	11	9	0	0	否	4

侯欣一	是	11	11	10	0	0	否	4
齐二石	是	11	11	9	0	0	否	4
覃家琦	是	11	11	9	0	0	否	4
咎英男 (离任)	否	7	7	6	0	0	否	3
谷艳秋 (离任)	否	7	7	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	审计委员会委员：覃家琦（主任委员）、王志刚、侯欣一、齐二石、杨皓明
提名与薪酬委员会	提名与薪酬委员会委员：侯欣一（主任委员）、王志刚、张坤宇、齐二石、覃家琦
战略与投资委员会	战略与投资委员会委员：王志刚（主任委员）、张坤宇、刘志成、齐二石、杨皓明

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/1/13	审议《关于为间接控股股东及其下属子公司提供反担保暨关联交易的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/2/16	审议《关于〈天津卓朗信息科技股份有限公司 2022 年度财务报表审计总体审计策略〉的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/4/25	审议《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2022 年财务决算报告的议案》《关于公司 2022 年利润分配的预案》《关于公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制审计报告的议案》《关于聘	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无

	请公司 2023 年度审计机构的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于为间接控股股东及其下属子公司提供反担保暨关联交易的议案》《关于授权 2023 年公司及控股子公司向关联方申请借款的议案》		
2023/4/28	审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/8/30	审议《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/10/30	审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无

(三) 报告期内提名与薪酬委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/1/13	审议《关于聘任公司副总经理的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/4/25	审议《关于公司董事会提名与薪酬委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2022 年董事、高管年度薪酬的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/8/16	审议《关于聘任公司董事会秘书、总法律顾问的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/8/25	审议《关于聘任公司财务总监的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/9/19	审议《关于补选第十一届董事会非独立董事的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/12/25	审议《关于制定〈高级管理人员选聘工作管理办法〉等管理办法的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无

(四) 报告期内战略与投资委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/1/13	审议《关于公司 2023 年投资计划的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无
2023/4/25	审议《关于公司董事会战略与投资委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司对全资子公司卓朗发展增资的议案》	与会委员经充分讨论，审议通过了该议案。	无

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	37
主要子公司在职员工的数量	804
在职员工的数量合计	841
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	63
技术人员	552
财务人员	29
行政人员	197
合计	841
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	0
硕士研究生	92
本科	552
专科	170
高中及以下	27
合计	841

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司发展战略和市场变化，公司适时调整、完善薪酬制度与政策，注重创设“公平、公正、竞争、择优”的用人环境，推行科学有效的薪酬与绩效考核管理体系，引导员工持续精进工作技能，提高价值创造水平。公司严格执行国家社会保险及住房公积金管理规定，办理养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险，按时缴纳住房公积金。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司持续完善人才培养培养机制，着力营造持续学习、追求卓越和团结奋进的企业文化氛围，打造具有创新意识、大局意识和协作精神的专业人才团队。公司定期开展企业文化培训、专业研讨、学习交流及业务竞赛活动，鼓励员工借助卓朗图书馆等自有平台持续学习深造，不断提升自身价值。公司密切关注员工职业健康与安全，科学有序组织安全生产培训和健康知识讲座，为员工提供和谐、健康、安全、绿色环保的工作条件。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》的有关规定,结合公司实际情况,经公司第八届董事会第十三次会议及 2014 年第二次临时股东大会审议通过《天津松江股份有限公司分红管理制度》。公司于 2021 年度股东大会审议通过了《天津松江股份有限公司未来三年(2022-2024)股东分红回报规划》。

结合相关法律法规的规定,经公司第十一届董事会第一次会议及 2022 年第七次临时股东大会审议通过了《天津卓朗信息科技股份有限公司分红管理制度》。公司于 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《天津卓朗信息科技股份有限公司未来三年(2023 年-2025 年)股东回报规划》。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

为推进高级管理人员考评、激励管理制度及机制建设，公司结合企业及行业特点，制定了《高级管理人员选聘工作管理办法》《企业领导人员薪酬管理办法》《企业领导人员绩效考核管理办法》，为高级管理人员的考评、激励工作提供了制度依据和保障。在制度建设的基础上，公司坚持目标导向和差异化原则，强化目标考核和过程管理，着力激发高级管理人员创业与创新活力，引领、推动和保障高级管理人员持续为公司高质量发展做出创造性、创新性的贡献。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

2023 年，公司积极推进内部控制和风险管理体系建设，修订与制定了内部控制、内部审计、对外投资、股权投资等多项制度，建立了以章程及议事规则为基础、以基本管理制度为框架、以具体管理制度为支撑的较为全面的内部控制和风险管理防范体系，有效增强了公司整体的运营能力和风险防范水平，为企业战略目标的实现提供了保障。

同时，公司内部控制和风险管理工作将围绕“防风险、促发展”的职能定位，优化内部监督机制，完善内部监督流程，持续推进公司及控股子公司法人治理体系及内部控制管理体系建设与完善，夯实风险防控基础，确保公司高质量可持续发展。

公司《2023 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》《公司内部控制管理制度》等法律法规和内控制度的要求，并结合公司的实际情况，对子公司进行管控。公司坚持以提升管理效率为目的，以风险防范为前提，通过委派董事、监事、财务总监等办法，加强内控制度执行和内控管理，实现对子公司的治理监督。保障子公司能够执行公司的各项相关制度，使其在公司总体方针和目标框架下，独立经营，自主管理，合法有效的运作企业法人财产。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷，对子公司的内部控制已得到有效执行。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行审计，出具了内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司《2023 年度社会责任报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.63	卓朗发展向江西省上饶市余干县红十字会捐款 2.63 万元。
其中：资金（万元）	2.63	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容
总投入（万元）	10
其中：资金（万元）	10
物资折款（万元）	
惠及人数（人）	不适用
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	不适用

具体说明

√适用 □不适用

卓朗发展向天津市光彩事业促进会捐款 10 万元，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	华通置业、华鑫通	就本次重组，华通置业和华鑫通共同承诺：华通置业同意受让华通天香集团股份有限公司（公司重组前身，简称“天香集团”）的资产，且华通置业承接或最终承接天香集团全部负债、或有负债。若因该等资产、负债、或有负债不能完全剥离出上市公司或者由于本次重大资产重组前的事宜而给本次重大资产重组完成后的上市公司造损失的，华通置业在该等损失实际产生（重组后天香集团需要实际承担责任、义务或重组后天香集团实际丧失应享有的权利、利益时就视为损失实际产生）之日起十日内，以现金的形式足额赔付予上市公司。	2008年10月22日	否	长期	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	张坤宇、李家伟、天津卓创、天津卓成	关于减少和规范关联交易的承诺“1、本人/本企业承诺不利用卓朗科技原股东地位谋求其与本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业达成交易的优先权利。2、本人/本企业承诺杜绝本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业非法占用卓朗科技资金、资产的行为，在任何情况下，不要求卓朗科技违规向本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业提供任何形式的担保。3、如卓朗科技与本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业确需发生不可避免的关联交易，本人/本企业保证：（1）配合卓朗科技按照相关法律、法规及规范性文件的要求和上市公司章程及内部管理文件的规定，签署书面协议，并履行相关关联交易的决策程序；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原	2017年4月6日	否	长期	是	不适用	不适用

			则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业进行交易，不利用该类交易从事任何损害卓朗科技及上市公司利益的行为。”						
其他承诺	股份限售	津诚资本	对于截至本承诺出具之时本公司已持有的松江股份股票，及本公司因松江股份通过重整程序以股抵债而将受偿的股票，本公司自转增股票登记至本公司名下之日起三十六个月内不减持。	2021年10月25日	是	自2021年12月30日起三年	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	津诚金石	本公司自松江股份转增股票登记至本公司名下之日起三十六个月内不减持。	2021年10月25日	是	自2022年2月22日起三年	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	市政集团	自津诚金石本次受让的转增股票登记至其名下之日起三十六个月内，本公司不减持通过松江股份重整程序以股抵债而将受偿的股票。	2021年10月25日	是	自2022年2月22日起三年	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	滨海控股	自津诚金石本次受让的转增股票登记至其名下之日起三十六个月内，本公司不减持截至本承诺出具之时已持有的松江股份股票，及本公司通过松江股份重整程序以股抵债而将受偿的股票。	2021年10月25日	是	自2022年2月22日起三年	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	天朗叁号	自转增股票登记至名下之日起二十四个月内，不减持所认购的松江股份股票。	2021年11月23日	是	自2021年12月30日起两年	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	张坤宇、天朗壹号、天朗贰号	自转增股票登记至名下之日起二十四个月内，不减持所认购的松江股份股票。	2021年11月23日	是	自2022年2月22日起两年	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	上海沅乙	自张坤宇先生本次受让的转增股票登记至其名下之日起二十四个月内，本公司不减持截至本承诺函出具之时已持有的松江股份股票。	2021年11月23日	是	自2022年2月22日起两年	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	津诚金石	(一) 保证松江股份资产独立、完整：本次权益变动完成后，上市公司仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与津诚金石的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被津诚金石占用的情形。(二) 保证松江股份人员独立：本次权益变动完成后，上市公司将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与津诚金石完全独立：1、保证上市公司的高级管理人员不在津诚金石及其除上市公司以外的全资附属企业或控股公司任除董监事以外的其他职务。2、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>薪酬管理体系，该等体系和津诚金石、津诚金石控制的其他企业之间完全独立。3、保证津诚金石推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法的程序进行，津诚金石不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。（三）保证松江股份的财务独立：1、保证上市公司及其控制的子公司继续保持独立的财务会计部门，运行独立的会计核算体系和独立的财务管理制度。2、保证上市公司及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预上市公司的资金使用。3、保证上市公司及其控制的子公司继续保留独立的银行账户，不存在与津诚金石共用银行账户的情况。4、保证上市公司及其控制的子公司依法独立纳税。（四）保证松江股份业务独立：1、保证上市公司在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖津诚金石。2、保证严格控制关联交易事项，尽量减少上市公司及其控制的子公司与津诚金石及津诚金石的关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着公平、公正、公开的原则定价。同时，对重大关联交易按照上市公司章程、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行相关信息披露。3、保证不通过单独或一致行动的途径，用依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。（五）保证松江股份机构独立：1、保证上市公司继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与津诚金石及津诚金石控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。2、保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等依法律法规和公司章程独立行使职权。</p>						
其他承诺	解决同业竞争	津诚金石	<p>1、本公司将采取积极措施避免发生与松江股份及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与松江股份及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与松江股份及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给松江股份或其附属企业。3、本承诺函经本公司签署之日起生效，本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用

其他承诺	解决关联交易	津诚金石	1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与松江股份及其附属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行批准程序。3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。5、本承诺函经本公司签署之日起生效，本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	张坤宇、天天 朗壹号、天天 朗贰号、天天 朗叁号	将严格按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	解决关联交易	张坤宇、天天 朗壹号、天天 朗贰号、天天 朗叁号	1、信息披露义务人及信息披露义务人控制或影响的企业不会利用其股东地位及影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本企业及本企业的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。信息披露义务人控制或影响的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于信息披露义务人及信息披露义务人控制或影响的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、信息披露义务人与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4、信息披露义务人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及	2021年12月20日	否	长期	是	不适用	不适用

			其下属子公司的损失由信息披露义务人承担。5、上述承诺在信息披露义务人及信息披露义务人控制或影响的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。						
其他承诺	盈利预测及补偿	张坤宇	承诺 2022 年、2023 年松江股份归属于母公司所有者的净利润累计不低于 3.2 亿元，若业绩承诺期内累计实际归属于母公司所有者的净利润低于前述标准，由张坤宇先生在松江股份 2023 年度审计报告披露后 3 个月内以现金对未完成部分进行差额补偿。	2021 年 10 月 20 日	是	两年	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	张坤宇、天天 朗壹号、天上 朗贰号、天上 朗叁号、海沅乙	截至本承诺函出具日，本人及一致行动人不存在主动谋求松江股份控制权的意图；在根据重整计划规定受让的转增股票自登记至名下之日起三十六个月内，本人及一致行动人不增持公司股份（但因公司以资本公积金转增股本、送股等被动因素增加的除外），也不通过接受委托、征集投票权、签订一致行动协议等方式增加对公司决策的表决权；在根据重整计划规定受让的转增股票自登记至名下之日起三十六个月内，不采取与第三方（津诚金石或其指定关联公司除外）签订一致行动协议或通过其他安排，协助第三方控制公司股份；在根据重整计划规定受让的转增股票自登记至名下之日起三十六个月内，本人及一致行动人不得单独或者通过与他人一致行动等方式谋求公司董事会层面的控制权，若本人及一致行动人违反上述承诺，应当撤销相关违约行为。	2021 年 12 月 20 日	是	自 2021 年 12 月 30 日起三年	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

1. 业绩承诺完成情况

根据《天津松江股份有限公司重整投资协议》中的相关约定：“张坤宇先生承诺 2022 年、2023 年松江股份归属于母公司所有者的净利润累计不低于 3.2 亿元，若业绩承诺期内累计实际归属于母公司所有者的净利润低于前述标准，由张坤宇先生在松江股份 2023 年度审计报告披露后 3 个月内以现金对未完成部分进行差额补偿。”

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年调整后的归属于母公司所有者的净利润为 401,168,372.51 元，2023 年归属于母公司所有者的净利润为-121,603,071.36 元，合计为 279,565,301.15 元，低于 3.2 亿元，业绩承诺方张坤宇先生未完成本次业绩承诺，需进行业绩补偿。

2. 商誉减值测试情况

公司收购卓朗发展 80% 股权形成的商誉本报告期内不存在减值。关于公司因收购卓朗发展 80% 股权形成商誉的减值测试情况详见本报告“第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释中关于商誉的内容”。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《董事会对保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告的专项说明》。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告第十节 财务报告 五 重要会计政策及会计估计 40. 重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	145
境内会计师事务所审计年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐彬、迟仙玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司第十一届董事会第四次及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告、内控审计服务机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

√适用 □不适用

报告期内，公司破产出表子公司破产重整相关情况如下：

2023 年 1 月 9 日，公司破产出表子公司智慧城市清算案召开第一次债权人会议审议通过《采用非现场方式召开债权人会议及表决方案》和《财产管理及变价方案》。2023 年 5 月 10 日，智慧城市清算案召开第二次债权人会议表决通过了《破产财产分配方案》。2023 年 5 月 24 日，法院作出（2022）津 02 破 59 号之四《民事裁定书》，裁定终结智慧城市破产程序。

2023 年 2 月 23 日，公司破产出表子公司松江恒泰清算案召开第二次债权人会议表决通过《采

用非现场方式召开债权人会议及表决方案》《破产财产分配方案》；松江集团清算案召开第二次债权人会议表决通过《采用非现场方式召开债权人会议及表决方案》《破产财产分配方案》。

2023 年 8 月 16 日，公司破产出表子公司松江恒通清算案召开了第二次债权人会议表决通过《采用非现场方式召开债权人会议及表决方案》《破产财产分配方案》。

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
卓朗发展与中平信息技术有限责任公司买卖合同纠纷（诉讼）	公司关于控股子公司诉讼事项结果及累计诉讼和仲裁进展的公告（公告编号：2023-065）
卓朗发展与玉屏侗族自治县公安局合同纠纷（诉讼）	
武汉盖金信息工程有限公司与卓朗发展建设工程合同纠纷（诉讼）	
卓朗发展与中平信息技术有限责任公司买卖合同纠纷（仲裁）	
恒泰汇金、大新华航空有限公司与天津农村商业银行股份有限公司河西支行抵押合同纠纷（诉讼）	
中国建筑第六工程局有限公司与江西数据中心建设工程合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-040）
江苏南通二建集团有限公司与公司、松江地产票据损害责任纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-067）
天津招胜房地产有限公司与公司、松江团泊建设工程合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-040）
公司、松江兴业、松江市政、松江集团与安阳市盛欣创展建筑工程有限公司、薛海珍借款合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-040）
廊坊银行股份有限公司与公司、松江兴业及第三人苏州信托有限公司金融借款合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-087）
天津市捷一房地产有限公司与公司、松江团泊、松江集团、松江兴业转让合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-090）
天津安泽建设工程有限公司与公司、松江恒泰建设工程施工合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2022-005）
南通建工集团股份有限公司与公司、松江市政、松江集团的民间借贷纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-066）
中融国际信托有限公司与公司、松江兴业公证债权文书（执行）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-090）
南通建工集团股份有限公司与公司、松江市政、松江集团建设工程施工合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2022-005）
南通建工集团股份有限公司与公司、松江市政、松江集团建设工程施工合同纠纷（诉讼）	公司关于诉讼进展的公告（公告编号：临 2021-084）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:										
起诉 (申请) 方	应诉(被 申请)方	承担连 带责任 方	诉 讼 仲	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及 金额	诉讼 (仲 裁)	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	

			裁 类 型			是否 形成 预计 负债 及金 额		影 响	
公司	新乡市松江房地产开发有限公司	/	诉讼	2020年12月22日，原告与乙方王艳妮、丙方深圳市梅江南投资发展有限公司（以下简称：梅江南公司）签署了《减资协议书》，该协议书第二条第2款约定：“原告将其持有的丙方66.67%的股权进行减资（以下简称：减资款）”；第二条第3款约定：“各方同意本次减资价款为人民币6,136,800元”；第二条第4款约定：“三方同意减资款以现金或等额债权方式支付给原告，支付时间不得晚于2020年12月31日”。原告按照约定完成了减资手续，原告自此对梅江南公司享有6,136,800元合法债权。此后，原告、梅江南公司签订了《债权债务转移协议》，协议约定梅江南公司将其对被告享有的6,136,800元债权转移给原告，后被告对该债权进行了确认。但经原告多次催要，被告仍未付款，故诉至法院。	6,136,800.00		二审判 决已生 效，已履 行完毕。	二审判 决已生 效，已履 行完毕。	已履行完 毕。
公司	天津招江投资有限公司	/	诉讼	2011年元月，原告与天津招胜房地产有限公司签署了《关于静海县团泊新城西区地块之合作协议》，并基于该合作协议成立了项目公司即被告天津招江投资有限公司。被告因经营需要陆续从原告处借款，2019年11月6日，原、被告以及招商蛇口（天津）有限公司签订了《关于招江公司借款之债权债务抵销及偿还协议》，债权债务抵销后，被告尚欠原告79,502,695.77元借款本金未予归还，被告拒不履行还款义务，故形成诉讼。	79,502,695.77		双方均 已撤回 上诉，一 审判决 已生效。	双方均 已撤回 上诉，一 审判决 已生效。	双方均已撤 回上诉，一 审判决已生 效。
卓朗发 展	吉林省公安厅长白山公安局	/	诉讼	原、被告于2020年2月14日签订了《长白山公安局立体化治安防控体系建设项目建设工程合同》，现长白山公安局立体化治安防控体系建设项目已竣工且于2021年7月30日经被告及监理单位验收合格并出具了《工程竣工验收报告》，因该项目仅涉及设备安装，无需进行工程竣工档案资料备案，故被告应于2021年8月13日前向原告支付至该项目工程款总价的	2,790,000.00		法院作 出调解 书。	被告吉 林省公 安厅长 白山公 安局未 按调解	执行中。

				97%，剩余未付工程款 2,652,300.00 元。原告多次与被告沟通付款事项，且通过原告公司发函、委托律师发函的方式分别催告被告付款，均未果，故提起诉讼。				书履行，卓朗发展已申请强制执行。	
武汉盖金信息工程有限公司	卓朗发展	/	诉讼	原被告签订了《天津卓朗科技发展有限公司设备采购合同》，合同约定由被告卓朗发展向原告采购设备，总价款为 770,000 元。卓朗发展已支付货款 700,000 元，就剩余应付未付款金额双方未达成一致意见，故成诉。	465,145.00		已履行完毕一审判决，已结案。	已履行完毕一审判决，已结案。	已履行完毕一审判决，已结案。
浙江省建工集团有限公司	海南州云慧大数据产业园管理有限公司	/	仲裁	双方签署《青海省海南藏族自治州大数据产业园一期基础设施建设项目补充协议》，明确截止至协议签订日，被申请人尚欠付工程款 48,534,533.40 元，同时双方约定了付款期限及违约责任。因被申请人未支付，申请人提起仲裁。	48,534,533.40		已进入强制执行程序。	已进入强制执行程序。	已进入强制执行程序。
海南州云慧大数据产业园管理有限公司	熊元福	浙江省建工集团有限公司	诉讼	2023 年 1 月 4 日海南州云慧大数据产业园管理有限公司与浙江省建工集团有限责任公司签订《青海省海南藏族自治州大数据产业园一期基础设施建设项目补充协议》，原被告双方对补充协议有争议，故此成诉。	48,534,533.40		法院已作出二审裁定，已结案。	法院已作出二审裁定，已结案。	法院已作出二审裁定，已结案。

