



殷图网联

835508

北京殷图网联科技股份有限公司

Beijing In-To Digital Technology Stock Co.,Ltd.



年度报告

2023

公司年度大事记

2023年1月，公司设立了北京殷图网联科技股份有限公司杭州分公司，并完成工商登记手续取得营业执照，有利于更好的创新开发公司产品，增强公司产品的核心技术能力，扩展公司业务。

2023年1月，公司获得《智慧运检集中管控系统 V1.0》、《区域型远程智能巡视系统[简称:远程智能巡视系统]V1.0》、《智慧运检管控平台 V1.0》三项计算机软件著作权登记证书，进一步完善了公司知识产权保护体系，有助于提升公司的综合竞争力。

2023年5月22日，公司召开的2022年度股东大会审议通过了2022年年度权益分派方案，公司以总股本5,000万股为基数，2023年6月2日为股权登记日，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），共分配现金红利15,000,000.00元，已实施完毕。

2023年7月，公司收到由河南省人民政府颁发的《河南省科学技术进步奖证书》（叁等奖），体现了公司在技术创新及自主研发上的能力，有利于公司形成良好的创新机制。

2023年10月，公司投资了道克特斯（天津）新能源科技有限公司900.00万元人民币取得其2.571%的股权，作为公司主营业务的延伸扩展，有利于公司中长期发展。

2023年11月，公司取得了《ITSS信息技术服务标准符合性证书》，巩固和增强了公司信息技术服务业务的实力，提高了公司在业内的竞争力。

2023年12月，公司投资设立控股子公司北京殷图硕能科技有限公司，公司出资153.00万元人民币占其51%的股权，旨在加强面向风力、光伏等新兴能源领域的产品研发和市场开拓，有利于扩展主营业务相关产业。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	30
第六节	股份变动及股东情况	34
第七节	融资与利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	46
第十一节	财务会计报告	53
第十二节	备查文件目录	114

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人郑三立、主管会计工作负责人黄清霞及会计机构负责人（会计主管人员）黄清霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、殷图网联	指	北京殷图网联科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
北交所	指	北京证券交易所
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》

万联证券、保荐机构	指	万联证券股份有限公司
大信、会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告	指	大信审字【2024】第 1-03129 号
律师事务所	指	北京市中伦律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
报告期初	指	2023 年 1 月 1 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
监事会	指	北京殷图网联科技股份有限公司监事会
董事会	指	北京殷图网联科技股份有限公司董事会
股东大会	指	北京殷图网联科技股份有限公司股东大会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	北京殷图网联科技股份有限公司章程
元/万元	指	人民币元/万元
道克特斯	指	道克特斯（天津）新能源科技有限公司
殷图硕能	指	北京殷图硕能科技有限公司
扬州元图	指	扬州元图股权投资合伙企业（有限合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	殷图网联
证券代码	835508
公司中文全称	北京殷图网联科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing In To Digital Technology Stock Co.,Ltd. -
法定代表人	郑三立

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张建民
联系地址	北京市海淀区安宁北路中关村华侨创新产业园科创办公 1 号楼
电话	010-82458359
传真	010-82458209
董秘邮箱	zhangjianmin@intodigit.com
公司网址	www.intodigit.com
办公地址	北京市海淀区安宁北路昌平路临 831-内 1 一层 1101 号
邮政编码	100085
公司邮箱	ir@intodigit.com

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》(www.cnstock.com)
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	(I) 信息传输、软件和信息技术服务业-(I65)软件和信息技术服务业-(I652)信息系统集成服务-(I6520)信息系统集成服务
主要产品与服务项目	电网运行智能辅助监控系统集成解决方案、技术服务与咨询及软件开发与销售
普通股总股本(股)	50,000,000
优先股总股本(股)	0
控股股东	郑三立

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郑三立、阳琳），无一致行动人
--------------	-----------------------

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
	签字会计师姓名	刘忠霞、陈立新
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	万联证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区珠江东路11号18、19楼全层
	保荐代表人姓名	尹树森、郑文钦
	持续督导的期间	2020年7月27日 - 2023年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
营业收入	77,532,932.89	73,396,358.54	5.64%	90,792,996.85
扣除与主营业务无关的业务收入、不具备商业实质的收入后的营业收入	77,292,625.15	73,133,393.21	5.69%	90,604,862.93
毛利率%	32.98%	32.45%	-	32.60%
归属于上市公司股东的净利润	2,663,850.20	6,481,475.36	-58.90%	8,013,180.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,983,564.44	2,330,709.57	-14.89%	1,862,509.48
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.24%	2.93%	-	3.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.92%	1.06%	-	0.82%
基本每股收益	0.05	0.13	-61.54%	0.16