注：上述诉讼（仲裁）金额为诉讼（仲裁）案件本金，不包括违约金及利息罚金等。

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2023 年 4 月，因诉讼事项信息披露不及时，上海证券交易所对公司及时任董事长予以监管警示。公司及相关负责人高度重视并将认真吸取教训，切实加强了对证券法律法规的学习。后续公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员对《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规的学习，提升规范运作意识，切实提高公司的信息披露质量，避免此类事件的再次发生，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定和持续发展。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司收购张坤宇、天津藕芋壹号企业管理合伙企业（有限合伙）、天津卓创、天津卓成、李家伟 5 名交易对方持有的公司控股子公司卓朗发展 20% 股权。张坤宇先生为公司关联自然人；张坤宇先生为天津卓创、天津卓成的普通合伙人，且担任其执行事务合伙人，故天津卓创、天津卓成成为公司关联法人，本次交易构成重大关联交易，具体内容详见公司关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告（公告编号：2022-058）。2023 年 3 月，卓朗发展已完成工商变更登记手续，成为公司全资子公司。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
卓朗发展	全资子公司	抚州高新区工业与科技融资担保有限公司	3,000	2023/3/27	2023/3/27	抚州高新区工业与科技融资担保有限公司为债务人江西数据中心向债权人抚州农村商业银行股份有限公司高新支行履行了保证义务之日起三年	连带责任担保	无	否	否	/	卓朗发展、江西卓朗数字及抚州高新区工业与科技融资担保有限公司为控股子公司江西数据中心向抚州农村商业银行股份有限公司高新支行借款业务提供连带责任保证担保。同时，卓朗发展、江西卓朗数字为该笔借款业务向抚州融资担保公司提供反担保。	否	其他
江西卓朗数字	控股子公司													
卓朗发展	控股子公司	津诚资本	7,800	2022/6/2	2022/6/2	津诚资本申请解除质押登记且相关股权质押登记部门解除股权质押登记之日	连带责任担保	江西卓朗数字12%股权	否	否	/	公司及津诚资本为卓朗发展向国家开发银行天津市分行申请借款业务提供连带责任保证担保。卓朗发展以持有的江西卓朗数字12%股权质押给津诚资本，作为反担保措施。	是	间接控股股东
卓朗科技	公司本部	津诚资本	7,500	2022/12/28	2022/12/28	津诚资本申请解除质押登记且相关股权质押	连带责任	卓朗发展7%股权	否	否	/	津诚资本为卓朗发展向中国进出口银行天津分行融资提供《全程流动性支持函》，公司以持有的卓朗发展7%股权及	是	间接控股股东

						押登记部门解除股权质押登记之日	任担保					收益质押给津诚资本，作为反担保措施。			
卓朗科技	公司本部	津诚资本	5,000	2023/8/21	2023/8/21	津诚资本申请解除质押登记且相关股权质押登记部门解除股权质押登记之日	连带责任担保	卓朗发展7%股权	否	否	/	公司、张坤宇及津诚资本为卓朗发展向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请借款业务提供连带责任保证担保，公司以所持有的卓朗发展7%股权及收益质押给津诚资本，作为反担保措施。	是	间接控股股东	
卓朗发展	全资子公司	卓朗科技	23,700	2023/3/29	2023/3/29	债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	连带责任担保	/	否	否	/	公司向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请贷款，贷款金额不超过2.38亿元，由卓朗发展、张坤宇提供连带责任保证担保，同时以公司所持有的卓朗发展20%股权提供质押担保。	否	其他	
卓朗科技	公司本部	津诚资本		2023/8/21	2023/8/21	津诚资本申请解除质押登记且相关股权质押登记部门解除股权质押登记之日	连带责任担保	卓朗发展17%股权	否	否	/	公司向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请贷款，贷款金额不超过2.38亿元，由津诚资本为此提供连带责任保证担保，公司以所持有的卓朗发展17%股权及收益质押给津诚资本，作为反担保措施。	是	间接控股股东	
卓朗科技	公司本部	津诚资本	5,000	2023/11/8	2023/11/8	津诚资本申请解除质押登记且相关股权质押登记部门解除股权质押登记之日	连带责任担保	卓朗发展3.5%股权	否	否	/	公司、张坤宇及津诚资本为卓朗发展向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请贷款业务以连带责任保证的方式提供最高额保证担保，公司以所持有的卓朗发展3.5%股权及收益质押给津诚资本，作为反担保措施。	是	间接控股股东	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														41,800.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														52,000.00	
公司及其子公司对子公司的担保情况															

报告期内对子公司担保发生额合计	249,813.45
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	263,497.52
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	315,497.52
担保总额占公司净资产的比例 (%)	149.51%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	49,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	272,583.52
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	209,987.04
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	531,570.56
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	公司第十一届董事会第四次会议及2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2023年对外担保额度的议案》《关于为间接控股股东及其下属子公司提供反担保暨关联交易的议案》，上述担保事项都在审议范围内。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项，请详见本报告第十节“财务报告”之“十八 其他重要事项”中的相关内容。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	36,913
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	46,400
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	

天津津诚金石资本管理有限公司	187,227,959	687,227,959	20.15	0	质押	282,000,000	国有法人
天津松江股份有限公司破产企业财产处置专用账户	-48,981,674	681,148,317	19.97	0	无	0	其他
天津天朗叁号企业管理合伙企业（有限合伙）	0	400,000,000	11.73	0	质押	396,160,000	境内非国有法人
天津天朗贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	0	300,000,000	8.79	0	质押	118,700,000	境内非国有法人
天津滨海发展投资控股有限公司	0	274,102,592	8.03	0	冻结	274,102,592	国有法人
					质押	245,572,888	
天津天朗壹号企业管理合伙企业（有限合伙）	0	150,000,000	4.40	0	无	0	境内非国有法人
张坤宇	0	50,000,000	1.47	0	质押	40,000,000	境内自然人
天津滨海农村商业银行股份有限公司	8,105,263	42,306,280	1.24	0	无	0	国有法人
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	0	30,305,079	0.89	0	无	0	国有法人
关海果	-14,258,700	29,633,101	0.87	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天津津诚金石资本管理有限公司	687,227,959	人民币普通股	687,227,959
天津松江股份有限公司破产企业财产处置专用账户	681,148,317	人民币普通股	681,148,317
天津天朗叁号企业管理合伙企业（有限合伙）	400,000,000	人民币普通股	400,000,000
天津天朗贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	300,000,000	人民币普通股	300,000,000
天津滨海发展投资控股有限公司	274,102,592	人民币普通股	274,102,592
天津天朗壹号企业管理合伙企业（有限合伙）	150,000,000	人民币普通股	150,000,000
张坤宇	50,000,000	人民币普通股	50,000,000
天津滨海农村商业银行股份有限公司	42,306,280	人民币普通股	42,306,280
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	30,305,079	人民币普通股	30,305,079
关海果	29,633,101	人民币普通股	29,633,101
前十名股东中回购专户情况说明		不适用	
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		不适用	
上述股东关联关系或一致行动的说明		注	
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用	

注：1、天津松江股份有限公司破产企业财产处置专用账户仅为协助重整计划执行所用的临时账户，股票登记在公司重整管理人证券账户期间，将不行使标的股份所对应的公司股东的权利，包括但不限于表决权、利益分配请求权等。

2、天津滨海发展投资控股有限公司、天津市政建设集团有限公司均为公司控股股东天津津诚金石资本管理有限公司的一致行动人。

3、天津天朗壹号企业管理合伙企业（有限合伙）、天津天朗贰号企业管理合伙企业（有限合

伙)、天津天朗叁号企业管理合伙企业(有限合伙)、上海沅乙投资中心(有限合伙)均为公司重整战略投资者张坤宇先生的一致行动人。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
天津津诚国有资本投资运营有限公司	退出	0	0	0	0
中信建投证券股份有限公司	退出	未知	未知	未知	未知
天津滨海农村商业银行股份有限公司	新增	0	0	42,306,280	1.24
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	新增	0	0	30,305,079	0.89

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福清市粮食收储公司	1,958,900	/	/	注
2	发行人未明确持有人	610,048	/	/	
上述股东关联关系或一致行动的说明		/			

注:由于福清市粮食收储公司代持的剩余股份和未明确持有人持有的股份尚未进行相应的确权工作,待相应的工作完成后,公司将协助进行解禁工作。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	天津津诚金石资本管理有限公司
单位负责人或法定代表人	王志刚

成立日期	2018 年 3 月 15 日
主要经营业务	资产管理（金融资产除外）；投资管理；投资咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	津诚金石通过天津津诚二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有金开新能源股份有限公司 3.34% 股权。
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

名称	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

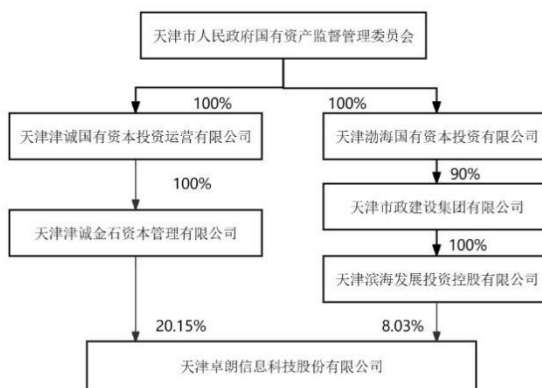
适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
天朗叁号	张坤宇	2021年10月14日	91120106MA07FLGP9N	40,000	企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发等
情况说明	天朗叁号、天朗壹号、天朗贰号、上海沅乙均为张坤宇先生的一致行动人。				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

详见本报告“第六节一、（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”中对股份限制减持的情况说明，各限制减持主体在报告期内并不存在违规减持行为。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

(一) 保留意见

我们审计了天津卓朗信息科技股份有限公司（以下简称卓朗科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了卓朗科技公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

(二) 形成保留意见的基础

1. 其他非流动资产确认

如财务报表附注十四、其他重要事项 6（1）所示所述，卓朗科技公司子公司天津卓朗科技发展有限公司（以下简称卓朗发展公司）于 2023 年 6 月 16 日、2023 年 6 月 19 日分别与两家供应商签署服务器采购合同，采购总数量 2838 台，截至 2023 年 12 月 31 日已到货 1565 台，两项服务器采购预付款余额合计 31,203.75 万元。截至审计报告日，剩余 1273 台仍未供货。两项服务器采购合同实际执行的付款时间与合同约定的付款时间不符，我们无法获取充分、适当的审计证据来判断 2023 年 12 月 31 日上述两项服务器采购预付资金款项的必要性和商业合理性，我们无法判断上述保留事项对财务报表财务状况及经营成果产生的影响。

2. 立案调查事项

如财务报表附注“十四、其他重要事项 6（2）”所示，卓朗科技公司于 2024 年 3 月 14 日收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》（证监立案字 03720240038 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证券监督管理委员会对卓朗科技公司立案调查。截至审计报告日，调查尚未结束，我们尚无法判断立案调查结果对财务报表的具体影响程度

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计”注释 29. 收入以及“五、合并财务报表项目”注释 43. 营业收入和营业成本。

卓朗科技公司 2023 年度合并营业收入总额为 62,241.35 万元，主要包括系统集成解决方案服务收入、数据中心综合业务收入、自研软件产品销售收入、房地产销售收入、IT 产品分销收入等。基于收入确认存在舞弊风险假定，营业收入是构成利润的关键来源，从而使得营业收入存在被操控确认或确认于不正确期间以达到目标或预期水平的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评价被审计单位与收入确认相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性。
- （2）审阅合同，识别合同中约定的履约义务及与商品或服务控制权转移相关的条款与条件，评估管理层对单项履约义务判断所依据的假设以及方法的合理性，判断收入类别判断是否准确，收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定。
- （3）分别对报告期收入、毛利及毛利率变动执行分析性程序，以判断本报告期业务收入变动与毛利、毛利率变动是否具有合理性，变动趋势是否与行业变化趋势相符。
- （4）我们根据交易规模的重要性选定重点核查业务范围，选取重要客户进行访谈、现场查看，同时结合从项目台账、财务账双向选择样本执行细节性测试、函证程序，以确认收入的真实性、准确性、完整性。
- （5）针对资产负债表日前后确认的营业收入执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
- （6）检查期后应收账款的减少情况以及营业收入的冲回情况，判断收入是否被记录在恰当的会计期间。
- （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（四）其他信息

卓朗科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括卓朗科技公司 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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就上述保留事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

（五）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，管理层负责评估卓朗科技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卓朗科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卓朗科技公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对卓朗科技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卓朗科技公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（6）就卓朗科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财 务

报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：徐彬
(项目合伙人)

中国注册会计师：迟仙玉

2024 年 4 月 29 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 天津卓朗信息科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		508,754,882.15	348,689,770.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		29,036,544.96	24,600,000.00
衍生金融资产			
应收票据		16,140,000.00	
应收账款		392,591,837.05	879,575,955.43
应收款项融资		34,650,000.00	
预付款项		460,424,172.76	141,728,132.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		156,251,770.18	255,664,533.55
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,583,479,884.50	1,456,821,550.51
合同资产		27,845,679.16	16,021,781.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,388,937.04	162,026,168.19
流动资产合计		3,354,563,707.80	3,285,127,891.98
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		23,993,889.93	302,432,404.46
固定资产		1,549,205,327.44	902,594,147.31
在建工程		1,117,568,216.30	864,733,937.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		42,882,431.96	50,033,246.17
无形资产		268,968,057.21	154,923,690.36
开发支出			
商誉		464,830,932.10	464,830,932.10
长期待摊费用		581,103.37	846,401.31

递延所得税资产		40,400,976.27	33,051,517.12
其他非流动资产		864,693,850.73	370,585,176.14
非流动资产合计		4,385,124,785.31	3,156,031,452.75
资产总计		7,739,688,493.11	6,441,159,344.73
流动负债：			
短期借款		1,702,173,488.29	927,889,750.65
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		16,140,000.00	150,000,000.00
应付账款		554,937,975.52	537,935,357.81
预收款项		192,699.63	-
合同负债		294,074,217.47	35,630,579.30
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		15,350,242.76	12,401,351.16
应交税费		13,255,648.56	57,792,160.68
其他应付款		1,053,338,407.47	860,966,687.62
其中：应付利息			
应付股利		7,228,669.74	7,228,669.74
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		379,874,189.80	325,176,259.43
其他流动负债		93,276,409.84	101,737,557.31
流动负债合计		4,122,613,279.34	3,009,529,703.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		710,159,000.00	153,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,076,793.88	41,742,725.36
长期应付款		345,439,268.41	279,572,570.29
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,483,365.61	42,408,781.73
递延收益		34,063,646.14	1,854,435.30
递延所得税负债		42,307,562.30	25,968,211.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,171,529,636.34	544,546,724.11
负债合计		5,294,142,915.68	3,554,076,428.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,411,394,363.00	3,411,394,363.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,339,903,505.24	3,511,808,374.60
减：库存股		29,752,874.80	30,228,374.80
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		205,192,790.69	205,192,790.69
一般风险准备			
未分配利润		-4,816,528,209.90	-4,694,925,138.54
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,110,209,574.23	2,403,242,014.95
少数股东权益		335,336,003.20	483,840,901.71
所有者权益(或股东权益) 合计		2,445,545,577.43	2,887,082,916.66
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		7,739,688,493.11	6,441,159,344.73

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：天津卓朗信息科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		38,767,052.73	22,224,963.92
交易性金融资产		2,536,544.96	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,112,192.46	5,387,173.95
应收款项融资			
预付款项		566,037.74	583,614.22
其他应收款		270,113,752.67	959,124,115.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,120.00	53,448,224.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,031,373.46	3,049,350.26
流动资产合计		320,130,074.02	1,043,817,442.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,303,927,145.26	1,080,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产		15,358,688.83	100,423,525.56
固定资产		1,476,646.96	1,614,242.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		136,950,723.87	227,285,100.00
非流动资产合计		2,457,713,204.92	1,409,322,868.49
资产总计		2,777,843,278.94	2,453,140,310.82
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,496,169.70	3,556,178.37
预收款项		192,699.63	
合同负债		-	485,144.34
应付职工薪酬		858,353.98	1,341,547.46
应交税费		5,182,485.44	6,119,729.57
其他应付款		54,621,734.42	52,804,406.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		31,354,841.67	
其他流动负债		845,362.53	2,290,291.03
流动负债合计		96,551,647.37	66,597,296.85
非流动负债：			
长期借款		206,000,000.00	
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		2,000,000.00	4,298,283.57
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		208,000,000.00	4,298,283.57
负债合计		304,551,647.37	70,895,580.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,411,394,363.00	3,411,394,363.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,052,446,081.86	5,015,872,420.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,508,664.38	62,508,664.38
未分配利润		-6,053,057,477.67	-6,107,530,717.75
所有者权益（或股东权益）合计		2,473,291,631.57	2,382,244,730.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,777,843,278.94	2,453,140,310.82

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		622,413,473.41	905,536,959.56
其中：营业收入		622,413,473.41	905,536,959.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		876,715,542.43	904,716,050.20
其中：营业成本		482,815,684.26	560,545,643.90
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		12,916,851.00	18,769,644.28
销售费用		18,022,752.40	13,035,302.85
管理费用		157,012,826.55	148,810,543.99
研发费用		94,656,743.17	72,515,816.15
财务费用		111,290,685.05	91,039,099.03
其中：利息费用		114,895,917.06	90,986,382.13
利息收入		4,961,437.20	972,204.43
加：其他收益		12,845,021.10	37,947,351.50
投资收益（损失以“-”号填列）		78,939,798.27	1,072,392,167.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,577,509.69	-1,954,979.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-35,927,352.18	-35,995,070.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)		27,666.72	1,434,239.01
资产处置收益(损失以“-”号填列)		112,852.19	-5,270.48
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-198,304,082.92	1,076,594,325.87
加:营业外收入		42,273,406.03	4,908,108.17
减:营业外支出		7,597,883.74	666,634,176.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-163,628,560.63	414,868,257.12
减:所得税费用		-14,419,701.82	17,382,446.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-149,208,858.81	397,485,811.03
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-149,208,858.81	397,485,811.03
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-121,603,071.36	401,168,372.51
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-27,605,787.45	-3,682,561.48
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属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			
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		-149,208,858.81	397,485,811.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-121,603,071.36	401,168,372.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-27,605,787.45	-3,682,561.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.04	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.04	0.12

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		174,024,585.82	46,363,734.43
减：营业成本		137,691,176.43	2,785,807.50
税金及附加		3,090,812.85	2,954,753.70
销售费用		2,543,050.81	932,876.72
管理费用		24,078,276.60	33,491,588.00
研发费用		-	-
财务费用		8,702,487.48	-186,047.18
其中：利息费用		8,959,922.22	
利息收入		283,058.03	218,781.77
加：其他收益		30,313.36	138,240.74
投资收益（损失以“-”号填列）		28,388.87	-301,346,492.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		57,279,981.36	-8,211,614.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		112,852.19	-5,270.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,370,317.43	-303,040,381.02
加：营业外收入		128,805.73	634,451.71
减：营业外支出		1,025,883.08	618,738.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,473,240.08	-303,024,667.74
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,473,240.08	-303,024,667.74

(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		54,473,240.08	-303,024,667.74
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		54,473,240.08	-303,024,667.74
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,318,501,131.25	912,825,705.44
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		23,674,808.68	92,964,752.10
收到其他与经营活动有关的现金		152,236,051.77	25,913,406.09
经营活动现金流入小计		1,494,411,991.70	1,031,703,863.63
购买商品、接受劳务支付的现金		714,788,008.30	412,120,050.58
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		182,674,170.37	187,006,527.16
支付的各项税费		77,925,611.35	81,714,188.19
支付其他与经营活动有关的现金		190,531,120.72	186,423,414.02
经营活动现金流出小计		1,165,918,910.74	867,264,179.95
经营活动产生的现金流量净额		328,493,080.96	164,439,683.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,136,800.00	
取得投资收益收到的现金			18,774.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,484,970.34	3,565.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		185,586.56	
收到其他与投资活动有关的现金		91,540,421.68	199,804,724.99
投资活动现金流入小计		204,347,778.58	199,827,064.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,076,978,805.52	113,520,321.95
投资支付的现金		9,141,953.94	
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		40,169,587.18	
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,485.90	105,605,575.72
投资活动现金流出小计		1,127,290,832.54	219,125,897.67
投资活动产生的现金流量净额		-922,943,053.96	-19,298,832.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,339,900.00	230,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,339,900.00	
取得借款收到的现金		2,432,029,000.00	1,549,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,434,000,957.28	2,600,170,798.16
筹资活动现金流入小计		4,867,369,857.28	4,379,170,798.16
偿还债务支付的现金		1,343,966,000.00	1,998,778,117.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,328,663.87	107,784,035.28
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		2,549,116,867.00	2,658,474,345.60
筹资活动现金流出小计		4,036,411,530.87	4,765,036,498.53
筹资活动产生的现金流量净额		830,958,326.41	-385,865,700.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的		20.23	100.85

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		236,508,373.64	-240,724,748.64
加：期初现金及现金等价物余额		221,278,417.20	462,003,165.84
六、期末现金及现金等价物余额		457,786,790.84	221,278,417.20

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,041,418.13	10,924,726.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,488,842.30	437,941.52
经营活动现金流入小计		66,530,260.43	11,362,668.43
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		12,861,094.17	49,701,836.11
支付的各项税费		13,674,348.07	11,486,648.70
支付其他与经营活动有关的现金		16,377,366.06	46,470,421.72
经营活动现金流出小计		42,912,808.30	107,658,906.53
经营活动产生的现金流量净额		23,617,452.13	-96,296,238.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,136,800.00	
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		106,484,970.34	3,565.00
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		1,182,080,052.55	276,655,948.81
投资活动现金流入小计		1,294,701,822.89	276,659,513.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,600.00	56,425.00
投资支付的现金		834,141,953.94	
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		791,469,521.00	352,110,723.14
投资活动现金流出小计		1,625,617,074.94	352,167,148.14
投资活动产生的现金流量净额		-330,915,252.05	-75,507,634.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			230,000,000.00
取得借款收到的现金		238,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		231,620,061.09	193,716,799.64
筹资活动现金流入小计		469,620,061.09	423,716,799.64
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	216,703,813.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,605,080.55	
支付其他与筹资活动有关的现金		137,424,123.87	198,437,222.69