二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减%	2021 年末
资产总计	256,570,167.02	269,736,213.02	-4.88%	259,170,771.33
负债总计	46,902,942.58	47,721,232.68	-1.71%	38,637,266.35
归属于上市公司股东的净资产	209,667,224.44	222,014,980.34	-5.56%	220,533,504.98
归属于上市公司股东的每股净资产	4.19	4.44	-5.56%	4.41
资产负债率%（母公司）	18.28%	17.69%	-	14.91%
资产负债率%（合并）	18.28%	17.69%	-	14.91%
流动比率	5.31	5.60		7.10
	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
利息保障倍数	28.34	47.94	-	65.70
经营活动产生的现金流量净额	-5,801,404.98	22,739,179.68	-125.51%	12,618,102.61
应收账款周转率	1.11	1.05	-	1.15
存货周转率	3.38	2.61	-	2.65

总资产增长率%	-4.88%	4.08%	-	-5.71%
营业收入增长率%	5.64%	-19.16%	-	-0.68%
净利润增长率%	-58.90%	-19.11%	-	-48.20%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	年度报告	业绩快报	差异率
营业收入	77,532,932.89	78,033,245.95	-0.64%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,663,850.20	3,001,087.55	-11.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,983,564.44	2,320,223.31	-14.51%
基本每股收益	0.05	0.06	-16.67%
加权平均净资产收益率（扣非前）	1.24%	1.40%	减少 0.16 个百分点
加权平均净资产收益率（扣非后）	0.92%	1.08%	减少 0.16 个百分点
总资产	256,570,167.02	257,086,793.77	-0.20%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	209,667,224.44	210,016,067.89	-0.17%
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.19	4.2	-0.24%

五、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	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	8,764,117.29	16,642,525.00	14,353,012.06	37,773,278.54
归属于上市公司股东的净利润	-1,729,542.11	331,797.11	-350,384.15	4,411,979.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,984,951.69	142,367.43	-523,959.54	4,349,529.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			142,336.13	
2. 计入当期损益的政府补助	5,510.00	2,001,600.00	3,008,000.00	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	794,826.19	2,881,753.87	4,085,747.80	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-100		
非经常性损益合计	800,336.19	4,883,253.87	7,236,083.93	
所得税影响数	120,050.43	732,488.08	1,085,412.59	
少数股东权益影响额（税后）				
非经常性损益净额	680,285.76	4,150,765.79	6,150,671.34	

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产：				
递延所得税资产	1,110,119.75	1,333,172.69		
负债：				
递延所得税负债	29,731.24	264,390.28		
股东权益：				
未分配利润	61,272,168.50	61,260,562.40		
利润：				
所得税费用	38,253.09	49,859.19		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”。公司是以电网运行智能辅助监控系统为核心领域的电网智能化综合解决方案提供商，业务链涵盖电网运行智能辅助监控系统的方案设计、软件开发、集成联调、升级改造及运行维护等各个环节。

公司重点围绕变电环节变电站关于电网运行智能辅助监控系统的建设和改造需求展开研发，综合运用物联网、人工智能、信息通信、智能软件等技术，设计并实施涵盖物联感知层、通信网络层、数据服务层及智慧应用层的系统集成方案，充分发挥智能辅助监控系统的运行监视、环境监测、安全防护和辅助控制等功能，帮助客户以更高的劳动生产率实现无人值守模式下变电站电力设备及动力环境远程巡检的自动化、调度操作的可视化和告警管理的智能化，提升变电站一体化监控系统的全面监视效率、运行管理能力和安全控制水平，为生产调度和智能运维提供决策和优化依据，从而进一步保障电网稳定高效运行。

公司拥有五项发明专利、二十余项著作权、通过了ISO9001质量管理体系认证，拥有经验丰富的设计研发和项目管理团队、自主研发的多项核心技术以及良好的客户关系和客户资源，是高新技术企业、安防系统设计施工一级资质单位、承装（修）电力设施许可四级资质、消防设施工程专业承包贰级与电子与智能化工程专业承包贰级资质单位、中关村“瞪羚企业”和海淀园“海帆企业”。

公司的销售模式是通过招投标及商务谈判方式开拓市场业务，主要为国家电网公司相关下属单位及其他企业提供创新的智能化电网运行环境辅助监控系统集成解决方案、技术服务与咨询及软件开发与销售。

公司的采购模式是“以销定采为主，策略备货为辅”。公司通过项目执行计划的内容制定采购执行计划并发起采购申请，按照采购制度相关规定向供应商下达采购订单。针对摄像机、录像机、线缆等消耗量较大的材料，公司结合库存情况及投标计划，在基于订单采购的同时考虑策略性备货。

公司在系统集成解决方案业务中向客户提供的软件平台由公司自主研发生产，系统包含的硬件设备均通过外购集成。公司所需的硬件设备主要包括摄像机、网络硬盘录像机、硬盘、服务器、计算机、监控主机、网络设备及线缆等，市场供给比较充足，选择范围较大。

报告期内及至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2023年，公司始终秉持着“成就客户、激情奋斗、勇于创新、诚信合作、共同成长”的价值观，在

董事会的领导下，公司管理层与全体员工共同努力，围绕公司发展战略及经营目标，持续深化产品创新、开拓销售市场两条主线、积极进行战略产业布局，同时强化内部管理，提高运营效率，为公司实现卓越的智能化系统建设运营商的愿景夯实了基础。公司开展的重点工作如下。

在市场开拓方面，公司积极研究市场发展趋势，准确把握市场需求。在电网行业，持续加大开拓新客户和新市场的力度，成功中标浙江、辽宁、内蒙古、福建、四川、江西等国网省电力公司项目，开拓福建、浙江、安徽等省份公司客户。在新能源发电行业积极开拓，结合行业特性，提供客户所需的行业解决方案，在内蒙、宁夏、江苏等地进行推广。在铁路交通行业，专注持续配电站房智慧巡检管控平台的深化应用，与铁路局及相关公司建立合作关系，加快在铁路局系统平台的应用和推广。另外继续挖掘煤炭行业中电气化设备安全生产的需求，提供行业解决方案，完善试点应用效果。

在产品研发方面，公司积极探索满足用户需求的产品，规范提升产品生命周期管理，在公司现有产品的基础上，研究设计新的产品。

公司进行了智能库房系统软件的产品迭代升级工作，智能库房系统突破了传统 RFID 检测的技术瓶颈，很大程度上提高了电力安全工器具出入库房检测结果的准确性。公司深入调研满足国网福建电力公司安全工器具智能库房系统建设需求，实现了全流程自动化管理，减少安器具管理人工参与的环节，提高效率；规范安器具的存放、定期检查、试验等管理环节，提高安器具的可靠性，降低事故发生的概率；规范安器具使用，及时发现安器具错拿继续作业造成安全隐患；合理安排安器具各站所的数量，减少冗余无效的安器具配置，提高安器具的使用率。

通过对新能源发电行业的深入调研分析，公司规划并设计了面向新能源发电站的智慧运检管控平台。公司根据国网换流站数字化建设的要求，参与了换流站数字化平台的相关产品开发交付。

通过对数字孪生技术的研究，引入了像素流播放的技术路线，实现后端渲染前端播放的技术效果，解放了三维场景渲染对前端硬件的高配置要求，有效减低了产品的建设成本。

在公司战略产业布局方面，公司投资了道克特斯（天津）新能源科技有限公司 900.00 万元人民币取得其 2.571% 的股权，本次投资未来在新能源系统智能化融合等新业务领域与公司可以形成协同效应，是作为公司主营业务的延伸扩展，有利于提升公司综合竞争力，有利于公司中长期发展。公司投资设立了控股子公司北京殷图硕能科技有限公司，公司出资 153.00 万元人民币占其 51% 的股权，投资设立控股子公司旨在加强面向风力、光伏等新兴能源领域的产品研发和市场开拓，有利于扩展主营业务相关产业，符合公司总体业务布局规划，为公司主营业务广度及深度发展提供支持，对公司未来发展起到积极作用。

在内部管理方面，公司严格把控产品研发和项目管理等方面的标准操作，促进公司业务的规范发展。公司测试上线了新的数字化业务平台，提升协作效率。在团队建设及结构调整方面，公司进一步优化组织结构，实行有效的人力资源管理，完善岗位任职资格体系，加强人员培养开发，提升人均产能，保障公司人才梯队建设，确保公司的战斗力。

基于在电网智能化领域的持续研发和长期应用，公司形成了电网运行智能辅助监控综合解决方案、技术服务与咨询，及软件开发与销售三位一体的产品服务体系。

2023 年，公司主营业务收入 77,292,625.15 元，同比增加 5.69%；实现净利润 2,663,850.20 元，同比下降 58.90%，基本每股收益为 0.05 元，净利润下降的主要原因系公司本期研发费用增加，政府补助减少所致。

（二） 行业情况

公司主营产品及服务是软件和信息技术在智能变电站、开闭所、配电房等电力场景中融合应用成果，公司经营发展与电力行业、电网智能化发展高度相关。

2019 年，继“坚强智能电网”之后国家电网提出新计划，到 2024 年建成“泛在电力物联网”。泛在电力物联网将充分应用移动互联、人工智能等现代信息技术、先进通信技术，实现电力系统各环节万

物互联、人机交互，形成具有状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活特征的智慧服务系统。

泛在电力物联网的提出是对坚强智能电网内涵的扩大与升级，相关建设规划将继续推动电网信息化、智能化投资。

2020年10月9日，国家电网有限公司董事长毛伟明表示，国家电网将聚焦特高压、充电桩、数字新基建等领域，预计“十四五”期间，电网及相关产业投资将超过6万亿元规模。

国家电网董事长辛保安2022年8月1日在《求是》杂志发表的署名文章中介绍，“十四五”期间，国家电网计划投入电网投资2.4万亿元，大力推进新能源供给消纳体系建设。

2024年1月，国家电网公司对外透露，2024年将继续加大数智化坚强电网的建设，促进能源绿色低碳转型，推动阿坝至成都东等特高压工程开工建设。围绕数字化配电网、新型储能调节控制、车网互动等应用场景，打造一批数智化坚强电网示范工程，预计电网建设投资总规模将超5000亿元。