筹资活动现金流出小计		147,029,204.42	415,141,036.19
筹资活动产生的现金流量净额		322,590,856.67	8,575,763.45
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		15,293,056.75	-163,228,108.98
加：期初现金及现金等价物余额		22,224,587.76	185,452,696.74
六、期末现金及现金等价物余额		37,517,644.51	22,224,587.76

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	3,411,394,363.00				3,511,808,374.60	30,228,374.80	-	-	205,192,790.69	-4,694,925,138.54	2,403,242,014.95	483,840,901.71	2,887,082,916.66
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	3,411,394,363.00				3,511,808,374.60	30,228,374.80	-	-	205,192,790.69	-4,694,925,138.54	2,403,242,014.95	483,840,901.71	2,887,082,916.66
三、本期增减变动金额(减)					-171,904,869.36	-475,500.00				-121,603,071.36	-293,032,440.72	-148,504,898.51	-441,537,339.23

少以 “一” 号填 列)												
(一) 综合 收益 总额									- 121,603,071.3 6	- 121,603,071.36	- 27,605,787.45	- 149,208,858.81
(二) 所有 者投 入和 减少 资本				- 210,234,491.4 2					-	- 210,234,491.42	- 187,352,753.8 4	- 397,587,245.26
1. 所 有者 投入 的普 通股											1,339,900.00	1,339,900.00
2. 其 他权 益持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付入 所有者 权益 的金 额												
4. 其 他				- 210,234,491.4 2						- 210,234,491.42	- 188,692,653.8 4	- 398,927,145.26

(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 部转												
1. 资 本公积 转增本 (或股 本)												
2. 盈 余公积 转增本 (或												

股本)												
3. 盈 余 积 补 损												
4. 设 定 益 划 动 结 留 收 益												
5. 其 他 合 益 转 存 收 益												
6. 其 他												
(五) 专 项 储 备												
1. 本 期 提 取												
2. 本 期 使 用												
(六) 其 他				38,329,622.06	-475,500.00					38,805,122.06	66,453,642.78	105,258,764.84
四、本 期 末 余	3,411,394,363. 00			3,339,903,505. 24	29,752,874.8 0	-	-	205,192,790. 69	- 4,816,528,209. 90	2,110,209,574.2 3	335,336,003.2 0	2,445,545,577.4 3

额												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2022 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,411,394,363.00				3,404,748,743.06	438,634,681.27			205,192,790.69	-5,096,093,511.05	1,486,607,704.43	487,582,355.52	1,974,190,059.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	3,411,394,363.00				3,404,748,743.06	438,634,681.27	-	-	205,192,790.69	-5,096,093,511.05	1,486,607,704.43	487,582,355.52	1,974,190,059.95
三、本期变动金额(减少以“-”)					107,059,631.54	-408,406,306.47	-	-	-	401,168,372.51	916,634,310.52	-3,741,453.81	912,892,856.71

号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额									401,168,372.5 1	401,168,372.51	- 3,682,561.48	397,485,811.03
(二) 所 有 投 和 者 入 减 少 资 本											-58,892.33	-58,892.33
1. 所 有 投 入 普 通 股												
2. 其 他 权 工 持 者 入 益 益 具 有 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 入 所 有 者 益 金 付 入 有 权 的 额												
4. 其 他											-58,892.33	-58,892.33
(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 权益部 转												
1. 资 本公积 转增本 (或股 本)												
2. 盈 余公积 转增本 (或股 本)												
3. 盈 余公 积												

弥补												
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				107,059,631.54	-408,406,306.47					515,465,938.01		515,465,938.01
四、本期末余额	3,411,394,363.00			3,511,808,374.60	30,228,374.80	-	-	205,192,790.69	-4,694,925,138.54	2,403,242,014.95	483,840,901.71	2,887,082,916.66

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,411,394,363.00				5,015,872,420.77				62,508,664.38	-6,107,530,717.75	2,382,244,730.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,411,394,363.00				5,015,872,420.77				62,508,664.38	-6,107,530,717.75	2,382,244,730.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					36,573,661.09					54,473,240.08	91,046,901.17
（一）综合收益总额										54,473,240.08	54,473,240.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					36,573,661.09						36,573,661.09
四、本期期末余额	3,411,394,363.00				5,052,446,081.86				62,508,664.38	-6,053,057,477.67	2,473,291,631.57

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,411,394,363.00				5,022,363,092.72				62,508,664.38	-5,804,506,050.01	2,691,760,070.09

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,411,394,363.00				5,022,363,092.72				62,508,664.38	-5,804,506,050.01	2,691,760,070.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,490,671.95					-303,024,667.74	-309,515,339.69
（一）综合收益总额										-303,024,667.74	-303,024,667.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-						-
					6,490,6						6,490,6
					71.95						71.95
四、本期期末余额	3,411,39				5,015,8				62,508,	-	2,382,2
	4,363.00				72,420.			664.38	6,107,5	30,717.	44,730.
					77				75	75	40

公司负责人：王志刚

主管会计工作负责人：咎英男

会计机构负责人：李媛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

天津卓朗信息科技股份有限公司（原名华通天香集团股份有限公司，2009年11月18日更名为天津松江股份有限公司，2022年9月8日更为现名，以下简称“本公司”、“公司”或“卓朗科技”，本公司及各子公司统称“本集团”），是于1992年7月30日经福建省经济体制改革委员会闽体改[1992]048号文批准，由福清市粮食局高山油厂为主改制，并联合福建宏裕粮油开发公司、福清市粮食经济开发总公司共同发起设立的定向募集股份有限公司，经福建省经济体制改革委员会闽体改[1992]131号文确认成立。本集团2000年1月27日于上海证券交易所上市，股票代码600225，现总部位于天津市红桥区湘潭道1号卓朗科技园区。

（1）本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：天津市红桥区湘潭道1号

本公司总部办公地址：天津市红桥区湘潭道1号卓朗科技园区。

（2）本公司的业务性质和主要经营活动

本集团所属行业为软件和信息技术服务业。

本公司及各子公司主要经营活动为提供系统集成解决方案服务、数据中心综合业务服务、自研软件产品、IT产品销售，以及房屋租赁物业服务等。

（3）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为天津津诚金石资本管理有限公司，间接控股股东为天津津诚国有资本投资运营有限公司，实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

（4）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月29日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司预计自报告期末 12 个月仍然可持续经营，并未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团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。本集团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。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	大于营业收入的 0.5%且金额超过 100 万元
重要的坏账准备转回或转销	大于营业收入的 0.5%
重要的在建工程	大于资产总额的 0.5%
重要的非全资子公司	大于净资产的 0.5%
重要的合营企业或联营企业	大于净资产的 0.5%且金额超过 1000 万元
重要的超过 1 年的应付款项	大于负债总额的 0.5%
重要的投资活动	金额超过 500 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。本集团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，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该

境外经营相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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综

合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述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，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

（5）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A. 长期应收款

对于不适用或不选择简化处理方法的其他应收款和长期应收款，本集团依据其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计算预期信用损失。

B. 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资、委托贷款等。本集团依据其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债权投资外，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	对合并范围内关联方委托贷款等
组合 2	对合营企业、联营企业及其他关联方委托贷等

C. 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

适用 不适用

本集团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，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为银行

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分
--------	--------------

本集团参考历史信用损失经验，判断所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，不计提坏账准备；未逾期商业承兑汇票，按组合评估预期信用损失，按应收账款同类组合的比例计提坏账准备。承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同组合计量损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团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和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

适用 不适用

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	合并范围内关联方往来
组合 2	政府及其有关机构款项
组合 3	合营企业、联营企业及其他关联方款项
组合 4	售房款
组合 5	经营租赁款、物业费、广告收入等
组合 6	信息技术服务板块应收款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

适用 不适用

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-应收款项融资	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
组合 2-其他债权投资	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以上的

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团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。

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

适用 不适用

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	合并范围内关联方往来
组合 2	政府及其有关机构款项
组合 3	合营企业、联营企业及其他关联方款项
组合 4	保证金、押金等
组合 5	备用金、代垫及暂付款项等其他款项
组合 6	应收抵扣后期应付的保证金、押金及业务款项（信息技术服务板块）

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货按房地产开发产品和非房地产开发产品分类。房地产开发产品包括开发产品、开发成本。非房地产开发产品包括原材料、库存商品、合同履约成本、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。

原材料、库存商品领用和发出时按加权平均法。

合同履约成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

周转材料包括低值易耗品和包装物，低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

费用的归集分摊方法如下：

①土地开发前期费用包括在地产开发前发生的费用，一般按地块归集，两个以上地块共同发生的费用根据各地块建筑面积分摊。

②建筑安装工程费：根据实际业态分摊，属于共有的按建筑面积分摊。

③拆迁费用：红线内拆迁费用直接计入该地块成本；红线外拆迁费用，属区间市政道路的，原则上由道路两侧的地块各分担一半；市政及公建配套设施用地、主干道及其他地带的拆迁费用，只在已开发地块中分摊（但以各地块的预计总成本为分摊上限），其中已竣工项目优先分摊。还迁商品房价值按照所有业态的建筑面积进行分摊。

④市政及公建配套费用包括配套站点建造成本、市政管线的建造成本、其他成本（包括区域内非营业性文教、卫生、行政管理设施）等。上述建造成本在工程竣工验收后，只在已开发地块中分摊（但以各地块的预计总成本为分摊上限），其中已竣工项目优先分摊。区域内非营业性的文教、卫生、行政管理、市政公用配套设施，无偿交付管理部门使用，其所需建设费用，计入开发成本。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。合同资产是本公司已向客户转让商品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。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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

适用 不适用

项目	确定组合的依据
组合 1	保证类质量保证金
组合 2	应按合同收取的业务款
组合 3	PPP 项目应收款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本集团将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本集团已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

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

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团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，本集团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五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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）投资成本的确定

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股东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股东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为可供出售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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团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。

对于首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注五、7（2）“合并财务报表编制的方法”所述的相关会计政策处理。

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。

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团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。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

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。

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。

本集团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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计残值率（%）	预计使用寿命	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5.00	20-30 年	3.17-4.75

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五、27“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。

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。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(3) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益或如相关资产的成本。

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

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

本集团固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	5-30	5.00	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	3-20	5.00	4.75-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及其他电子设备等	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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五、27“长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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。

(2) 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五、27“长期资产减值”。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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对子公司、合营企业、联营企业的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。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际支出入账，在预计受益期间按直线法摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

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。

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

32. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，

相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 系统集成解决方案服务

本公司接受委托向客户提供系统集成解决方案服务，包括信息系统方案设计、实施部署、上线交付及运维服务等程序。信息系统方案设计、实施部署及上线交付服务在劳务已经交付并获得客户验收后，本公司在该时点确认收入实现；运维服务因在本公司履约的同时客户即取得并消耗

本公司履约所带来的经济利益，根据提供服务的期间，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款分期确定服务年度当期的服务收入。

(2) 数据中心综合业务

① IDC 数据中心的托管服务

IDC 数据中心的托管服务，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，根据提供服务的期间，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款分期确定服务年度当期的服务收入。

② 云计算服务

本公司接受委托向客户提供以云计算技术和数据中心资源为基础，为客户提供的云计算与存储资源，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，根据提供服务的计算类型和存储期间，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款分期确定服务年度当期的服务收入。

③ IDC 建设

本公司向客户提供建造服务，因在本公司履约的同时客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司履约进度的确定方法为产出法，具体根据累计已完成的合同工作量/合同预计总工作量的比例确定。对于履约进度不能合理确定时，本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。

(3) 商品销售

本集团自研软件产品销售及 IT 产品销售业务通常仅包括转让商品的履约义务，在客户收到商品并签收时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

(4) 房地产销售

本集团销售房地产的业务通常仅包括转让商品的履约义务。房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，暨取得了买方付款证明并交付使用时，确认销售收入的实现。客户接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

对于根据销售合同条款、各地的法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本集团在该段时间内按履约进度确认收入。

本集团销售房地产通常为预收房款的方式，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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：

A. 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集团提供贷款的，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。

B. 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，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。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

38. 租赁

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

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

适用 不适用

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。（新租赁准则第十二条规定了采用简化处理情形，承租人可以按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。选择不分拆的，将各租赁部分及其相关的非租赁部分分别合并成租赁。此处根据公司的实际情况进行描述。）租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

① 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具等。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

② 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数

或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

② 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

③ 售后组合交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量或公允价值套期处理。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

(2) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使或不再符合

运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

(3) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，则将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入所有者权益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入所有者权益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自所有者权益中转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入所有者权益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

(4) 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入所有者权益的利得和损失，在处置境外经营时，自所有者权益转出，计入当期损益。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	9,368,739.53
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税负债	9,408,439.64
企业会计准则解释第 16 号	未分配利润	-31,760.09
企业会计准则解释第 16 号	少数股东权益	-7,940.02
企业会计准则第 18 号——所得税	所得税费用	39,700.11
企业会计准则第 18 号——所得税	净利润	-39,700.11
企业会计准则第 18 号——所得税	归属于母公司股东的净利润	-31,760.09
企业会计准则第 18 号——所得税	少数股东损益	-7,940.02

其他说明

①企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中就“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”，以及“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”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第16号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（“解释第16号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，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固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第18号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当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。本公司自2023年1月1日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表 (于2022年1月1日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	16,341,529.10	28,627,484.34	12,285,955.24
递延所得税负债	17,878,103.27	30,164,058.51	12,285,955.24

合并资产负债表 (于2022年12月31日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	23,682,777.59	33,051,517.12	9,368,739.53
递延所得税负债	16,559,771.79	25,968,211.43	9,408,439.64
未分配利润	-4,694,893,378.45	-4,694,925,138.54	-31,760.09
少数股东权益	483,848,841.73	483,840,901.71	-7,940.02

合并利润表 (于2022年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额

所得税费用	17,342,745.98	17,382,446.09	39,700.11
净利润	397,525,511.14	397,485,811.03	-39,700.11
归属于母公司股东的净利润	401,200,132.60	401,168,372.51	-31,760.09
少数股东损益	-3,674,621.46	-3,682,561.48	-7,940.02

公司于2023年4月25日召开第十一届董事会第四次会议、第十一届监事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，对上述事项进行了审议。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；按应税收入5%、3%的征收率简易征收。	13%、9%、6%；5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%
契税	土地使用权的出让金额	3%
土地增值税	房地产销售收入-扣除项目金额	按超率累进税率30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
天津卓朗科技发展有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司控股子公司天津卓朗科技发展有限公司（以下简称“卓朗发展”）被认定为高新技术企业，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换发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202212000486，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2022年度、2023年度和2024年度企业所得税适用税率为15%。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规

定，公司及所属子公司在销售其自行开发生产的软件产品，按17%（自2018年5月1日起调整为16%，自2019年4月1日起调整为13%）税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末余额指2023年12月31日账面余额，期初余额指2023年1月1日账面余额，本期发生额指2023年度发生额，上期发生额指2022年度发生额，金额单位为人民币元。

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,117.75	
银行存款	459,370,352.74	221,438,455.75
其他货币资金	49,376,411.66	127,251,314.96
存放财务公司存款		
合计	508,754,882.15	348,689,770.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 本集团货币资金包括公司重整管理人管理的重整专用账户存款 34,248,746.58 元，管理人管理的专用账户系专门用于公司破产重整的银行账户。

(2) 本集团期末其他货币资金为证券账户余额、保证金存款及利息。

(3) 截止2023年12月31日，本集团使用权受到限制的货币资金为50,968,091.31元，详见附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,036,544.96	24,600,000.00	/
其中：			
债务工具投资	4,436,544.96		/
权益工具投资	24,600,000.00	24,600,000.00	/
合计	29,036,544.96	24,600,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,140,000.00	
商业承兑票据		
合计	16,140,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		16,140,000.00
合计		16,140,000.00

(4). 坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	16,140,000.00	100			16,140,000.00					
其中：										
银行承兑汇票	16,140,000.00	100			16,140,000.00					
合计	16,140,000.00	/		/	16,140,000.00		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
软件信息服务6个月以内	176,606,367.16	688,064,681.11
软件信息服务7-12个月	78,651,940.11	15,537,970.76
房地产业务1年以内	277,950.95	3,002,329.20
1年以内小计	255,536,258.22	706,604,981.07
1至2年	63,017,243.47	78,376,342.62
2至3年	56,963,603.18	50,813,482.51
3至4年	13,643,080.04	87,019,261.41
4至5年	73,162,762.99	45,805,860.89
5年以上	46,635,004.65	21,846,631.09
合计	508,957,952.55	990,466,559.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,346,231.97	0.46	2,346,231.97	100.00	0	2,345,178.00	0.24	1,172,589.00	50.00	1,172,589.00
其中：										
江西银创信息科技有限公司	2,345,178.00	0.46	2,345,178.00	100.00	0	2,345,178.00	0.24	1,172,589.00	50.00	1,172,589.00

山西省黄河万家寨水务集团有限公司	1,039.00		1,039.00	100.00	0					
国网浙江平湖市供电有限公司	14.97		14.97	100.00	0					
按组合计提坏账准备	506,611,720.58	99.54	114,019,883.53	22.51	392,591,837.05	988,121,381.59	99.76	109,718,015.16	11.10	878,403,366.43
其中:										
按组合计提坏账准备	506,611,720.58	99.54	114,019,883.53	22.51	392,591,837.05	988,121,381.59	99.76	109,718,015.16	11.10	878,403,366.43
合计	508,957,952.55	/	116,366,115.50	/	392,591,837.05	990,466,559.59	/	110,890,604.16	/	879,575,955.43

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西银创信息科技有限公司	2,345,178.00	2,345,178.00	100.00	回收可能性
山西省黄河万家寨水务集团有限公司	1,039.00	1,039.00	100.00	回收可能性
国网浙江平湖市供电有限公司	14.97	14.97	100.00	回收可能性
合计	2,346,231.97	2,346,231.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合营企业、联营企业及其他关联方款项	260,951.07	117,403.03	44.99
经营租赁款、物业费、广告收入等	6,098,544.67	678,420.34	11.12
信息技术服务板块应收款	500,252,224.84	113,224,060.16	22.63
合计	506,611,720.58	114,019,883.53	22.51

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额						期末余额
		计提	合并范围内增加	组合转入	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	1,172,589.00	1,173,377.30		265.67				2,346,231.97
按组合计提	109,718,015.16	51,959,269.15	2,759.16		47,659,894.27		265.67	114,019,883.53
合计	110,890,604.16	53,132,646.45	2,759.16	265.67	47,659,894.27		265.67	116,366,115.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
长安通信科技有限责任公司	20,464,734.19	到付款期	票据、银行汇款	迁徙率法，合理
江西森科实业股份有限公司	8,652,105.00	到付款期	票据	迁徙率法，合理
上海弼臻实业有限公司	665,437.50	到付款期	银行汇款	账龄法，合理
上海木蚕软件科技有限公司	553,312.50	到付款期	银行汇款	账龄法，合理
合计	30,335,589.19	/	/	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司新疆分公司	54,285,672.46		54,285,672.46	4.18	4,196,806.68
江苏恒鑫网络科技有限公司	45,900,000.00		45,900,000.00	3.54	771,120.00
天津市公安局宁河分局	36,909,999.89	12,470,000.00	49,379,999.89	3.80	4,962,622.07
深圳市鹿驰科技有限公司	29,455,700.00		29,455,700.00	2.27	957,736.56
江西世星科技有限公司	25,257,200.00		25,257,200.00	1.95	2,146,862.00
合计	191,808,572.35	12,470,000.00	204,278,572.35	15.74	13,035,147.31

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证类质量保证金	3,990,938.56	19,954.69	3,970,983.87	2,696,902.82	13,484.51	2,683,418.31
应按合同收取的业务款	12,477,950.00	62,389.75	12,415,560.25	19,305,328.96	96,526.65	19,208,802.31
PPP项目应收款项	772,638,926.93	3,863,194.64	768,775,732.29			
减：未确认融资费用	-503,647,660.14		-503,647,660.14			
减：计入其他非流动资产(附注七、30)	-257,466,592.74	-3,797,655.63	-253,668,937.11	-5,899,939.17	-29,499.70	-5,870,439.47
合计	27,993,562.61	147,883.45	27,845,679.16	16,102,292.61	80,511.46	16,021,781.15

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	27,993,562.61	100	147,883.45	0.53	27,845,679.16	16,102,292.61	100	80,511.46	0.50	16,021,781.15
其中：										
按组合计提坏账准备	27,993,562.61	100	147,883.45	0.53	27,845,679.16	16,102,292.61	100	80,511.46	0.50	16,021,781.15
合计	27,993,562.61	/	147,883.45	/	27,845,679.16	16,102,292.61	/	80,511.46	/	16,021,781.15

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
保证类质量保证金	3,990,938.56	19,954.69	0.50
应按合同收取的业务款	12,477,950.00	62,389.75	0.50
PPP 项目应收款项	772,638,926.93	3,863,194.64	0.50
减：未确认融资费用	-503,647,660.14		
减：计入其他非流动资产（附注七、30）	-257,466,592.74	-3,797,655.63	
合计	27,993,562.61	147,883.45	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期合并范围内增加	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	流动性列报重分类	期末余额	原因
保证类质量保证金	13,484.51		19,021.07	12,550.89			19,954.69	预期信用损失
应按合同收	96,526.			34,136.9			62,389.	预期