公司顺应行业市场环境及发展趋势，持续深耕电网运行智能辅助监控领域，积极开拓市场，同时积极投入人工智能、物联网、新能源行业等研发。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023年末		2022年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	138,473,029.13	53.97%	137,812,109.90	51.09%	0.48%
应收票据	4,475,253.15	1.74%	3,998,125.00	1.48%	11.93%
应收账款	68,181,237.19	26.57%	58,483,489.85	21.68%	16.58%
存货	11,958,835.27	4.66%	18,367,760.96	6.81%	-34.89%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,027,169.13	0.40%	1,472,636.68	0.55%	-30.25%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	9,010,871.73	3.51%	36,698,208.24	13.61%	-75.45%
预付款项	4,405,455.86	1.72%	3,079,836.80	1.14%	43.04%
其他应收款	387,992.85	0.15%	1,054,275.32	0.39%	-63.20%
其他权益工具投资	9,000,000.00	3.51%			-
长期待摊费用	74,508.46	0.03%	221,908.57	0.08%	-66.42%

应付账款	32,091,310.30	12.51%	27,127,033.95	10.06%	18.30%
合同负债	4,263,183.78	1.66%	10,019,423.50	3.71%	-57.45%
应付职工薪酬	2,815,335.56	1.10%	1,904,596.64	0.71%	47.82%
其他应付款	750,120.12	0.29%	497,751.84	0.18%	50.70%
租赁负债	830,640.66	0.32%	358,751.82	0.13%	131.54%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、本期期末货币资金、交易性金融资产分别较上年期末增加 66.09 万元和减少 2,768.73 万元，增加比例 0.48%和减少比例 75.45%，两者合计较上年期末减少 2,702.64 万元，减少比例为 15.49%。主要原因一本报告期公司向股东支付 2022 年度股息红利 1,500.00 万元；原因二本报告期支付对道克特斯投资款 900.00 万元所致。
- 2、本期期末应收账款较上年期末增加 969.77 万元，增加比例为 16.58%，变动较大的主要原因系本期部分客户内部付款流程及排期较长，导致应收客户回款较上年减少 812.25 万元所致。
- 3、本期期末存货较上年期末减少 640.89 万元，减少比例为 34.89%，变动较大的主要原因一是本年加大材料供应管理，提高库存材料周转率，减少常规备货量，期末库存材料较上年期末减少 171.35 万元；原因二本期公司加强项目交付管控，补充增加项目实施人员，项目施工周期缩短，上年期末在建项目于本期完工验收较多，期末在产品较上年期末减少 469.54 万元所致。
- 4、本期期末固定资产较上年期末减少 44.55 万元，减少比例为 30.25%，主要原因系本期计提折旧 44.81 万元所致。
- 5、本期期末预付账款较上年期末增加 132.56 万元，增加比例为 43.04%，主要原因系公司预付账款主要为研发委外服务费，本期期末研发委外项目处于服务中期的项目增加所致。
- 6、本期期末其他应收款较上年期末减少 66.63 万元，减少比例为 63.20%，主要原因系上年期末应收利息 60.74 万元在此项列示，本年应收利息在货币资金列示所致。
- 7、本期期末其他权益工具投资较上年期末增加 900.00 万元，主要原因系本期对参股公司道克特斯投资 900.00 万元，上年同期无此类型投资。
- 8、本期期末长期待摊费用较上年期末减少 14.74 万元，减少比例为 66.42%，主要原因系本年度长期待摊费用摊销所致。
- 9、本期期末应付账款较上年期末增加 496.43 万元，增加比例为 18.30%，主要原因系本期期末部分供应商采购合同有账期约定，尚未到付款时间所致。
- 10、本期期末合同负债较上年期末减少 575.62 万元，减少比例为 57.45%，主要原因系上年期末国家电网福建省电力有限公司物资分公司及国家电网东北分部项目在建项目于本年验收结转 632.60 万元所致。
- 11、本期期末应付职工薪酬较上年期末增加 91.07 万元，增加比例为 47.82%，主要原因系本报告期公司扩大了研发团队和项目交付团队，报告期末较上年期末公司技术人员和生产人员增加所致。
- 12、本期期末其他应付款较上年期末增加 25.24 万元，增加比例为 50.70%，原因系应付员工报销款增加 25.24 万元所致。
- 13、本期期末租赁负债较上年期末增加 47.19 万元，增加比例为 131.54%，主要原因系一年内到期的租赁负债金额较上年同期减少 48.63 万元所致。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	77,532,932.89	-	73,396,358.54	-	5.64%
营业成本	51,964,893.15	67.02%	49,582,507.54	67.55%	4.80%
毛利率	32.98%	-	32.45%	-	-
销售费用	5,267,862.89	6.79%	5,239,127.63	7.14%	0.55%
管理费用	9,986,722.08	12.88%	8,585,806.98	11.70%	16.32%
研发费用	13,373,076.79	17.25%	11,060,783.75	15.07%	20.91%
财务费用	-3,520,571.92	-4.54%	-660,436.73	-0.90%	-433.07%
信用减值损失	-593,091.66	-0.76%	1,266,234.45	1.73%	-146.84%
资产减值损失	-2,024.85	0.00%	-277,030.99	-0.38%	-99.27%
其他收益	2,396,018.39	3.09%	1,419,302.73	1.93%	68.82%
投资收益	432,787.79	0.56%	1,243,917.96	1.69%	-65.21%
公允价值变动收益	362,038.40	0.47%	1,637,835.91	2.23%	-77.90%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	2,570,891.47	3.32%	4,518,228.45	6.16%	-43.10%
营业外收入	5,510.00	0.01%	2,001,600.00	2.73%	-99.72%
营业外支出	-	0.00%	100.00	0.00%	-100.00%
净利润	2,663,850.20	3.44%	6,481,475.36	8.83%	-58.90%

项目重大变动原因：

- 1、年初至本报告期末营业收入较上年同期增加 413.66 万元，变动比例为 5.64%，主要原因系公司在 2023 年度持续加强项目交付管控，补充增加项目实施人员，使得项目交付进度加快，交付验收项目增多所致。
- 2、年初至本报告期末管理费用较上年同期增加 140.09 万元，变动比例为 16.32%，主要原因一是本年初数字化部门职责重新划分，数字化部薪酬由原来的“销售费用”科目下核算调整至“管理费用”科目下核算，原因二是数字化部人员增加及部分管理人员本年度工资涨薪，以上原因导致管理费用-职工薪酬增加 91.03 万元；原因三是本期员工异地出差费用及业务招待费合计增加 45.31 万元所致。
- 3、年初至本报告期末研发费用较上年同期增加 231.23 万元，变动比例为 20.91%，主要原因系为更好的创新开发公司产品，增强公司产品的核心技术能力，本报告期新扩大了研发团队，研发费用-职工薪酬增加所致。
- 4、年初至本报告期末财务费用较上年同期减少 286.01 万元，减少比例为 433.07%，主要原因系上年第三季度购买的银行大额存单 7,000.00 万元，及本年 1 月份购买的银行大额存单 2,500.00 万元，合计 9,500.00 万元，本报告期末未到期，应收利息较上年同期增加 252.00 万元所致。
- 5、年初至本报告期末信用减值损失较上年同期减少 185.93 万元，减少比例为 146.84%，主要原因一是部分客户内部付款排期较长，回款较上年减少 812.25 万元；主要原因二是本报告期应收账款账龄在 4 至 5 年期回款较上年同期减少所致。
- 6、年初至本报告期末资产减值损失较上年同期增加 27.5 万元，变动比例为 99.27%，主要原因系账龄较长的合同资产对应的合同质保到期，转应收账款，减值损失在信用减值损失科目列示所致。
- 7、年初至本报告期末其他收益较上年同期增加 97.67 万元，变动比例为 68.82%，主要原因系本报告期

收到的软件退税金额较上年同期增加所致。

8、年初至本报告期末投资收益、公允价值变动损益分别较上年同期减少 81.11 万元、减少 127.58 万元，减少比例为 65.21%和 77.90%，两者合计 79.48 万元，较上年同期减少 208.69 万元，减少比例为 72.42%，主要原因系公司为降低理财风险，赎回银行理财产品，以银行定期存款形式存放，导致交易性金融资产收益减少。

9、年初至本报告期末营业利润较上年同期减少 194.73 万元，减少比例为 43.10%，主要原因系一是研发投入增加，研发团队扩编，研发场地增加，研发费用增加；二是信用减值损失减少所致。

10、年初至本报告期末营业外收入减少 199.61 万元，减少比例为 99.72%，主要原因系上年同期收到政府上市挂牌区级补贴资金 200.00 万元，本报告期无此项补助所致。

11、本期净利润较上年同期减少 381.76 万元，减少比例为 58.90%，主要原因系报告期公司营业利润降低 194.73 万元，营业外收入减少 199.61 万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	77,292,625.15	73,133,393.21	5.69%
其他业务收入	240,307.74	262,965.33	-8.62%
主营业务成本	51,726,762.71	49,344,377.10	4.83%
其他业务成本	238,130.44	238,130.44	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
系统集成业务	56,152,452.48	38,014,179.40	32.30%	16.52%	17.89%	减少 0.79 个百分点
技术服务与咨询业务	13,629,704.58	9,905,471.24	27.32%	34.09%	47.02%	减少 6.39 个百分点
系统配套设备销售业务	5,229,847.59	3,765,094.70	28.01%	-59.49%	-63.43%	增加 7.74 个百分点
软件开发与销售业务	2,280,620.50	42,017.37	98.16%	22.08%	-38.08%	增加 1.79 个百分点
其他业务	240,307.74	238,130.44	0.91%	-8.62%	0.00%	减少 8.54 个百分点
合计	77,532,932.89	51,964,893.15	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减
-----	------	------	------	--------------	-----------	------------