取的业务款	65			0			75	信用 损失
PPP 项目应 收款项		3,863,19 4.64					3,863,1 94.64	预期 信用 损失
减：计入其 他非流动资 产(附注七、 30)	- 29,499. 70	- 3,830,06 4.92	- 18,532 .10	- 29,499.7 0		- 50,941. 39	- 3,797,6 55.63	预期 信用 损失
合计	80,511. 46	33,129.7 2	488.97	17,188.0 9		50,941. 39	147,883 .45	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	34,650,000.00	
合计	34,650,000.00	

本集团在日常资金管理中对于高信用评级承兑行承兑的银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

其中：应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,650,000.00	
商业承兑汇票		
小计	34,650,000.00	
减：坏账准备		
合计	34,650,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,946,094.40	
合计	8,946,094.40	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	329,377,852.31	71.54	137,348,254.64	96.91
1至2年	127,739,682.38	27.74	3,290,784.20	2.32
2至3年	1,160,456.86	0.25	60,368.53	0.04
3年以上	2,146,181.21	0.47	1,028,725.07	0.73
合计	460,424,172.76	100.00	141,728,132.44	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宽禾实业发展(杭州)有限公司	200,000,000.00	43.44
中化学曙光建设有限公司抚州分公司	126,761,716.20	27.53
常州翰林网际信息技术有限公司	74,379,222.38	16.15
北京天一恩华科技股份有限公司	25,200,000.00	5.47
天津市赛冠科技有限公司	7,880,530.98	1.71
合计	434,221,469.56	94.30

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	156,251,770.18	255,664,533.55
合计	156,251,770.18	255,664,533.55

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
软件信息服务 6 个月以内	80,564,347.01	165,730,779.32
软件信息服务 7-12 个月	5,651,467.01	5,579,716.20
房地产业务一年以内	485.9	30,270.84
1 年以内小计	86,216,299.92	171,340,766.36
1 至 2 年	20,080,380.75	82,041,423.98
2 至 3 年	81,901,422.17	640,182,221.62
3 至 4 年	596,337,707.41	196,798,143.58
4 至 5 年	187,342,962.37	820,125,014.98
5 年以上	1,736,305,437.05	953,660,376.09
合计	2,708,184,209.67	2,864,147,946.61

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收税务局增值税即征即退款	11,619,023.86	25,828,139.35
经营资金拆借款	2,568,656,238.45	2,653,379,483.40
保证金、押金	13,593,513.62	19,046,509.14
抵扣后期应付的保证金、押金及业务款	65,626,840.00	30,600,000.00
备用金、代垫及暂付款项等其他款项	48,688,593.74	135,293,814.72
合计	2,708,184,209.67	2,864,147,946.61

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,044,811.43	37,616,317.27	2,567,822,284.36	2,608,483,413.06
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,832,061.67	1,832,061.67		
--转入第三阶段		-7,146.80	7,146.80	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	89,775.61	27,458,410.24	7,146.80	27,555,332.65
本期转回	364,563.42	2,539,369.23	82,336,012.70	85,239,945.35
本期转销				
本期核销				
其他变动		227,774.24	905,864.89	1,133,639.13
2023年12月31日余额	937,961.95	64,588,047.39	2,486,406,430.15	2,551,932,439.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
第一阶段	3,044,811.43	89,775.61	364,563.42		-	937,961.95
第二阶段	37,616,317.27	27,458,410.24	2,539,369.23		1,832,061.67	64,588,047.39
第三阶段	2,567,822,284.36	7,146.80	82,336,012.70		913,011.69	2,486,406,430.15
合计	2,608,483,413.06	27,555,332.65	85,239,945.35		1,133,639.13	2,551,932,439.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
天津松江恒通建设开发有限公司	57,585,433.18	破产清算程序中清偿债权	银行汇款	单项计提，合理
天津松江恒泰房地产开发有限公司	24,750,579.52	破产清算程序中清偿债权	银行汇款	单项计提，合理
合计	82,336,012.70	/	/	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
天津松江兴业房地产开发有限公司	38,294,380.35	1.41	经营资金拆借款	2-3年	38,294,380.35
	199,421,149.53	7.36		3-4年	199,421,149.53
	34,702,715.43	1.28		4-5年	34,702,715.43
	714,080,766.65	26.37		5年以上	714,080,766.65

天津松江恒泰房地产开发有限公司	5,243,826.45	0.19	经营资金拆借款	2-3年	5,243,826.45
	4,189,451.28	0.15		3-4年	4,189,451.28
	10,309,827.92	0.38		4-5年	10,309,827.92
	663,516,353.59	24.50		5年以上	663,516,353.59
天津松江创展投资发展有限公司	208,012.26	0.01	经营资金拆借款	2-3年	208,012.26
	209,710,343.25	7.74		3-4年	209,710,343.25
	9,122,207.23	0.34		4-5年	9,122,207.23
	280,197,076.03	10.35		5年以上	280,197,076.03
天津松江恒通建设开发有限公司	3,710,347.00	0.14	经营资金拆借款	2-3年	3,710,347.00
	163,253,674.91	6.03		3-4年	163,253,674.91
天津松江团泊投资发展有限公司	5,929.62	0.00	经营资金拆借款	6个月以内	29.65
	5,995.88	0.00		7-12个月	179.88
	11,925.50	0.00		1-2年	596.28
	5,926,396.41	0.22		2-3年	5,712,322.86
	4,598,822.47	0.17		3-4年	4,598,822.47
	119,969,860.42	4.43		4-5年	119,969,860.42
合计	2,466,479,062.18	91.07	/	/	2,466,241,943.44

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	50,358,869.15		50,358,869.15	5,483,013.11		5,483,013.11
周转材料	112,689,500	108,745.50	3,944.00	112,689.50	108,745.50	3,944.00
合同履约成本	60,324,619.48		60,324,619.48	530,673.53		530,673.53
开发成本	1,472,792,451.87		1,472,792,451.87	1,397,358,815.05		1,397,358,815.05
开发产品				109,178,566.14	55,733,461.32	53,445,104.82
合计	1,583,588,630.00	108,745.50	1,583,479,884.50	1,512,663,757.33	55,842,206.82	1,456,821,550.51

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
周转材料	108,745.					108,745.

	50					50
开发产品	55,733,461.32			55,733,461.32		
合计	55,842,206.82			55,733,461.32		108,745.50

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
空港 9 号松江之星（华睿广场）	以前次流拍价格为基础预估可变现价值		出售房屋
周转材料	评估报告评估价值		

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

存货中开发成本期末余额含有借款费用资本化金额为 177,590,330.71 元。

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	197,889.36	370,991.53
预缴土地增值税	3,009,864.03	3,009,864.03
预缴增值税	69,724.77	
待抵扣进项税及留抵税额等	119,940,065.71	130,670,719.46
预缴其他税费	674,593.17	674,593.17
逾期长期应收款（详见附注七、16）	39,000,000.00	39,000,000.00
减：逾期长期应收款坏账准备	-17,503,200.00	-11,700,000.00
合计	145,388,937.04	162,026,168.19

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务产生的应收款项	39,000,000.00	17,503,200.00	21,496,800.00	39,000,000.00	11,700,000.00	27,300,000.00	
减：逾期部分	-	-	-	-	-	-	
	39,000,000.00	17,503,200.00	21,496,800.00	39,000,000.00	11,700,000.00	27,300,000.00	
合计	0	0	0	0	0	0	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
分期收款提供劳务产生的应收款项	11,700,000.00	5,803,200.00				17,503,200.00
减：重分类至其他流动资产坏账准备	-	-				-
	11,700,000.00	5,803,200.00				17,503,200.00

合计	0	0				0
----	---	---	--	--	--	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
小计										
二、联营企业										
天津松江投资有限公司										
小计										
合计										

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

注：对破产清算子公司智慧城市的长期股权投资情况如下表：

被投资单位	期初余额	期末余额	减值准备期末余额
一、成本法核算的子公司			
天津松江智慧城市运营管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

成本法核算子公司且未纳入合并范围子公司情况：

名称	注册地址	注册资本(万元)	控股比例	表决权比例	业务性质	备注

天津松江智慧城市运营管理有限公司	天津市	5,000.00	100.00%	100.00%	其他组织管理服务	已注销
------------------	-----	----------	---------	---------	----------	-----

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未对天津松江智慧城市运营管理有限公司长期股权投资执行核销程序。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
天津虹桥天使投资有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00				
合计	12,000,000.00						12,000,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

非交易性权益工具投资情况：

项目	本年确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
天津虹桥天使投资有限公司股权投资						战略目的

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	529,611,481.88	45,595,867.93	575,207,349.81
2. 本期增加金额	46,944,936.87		46,944,936.87
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他-投房在建转入	46,944,936.87		46,944,936.87
3. 本期减少金额	494,382,696.62	45,595,867.93	539,978,564.55
(1) 处置	236,498,387.43		236,498,387.43
(2) 其他转出	99,586,023.68		99,586,023.68
(3) 转入固定资产	158,298,285.51		158,298,285.51
(4) 转入无形资产		45,595,867.93	45,595,867.93
4. 期末余额	82,173,722.13		82,173,722.13
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	122,544,883.15	6,075,147.94	128,620,031.09
2. 本期增加金额	10,850,864.26	933,019.03	11,783,883.29
(1) 计提或摊销	10,850,864.26	933,019.03	11,783,883.29
3. 本期减少金额	106,179,173.03	7,008,166.97	113,187,340.00
(1) 处置	41,179,438.70		41,179,438.70
(2) 其他转出	33,380,463.56		33,380,463.56
(3) 转入固定资产	31,619,270.77		31,619,270.77
(4) 转入无形资产		7,008,166.97	7,008,166.97
4. 期末余额	27,216,574.38		27,216,574.38
三、减值准备			
1. 期初余额	144,154,914.26		144,154,914.26
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额	113,191,656.44		113,191,656.44
(1) 处置	113,191,656.44		113,191,656.44
(2) 其他转出			
4. 期末余额	30,963,257.82		30,963,257.82
四、账面价值			
1. 期末账面价值	23,993,889.93		23,993,889.93
2. 期初账面价值	262,911,684.47	39,520,719.99	302,432,404.46

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1. 投资性房地产抵押情况

详见附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

2. 房地产转换情况

根据公司经营需要，本集团于 2023 年 11 月将投资性房地产与固定资产、无形资产间进行转换，均采用成本模式计量，对 2023 年度当期损益和股东权益无影响。

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,549,205,327.44	902,594,147.31
固定资产清理		
合计	1,549,205,327.44	902,594,147.31

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	344,716,119.31	879,992,926.52	1,708,448.01	37,635,159.41	1,264,052,653.25
2.本期增加金额	166,505,221.90	643,087,787.23	484,973.05	4,241,850.63	814,319,832.81
（1）购置		642,707,150.53		3,570,472.16	646,277,622.69
（2）在建工程转入	8,206,936.39	368,191.74			8,575,128.13
（3）企业合并增加		12,444.96	484,973.05	671,378.47	1,168,796.48
（4）投资性房地产转入	158,298,285.51				158,298,285.51
3.本期减少金额	534,367.39				534,367.39
（1）处置或报废	534,367.39				534,367.39
4.期末余额	510,686,973.82	1,523,080,713.75	2,193,421.06	41,877,010.04	2,077,838,118.67
二、累计折旧					
1.期初余额	69,332,834.80	260,008,808.50	1,241,084.14	19,739,595.76	350,322,323.20
2.本期增加金额	51,302,521.23	109,727,995.30	384,555.44	6,232,789.06	167,647,861.03

(1) 计提	19,683,250.46	109,721,435.44	100,140.39	5,770,749.49	135,275,575.78
(2) 企业合并增加		6,559.86	284,415.05	462,039.57	753,014.48
(3) 投资性房地产转入	31,619,270.77				31,619,270.77
3.本期减少金额	166,034.97				166,034.97
(1) 处置或报废	166,034.97				166,034.97
4.期末余额	120,469,321.06	369,736,803.80	1,625,639.58	25,972,384.82	517,804,149.26
三、减值准备					
1.期初余额	11,136,182.74				11,136,182.74
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	307,540.77				307,540.77
(1) 处置或报废	307,540.77				307,540.77
4.期末余额	10,828,641.97				10,828,641.97
四、账面价值					
1.期末账面价值	379,389,010.79	1,153,343,909.95	567,781.48	15,904,625.22	1,549,205,327.44
2.期初账面价值	264,247,101.77	619,984,118.02	467,363.87	17,895,563.65	902,594,147.31

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,117,568,216.30	864,733,937.78
工程物资		
合计	1,117,568,216.30	864,733,937.78

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
天津卓朗科技园	11,255,722.98		11,255,722.98	13,643,691.01		13,643,691.01
新疆昌吉云计算数据中心	23,006,838.23		23,006,838.23	15,208,103.41		15,208,103.41
抚州卓朗云计算智慧城-云计算数据中心	1,058,789,194.21		1,058,789,194.21	835,882,143.36		835,882,143.36
天津市国资国企行业适配中心装修改造工程	24,516,460.88		24,516,460.88			
合计	1,117,568,216.30		1,117,568,216.30	864,733,937.78		864,733,937.78

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天津卓朗科技园	2.50亿元	13,643,691.01	19,462,659.37	8,206,936.39	13,643,691.01	11,255,722.98	130.42	99.00%				自筹
新疆昌吉云计算数据中心	3.50亿元	15,208,103.41	7,798,734.82			23,006,838.23	51.60	51.60%	33,691,779.49	5,626,286.94	8.04	自筹、贷款
抚州卓朗云计算智慧城-云计算数据中心	29.27亿元	835,882,143.36	223,275,242.59	368,191.74		1,058,789,194.21	53.86	53.86%	19,707,016.08	7,071,120.39	注	自筹、贷款
天津市国资国企行业适配中心装修改造工程	0.75亿元		24,516,460.88			24,516,460.88	14.64	14.64%				自筹
合计	36.02亿元	864,733,937.78	275,053,097.66	8,575,128.13	13,643,691.01	1,117,568,216.30	/	/	53,398,795.57	12,697,407.33	/	/

注：抚州卓朗云计算智慧城-云计算数据中心项目的本期利息资本化率为4.75%-8.496%。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程抵押情况详见附注七、31“所有权或使用权受到限制的资产”。

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	48,734,652.46	23,785,811.42	637,684.78	73,158,148.66
2.本期增加金额	7,881,956.08			7,881,956.08
增加	7,881,956.08			7,881,956.08
3.本期减少金额				
4.期末余额	56,616,608.54	23,785,811.42	637,684.78	81,040,104.74
二、累计折旧				
1.期初余额	17,305,504.79	5,766,257.30	53,140.40	23,124,902.49
2.本期增加金额	11,830,799.25	2,883,128.64	318,842.40	15,032,770.29
(1)计提	11,830,799.25	2,883,128.64	318,842.40	15,032,770.29
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	29,136,304.04	8,649,385.94	371,982.80	38,157,672.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	27,480,304.50	15,136,425.48	265,701.98	42,882,431.96
2.期初账面价值	31,429,147.67	18,019,554.12	584,544.38	50,033,246.17

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	PPP 项目运营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	141,984,843.41	69,223,043.21	7,490,038.35		218,697,924.97
2. 本期增加金额	45,595,867.93		3,990.00	86,807,281.56	132,407,139.49
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加			3,990.00	86,807,281.56	86,811,271.56
(4)投资性房地产转入	45,595,867.93				45,595,867.93
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	187,580,711.34	69,223,043.21	7,494,028.35	86,807,281.56	351,105,064.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,978,952.28	41,553,564.47	6,241,717.86		63,774,234.61
2. 本期增加金额	9,957,094.05	6,920,970.10	204,718.58	1,279,989.91	18,362,772.64
(1)计提	2,948,927.08	6,920,970.10	204,718.58	1,202,752.40	11,277,368.16
(2)企业合并增加				77,237.51	77,237.51
(3)投资性房地产转入	7,008,166.97				7,008,166.97
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	25,936,046.33	48,474,534.57	6,446,436.44	1,279,989.91	82,137,007.25
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	161,644,665.01	20,748,508.64	1,047,591.91	85,527,291.65	268,968,057.21
2. 期初账面价值	126,005,891.13	27,669,478.74	1,248,320.49		154,923,690.36

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产抵押情况详见附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
天津卓朗科技发展有限公司	464,830,932.10			464,830,932.10

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值（包含完全商誉），然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

期末对商誉进行减值测试，不存在减值情况。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
天津卓朗科技发展有限公司含商誉的资产组	营运资金、长期资产和完全商誉；资产组能够独立经营并产生独立现金流	信息服务业及其他	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减	预测期的	预测期	预	稳定	稳定

			值 金 额	年 限	的 关 键 参 数 (增 长 率 、 利 润 率 等)	测 期 内 的 参 数 的 确 定 依 据	期 的 关 键 参 数 (增 长 率 、 利 润 率 、 折 现 率 等)	期 的 关 键 参 数 的 确 定 依 据
天津卓朗科技发展有限公司含商誉的资产组	3,834,895,363.48	3,963,000,000.00	0	PPP 项目预测期: 2024-2052 年; 其他业务: 2024 年-2028 年。(注 1)	注 2	注 3	注 4	注 5
合计	3,834,895,363.48	3,963,000,000.00		/	/	/	/	/

注 1: 从卓朗发展目前的经营情况看, 资产组除 PPP 项目板块均处于持续经营状态, 故采用无限年期评估。在对资产组收入、成本、费用、资本结构、风险水平等综合分析的基础上, 结合宏观政策、行业周期及其他影响资产组进入稳定期的因素, 确定预测期为 5 年, 即 2024-2028 年为明确预测期, 2029 年以后为永续期。

海南州云慧大数据产业园管理有限公司与海南藏族自治州发展和改革委员会签订的青海省海南藏族自治州大数据产业园 PPP 项目 (以下简称“PPP 项目”) 按照合同约定的合作期限确定收益期 (一期 29 年, 二期 27 年)。因此确定收益期为有限年期, 具体为 2024-2052 年。

注:2: 卓朗发展的主要产品/服务分为软件开发、系统集成解决方案、数据中心建设与托管服务、云计算服务和 IT 产品分销与增值服务, 根据公司历史生产销售情况、目前已经签订的框架协议、销售合同或订单、生产能力、结合企业及行业发展情况等因素的综合分析, 预测 2024 年至 2028 年销售收入增长率分别为 255.73%、22.75%、14.23%、10.88%、7.67%。; 利润率分别为 11.05%、16.42%、21.37%、24.51%、25.74%。

PPP 项目预测 2024 年至 2052 在前 5 年销售收入增长率因战略规划呈增长态势, 后续各年增长率变动趋缓。

注 3: 根据预测期的收入、成本费用等数据计算收入增长率、利润率。

注 4: 稳定期营业收入增长率: 定期收入增长率为 0%; 稳定期利润率 25.74%。

卓朗发展的资产组除 PPP 项目板块均处于持续经营状态, 其中无限年期评估的税前折现率 (加权平均资本成本 WACC) 为 12.60%, PPP 项目的税前折现率 (加权平均资本成本 WACC) 为 13.15%。

注 5: 根据稳定期的收入、成本费用数据计算收入增长率、利润率。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修装饰费	815,729.19	282,454.99	517,080.81		581,103.37
财产保险费	30,672.12		30,672.12		
合计	846,401.31	282,454.99	547,752.93		581,103.37

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备及信用减值准备	135,264,730.52	20,816,365.83	121,972,784.96	18,327,607.59
可抵扣亏损	55,352,794.18	11,683,100.12	18,300,366.09	4,575,091.53
非同一控制下企业合并资产评估增值	150,606.13	22,590.92	157,777.87	23,666.68
租赁事项	31,192,703.87	5,977,844.81	43,796,132.01	10,095,952.92
预计负债	7,483,365.61	1,870,841.40	194,656.00	29,198.40
其他	120,932.76	30,233.19		
合计	229,565,133.07	40,400,976.27	184,421,716.93	33,051,517.12

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	94,320,135.11	14,174,386.21	110,398,478.60	16,559,771.79
租赁事项	42,882,431.96	9,129,115.19	45,209,192.45	9,408,439.64
PPP项目相关合同资产及其他非流动资产	76,016,243.63	19,004,060.90		
合计	213,218,810.70	42,307,562.30	155,607,671.05	25,968,211.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	48,243,755.80			
递延所得税负债	48,243,755.80	19,004,060.90		

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,754,286,544.69	2,895,421,576.73
可抵扣亏损	4,678,116,524.23	5,686,914,883.39
合计	7,432,403,068.92	8,582,336,460.12

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		21,540,900.89	
2024 年	26,454,924.47	27,654,512.33	
2025 年	87,635,917.97	90,252,278.80	
2026 年	4,163,901,125.24	5,364,433,748.41	
2027 年	146,545,009.09	183,033,442.96	
2028 年	253,579,547.46		
合计	4,678,116,524.23	5,686,914,883.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	759,531,124.30	3,797,655.63	755,733,468.67	5,899,939.17	29,499.70	5,870,439.47
减：合同资产重分类列示未确认融资收益	502,064,531.56		502,064,531.56			
预付设备采购及工程款	440,049,152.20		440,049,152.20	99,827,089.43		99,827,089.43
预付股权收购款				227,285,100.00		227,285,100.00
其他长期投资（1）	37,105,037.55	3,080,000.00	34,025,037.55	40,682,547.24	3,080,000.00	37,602,547.24
预付股票回	136,950,723		136,950,723.87			

购款	.87					
合计	871,571,506.36	6,877,655.63	864,693,850.73	373,694,675.84	3,109,499.70	370,585,176.14