					增减%	
东北地区	2,891,809.13	1,746,607.68	39.60%	383.79%	202.86%	增加 36.08 个百分点
华北地区	11,545,020.68	6,791,624.02	41.17%	485.86%	456.08%	增加 3.15 个百分点
华东地区	18,973,466.65	12,228,051.78	35.55%	-0.71%	-10.02%	增加 6.67 个百分点
华南地区	28,876,349.25	20,041,365.33	30.60%	-22.86%	-14.61%	减少 6.70 个百分点
华中地区	9,733,621.87	7,068,967.42	27.38%	113.56%	139.41%	减少 7.84 个百分点
西北地区	238,532.11	129,814.16	45.58%	-93.79%	-96.92%	增加 55.17 个百分点
西南地区	5,274,133.20	3,958,462.76	24.95%	-6.21%	19.12%	减少 15.96 个百分点
合计	77,532,932.89	51,964,893.15	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

按产品分：

- 1、公司系统集成类业务营业收入较上年同期增加 16.52%，营业成本比上年同期增加 17.89%，主要原因是公司在 2023 年度持续加强项目交付管控，补充增加项目人员，使得项目交付进度加快，交付验收项目增多所致。
- 2、软件开发与销售类业务较上年同期增加 22.08%，营业成本比上年同期减少 38.08%，主要原因系软件开发与销售业务受客户需求的影响较大，本报告期原有客户软件需求增多所致，同时原有客户软件系统的调试指导工作减少，使得营业成本下降。
- 3、系统配套设备销售业务较上年同期减少 59.49%，营业成本比上年同期减少 63.43%，主要原因系公司 2023 年公司中标福建省电力公司电商业务金额减少所致。
- 4、技术服务与咨询类业务较上年同期增加 34.09%，营业成本比上年同期增加了 47.02%，主要原因系本报告期福建省地区辅助综合监控系统运维服务业务增加，上年同期毛利率较高的国网福建电力安全工器具相关的技术服务占比较大，不同类型产品的技术服务差异导致了毛利率下降。

按区域分，收入变动原因主要是受到项目投标中标的地区情况、市场开拓新客户情况和原有客户需求变动的影响。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国家电网有限公司相关下属单位	31,552,033.10	40.82%	否
2	北京智盟信通科技有限公司	7,159,208.95	9.26%	否
3	福建和盛置信智能电气有限公司	5,643,391.51	7.30%	否
4	江苏泽宇智能电力股份有限公司	5,323,893.57	6.89%	否
5	安徽南瑞继远电网技术有限公司	5,283,583.91	6.84%	否
	合计	54,962,111.04	71.11%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	平高新松电力智能装备（河南）有限公司	3,955,752.23	8.22%	否
2	杭州海康威视科技有限公司	3,672,546.60	7.63%	否
3	福建思创伟业信息科技有限公司	2,563,996.22	5.33%	否
4	河南平科电子科技有限公司	1,803,747.84	3.75%	否
5	太原市鑫雨杭电器设备有限责任公司	1,794,924.84	3.73%	否
合计		13,790,967.73	28.64%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,801,404.98	22,739,179.68	-125.51%
投资活动产生的现金流量净额	19,482,162.70	119,484,306.12	-83.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,459,145.88	-6,381,324.45	-157.93%

现金流量分析：

1、年初至本报告期末经营活动产生的现金流量净流入较上期减少 2,854.06 万元，减少比例为 125.51%，主要原因系部分客户内部付款流程及排期较长，客户回款较上年减少 3,082.81 万元所致。

2、年初至本报告期末投资活动产生的现金流量净流入较上期减少 10,000.21 万元，减少比例为 83.69%，主要原因系年初至本报告期末赎回到期理财较上年同期减少 38,800.88 万元，同时购买银行理财产品及对参股公司投资合计较上年同期减少 28,800.67 万元，导致投资活动产生的现金流量净流入额减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 1,007.78 万元，减少比例为 157.93%，主要系本报告期公司向股东支付 2022 年度股息红利 1,500.00 万元，较上年向股东支付的股息红利增加 1,000.00 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
325,790,000.00	842,770,000.00	-61.34%

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例%	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
扬州元图	股权投资	12,000,000	96%	自有资金	参股	-	-	-	0	否
道克特斯	固态/半固态新能源电池研发、制造、销售	9,000,000	2.571%	自有资金	参股	-	-	-	0	否
股图硕能	风力、光伏等新能源领域产品研发、销售、服务	1,530,000	51%	自有资金	控股	-	-	-	0	否
合计	-	22,530,000	-	-	-	-	-	-	0	-

注：公司于 2023 年 10 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议以及第三届监事会第九次会议审议通过了《关于终止与私募基金合作事项的议案》，公司未对扬州元图实际出资。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
智慧变电站多维立体巡检管控平台	3,393,376.66	11,039,685.27	公开发行股份募集	27.44%	不适用	不适用	截止报告期末应处于产品研发阶段，不产生预计收益
研发中心建设	8,653,112.62	21,126,715.71	公开发行股份募集	68.64%	不适用	不适用	由于研发场地落实

							进度滞后，部分研发未达到计划进度，未产生收益
合计	12,046,489.28	32,166,400.98	-	-	不适用	不适用	-

4、以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
交易性金融资产	0.00	募集资金	4,000,000.00	0.00	0.00	10,871.73	0.00
交易性金融资产	36,500,000.00	自有资金	135,000,000.00	166,500,000.00	432,787.79	351,166.67	0.00
合计	36,500,000.00	-	139,000,000.00	166,500,000.00	432,787.79	362,038.40	0.00

5、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	19,390,000.00	28,900,000.00	0.00	不存在
银行理财产品	自有资金	283,870,000.00	96,470,000.00	0.00	不存在
合计	-	303,260,000.00	125,370,000.00	0.00	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
殷图硕能	控股子公司	风力、光伏等新兴能源领域产品研发、销售、服务	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：殷图硕能成立于 2023 年 12 月 12 日，截止报告期末尚未实际注资运营。

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
道克特斯	新能源系统智能化融合	在新能源系统智能化融合等业务领域与公司形成协同效应

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
扬州元图	与私募基金合作投资	已终止与私募基金合作投资，未实际出资，不会对公司的生产经营和未来发展产生不利影响。
殷图硕能	对外投资设立控股子公司	加强面向风力、光伏等新兴能源领域的产品研发和市场开拓，对公司未来发展起到积极作用。

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

2023 年 11 月 30 日，根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》等文件的规定，公司通过了高新技术企业重新认定，证书编号为“GR202311004758”。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（含 2023 年）所得税按 15%比例征收。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,373,076.79	11,060,783.75
研发支出占营业收入的比例	17.25%	15.07%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	2	2
本科	18	29
专科及以下	5	6
研发人员总计	26	37
研发人员占员工总量的比例（%）	26.53%	32.18%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	5	5
公司拥有的发明专利数量	5	5

4、 研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智慧变电站多维立体巡检管控平台	开发一款智慧变电站巡检管控平台。	进行中	满足智慧变电站技术规范要求，实现国网实用化。	扩大公司在国网公司的市场份额。
牵引变电所辅助监控系统	开发一款牵引变电所的辅助监控平台。	进行中	满足铁路牵引变电所的需要和规范，实现	扩大在铁路领域的市场份额。

			在铁路牵引变电所的实用化。	
在线智能巡视集中监控系统	开发一款对所辖区域巡视机器人、无人机、声纹装置和工业视频等设备组成的巡视系统，进行远程管理和集中管控。	已完成	满足国网变电站、配电所的技术规范要求，实现国网变电站实用化。	扩大公司在国网公司的市场份额。
新能源发电站智慧运检管控平台	开发一款面向新能源电站的智慧运检管理平台。	进行中	满足新能源电站的智慧运检管理需求及技术规范，在新能源领域实用化。	实现公司在新能源领域业务的拓展。
安全风险管控监督平台安全工器具系统	开发一款针对电力安全工器具数字化管理的平台。	进行中	满足电力公司各单位对安全工器具的管理与使用过程的数字化、规范化要求。	扩大公司在国网公司的市场份额。

5、与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

收入确认

1、事项描述

贵公司主营业务收入来源于系统集成业务、技术服务与咨询业务、系统配套设备销售业务、软件开发与销售业务，2023 年度实现营业收入 77,532,932.89 元。贵公司通常在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将报告期收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施主要审计程序如下：

(1) 审阅公司销售合同、访谈公司管理层及财务人员，了解和评估了贵公司的收入确认会计政策；

- (2) 了解并测试了与收入相关的内部控制；
- (3) 检查营业收入确认的会计政策是否发生重大变化，检查营业收入是否符合相关会计政策；
- (4) 查询新增及重要客户的工商资料，询问公司相关人员，了解合同执行情况；
- (5) 对交易金额及往来余额进行独立发函，结合对交易金额及往来余额的函证结果，检查已确认收入的真实性；
- (6) 选取本年度重要客户进行访谈，了解合同的签订和执行情况；
- (7) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查相关销售合同、项目验收文件、开具的发票、银行回单等支持性文件；
- (8) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，具有丰富的上市公司审计工作经验与能力，连续多年为公司提供审计服务。在 2023 年的审计工作中，大信遵循独立、客观、公正、公允的原则，按照中国注册会计师审计准则的规定，获取了充分、适当的审计证据，对公司 2023 年度经营情况及财务状况进行了审计，并发表审计意见。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

单位：元

资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	1,110,119.75	1,333,172.69	223,052.94
负债：			
递延所得税负债	29,731.24	264,390.28	234,659.04
股东权益：			
未分配利润	61,272,168.50	61,260,562.40	-11,606.10
利润：			
所得税费用	38,253.09	49,859.19	11,606.10