其他说明：

(1) 其他长期投资

项目	期末余额	期初余额
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	34,025,037.55	37,602,547.24
合计	34,025,037.55	37,602,547.24

注：本期对天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）按照权益法确认投资收益金额-3,577,509.69元。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末	
	账面价值	受限情况
货币资金	50,968,091.31	注1
应收款项	124,919,040.23	注2
投资性房地产	10,453,447.20	注3
固定资产	836,577,978.71	注4
在建工程	194,197,990.82	注5
无形资产	33,951,512.76	注6
合计	1,251,068,061.03	/

其他说明：

注1：受限货币资金明细如下：

类别	账面价值
保函保证金	1,072,624.00
诉讼冻结资金	1,332,958.65
定期存单保证金	48,140,000.00
共管银行账户资金	387,605.27
ETC 保证金	1,200.00
其他	33,703.39
合计	50,968,091.31

注2：受限应收款项明细如下：

客户	账面余额	减值准备	账面价值	备注
天津市公安局宁河分局	49,379,999.89	4,962,622.07	44,417,377.82	融资租赁
通号工程局集团电气工程有限公司	21,256,484.79	9,894,893.67	11,361,591.12	融资租赁
中国电信股份有限公司新疆分公司	54,285,672.46	4,196,806.68	50,088,865.78	融资租赁
玉屏侗族自治县公安局	14,778,774.19	2,662,656.50	12,116,117.69	融资租赁
通号工程局集团有限公司武汉	3,355,800.00	744,987.60	2,610,812.40	融资租赁

分公司				
天津市滨海新区卫生健康委员会	3,502,557.64	1,630,440.58	1,872,117.06	融资租赁
余干县公安局	4,587,761.20	2,135,602.84	2,452,158.36	融资租赁
合计	151,147,050.17	26,228,009.94	124,919,040.23	

注3：截至2023年12月31日，本公司投资性房地产中华盈大厦以及卓朗发展名下房产用于借款抵押，抵押物账面价值为10,453,447.20元。

注4：截至2023年12月31日，本集团固定资产中部分房产及设备用于借款抵押，抵押物账面价值为233,625,284.59元，北京亦庄数据中心作为融资性售后回租标的物账面价值为125,329,679.00元，新疆电信数据中心机器设备用于融资租赁抵押账面价值为126,413,886.41元，江西卓朗数据中心部分设备作为融资性售后回租标的物账面价值为194,619,952.64元，卓朗发展部分设备作为融资性售后回租标的物账面价值为156,589,176.07元。

注5：截至2023年12月31日，北京云计算在建资产用于融资租赁抵押，抵押物账面价值为23,006,838.23元；江西数据中心在建资产用于借款抵押，抵押物的账面价值为171,191,152.59元。

注6：截至2023年12月31日，本集团无形资产中天津土地使用权用于借款抵押，抵押物账面价值33,951,512.76元。

注7：截至2023年12月31日，本公司之子公司卓朗发展将江西卓朗数字12%的股权质押，注册资本130,000.00万元，实缴资本130,000.00万元；本公司之三级子公司天朗云科技将北京云计算100%的股权质押，注册资本2,000.00万元，实缴资本100.00万元。

注8：截止2023年12月31日，本公司将卓朗发展54.5%的股权质押，注册资本100,000.00万元，实缴资本100,000.00万元。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,900,000.00	
抵押借款	477,970,000.00	645,000,000.00
保证借款	1,190,000,000.00	273,000,000.00
信用借款		
未终止确认的应收票据	10,000,000.00	
应付利息	3,303,488.29	9,889,750.65
合计	1,702,173,488.29	927,889,750.65

短期借款分类的说明：

短期借款明细：

类别	借款单位	借款金融机构	本金余额	起始日	终止日
保证借款	卓朗发展	中国农业发展银行天津北辰支行	74,300,000.00	2023/1/18	2024/1/16
保证借款	卓朗发展	中国农业发展银行天津北辰支行	55,700,000.00	2023/2/1	2024/1/16
保证借款	卓朗发展	浙江民泰商业银行	350,000,000.00	2023/1/13	2024/1/12
保证借款	卓朗发展	浙江民泰商业银行	200,000,000.00	2023/5/8	2024/1/12
保证借款	卓朗发展	中国民生银行天津红桥支行	3,940,000.00	2023/7/19	2024/7/19
保证借款	卓朗发展	中国民生银行天津红桥支行	6,060,000.00	2023/9/1	2024/8/31
保证借款	卓朗发展	上海浦发银行股份有限公司天津分行	50,000,000.00	2023/2/23	2024/2/23
保证借款	卓朗发展	上海浦发银行股份有限公司天津分行	100,000,000.00	2023/10/30	2024/10/25
保证借款	卓朗发展	上海浦发银行股份有限公司天津分行	50,000,000.00	2023/11/30	2024/5/25
保证借款	卓朗发展	北方国际信托股份有限公司	190,000,000.00	2023/4/21	2024/4/17
保证借款	卓朗发展	北京银行股份有限公司天津津南支行	10,020,719.00	2023/3/22	2024/3/6
保证借款	卓朗发展	北京银行股份有限公司天津津南支行	10,000,000.00	2023/3/22	2024/3/6
保证借款	卓朗发展	北京银行股份有限公司天津津南支行	9,979,281.00	2023/3/22	2024/3/6
保证借款	卓朗发展	宁夏银行股份有限公司天津河西支行	30,000,000.00	2023/3/20	2024/3/19
抵押借款	卓朗发展	天津津融国恒商业保理有限公司	19,900,000.00	2023/9/18	2024/9/7
抵押借款	卓朗发展	天津津融国恒商业保理有限公司	19,930,000.00	2023/10/11	2024/9/30
抵押借款	卓朗发展	天津津融国恒商业保理有限公司	8,140,000.00	2023/10/20	2024/10/10
抵押借款	卓朗发展	中国光大银行股份有限公司天津分行	10,000,000.00	2023/12/13	2024/12/11
抵押借款	卓朗发展	中国光大银行股份有限公司天津分行	10,000,000.00	2023/12/22	2024/12/16
质押借款	卓朗发展	宁夏银行股份有限公司天津河西支行	20,900,000.00	2023/3/20	2024/3/17
保证借款	天朗云科技	中国银行股份有限公司红桥支行	4,740,000.00	2023/6/30	2024/6/30
保证借款	天朗云科技	中国银行股份有限公司红桥支行	5,260,000.00	2023/8/31	2024/8/31
保证借款	天朗云科技	齐鲁银行股份有限公司天津武清支行	10,000,000.00	2023/9/1	2024/6/30
抵押借款	浙江卓朗	浙江民泰商业银行	410,000,000.00	2023/6/15	2024/6/7
保证借款	江西数据中心	抚州农村商业银行股份有限公司高新支行	30,000,000.00	2023/3/27	2024/3/26
未终止确认的应收票据	天朗云科技	中国民生股份银行天津分行	10,000,000.00	2023/11/23	2024/5/23
合计			1,698,870,000.00		

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,140,000.00	150,000,000.00
合计	16,140,000.00	150,000,000.00

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	117,780,938.14	348,161,787.39
1-2年	246,712,466.07	59,840,369.96
2-3年	99,189,714.40	45,487,141.53
3年以上	91,254,856.91	84,446,058.93
合计	554,937,975.52	537,935,357.81

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中化学曙光建设有限公司抚州分公司	224,417,669.72	对方未催收
浙江省建工集团有限责任公司	29,501,437.70	涉诉尚在协商中
合计	253,919,107.42	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	192,699.63	
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	192,699.63	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务费	294,074,217.47	35,630,579.30
合计	294,074,217.47	35,630,579.30

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,398,831.96	165,219,086.19	161,630,478.98	14,987,439.17
二、离职后福利-设定提存计划	504,887.20	18,797,669.01	18,939,752.62	362,803.59
三、辞退福利	497,632.00	1,831,324.86	2,328,956.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,401,351.16	185,848,080.06	182,899,188.46	15,350,242.76

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,825,419.90	135,174,653.56	131,880,778.20	14,119,295.26

二、职工福利费		3,153,814.95	3,153,814.95	
三、社会保险费	318,604.83	11,604,976.51	11,704,504.05	219,077.29
其中：医疗保险费	302,149.75	11,035,486.02	11,123,027.94	214,607.83
工伤保险费	11,317.22	462,041.58	468,889.34	4,469.46
生育保险费	5,137.86	107,448.91	112,586.77	
四、住房公积金	6,326.00	12,077,628.63	12,077,209.63	6,745.00
五、工会经费和职工教育经费	248,481.23	2,641,992.74	2,270,808.04	619,665.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		566,019.80	543,364.11	22,655.69
合计	11,398,831.96	165,219,086.19	161,630,478.98	14,987,439.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	489,587.22	18,209,130.52	18,346,925.18	351,792.56
2、失业保险费	15,299.98	588,538.49	592,827.44	11,011.03
3、企业年金缴费				
合计	504,887.20	18,797,669.01	18,939,752.62	362,803.59

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,271,084.85	21,789,550.02
企业所得税	4,119,923.49	32,652,158.32
个人所得税	4,195.00	6,118.60
城市维护建设税	374,280.74	1,362,699.23
教育费附加	160,319.96	584,472.09
地方教育费附加	106,162.39	388,930.48
应交房产税	260,591.47	260,591.47
城镇土地使用税	588,896.49	588,896.49
应交印花税	366,138.04	154,987.85
车船使用税	300.00	
防洪、粮油基金	3,756.13	3,756.13
合计	13,255,648.56	57,792,160.68

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,228,669.74	7,228,669.74
其他应付款	1,046,109,737.73	853,738,017.88
合计	1,053,338,407.47	860,966,687.62

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-天物能源资源（香港）发展有限公司	7,228,669.74	7,228,669.74
合计	7,228,669.74	7,228,669.74

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款（注）	816,460,302.32	742,840,151.39
押金、保证金	47,920,421.91	54,044,719.37
未结算费用性质款项	15,578,516.49	4,486,081.86
其他	12,168,710.27	5,698,306.42
应付长期资产购置款	153,981,786.74	46,668,758.84
合计	1,046,109,737.73	853,738,017.88

注：期末往来款中包括非金融机构拆借款及利息余额 653,255,075.22 元。

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
抚州高新区发展投资集团有限公司	631,019,861.26	未到合同付款期
天津松江集团有限公司	60,598,990.03	对方未催收
中国电子系统工程第四建设有限公司	44,532,029.60	履约保证金
合计	736,150,880.89	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款（详见附注七、45）	92,209,870.10	161,653,722.22
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款（详见附注七、48）	272,515,523.05	152,210,553.04
1年内到期的租赁负债（详见附注七、47）	15,148,796.65	11,311,984.17
合计	379,874,189.80	325,176,259.43

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
递延收益		
待转销项税额	77,136,409.84	101,737,557.31
未终止确认的应收票据	16,140,000.00	
合计	93,276,409.84	101,737,557.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	237,000,000.00	
抵押借款	210,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	354,159,000.00	214,466,000.00
应付利息	1,209,870.10	187,722.22
减：1年内到期的长期借款（详见附注七、43）	-92,209,870.10	-161,653,722.22
合计	710,159,000.00	153,000,000.00

长期借款分类的说明：

借款明细：

分类	借款单位	借款金融机构	期末借款本金余额	其中：一年内到期的长期借款	终止日
质押借款	卓朗科技	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	237,000,000.00	31,000,000.00	2030/3/25
抵押借款	卓朗发展	进出口银行天津分行	75,000,000.00	25,000,000.00	2026/12/21
保证借款	卓朗发展	国家开发银行天津市分行	78,000,000.00	22,000,000.00	2027/5/19
保证借款	卓朗发展	盛京银行股份有限公司天津分行	88,000,000.00	4,000,000.00	2025/9/21
保证借款	卓朗发展	盛京银行股份有限公司天津分行	107,000,000.00		2025/10/8
保证借款	江西数据中心	抚州农村商业银行股份有限公司高新支行	81,159,000.00		2025/1/30
抵押借款	云慧大数据	国家开发银行青海省分行	135,000,000.00	9,000,000.00	2037/2/2
合计			801,159,000.00	91,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	50,432,132.51	59,405,152.46
减：未确认融资费用	-4,206,541.98	-6,350,442.93
小计	46,225,590.53	53,054,709.53
减：一年内到期的租赁负债（详见附注七、43）	-15,148,796.65	-11,311,984.17
合计	31,076,793.88	41,742,725.36

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		
融资租赁款	669,955,450.29	478,760,824.40
减：未确认融资费用	-52,000,658.83	-46,977,701.07
减：1年内到期的融资租赁款（附注七、43）	-272,515,523.05	-152,210,553.04
合计	345,439,268.41	279,572,570.29

其他说明：

√适用 □不适用

注：融资租赁款情况如下：

融资租赁公司	融资租赁款	未确认融资费用	一年内到期金额
中电通商融资租赁有限公司	198,958,448.15	14,437,453.35	82,818,589.29
中广核国际融资租赁有限公司	197,708,184.70	14,316,349.32	111,286,531.74
冀银金融租赁股份有限公司	273,288,817.44	23,246,856.16	78,410,402.02
合计	669,955,450.29	52,000,658.83	272,515,523.05

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,000,000.00	1,000,000.00	融资担保
未决诉讼（注）	40,408,781.73	4,688,435.92	预计的诉讼损失
更新改造支出		2,794,929.69	PPP项目
合计	42,408,781.73	8,483,365.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：

2023 年 9 月 1 日，申请人浙江省建工集团有限责任公司（以下简称“浙江建工”）向杭州仲裁委员会就与被申请人海南州云慧大数据产业园管理有限公司（以下简称“云慧大数据”）的建设工程施工合同纠纷申请仲裁。杭州仲裁委员会于 2024 年 2 月 26 日作出（2023）杭仲 01 裁字第 1580 号裁决：云慧大数据在裁决书送达之日起十日内向浙江建工支付工程款 48,534,533.40 元；支付 2023 年 1 月 27 日至 2024 年 1 月 26 日的违约金 1,674,441.40 元，并以 48,534,533.40 元为基数，自 2024 年 1 月 27 日起以全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至付清时止；支付 2023 年 1 月 27 日至 2024 年 1 月 26 日的逾期付款利息 3,348,882.80 元，并以 48,534,533.40 元为基数，自 2024 年 1 月 27 日起以全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率两倍计算至付清时止。

浙江建工在工程款 48,534,533.40 元范围内对青海省海南藏族自治州大数据产业园区一期基础设施建设项目折价或者拍卖的价款享有优先受偿权。

云慧大数据管理层根据裁决结果对该项未决事项计提预计负债 4,688,435.92 元。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,854,435.30	33,307,000.00	1,097,789.16	34,063,646.14	
合计	1,854,435.30	33,307,000.00	1,097,789.16	34,063,646.14	/

其他说明：

适用 不适用

计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	3,411,394,363.00						3,411,394,363.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,668,767,935.25	38,329,622.06	210,234,491.42	3,496,863,065.89
其他资本公积	377,897.35			377,897.35
模拟股权结构及数量产生的资本公积	-157,337,458.00			157,337,458.00
合计	3,511,808,374.60	38,329,622.06	210,234,491.42	3,339,903,505.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

(1) 本公司以现金人民币 397,747,900.00 元收购张坤宇、李家伟、天津卓创众城企业管理合伙企业(有限合伙)、天津卓成企业管理合伙企业(有限合伙)、天津藕芋壹号企业管理合伙企业(有限合伙) 5 名交易对方持有的本公司子公司天津卓朗科技发展有限公司(以下简称“卓朗发展”) 20%股权，按照《股权转让协议》约定，自评估基准日至本次股权转让完成工商变更登记之日止，期间卓朗发展产生的盈利均由本公司享有。本次收购股权交易在合并财务报表层面形成股本溢价减少 210,234,491.42 元。本公司已于 2023 年 3 月 28 日办理完成股东变更等相关工商变更登记手续。

(2) 恒泰汇金因作为本公司债权人将 2021 年受领的偿债股票在本期出售 475,500 股，出售股票行为实现了股东的权益性投入，共形成股本溢价增加 1,755,960.97 元。

(3) 本期因重整债权人受领其他偿债资源，无需再受领本公司在 2021 年已为其提存的偿债股票。经本公司向天津松江股份有限公司管理人提出划转偿债股票申请，于 2023 年 5 月 9 日收到划回股票 8,656,159 股。本公司将本期划回股票进行出售用于补充流动资金，形成股本溢价增加 36,573,661.09 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	30,228,374.80	8,656,159.00	9,131,659.00	29,752,874.80
合计	30,228,374.80	8,656,159.00	9,131,659.00	29,752,874.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期因重整债权人受领其他偿债资源，无需再受领本公司在 2021 年已为其提存的偿债股票。经本公司向天津松江股份有限公司管理人提出划转偿债股票申请，于 2023 年 5 月 9 日收到划回股票 8,656,159 股，形成库存股增加 8,656,159.00 元。本公司于 2023 年 6 月将此次划回股票全部出售用于补充流动资金，形成本期库存股减少 8,656,159.00 元。

(2) 本公司子公司恒泰汇金因作为本公司债权人将 2021 年受领的偿债股票在 2023 年 10 月出售 475,500 股，形成本期库存股减少 475,500.00 元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	205,192,790.69			205,192,790.69
合计	205,192,790.69			205,192,790.69

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,694,893,378.45	-5,096,093,511.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-31,760.09	
调整后期初未分配利润	-4,694,925,138.54	-5,096,093,511.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-121,603,071.36	401,168,372.51
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,816,528,209.90	-4,694,925,138.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-31,760.09 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,427,129.71	344,398,989.10	891,312,961.23	552,652,454.99

其他业务	168,986,343.70	138,416,695.16	14,223,998.33	7,893,188.91
合计	622,413,473.41	482,815,684.26	905,536,959.56	560,545,643.90

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	62,241.35		90,553.70	
营业收入扣除项目合计金额	16,898.63	经营租赁收入、物业费收入、咨询费收入、投资性房地产销售收入	1,422.40	经营租赁收入、物业费收入、投资性房地产销售收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	27.15%		1.57%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1.正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入	16,898.63	经营租赁收入、物业费收入、咨询费收入、投资性房地产销售收入	1,422.40	经营租赁收入、物业费收入、投资性房地产销售收入
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入				
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入				
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入				
与主营业务无关的业务收入小计	16,898.63		1,422.40	
二、不具备商业实质的收入				
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入				
2.不具有真实业务的交易产生的收入，如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等				
3.交易价格显失公允的业务产生的收入				
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司				

司或业务产生的收入				
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入				
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	45,342.71		89,131.30	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,408,160.74	3,754,900.15
教育费附加	602,745.25	1,609,045.61
房产税	6,814,009.13	7,000,306.44
土地使用税	2,610,718.15	2,928,783.48
车船使用税	2,160.00	4,735.00
印花税	1,075,529.47	2,133,765.46
地方教育费附加	401,830.14	1,072,697.07
土地增值税		265,411.07
其他	1,698.12	
合计	12,916,851.00	18,769,644.28

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	9,710,210.96	9,614,344.53
市场推广及广告宣传费	5,831,295.84	1,503,654.74
销售代理费	43,154.43	328,650.69
办公费	600,690.75	804,211.25
中介机构服务费	1,132,304.59	343,027.08
业务招待费	524,819.51	210,908.50
计提摊销类、折旧费	3,210.13	3,210.13
其他	177,066.19	227,295.93
合计	18,022,752.40	13,035,302.85

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	83,796,181.94	78,712,353.04
计提摊销类、折旧费	31,324,187.60	26,053,061.05
中介机构服务费	11,213,415.39	10,012,078.64
办公费	12,944,871.00	9,668,248.71

维修费	3,063,607.86	335,717.56
重整费用		13,143,444.53
租赁费	1,067,448.72	1,874,350.90
物料消耗	1,808.54	65,897.99
会务费	2,267,237.81	1,389,248.95
业务招待费	1,967,531.30	1,109,607.07
差旅费	1,713,575.51	642,857.19
车辆费用	206,657.58	124,891.87
技术服务费	1,635,255.80	1,932,650.24
交通费	334,693.83	194,430.43
其他	5,476,353.67	3,551,705.82
合计	157,012,826.55	148,810,543.99

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工费用	81,940,131.40	60,894,197.93
研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费	6,863,976.67	7,241,022.47
用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用	23,395.08	25,922.71
其他	5,829,240.02	4,354,673.04
合计	94,656,743.17	72,515,816.15

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	114,895,917.06	90,986,382.13
减：利息收入	-4,961,437.20	-972,204.43
汇兑损益	-20.23	-100.85
融资费用	948,723.27	494,000.00
其他	407,502.15	531,022.18
合计	111,290,685.05	91,039,099.03

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	12,742,623.46	37,944,608.23
代扣个人所得税手续费返回	130,802.38	2,743.27
其他	-28,404.74	
合计	12,845,021.10	37,947,351.50

政府补助的具体信息详见附注十一、政府补助

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-3,577,509.69	-1,954,979.91
处置长期股权投资产生的投资收益（损失“-”）（注）	82,517,307.96	704,160,673.24
处置交易性金融资产取得的投资收益		18,774.88
债务重组收益		370,167,699.25
合计	78,939,798.27	1,072,392,167.46

其他说明：

注：

（1）抚州智慧卓朗股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“抚州基金”）系本公司之子公司江西卓朗数字科技有限公司（以下简称江西卓朗数字）的解散清算子公司，抚州基金于2021年度实际推动解散清算程序，江西卓朗数字不再控制抚州基金。江西卓朗数字2022年根据基金管理人重新商定预估的清算费用规模，向抚州基金支付清算费用款1,420,000.00元用于办理清算事宜。抚州基金2023年2月完成财务清算并将清算余款157,197.69元退还至江西卓朗数字，从而构成江西卓朗数字对抚州基金股权处置形成的投资收益，形成投资收益本期增加157,197.69元。抚州基金已于2023年2月22日完成工商注销。

（2）天津松江智慧城市运营管理有限公司（以下简称“智慧城市”）于2022年12月6日，经天津市第二中级人民法院以（2022）津02破申245号《民事裁定书》裁定受理破产清算申请，由管理人接管，不再受本公司控制。本公司本期收到依据《天津松江智慧城市运营管理有限公司清算案破产财产分配方案》所分配的货币财产共计28,388.87元，构成本公司对智慧城市股权处置形成的投资收益，形成投资收益本期增加28,388.87元。智慧城市于2023年5月24日经天津市第二中级人民法院以（2022）津02破59号之四《民事裁定书》裁定《天津松江智慧城市运营管理有限公司清算案破产财产分配方案》已执行完毕，分配已完结，终结天津松江智慧城市运营管理有限公司破产程序。智慧城市已于2023年6月30日完成工商注销。

（3）本公司本期收到破产清算出表子公司天津松江恒通建设开发有限公司（以下简称“松江恒通”）债权清偿资金57,585,433.18元。因前期已全额计提信用减值损失，本公司本期债权收回金额构成对松江恒通股权处置形成的投资收益，形成投资收益本期增加57,585,433.18元。

（4）本公司本期收到破产清算出表子公司天津松江恒泰房地产开发有限公司（以下简称“松江恒泰”）24,750,579.52元。因前期已全额计提信用减值损失，本公司本期债权收回金额构成对松江恒泰股权处置形成的投资收益，形成投资收益本期增加24,750,579.52元。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		612,500.00
应收账款坏账损失	-5,472,752.18	-26,288,256.22
其他应收款坏账损失	-24,651,400.00	-8,759,314.76
长期应收款及重分类至其他流动资产的逾期长期应收款、一年内到期的其他非流动资产的长期应收款减值损失	-5,803,200.00	-1,560,000.00
合计	-35,927,352.18	-35,995,070.98

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产及重分类至其他非流动资产的合同资产减值损失	27,666.72	1,434,239.01
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	27,666.72	1,434,239.01

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	112,852.19	-5,270.48
其中：固定资产	112,852.19	-5,270.48
合计	112,852.19	-5,270.48

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
违约赔偿收入	141,516.34	564,111.31	141,516.34
无需支付的应付款项	1,730,984.88	4,316,451.31	1,730,984.88
预计未决诉讼损失转回	38,876,219.10		38,876,219.10
非同一控制下企业合并负商誉	1,519,452.29		1,519,452.29
其他	5,233.42	27,545.55	5,233.42
合计	42,273,406.03	4,908,108.17	42,273,406.03

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	126,300.00	150,160.00	126,300.00
违约赔偿、罚款及滞纳金支出	2,233,499.66	79,593,716.46	2,233,499.66
担保债权清偿损失		586,656,021.39	
预计未决诉讼损失	4,688,435.92	234,279.06	4,688,435.92
其他	549,648.16	0.01	549,648.16
合计	7,597,883.74	666,634,176.92	7,597,883.74

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-10,586,562.66	26,002,325.95
递延所得税费用	-3,833,139.16	-8,619,879.86
合计	-14,419,701.82	17,382,446.09

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-163,628,560.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-40,907,140.16
子公司适用不同税率的影响	234,999.51
调整以前期间所得税的影响	-10,405,986.81
非应税收入的影响	536,626.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,808,032.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-366,262,861.06
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	75,226,877.12
转回前期递延所得税资产/负债	431,272.11
研发费加计扣除影响	-15,892,671.16
债务重组收益影响	334,811,149.78
所得税费用	-14,419,701.82

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到、收回的保证金、押金以及其他经营性往来款	54,027,386.76	18,234,271.62
存款利息	3,051,393.54	806,940.80
政府补助	37,108,536.95	3,171,026.09
冻结资金解冻	1,829,953.51	3,606,671.23
收到净额法结算货款	46,725,753.10	
代收税款	8,030,703.54	
其他	1,462,324.37	94,496.35
合计	152,236,051.77	25,913,406.09

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付、退回的保证金、押金	54,277,555.64	90,324,723.46
支付净额法结算货款	67,099,887.20	
罚款、滞纳金、捐赠支出	918,565.76	13,073,762.22
销售费用、管理费用、研发费用、财务费用等付现支出	63,634,208.05	81,824,076.16
冻结受限资金	2,959,776.53	700,852.18
其他	1,641,127.54	500,000.00
合计	190,531,120.72	186,423,414.02

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置债权收到的款项	88,941,421.68	36,175,948.81
设备款退回		163,576,987.20
收回前期减资款及利息		
出售股票收到的现金		
关联方资金拆往来	2,599,000.00	51,788.98
合计	91,540,421.68	199,804,724.99

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付回购股票款		
关联方资金拆往来	485.90	28,490.94
处置子公司的现金净额		89,267,979.60
担保冻结资金		1,329,105.18
偿付担保债权	1,000,000.00	14,980,000.00
合计	1,000,485.90	105,605,575.72

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	214,466,000.00	204,000,000.00
处置股票收到的现金	38,805,122.06	314,321,646.96
保证金本金及利息	317,363,085.22	
票据融资款	45,802,350.00	189,708,000.00
收回购买少数股权支付的款项	227,285,100.00	
收回信托业保障基金		1,497,000.00
资金往来	1,590,279,300.00	1,890,644,151.20
合计	2,434,000,957.28	2,600,170,798.16

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	114,466,000.00	61,200,000.00
保证金等	261,126,840.00	165,000,000.00
其中：银行承兑汇票保证金	231,140,000.00	150,000,000.00
融资租赁保证金	29,986,840.00	15,000,000.00
银行承兑汇票到期解付	140,000,000.00	30,000,000.00
认购信托业保障基金	1,900,000.00	
融资手续费及担保费	780,216.67	3,025,000.00
融资租赁支出	193,006,062.27	145,481,240.54
支付租赁款	18,349,224.19	16,701,310.21
资金往来	1,252,789,900.00	2,007,582,872.16
股票划转费用		2,198,822.69
收购少数股权支付的资金	397,747,900.00	227,285,100.00
支付回购股票款	136,950,723.87	
定期存单质押	32,000,000.00	
合计	2,549,116,867.00	2,658,474,345.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：2023 年度与租赁相关的总现金流出为 19,666,039.86 元。

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	927,889,750.65	1,917,870,000.00	40,000,000.00	1,177,000,000.00	6,586,262.36	1,702,173,488.29
长期借款 (包含一年内到期的长期借款)	314,653,722.22	514,159,000.00	139,500,000.00	166,966,000.00	1,022,147.88	802,368,870.10
租赁负债 (包含一年内到期的租赁负债)	53,054,709.53		6,451,418.14	15,739,024.16	2,458,487.02	46,225,590.53
长期应付款 (包含一年内到期的长期应付款)	431,783,123.33	100,000,000.00	279,127,730.40	192,956,062.27		617,954,791.46
其他应付款	9,384,151.20	1,002,351,300.00	19,685,900.00	1,007,789,900.00		23,631,451.20
合计	1,736,765,456.93	3,534,380,300.00	484,765,048.54	2,560,450,986.43	3,105,627.46	3,192,354,191.58

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-149,208,858.81	397,485,811.03
加：资产减值准备	-27,666.72	-1,434,239.01
信用减值损失	35,927,352.18	35,995,070.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,059,459.07	134,149,954.46
使用权资产摊销	15,032,770.29	13,147,107.94
无形资产摊销	10,208,072.16	8,817,802.02
长期待摊费用摊销	547,752.93	473,907.88
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）	-24,296,886.40	5,270.48
固定资产报废损失（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）	113,741,090.91	91,353,294.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,944,089.57	-1,072,392,167.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,964,534.63	-4,424,032.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-868,604.53	-4,195,847.08

存货的减少（增加以“—”号填列）	-63,350,121.71	-261,998,017.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	114,397,096.09	711,191,325.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	212,759,701.99	116,264,442.16
其他	-1,519,452.29	
经营活动产生的现金流量净额	328,493,080.96	164,439,683.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
确认使用权资产的租赁	7,881,956.08	5,675,460.08
设备直租业务	273,288,817.44	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	457,786,790.84	221,278,417.20
减：现金的期初余额	221,278,417.20	462,003,165.84
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	236,508,373.64	-240,724,748.64

注：其他为本期非同一控制下企业合并形成的营业外收入金额。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	40,200,000.00
其中：海南州云慧大数据产业园管理有限公司	19,000,000.00
青海云谷大数据产业开发有限公司	21,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,412.82
其中：海南州云慧大数据产业园管理有限公司	9,358.84
青海云谷大数据产业开发有限公司	21,053.98
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	40,169,587.18

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	185,586.56
其中：抚州智慧卓朗股权投资基金合伙企业（有限合伙）	157,197.69
其中：天津松江智慧城市运营管理有限公司	28,388.87
处置子公司收到的现金净额	185,586.56

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	457,786,790.84	221,278,417.20
其中：库存现金	8,117.75	
可随时用于支付的银行存款	457,614,885.43	219,406,702.24
可随时用于支付的其他货币资金	163,787.66	1,871,714.96
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	457,786,790.84	221,278,417.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	1,332,958.65	2,029,953.51	涉诉冻结资金
银行存款	387,605.27		共管账户资金
银行存款	33,703.39		银行预留信息未更新
银行存款	1,200.00	1,800.00	ETC 保证金
其他货币资金	49,212,624.00	125,379,600.00	保证金受限
合计	50,968,091.31	127,411,353.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	171.36	7.0827	1,213.69
其中：美元	171.36	7.0827	1,213.69

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82. 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	796,569.08
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	418,296.42
租赁负债的利息费用	2,438,546.41
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	19,666,039.86
售后租回交易产生的相关损益	

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 796,569.08 元；计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用为 418,296.42 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 19,666,039.86(单位：元 币种：人民币)。

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,653,530.00	
合计	10,653,530.00	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	830,458.95	13,628,867.59
第二年	413,984.87	12,111,956.91
第三年	77,184.57	11,649,958.54
第四年		11,313,005.38
第五年		11,052,577.16
五年后未折现租赁收款额总额	1,321,628.39	125,374,804.76

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工费用	81,940,131.40	60,894,197.93
研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费	6,863,976.67	7,241,022.47
用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用	23,395.08	25,922.71
其他	5,829,240.02	4,354,673.04
合计	94,656,743.17	72,515,816.15
其中：费用化研发支出	94,656,743.17	72,515,816.15
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
海南州云慧大数据产业园管理有限公司	2023年8月9日	40,200,000.00	55	非同一控制下企业合并	2023年8月9日	取得控制权并完成资产交割	3,945,205.48	-6,598,103.26	111,214.34
青海云谷大数据产业开发有限公司	2023年8月9日		55	非同一控制下企业合并	2023年8月9日	取得控制权并完成资产交割	289,931.39	-1,491,058.58	1,095,336.78

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	云慧大数据与云谷大数据一揽子交易
--现金	40,200,000.00
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	40,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	41,719,452.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,519,452.29

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

被收购单位购买日的可辨认资产、负债的公允价值经天津中兴财资产评估事务所有限公司评估，并分别出具津中兴财评报字[2023]第029号、津中兴财评报字[2023]第030号评估报告。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

云慧大数据与云谷大数据一揽子交易的购买日可辨认资产、负债的公允价值与账面价值不一致所致。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	云慧大数据与云谷大数据一揽子交易	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	419,426,868.89	354,217,767.00
货币资金	30,412.82	30,412.82
应收款项	549,072.56	549,072.56
存货	6,372,876.14	6,372,876.14
固定资产	415,782.00	120,772.81
无形资产	86,734,034.05	7,704,148.08
预付款项	4,598,237.16	4,598,237.16
其他应收款	376,507.19	376,507.19
合同资产	5,968,038.85	6,109,966.36
其他流动资产	722,339.20	722,339.20
递延所得税资产	54,499,535.62	81,811,710.80
其他非流动资产	259,160,033.30	245,821,723.88
负债：	311,253,773.82	318,355,653.32
应付款项	72,656,826.58	72,656,826.58
递延所得税负债	67,322,566.50	72,616,365.97
合同负债	2,075,812.64	2,075,812.64
应付职工薪酬	2,174,090.36	2,174,090.36
应交税费	3,514,777.31	3,514,777.31
其他应付款	24,009,700.43	24,009,700.43
一年内到期的非流动负债	9,000,000.00	9,000,000.00
长期借款	130,500,000.00	130,500,000.00
预计负债		1,808,080.03

净资产	108,173,095.07	35,862,113.68
减：少数股东权益	66,453,642.78	
取得的净资产	41,719,452.29	35,862,113.68

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 新设主体：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	设立至期末净利润
青海卓朗天朗云计算科技有限公司	2023年3月27日	50,798,016.07	-5,431,983.93
庆阳卓朗数字科技有限公司	2023年11月10日	24,996,664.24	-3,335.76

(2) 本公司本期无其他减少。

6、 其他

适用 不适用

十、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	

天津恒泰汇融资租赁有限公司	天津市	3000 万美元	天津市	融资租赁	75.00		投资设立
天津卓朗物联科技有限公司（原名：天津松江恒泰物业管理有限公司）	天津市	2000 万元人民币	天津市	技术服务	100.00		投资设立
天津卓朗科技发展有限公司	天津市	100000 万元人民币	天津市	信息、软件	100.00		非同一控制下收购
江西卓朗数字科技有限公司	江西省	130000 万元人民币	抚州市	房地产开发		76.00	投资设立
江西卓朗数据中心有限公司	江西省	70000 万元人民币	抚州市	信息、软件		76.00	投资设立
抚州大数据产业园建设发展有限公司	江西省	15000 万元人民币	抚州市	房地产开发		76.00	投资设立
江西卓朗置业有限公司	江西省	1000 万元人民币	抚州市	房地产开发		76.00	投资设立
江西卓朗信通科技有限公司	江西省	1000 万元人民币	抚州市	信息服务		76.00	非同一控制下收购
吉林卓朗科技有限公司	吉林省	1000 万元人民币	长春市	信息服务		100.00	非同一控制下收购
天津卓朗天朗云科技有限公司	天津市	3000 万元人民币	天津市	贸易		100.00	非同一控制下收购
北京卓朗智鼎科技有限公司	北京市	1000 万元人民币	北京市	信息服务		100.00	非同一控制下收购
浙江卓朗数字科技有限公司	浙江省	5000 万元人民币	台州市	软件和信息技术服务		100.00	投资设立
天津卓朗昆仑云软件技术有限公司	天津市	1000 万元人民币	天津市	软件开发；系统集成		100.00	投资设立
河南卓朗达德信息技术有限公司	河南省	1000 万元人民币	郑州市	信息服务		100.00	投资设立
天津卓朗安全科技有限公司	天津市	1000 万元人民币	天津市	信息服务		100.00	投资设立
北京卓朗天朗云计算科技有限公司	北京市	2000 万元人民币	北京市	信息、软件		100.00	投资设立
抚州卓朗数字小镇建设发展有限公司	江西省	1000 万元人民币	抚州市	房地产业		76.00	投资设立
上海卓朗信创科技发展有限公司	上海市	5000 万元人民币	上海市	软件开发、系统集成		100.00	投资设立
青海卓朗天朗云计算科技有限公司	青海省	9050 万元人民币	青海省	信息服务		100.00	投资设立
庆阳卓朗数字科技有限公司	甘肃省	2500 万元人民币	甘肃省	信息服务		100.00	投资设立

海南州云慧大数据产业园管理有限公司	青海省	10000 万元人民币	青海省	数据中心建设		55.00	非同一控制下收购
青海云谷大数据产业开发有限公司	青海省	5000 万元人民币	青海省	信息服务		55.00	非同一控制下收购
绿电大数据产业有限公司	青海省	5000 万元人民币	青海省	信息服务		55.00	非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津恒泰汇金融资租赁有限公司	25.00%	9,296,820.44		31,530,958.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津恒泰汇金融资租赁有限公司	101,005,458.73	1,282.88	101,006,741.61	77,095,733.91		77,095,733.91	137,752,187.51	1,282.88	137,753,470.39	78,431,244.17	38,876,219.10	117,307,463.27

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

	收 入				收 入			
天津恒泰 汇金融资 租赁有限 公司		3,465,000.58	3,465,000.58	-1,444,553.27		36,686,280.84	36,686,280.84	-464,999.14

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

为进一步聚焦主业发展,本公司第十届董事会第三十四次会议、第十届监事会第十七次会议、2022年第五次临时股东大会审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》,同意公司以现金人民币39,774.79万元收购张坤宇、李家伟、天津卓创众城企业管理合伙企业(有限合伙)、天津卓成企业管理合伙企业(有限合伙)、天津藕芋壹号企业管理合伙企业(有限合伙)5名交易对方持有的公司子公司天津卓朗科技发展有限公司20%股权。本次交易前,公司持有卓朗发展80%的股权,交易对方合计持有卓朗发展20%的股权;本次交易后,卓朗发展变为公司的全资子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	天津卓朗科技发展有限公司
购买成本/处置对价	398,927,145.26
--现金	398,927,145.26
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	398,927,145.26
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	188,692,653.84
差额	210,234,491.42
其中:调整资本公积	210,234,491.42
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津财富嘉绩投资合伙企业(有限合伙)	天津市	天津市	期货市场服务	26.65		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	天津财富嘉绩投资合伙企业(有限合伙)	天津财富嘉绩投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	25,229,457.28	23,687,374.96
非流动资产	114,007,090.13	128,973,777.92
资产合计	139,236,547.41	152,661,152.88
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	139,236,547.41	152,661,152.88
按持股比例计算的净资产份额	37,105,037.55	40,682,547.24
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	37,105,037.55	40,682,547.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-13,424,605.47	-13,786,185.55
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-13,424,605.47	-13,786,185.55
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
联营企业:			
天津招江投资有限公司	55,838,456.62		54,017,738.51

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 14,932,227.40 (单位:元 币种:人民币)

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津市红桥区国家税务局	税收返还	1,911.50	6个月以内	
天津市红桥区国家税务局	税收返还	8,641,360.15	7-12个月	
天津市红桥区国家税务局	税收返还	2,975,752.21	1-2年	
合计		11,619,023.86		

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,854,435.30	33,307,000.00		1,097,789.16		34,063,646.14	与资产相关
合计	1,854,435.30	33,307,000.00		1,097,789.16		34,063,646.14	/

其他说明：涉及政府补助的负债项目明细如下：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
针对冶金铸造类中小企业生产管控的云平台建设	7,499.99			7,499.99			与资产相关
卓朗云计算与虚拟化平台建设	295,082.07			147,540.95		147,541.12	与资产相关
2015 年天津市中小企业发展专项资金（中小企业公共服务示范平台建设项目）	16,513.89			8,257.10		8,256.79	与资产相关
“社会管理与便民服务”科技项目	17,821.14			8,910.54		8,910.60	与资产相关
制造业技术服务平台建设	1,517,518.21			184,051.86		1,333,466.35	与资产相关
云计算数据中心基础设施建设项目		33,307,000.00		741,528.72		32,565,471.28	与资产相关
合计	1,854,435.30	33,307,000.00		1,097,789.16		34,063,646.14	

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,097,789.16	356,260.48
与收益相关	13,267,230.14	37,588,347.75
合计	14,365,019.30	37,944,608.23

其他说明：

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
针对冶金铸造类中小企业生产管控的云平台建设	7,499.96	7,500.00	其他收益	与资产相关
2015 年天津市中小企业发展专项资金（中小企业公共服务示范平台建设项目）	8,256.89	8,256.89	其他收益	与资产相关
“社会管理与便民服务”科技项目	8,910.92	8,910.91	其他收益	与资产相关
制造业技术服务平台建设	184,051.72	184,051.73	其他收益	与资产相关
卓朗云计算与虚拟化平台项目	147,540.95	147,540.95	其他收益	与资产相关
云计算数据中心基础设施建设项目	741,528.72		其他收益	与资产相关
小计	1,097,789.16	356,260.48		
即征即退增值税	9,465,693.19	34,393,840.67	其他收益	与收益相关
2023 年第二批制造业高质量专项资金	1,500,000.00		其他收益	与收益相关
企业发展基金	239,700.00	391,500.00	其他收益	与收益相关

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
天津市 2023 年度服务业专项资金	196,750.00		其他收益	与收益相关
2021 年度研发投入后补助资金	160,000.00		其他收益	与收益相关
天津市智能制造专项资金奖补类项目		2,100,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	59,329.11	638,714.94	其他收益	与收益相关
市人社局市财政局就业见习补贴	14,862.00	33,218.00	其他收益	与收益相关
扩岗补助	8,500.00	7,500.00	其他收益	与收益相关
六税两费返还		23,574.14	其他收益	与收益相关
贴息补助	1,622,395.84		财务费用	与收益相关
小计	13,267,230.14	37,588,347.75		
合计	14,365,019.30	37,944,608.23		

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

1) 利率风险

本集团面临的利率风险主要来自于金融机构借款，均为人民币借款，银行机构借款以固定借款利率为主。浮动利率借款，借款利率受到中国人民银行贷款基准利率调整的影响。信托等机构借款为固定利率借款。本集团根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，短期借款和长期借款的比例，以控制利率变动所产生的现金流量变动风险。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款、融资租赁款

(详见本附注七、32、43、45、47、48) 有关, 本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截至 2023 年 12 月 31 日, 卓朗科技存在浮动利率借款项目, 借款银行为上海浦东发展银行股份有限公司天津分行, 剩余借款本金 237,000,000.00 元, 卓朗发展存在浮动利率借款和浮动利率融资租赁项目, 借款银行为国家开发银行天津市分行, 剩余借款本金 78,000,000.00 元, 融资租赁公司为冀银金融租赁股份有限公司, 截止 2023 年 12 月 31 日未付租赁额为 273,288,817.44 元。北京云计算存在浮动利率融资租赁项目, 融资租赁公司为中广核国际融资租赁有限公司, 截至 2023 年 12 月 31 日未付租赁款为 197,708,184.70 元。云慧大数据存在浮动利率借款项目, 借款银行为国家开发银行青海省分行, 剩余借款本金 135,000,000.00 元。

2) 汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团外币金融资产较小, 无外币金融负债, 无汇率风险。

3) 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此, 本集团承担着市场变动的风险。本集团采取多样化组合投资策略, 分散权益工具的投资方向, 降低权益投资的价格风险。

(2) 信用风险

本集团面临的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、其他非流动资产。公司通过制定和执行信用风险管理政策, 密切关注上述金融工具的信用风险敞口。

2023 年 12 月 31 日, 可能引起本集团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集团金融资产产生的损失, 具体包括为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本集团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。

本集团为降低信用风险, 在日常债权性往来款中有明确的制度负责确定信用额度、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, 本集团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, 本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低, 本集团尚未发生大额应收款项逾期的情况。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据, 参见附注五、11、13 的披露。

(3) 流动性风险

本集团通过执行资金预算管理, 监控当前和未来一段时间的资金流动性需求, 根据经营需要和借款合同期限的分析, 维持充足的货币资金储备, 降低短期现金流量波动的影响。本集团严格

监控借款的使用情况，并保证借款方和贷款方均遵守贷款协议，保证长短期流动资金需求，降低资金流动性风险。

本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

1) 本集团流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债等，均预计在 1 年内到期偿付。

2) 本集团非流动负债（含一年内到期的非流动负债）按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
长期借款	91,000,000.00	362,159,000.00	92,000,000.00	256,000,000.00	801,159,000.00
租赁负债	17,264,271.20	13,419,921.43	10,656,538.04	9,091,401.84	50,432,132.51
长期应付款	305,848,557.74	235,756,257.28	128,350,635.27		669,955,450.29

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
已转移但未整体终止确认的金融资产	银行承兑汇票	16,140,000.00		
已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产	银行承兑汇票		8,946,094.40	/
合计	/	16,140,000.00	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
银行承兑汇票	已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产	8,946,094.40	
合计	/	8,946,094.40	

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		1,900,000.00	27,136,544.96	29,036,544.96
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,900,000.00	27,136,544.96	29,036,544.96
(1) 债务工具投资		1,900,000.00	2,536,544.96	4,436,544.96
(2) 权益工具投资			24,600,000.00	24,600,000.00
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			12,000,000.00	12,000,000.00
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资			34,650,000.00	34,650,000.00
(1) 应收票据			34,650,000.00	34,650,000.00
(2) 应收账款				
持续以公允价值计量的资产总额		1,900,000.00	73,786,544.96	75,686,544.96

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本集团对于持有的交易性金融资产-信托业保障基金，预计净值增长不大，参照原始投资额确定其公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

(1) 本集团对于持有的债权工具投资，依据债权项目的估值报告结果确定其公允价值。

(2) 本集团对于持有的交易性金融资产，根据被投资企业的所处发展阶段，并依据普通合伙人与有限合伙人卓朗发展于 2022 年 5 月 9 日签订《天津禾众鼎鑫企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人协议补充协议》中关于合伙企业财产份额转让价款、合伙企业清算分配款项最低承诺金额确定其公允价值。

(3) 本集团对于持有的应收款项融资-应收票据，期限较短，面值与公允价值相近，参照票面金额确定其公允价值。

(4) 本集团对于持有的其他权益工具投资，根据被投资企业的所处发展阶段和所属行业不同，运用各种市场乘数，并综合考虑流动性折扣、担保溢价等影响因素进行调整，确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津津诚金石资本管理	天津市	资产管理公司 (金融资产除	100,000	20.15	20.15

有限公司		外); 投资管理		
------	--	----------	--	--

本企业的母公司情况的说明

天津津诚金石资本管理有限公司（以下简称“津诚金石”）系天津津诚国有资本投资运营有限公司（以下简称“津诚资本”）全资子公司，津诚资本系天津市人民政府国有资产监督管理委员会独资公司，本公司间接控股股东为津诚资本，实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注十、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津招江投资有限公司	联营企业
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津津诚国有资本投资运营有限公司	间接控股股东
天津滨海发展投资控股有限公司	控股股东的一致行动人
天津市政建设集团有限公司	控股股东的一致行动人
天津一商友谊精品广场有限公司	间接控股股东控制的公司
天津市松江科技发展股份有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司
天津隆创物业管理有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司
天津松江生态建设开发有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司
天津滨海资产管理有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司
天津松江地产投资有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司
天津华盛理律师事务所	间接控股股东之董事担任合伙人的企业
天津松江市政建设有限公司	破产清算子公司
天津松江置地有限公司	破产清算子公司
天津松江兴业房地产开发有限公司	破产清算子公司
天津松江集团有限公司	破产清算子公司
天津松江恒通建设开发有限公司	破产清算子公司
天津松江恒泰房地产开发有限公司	破产清算子公司
天津松江创展投资发展有限公司	破产清算子公司

天津松江团泊投资发展有限公司	破产清算子公司之子公司
天津卓朗国际贸易有限公司	公司董事控制的其他公司
天津卓成企业管理合伙企业（有限合伙）	公司董事投资的企业
天津卓创众城企业管理合伙企业（有限合伙）	公司董事投资的企业
抚州高新区发展投资集团有限公司	重要子公司的少数股东
天津禾众鼎鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	其他对外投资公司
天津松江智慧城市运营管理有限公司	已注销子公司
抚州智慧卓朗股权投资基金合伙企业（有限合伙）	已注销子公司
王志刚	公司董事长
张坤宇	公司副董事长、公司总经理
戴颖	公司董事、公司副总经理
张海	公司副总经理
谷艳秋	董事会秘书
咎英男	财务总监
房玮	公司董事
刘志成	公司董事
杨皓明	公司职工董事
侯欣一	独立董事
齐二石	独立董事
覃家琦	独立董事
余哲	公司监事会主席
岳洋	公司监事
周岚	公司监事
陈岩光	公司职工监事
王超	公司职工监事
赵晨翔	原公司监事会主席

其他说明

注：披露的关联方是重要的关联方及有交易和往来的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津隆创物业管理有限公司	物业服务		55,440.00
天津华盛理律师事务所	法律服务费	745,283.01	330,188.67
天津市松江科技发展股份有限公司	网络服务费	10,113.21	
抚州高新区发展投资集团有限公司	委派人员劳务	86,037.72	86,037.72

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津松江恒泰房地产开发有限公司	物业服务	73,584.91	98,113.21
天津松江集团有限公司	物业服务	115,794.34	154,392.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
抚州高新区发展投资集团有限公司	公租房					305,518.20	236,216.43				

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本集团作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卓朗发展、张坤宇 (注 1)	天津一商友谊精品广场有限公司	410,000,000.00	2021-3-2	2023-6-21	是
卓朗发展(注 2)	天津津诚国有资本投资运营有限公司	22,000,000.00 78,000,000.00	2022-5-20	2027-5-19	是 否
卓朗科技(注 3)	天津津诚国有资本投资运营有限公司	25,000,000.00 75,000,000.00	2022-12-28	2026-12-21	是 否
卓朗科技(注 4)	天津津诚国有资本投资运营有限公司	50,000,000.00 50,000,000.00	2023-8-21 2023-8-21	2023-8-23 2024-2-23	是 否
卓朗科技(注 5)	天津津诚国有资本投资运营有限公司	50,000,000.00	2023-11-30	2024-5-25	否
卓朗科技(注 6)	天津津诚国有资本投资运营有限公司	1,000,000.00 237,000,000.00	2023-8-21	2030-3-25	是 否

注 1：2021 年 3 月 2 日浙江卓朗向浙江民泰商业银行股份有限公司申请贷款 70,000 万元，期限 1 年。卓朗发展、江西数据中心有限公司及张坤宇先生为该笔业务提供连带责任保证担保，津诚资本的全资子公司天津一商友谊精品广场有限公司以其名下房产提供抵押担保；同时，卓朗发展及张坤宇先生为该笔业务向天津一商友谊精品广场有限公司提供反担保，担保方式为卓朗发展以持有的江西卓朗数字 64% 股权设定质押，出质给天津一商友谊精品广场有限公司；张坤宇先生以其持有的卓朗发展 6.6693% 股权及收益设定质押，出质给天津一商友谊精品广场有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日，天津一商友谊精品广场有限公司给卓朗发展提供的抵押担保已到期，对应股权已解除质押。

注 2：2022 年 5 月 20 日卓朗发展向国家开发银行天津市分行申请借款人民币 1 亿元，借款期限不超过 5 年，由本公司及本公司间接控股股东津诚资本为该笔融资业务提供连带责任保证担保。卓朗发展以持有的江西卓朗数字 12% 股权质押给津诚资本，作为此笔融资业务的反担保措施。国家开发银行天津市分行对上述融资业务实行账户监管。

注 3：2022 年 12 月 28 日卓朗发展向中国进出口银行天津分行申请借款人民币 1 亿元，借款期限不超过 5 年，由本公司提供连带责任保证担保，卓朗发展以其子公司江西数据中心名下的 1500 台 GPU 算力服务器提供抵押担保，公司间接控股股东津诚资本为该笔融资业务向中国进出口银行天津分行补充出具《全程流动性支持函》，同时，本公司将持有卓朗发展 7% 股权及收益质押给津诚资本，作为津诚资本为公司控股子公司卓朗发展向中国进出口银行天津分行申请贷款事项出具《全程流动性支持函》的反担保措施。

注 4：2023 年 2 月 23 日卓朗发展向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请两笔借款，分别为人民币 5000 万元，借款期限 6 个月；人民币 5000 万元，借款期限 1 年，由本公司、张坤

宇先生为上述两笔融资业务提供连带责任保证担保。2023 年 8 月 21 日本公司间接控股股东津诚资本为上述两笔融资业务追加提供连带责任保证担保，同时，本公司将持有卓朗发展 7%股权及收益质押给津诚资本，作为上述两笔融资业务的反担保措施。

注 5：2023 年 11 月 30 日卓朗发展向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请借款人民币 5000 万元，借款期限 6 个月，由本公司、张坤宇先生及本公司简介控股股东津诚资本为该笔融资业务提供连带责任保证担保，同时，本公司将持有卓朗发展 3.5%股权及收益质押给津诚资本，作为此笔融资业务的反担保措施。

注 6：2023 年 3 月 29 日本公司向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申请借款人民币 2.38 亿元，借款期限 7 年，由卓朗发展、张坤宇先生为该笔融资业务提供连带责任保证担保，本公司以所持有的卓朗发展 20%股权提供质押担保，2023 年 8 月 21 日本公司间接控股股东津诚资本为该笔融资业务追加提供连带责任保证担保，同时，本公司将持有卓朗发展 17%股权及收益质押给津诚资本，作为此笔融资业务的反担保措施。

本集团作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卓朗科技	张坤宇	1,000,000.00	2023/8/21	2030/3/25	是
		237,000,000.00			否
卓朗科技	天津津诚国有资本投资运营有限公司	1,000,000.00	2023/3/30	2030/3/25	是
		237,000,000.00			否
卓朗发展	张坤宇	15,000,000.00	2022/10/8	2023/2/8	是
卓朗发展	张坤宇	88,000,000.00	2022/9/22	2023/9/20	是
卓朗发展	张坤宇	110,000,000.00	2022/10/8	2023/10/8	是
卓朗发展	张坤宇	25,000,000.00	2022/7/28	2023/1/19	是
卓朗发展	张坤宇	200,000,000.00	2022/6/1	2023/5/15	是
卓朗发展	张坤宇	25,000,000.00	2022/2/17	2023/2/16	是
卓朗发展	张坤宇	20,000,000.00	2022/11/4	2023/4/19	是
卓朗发展	张坤宇	11,414,000.00	2022/10/24	2023/10/23	是
卓朗发展	张坤宇	8,586,000.00	2022/10/24	2023/10/19	是
卓朗发展	天津津诚国有资本投资运营有限公司	74,300,000.00	2023/1/18	2024/1/16	否
卓朗发展	天津津诚国有资本投资运营有限公司	55,700,000.00	2023/2/1	2024/1/16	否
卓朗发展	张坤宇	350,000,000.00	2023/1/13	2024/1/12	否
卓朗发展	张坤宇	200,000,000.00	2023/5/8	2024/1/12	否
卓朗发展	张坤宇	3,940,000.00	2023/7/19	2024/7/19	否
卓朗发展	张坤宇	6,060,000.00	2023/9/1	2024/8/31	否
卓朗发展	张坤宇	50,000,000.00	2023/2/23	2023/8/23	是
卓朗发展	天津津诚国有资本投资运营有限公司	50,000,000.00	2023/8/21	2023/8/23	是
卓朗发展	张坤宇	50,000,000.00	2023/2/23	2024/2/23	否
卓朗发展	天津津诚国有资本投资运营有限公司	50,000,000.00	2023/8/21	2024/2/23	否
卓朗发展	张坤宇	100,000,000.00	2023/10/30	2024/10/25	否
卓朗发展	天津津诚国有资本投资运营有限公司、张坤宇	50,000,000.00	2023/11/30	2024/5/25	否
卓朗发展	张坤宇	30,000,000.00	2023/3/20	2024/3/19	否

卓朗发展	张坤宇	19,900,000.00	2023/9/18	2024/9/7	否
卓朗发展	张坤宇	19,930,000.00	2023/10/11	2024/9/30	否
卓朗发展	张坤宇	8,140,000.00	2023/10/20	2024/10/10	否
卓朗发展	张坤宇	88,000,000.00	2023/9/21	2025/9/21	否
卓朗发展	张坤宇	107,000,000.00	2023/10/9	2025/10/8	否
卓朗发展	天津津诚国有资本投资运营有限公司	22,000,000.00	2022/5/20	2027/5/19	是
		78,000,000.00			否
卓朗发展	天津津诚国有资本投资运营有限公司	25,000,000.00	2022/12/28	2026/12/21	是
		75,000,000.00			否
卓朗发展	张坤宇	273,288,817.44	2023/12/26	2026/12/15	否
北京云计算	张坤宇	34,670,978.88	2020/3/30	2025/3/30	是
	张坤宇	41,713,723.60			否
北京云计算	张坤宇	29,339,318.88	2021/6/29	2026/6/29	是
	张坤宇	71,698,297.20			否
北京云计算	张坤宇	59,541,654.76	2021/5/28	2025/5/28	是
	张坤宇	84,296,163.96			否
浙江卓朗	天津一商友谊精品广场有限公司、张坤宇	410,000,000.00	2021/3/2	2023/6/21	是
浙江卓朗	张坤宇	410,000,000.00	2023/6/15	2024/6/7	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额
拆入	
抚州高新区发展投资集团有限公司	644,656,464.11
天津滨海发展投资控股有限公司	500,000.00
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	5,270,000.00
天津市政建设集团有限公司	266,867.95
天津松江恒通建设开发有限公司	27,707,082.21
天津松江集团有限公司	60,598,990.03
天津松江市政建设有限公司	2,719,420.89
天津卓成企业管理合伙企业（有限合伙）	266,332.75
天津卓朗国际贸易有限公司	15,451.20
张坤宇	1,936,587.34

关联方	拆借金额
拆出	
天津松江创展投资发展有限公司	499,237,638.77
天津松江地产投资有限公司	5,909,436.89
天津松江恒泰房地产开发有限公司	683,259,459.24
天津松江恒通建设开发有限公司	166,964,021.91
天津松江集团有限公司	65,111.19
天津松江市政建设有限公司	18,659,231.31
天津松江团泊投资发展有限公司	130,518,930.30
天津松江兴业房地产开发有限公司	986,499,011.96
天津松江置地有限公司	280.00
天津招江投资有限公司	76,903,695.77
抚州智慧卓朗股权投资基金合伙企业（有限合伙）	639,421.11

注 1：上述拆入及拆出金额为期末余额（含利息）。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,642,174.32	4,114,561.65

注：上述数据按关键管理人员在任期间报酬进行统计。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的事项

关联方名称	关联交易内容	2023 年度金额	2022 年度金额
张坤宇	收购卓朗发展 6.67% 股权	132,635,000.00	
天津卓创众城企业管理合伙企业(有限合伙)	收购卓朗发展 1.75% 股权	34,878,500.00	
天津卓成企业管理合伙企业(有限合伙)	收购卓朗发展 1.33% 股权	26,332,900.00	
合计		193,846,400.00	

本公司第十届董事会第三十四次会议、第十届监事会第十七次会议、2022 年第五次临时股东大会审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金人民币 39,774.79 万元收购张坤宇、李家伟、天津卓创众城企业管理合伙企业(有限合伙)、天津卓成企业管理合伙企业(有限合伙)、天津藕芋壹号企业管理合伙企业(有限合伙)5 名交易对方持有的公司子公司卓朗发展 20%股权。截至 2023 年 3 月 28 日，本次交易已完成股权转让协议签署及工商变更登记手续。本次工商变更登记完成后，公司持有卓朗发展 100%股权，卓朗发展成为公司的全资子公司。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津松江生态建设开发有限公司	104,133.94	52,066.97	104,133.94	52,066.97
	天津滨海资产管理有 限公司	103,106.13	51,553.07	103,106.13	51,553.07
	天津市松江科技发展 股份有限公司	33,254.00	13,680.70	33,254.00	8,303.52
	天津松江恒泰房地 产开发有限公司			104,000.00	520.00

	天津松江集团有限公司	20,457.00	102.29	163,656.00	818.28	
	合计	260,951.07	117,403.03	508,150.07	113,261.84	
预付账款	抚州高新区发展投资集团有限公司			430.19		
	合计			430.19		
其他应收款	天津招江投资有限公司	76,903,695.77	61,845,041.01	79,502,695.77	35,782,167.27	
	天津松江集团有限公司	65,111.19	12,069.20	64,625.29	5,914.11	
	天津松江市政建设有限公司	18,659,231.31	18,659,231.31	18,659,231.31	18,659,231.31	
	天津松江团泊投资发展有限公司	130,518,930.30	130,281,811.56	130,507,004.80	130,247,089.43	
	天津松江恒通建设开发有限公司	166,964,021.91	166,964,021.91	224,549,455.09	224,549,455.09	
	天津松江创展投资发展有限公司	499,237,638.77	499,237,638.77	499,237,638.77	499,237,638.77	
	天津松江兴业房地产开发有限公司	986,499,011.96	986,499,011.96	986,499,011.96	986,499,011.96	
	天津松江恒泰房地产开发有限公司	683,259,459.24	683,259,459.24	708,010,038.76	708,010,038.76	
	天津松江置地有限公司	280.00	56.00	280.00	28.00	
	抚州高新区发展投资集团有限公司	56,227.84	2,811.39	56,227.84	562.28	
	抚州智慧卓朗股权投资基金合伙企业(有限合伙)	639,421.11	639,421.11	639,421.11	639,421.11	
	天津松江地产投资有限公司	5,909,436.89	1,096,879.37	5,653,852.70	390,792.96	
	合计	2,568,712,466.29	2,548,497,452.83	2,653,379,483.40	2,604,021,351.05	
	其他非流动资产	张坤宇			132,635,000.00	
		天津卓成企业管理合伙企业(有限合伙)			26,332,900.00	
天津卓创众城企业管理合伙企业(有限合伙)				34,878,500.00		
合计				193,846,400.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津市松江科技发展股份有限公司	144,000.00	125,735.85
	天津华盛理律师事务所	405,660.38	240,000.00
	合计	549,660.38	365,735.85
其他应付款	天津滨海发展投资控股有限公司	500,000.00	500,000.00

	天津松江市政建设有限公司	2,719,420.89	2,719,420.89
	天津市政建设集团有限公司	266,867.95	266,867.95
	天津松江恒通建设开发有限公司	27,707,082.21	27,707,082.21
	天津松江集团有限公司	60,598,990.03	60,598,990.03
	抚州高新区发展投资集团有限公司	644,711,103.76	631,027,031.07
	张坤宇（往来款）	1,936,587.34	1,936,587.34
	天津卓成企业管理合伙企业（有限合伙）	266,332.75	266,332.75
	天津卓朗国际贸易有限公司	15,451.20	9,384,151.20
	天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	5,270,000.00	
	合计	743,991,836.13	734,406,463.44
租赁负债	抚州高新区发展投资集团有限公司	231,691.37	169,745.83
	合计	231,691.37	169,745.83
一年内到期的非流动负债	抚州高新区发展投资集团有限公司	293,420.59	157,610.78
	合计	293,420.59	157,610.78
合同负债	天津松江地产投资有限公司	719,180.09	
	合计	719,180.09	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1) 资本承诺

①本公司之三级子公司江西卓朗数字于 2017 年 10 月 24 日，设立全资子公司抚州大数据，注册资本为 15,000.00 万元，认缴金额 15,000.00 万元，章程约定出资时间为 2022 年 3 月 2 日前。

截至 2023 年 12 月 31 日，江西卓朗数字实缴资本 10,977.00 万元，剩余 4,023.00 万元尚未出资。

②本公司之二级子公司卓朗发展于 2018 年 4 月 17 日设立全资子公司河南卓朗达德信息技术有限公司，注册资本 1,000.00 万元，认缴金额 1,000.00 万元，章程约定出资时间为 2038 年 12 月 31 日前。

截至 2023 年 12 月 31 日，卓朗发展实际出资额 0.00 万元，未出资额 1,000.00 万元。

③本公司之二级子公司卓朗发展于 2016 年 11 月 23 日设立全资子公司江西卓朗信通科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，认缴金额 1,000.00 万元，章程约定出资时间为 2025 年 12 月 1 日。

截至 2023 年 12 月 31 日，卓朗发展实际出资额 0.00 万元，未出资额 1,000.00 万元。

④本公司之二级子公司卓朗发展于 2016 年 1 月 28 日设立全资子公司北京卓朗智鼎科技有限公司（以下简称“北京卓朗”），注册资本 1,000.00 万元，认缴金额 1,000.00 万元，章程约定出资时间为 2047 年 10 月 1 日之前。

截至 2023 年 12 月 31 日，卓朗发展实际出资额 0.00 万元，未出资额 1,000.00 万元。

⑤本公司之二级子公司卓朗发展于 2019 年 04 月 16 日设立全资子公司天津卓朗安全科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，认缴金额 1,000.00 万元，章程约定出资时间为 2039 年 12 月 31 日之前。

截至 2023 年 12 月 31 日，卓朗发展实际出资额 0.00 万元，未出资额 1,000.00 万元。

⑥本公司之三级子公司北京卓朗于 2020 年 5 月 15 日设立全资子公司浙江卓朗，注册资本 5,000.00 万元，认缴金额 5,000.00 万元，章程约定出资时间为 2050 年 5 月 12 日之前。

截至 2023 年 12 月 31 日，北京卓朗实际出资额 2,000.00 万元，未出资 3,000.00 万元。

⑦本公司之三级子公司天朗云科技（曾用名：天津卓朗鸿业国际贸易有限公司）于 2020 年 11 月 27 日设立全资子公司天津卓朗昆仑云软件技术有限公司（曾用名：天津卓朗天朗云软件技术有限公司、天津信博创科技有限公司、天津卓朗鸿捷科技有限公司），注册资本 1,000.00 万元，认缴金额为 1,000.00 万元，章程约定出资时间 2050 年 11 月 23 日。

截至 2023 年 12 月 31 日，天朗云科技实际出资额 0.00 万元，未出资额 1,000.00 万元。

⑧本公司之三级子公司天朗云科技（曾用名：天津卓朗鸿业国际贸易有限公司）于 2021 年 3 月 25 日建立北京云计算，注册资本 2,000.00 万元，认缴金额为 2,000.00 万元，章程约定出资时间 2037 年 3 月 9 日。

截至 2023 年 12 月 31 日，天朗云科技实际出资额 100.00 万元，未出资额 1,900.00 万元。

⑨本公司之三级子公司江西卓朗数字于 2021 年 7 月 20 日建立抚州卓朗数字小镇建设发展有限公司，注册资本 1,000.00 万元，认缴金额为 1,000.00 万元，章程约定出资时间 2024 年 7 月 1

日。

截至 2023 年 12 月 31 日，江西卓朗数字实际出资额 0.00 万元，未出资额 1,000.00 万元。

⑩本公司之二级子公司卓朗发展于 2022 年 10 月 19 日建立上海卓朗信创科技发展有限公司，注册资本 5,000.00 万元，认缴金额为 5,000.00 万元，章程约定出资时间 2052 年 10 月 1 日。

截至 2023 年 12 月 31 日，卓朗发展实际出资额 2,000.00 万元，未出资额 3,000.00 万元。

⑪本公司之三级子公司天朗云科技（曾用名：天津卓朗鸿业国际贸易有限公司）于 2023 年 3 月 27 日建立青海云计算，注册资本 9,050.00 万元，认缴金额为 9,050.00 万元，章程约定出资时间 2043 年 3 月 20 日。

截至 2023 年 12 月 31 日，天朗云科技实际出资额 5,623.00 万元，未出资额 3,427.00 万元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 重大未决诉讼/仲裁

①2023 年 9 月 1 日申请人浙江省建工集团有限责任公司（以下简称“浙江建工”）向杭州仲裁委员会就与被申请人海南州云慧大数据产业园管理有限公司（以下简称“云慧大数据”）的建设工程施工合同纠纷申请仲裁，杭州仲裁委员会于 2024 年 2 月 26 日作出（2023）杭仲 01 裁字第 1580 号裁决，云慧大数据在裁决书送达之日起十日内向浙江建工支付工程款 48,534,533.40 元，支付违约金 1,674,441.40 元，并以 48,534,533.40 元为基数，自 2024 年 1 月 27 日起以全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至付清时止，支付逾期付款利息 3,348,882.8 元，并以 48,534,533.40 元为基数，自 2024 年 1 月 27 日起以全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率两倍计算至付清时止。

浙江建工在工程款 48,534,533.40 元范围内对青海省海南藏族自治州大数据产业园区一期基础设施建设项目折价或者拍卖的价款享有优先受偿权。

云慧大数据管理层已根据裁决结果对该项未决事项计提预计负债。

2) 担保事项

①2023 年 3 月 27 日，江西数据中心向抚州农村商业银行股份有限公司高新支行申请借款，金额为人民币 3,000 万元，期限为 12 个月。公司控股子公司卓朗发展、江西卓朗数字及抚州高新区工业与科技融资担保有限公司为该笔业务提供连带责任保证担保。同时，卓朗发展、江西卓朗数字为该笔借款业务向抚州高新区工业与科技融资担保有限公司提供反担保，担保方式为连带责任保证。

②公司关联方之间担保情况详见本附注十四、5（4）。

3) 其他事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
贷款、担保	详见本表下方文字		

(1) 贷款、担保

①2024年1月12日，卓朗发展向浙江民泰商业银行股份有限公司申请流动资金贷款5.5亿元，期限1年，由本公司、本公司股东张坤宇先生提供连带责任保证担保，保证期间为自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。

②2024年1月25日，卓朗发展向中国农业发展银行天津市北辰支行申请流动资金贷款13,000万元，融资期限不超过1年。由本公司、本公司间接控股股东津诚资本提供连带责任保证担保，保证期间为主合同约定的债务履行期届满之次日起三年。

同时，本公司以所持有的卓朗发展9%股权及收益（包括但不限于质押股权项下所产生的股息、红利、配股、送股及其他收益等）质押给津诚资本，作为反担保措施。

③2024年3月21日，卓朗发展向宁夏银行股份有限公司天津河西支行申请流动资金贷款3,000万元，期限为12个月，由本公司、本公司股东张坤宇先生、本公司间接控股股东津诚资本提供连带责任保证担保，保证期间为自主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

同时，本公司以所持有的卓朗发展3%股权及收益（包括但不限于质押股权项下所产生的股息、红利、配股、送股及其他收益等）质押给津诚资本，作为反担保措施。

④2024年3月27日，江西数据中心向抚州农村商业银行股份有限公司高新支行（以下简称“抚州农商银行”）申请融资金额不超过3000万元，期限为12个月，由卓朗发展、江西卓朗数字以及抚州高新区工业与科技融资担保有限公司（以下简称“抚州高新区担保公司”）向抚州农商银行提供连带责任保证担保，保证担保期限为自借款合同确定的借款时起至到期之次日起三年。同时，卓朗发展、江西卓朗数字为该笔借款业务向抚州高新区担保公司提供反担保，担保方式为连带责任保证。

⑤2024年3月29日，江西数据中心已向华融金融租赁股份有限公司开展融资租赁业务，租

赁本金 54,000 万元，租赁期限约 60 个月，由本公司提供连带责任保证担保，保证担保范围包括租赁本金、租金等其他应付款项以及其他费用，保证期间至主合同履行期届满之日起三年。同时，江西数据中心以基于江西抚州云计算数据中心二期项目所涉及的全部主合同项下租赁物收费产生的应收账款提供质押担保。

(2) 诉讼事项

截至财务报表批准日，本集团无重大诉讼事项。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

其他说明

本公司债务重组事项

本公司于 2023 年 3 月 27 日向管理人提交《关于向上市公司划转偿债剩余股票的申请》，基于预留偿债股票中 8,656,159 股对应的债务已由主债务人或其他担保人完成清偿，因该部分债务已实际偿还完毕或已终止担保义务，向管理人申请将该部分股票划回公司，补充经营性流动资金。

本公司本期因股票划回及出售，以及恒泰汇金本期出售股票，所产生的对本集团财务报表影响情况详见注释七、55、资本公积、注释七、56、库存股的相关披露信息。

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求，本集团的经营业务划分为三个业务分部。在业务分部的基础上本集团确定了三个报告分部，分别为房地产业务、融资租赁业务、软件信息服务业务。这些报告分部是以提供产品、服务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为房地产经营、融资租赁以及软件信息服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件信息服务	房地产	融资租赁	分部间抵销	合计
营业收入	454,393,542.56	176,141,706.56		-8,121,775.71	622,413,473.41
营业成本	344,882,408.72	138,051,881.28		-118,605.74	482,815,684.26
税金及附加	8,316,259.98	4,600,591.02			12,916,851.00
销售费用	15,500,406.79	2,522,345.61			18,022,752.40
管理费用	121,762,916.15	34,725,644.28	405,660.38	118,605.74	157,012,826.55
研发费用	94,656,743.17				94,656,743.17
财务费用	110,569,324.60	8,842,057.42	1,078.74	-8,121,775.71	111,290,685.05
其他收益	12,814,152.40	30,612.50	256.20		12,845,021.10
投资收益	-3,424,603.30	82,364,401.57	103,244.03	103,244.03	78,939,798.27
公允价值变动收益			33,619,037.13	33,619,037.13	-
信用减值损失	-10,618,529.27	25,058,013.51	250,809.40		-35,927,352.18
资产减值损失	27,666.72				27,666.72
营业利润	-242,495,830.30	44,849,039.70	34,379,573.48	33,722,281.16	-198,304,082.92
归属于母公司所有者的净利润	-207,168,731.50	48,369,150.10	3,465,000.58	29,807,525.78	-125,527,055.04
资产总额	6,927,910,862.98	4,466,990,420.94	101,006,741.61	3,756,219,532.42	7,739,688,493.11
负债总额	5,004,454,961.58	1,911,893,076.97	77,095,733.91	1,699,300,856	5,294,142,915.68

					.78
--	--	--	--	--	-----

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 其他非流动资产确认

本公司子公司卓朗发展于 2023 年 6 月 16 日、2023 年 6 月 19 日分别与两家供应商签署服务器采购合同，采购总数量 2838 台，截至 2023 年 12 月 31 日已到货 1565 台，两项服务器采购预付款余额合计 31,203.75 万元。截至财务报表批准报出日，剩余 1273 台仍未供货。

(2) 立案调查事项

本公司于 2024 年 3 月 14 日收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》（证监立案字 03720240038 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证券监督管理委员会对公司立案调查。截止本报告出具日，调查尚未结束，未来结果存在不确定性。

8、其他

适用 不适用

(1) 代管资产情况

根据 2008 年 10 月 21 日华通天香集团股份有限公司与福建华通置业有限公司（以下简称“华通置业”）、天津滨海发展投资控股有限公司（以下简称“滨海控股”）签署的《关于华通天香集团股份有限公司资产出售协议》，本公司向华通置业出售全部资产、负债。由于资产登记部门转移登记期限较长等原因致使部分资产在 2009 年 7 月 31 日未能转移登记完毕，本公司和华通置业签订了《委托代管资产协议书》，华通置业委托本公司代管依据《资产出售协议》应为其所有但尚未转移过户至其名下的部分资产。协议约定，本公司应妥善代管上述代管资产且不收取代管费用，并不得将代管资产转交由第三方代管；代管期间，本公司应依照华通置业的指令对上述代管资产进行处置，无权单方处置代管资产；代管期间届满或者华通置业提前书面通知解除本协议的，本公司应当将代管资产及其孳息等全部收益归还华通置业；代管期间，因代管资产本身所产发生的费用由华通置业承担；代管期间届满或者华通置业提前书面通知解除本协议时，本公司应及时协助办理上述代管资产转移手续；代管期限自协议签署之日起至代管资产全部转移登记至华通置业名下止。

公司于 2013 年 8 月 9 日收到福建省厦门市中级人民法院民事裁定书（（2013）厦中法民清（预）字第 1 号），受理对厦门中润粮油饲料工业有限公司进行清算的申请。2014 年 12 月公司收到福建省厦门市中级人民法院（2014）厦中法民清（算）字第 1 号民事裁定书，由于股东下落不明，无法强制清算，因此终结厦门中润粮油饲料工业有限公司的清算程序。2015 年 1 月 27 日华

通置业承诺，继续全力推进该公司的清算注销工作，本公司将积极配合。

截止 2023 年 12 月 31 日，尚由本公司代管资产情况如下：

长期股权投资	状态
厦门中润粮油饲料工业有限公司	正在着手清算相关事宜

(2) 控股股东及其一致行动人持有公司股份质押、冻结情况

1) 截至财务报告批准报出日，本公司的控股股东津诚金石持有本公司股份 687,227,959 股，占本公司总股本的 20.15%。津诚金石质押公司股份 137,500,000 股，质押起始日 2023 年 5 月 29 日，质押到期日 2025 年 5 月 26 日，质押股数占本公司总股本的 4.03%；津诚金石质押公司股份 97,500,000 股，质押起始日 2023 年 7 月 28 日，质押到期日 2025 年 5 月 26 日，质押股数占本公司总股本的 2.86%。

2) 根据天津市第二中级人民法院对中国华融资产管理股份有限公司天津市分公司与滨海控股全资子公司天津松江生态建设开发有限公司等合同纠纷一案的（2019）津 02 民初 573 号裁定书，本公司控股股东的一致行动人滨海控股所持有的本公司全部股份被司法冻结，冻结数量为 274,102,592 股无限售流通股，其中 245,572,888 股为已质押无限售流通股。本次冻结时间自 2019 年 8 月 8 日至 2022 年 8 月 7 日。

本公司于 2021 年 2 月 10 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的 2021 司冻 0209-02 号《股权司法冻结及司法划转通知》及青海省西宁市中级人民法院出具的（2021）青 01 执 36 号《协助执行通知书》，获悉本公司控股股东的一致行动人滨海控股所持有的公司 274,102,592 股股份被轮候冻结。

本公司控股股东的一致行动人滨海控股累计被冻结股份数量为 274,102,592 股（无限售流通股），占其持有公司股份总数的 100%，其中 245,572,888 股为已质押无限售流通股，本次轮候冻结起始日期为 2023 年 8 月 21 日，冻结期限为 3 年，自转为正式冻结之日起计算。

本公司控股股东的一致行动人滨海控股将其持有的公司无限售流通股为 245,572,888 股质押给北方信托，质押期限 3 年。截至 2023 年 12 月 31 日，上述股权仍处于质押冻结状态。

截至财务报告批准报出日，本公司控股股东津诚金石及控股股东的一致行动人滨海控股累计质押本公司股份 480,572,888 股，占其合计所持本公司股份总数的 49.99%，占本公司总股本的 14.09%。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		

1 年以内	277,950.95	2,734,673.20
1 年以内小计	277,950.95	2,734,673.20
1 至 2 年	2,709,548.36	2,697,425.36
2 至 3 年	2,697,425.36	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	207,240.07	207,240.07
合计	5,892,164.74	5,639,338.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	5,892,164.74	100.00	779,972.28	13.24	5,112,192.46	5,639,338.63	100.00	252,164.68	4.47	5,387,173.95
其中：										
按组合计提坏账准备	5,892,164.74	100.00	779,972.28	13.24	5,112,192.46	5,639,338.63	100.00	252,164.68	4.47	5,387,173.95
合计	5,892,164.74	100.00	779,972.28	13.24	5,112,192.46	5,639,338.63	100.00	252,164.68	4.47	5,387,173.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合营企业、联营企业及其他关联方款项	207,240.07	103,620.04	50.00
经营租赁款、物业费、广告收入等	5,684,924.67	676,352.24	11.90
合计	5,892,164.74	779,972.28	13.24

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提	252,164.68	527,933.23	125.63			779,972.28
合计	252,164.68	527,933.23	125.63			779,972.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
天津冠寓商业运营管理有限公司	5,631,975.83		5,631,975.83	95.58	675,541.97
天津松江生态建设开发有限公司	104,133.94		104,133.94	1.77	52,066.97
天津滨海资产管理有限公司	103,106.13		103,106.13	1.75	51,553.07
中宝驰(天津)国际贸易有限公司	21,275.40		21,275.40	0.36	106.38
嘉莱(天津)商务秘书有限公司	20,384.60		20,384.60	0.35	647.46
合计	5,880,875.90		5,880,875.90	99.81	779,915.85

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	270,113,752.67	959,124,115.16
合计	270,113,752.67	959,124,115.16

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	131,159,782.25	121,488,095.51
1 年以内小计	131,159,782.25	121,488,095.51
1 至 2 年	89,121,270.66	843,971,831.20
2 至 3 年	89,432,535.05	630,684,742.05
3 至 4 年	586,697,393.94	195,854,417.26
4 至 5 年	186,296,770.29	819,470,871.42
5 年以上	1,734,697,892.04	952,753,838.24
合计	2,817,405,644.23	3,564,223,795.68

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	30,602,620.14	60,392,241.14
经营资金拆借款	2,780,803,024.09	3,491,690,254.54
保证金、押金	6,000,000.00	6,004,500.00
备用金、代垫及暂付款项等其他款项		6,136,800.00
合计	2,817,405,644.23	3,564,223,795.68

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	600,450.00	37,316,367.27	2,567,182,863.25	2,605,099,680.52
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		27,232,423.74		27,232,423.74
本期转回	450.00	2,703,750.00	82,336,012.70	85,040,212.70
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	600,000.00	61,845,041.01	2,484,846,850.55	2,547,291,891.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
第一 阶段	600,450.00		450.00			600,000.00
第二 阶段	37,316,367.27	27,232,423.74	2,703,750.00			61,845,041.01
第三 阶段	2,567,182,863.25		82,336,012.70			2,484,846,850.55
合计	2,605,099,680.52	27,232,423.74	85,040,212.70			2,547,291,891.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金	转回原因	收回方式	确定原坏账准备

	额			计提比例的依据及其合理性
天津松江恒通建设开发有限公司	57,585,433.18	破产清算程序中清偿债权	银行汇款	单项计提, 合理
天津松江恒泰房地产开发有限公司	24,750,579.52	破产清算程序中清偿债权	银行汇款	单项计提, 合理
合计	82,336,012.70	/	/	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
天津松江兴业房地产开发有限公司	38,294,380.35	1.36	经营资金拆借款	2~3年	38,294,380.35
	199,421,149.53	7.08		3~4年	199,421,149.53
	34,702,715.43	1.23		4~5年	34,702,715.43
	714,080,766.65	25.35		5年以上	714,080,766.65
天津松江恒泰房地产开发有限公司	5,243,826.45	0.19	经营资金拆借款	2~3年	5,243,826.45
	4,189,451.28	0.15		3~4年	4,189,451.28
	10,309,827.92	0.37		4~5年	10,309,827.92
	663,516,353.59	23.55		5年以上	663,516,353.59
天津松江创展投资发展有限公司	208,012.26	0.01	经营资金拆借款	2~3年	208,012.26
	209,710,343.25	7.44		3~4年	209,710,343.25
	9,122,207.23	0.32		4~5年	9,122,207.23
	280,197,076.03	9.95		5年以上	280,197,076.03
天津松江恒通建设开发有限公司	3,710,347.00	0.13	经营资金拆借款	2~3年	3,710,347.00
	163,253,674.91	5.79		3~4年	163,253,674.91
天津松江团泊投资发展有限公司	5,658,804.47	0.20	经营资金拆借款	2~3年	5,658,804.47
	4,598,822.47	0.16		3~4年	4,598,822.47
	119,969,860.42	4.26		4~5年	119,969,860.42
合计	2,466,187,619.24	87.54	/	/	2,466,187,619.24

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

对子公司投资	2,496,516,037.09	192,588,891.83	2,303,927,145.26	1,272,588,891.83	192,588,891.83	1,080,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,496,516,037.09	192,588,891.83	2,303,927,145.26	1,272,588,891.83	192,588,891.83	1,080,000,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津松江智慧城市运营管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
天津恒泰汇融资租赁有限公司	142,588,891.83			142,588,891.83		142,588,891.83
天津卓朗科技发展有限公司	1,080,000,000.00	1,223,927,145.26		2,303,927,145.26		
合计	1,272,588,891.83	1,223,927,145.26		2,496,516,037.09		192,588,891.83

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津招江投资有限公司											
小计											
合计											

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	174,024,585.82	137,691,176.43	46,363,734.43	2,785,807.50
合计	174,024,585.82	137,691,176.43	46,363,734.43	2,785,807.50

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	28,388.87	-301,346,492.02
合计	28,388.87	-301,346,492.02

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	106,818,485.66
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	3,801,536.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	124,433.92
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,703,750.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,675,522.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,397.64
减：所得税影响额	681,898.12
少数股东权益影响额（税后）	7,494,493.41
合计	140,049,734.93

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.5	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.84	-0.08	-0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王志刚

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用