(九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在经营发展过程中，始终牢记回报社会，履行社会责任的使命，坚持合法经营、依法纳税，为社会和谐稳定贡献自己的一份力量。

公司建立了较为完善的人力资源管理和激励制度，保障员工权益。公司高度重视员工职业健康管理，努力改善员工作业场所环境，提供年度健康体检等福利，同时公司为员工购买了商业意外保险以提供更全面地保障。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

电力系统是一个由发电、输电、变电、配电和用电等环节组成的电能生产与消费系统，从发电环节至用电环节之间的所有网络及设备的有机整体可称为电网。

电网智能化是指将通信信息技术、计算机技术、控制技术等与电网相融合，通过对传感和测量技术、智能设备、控制方法以及决策支持系统技术等的应用，使电网信息化、自动化、互动化，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全等目标。

2020年3月，国家电网发布《2019社会责任报告》表示将继续推进电网智能化工作，并计划2020年至2025年电网智能化、数字化水平显著提升，能源互联网功能形态作用彰显。2020年10月9日，国家电网有限公司董事长毛伟明表示，国家电网将聚焦特高压、充电桩、数字新基建等领域，预计“十四五”期间，电网及相关产业投资将超过6万亿元规模。

国家电网董事长辛保安2022年8月1日在《求是》杂志发表的署名文章中介绍，“十四五”期间，国家电网计划投入电网投资2.4万亿元，大力推进新能源供给消纳体系建设。2024年1月，国家电网公司对外透露，2024年将继续加大数智化坚强电网的建设，促进能源绿色低碳转型，推动阿坝至成都东等特高压工程开工建设。围绕数字化配电网、新型储能调节控制、车网互动等应用场景，打造一批数智化坚强电网示范工程，预计电网建设投资总规模将超5000亿元。

政策的支持、投入资金规模和建设进度的保障，为我国电网智能化行业稳定发展提供了持续的驱动

力。近年来，行业整体成长迅速，智能化软硬件产品及相关信息系统集成服务的应用程度不断加深，行业总体技术水平不断进步。随着数智化坚强电网的建设，促进能源绿色低碳转型推进，电网数智化行业将进入新的发展阶段。

（二） 公司发展战略

公司始终以“卓越的智能化系统建设运营商”为企业愿景，秉承“成就客户、激情奋斗、勇于创新、诚信合作、共同成长”的核心价值观，以“创造智慧物联新世界”为企业使命，致力于智能物联网产品及解决方案的设计、研发、销售、项目交付及相关服务。

公司将继续专心耕耘智能物联网领域，专注电网、新能源电站、铁路、煤炭等行业应用场景的落地，为客户创造价值。

公司将不断挖掘和引导客户需求，设计具有独特优势的产品和解决方案，并通过产品研发和技术创新加以实现，持续为客户提供差异化价值。

公司将持续完善营销管理体系，基于以客户为中心的销售方法论，建立统一的销售阶段、销售动作、销售技巧和销售语言，打造一支高效销售团队。

公司将推动整体战略规划和产业布局，围绕核心优势，拓宽公司主营业务广度及深度，为企业中长期健康发展奠定基础。

（三） 经营计划或目标

1. 持续加大产品研发和技术创新投入，尤其加强无人机的相关应用技术研发，不断创造高价值产品和解决方案

公司将持续加大研发投入，设计具有独特优势的产品和解决方案，并力争关键技术的创新和突破，保持产品和解决方案的领先性，提高企业核心竞争力。

公司将设计高清视频、机器人和无人机联合进行变电站巡检的解决方案，研发无人机应用技术，充分发挥无人机巡检的优势，让变电站巡检实现天地一体化，实现更加全面和细致的智能巡检。

除无人机巡检之外，公司将在电网的基建、安监、验收、检修作业等领域设计无人机应用解决方案，如基建期的前期勘察、工程进度质量检查和施工安全督查等，如利用无人机搭载小型机器人对电网故障设备进行检修作业等。

在变电站取得应用经验后，公司将进一步设计和研发应用于新能源场站的技术和产品，为集中式光伏电站和风电场的巡检（包括升压站、光伏场区、风机叶片、集电线路等）、基建、安监、验收、检修作业提供解决方案。

2. 紧抓各行业数字化、智能化转型机遇期，打造各行业的示范项目

当前各行业都在实施数字化、智能化转型，智能监控、智能巡视、智慧运检被视为各行业运维和检修工作“降本增效提质”的重要抓手之一。

国家电网发文推动变电站智能巡视建设与应用，要求十四五末，基本实现 220kV 及以上变电站例行巡视机器替代，有条件的大型供电企业覆盖城市中心区 110kV、35kV 变电站。公司已实施多个特高压直流换流站和交流变电站智能巡视系统项目，具有优秀的技术能力、创新的解决方案和丰富的项目经验。

双碳目标下，国家大力推进西北“沙戈荒”大型风电光伏基地建设，远程智能监控、远程智能巡视、智慧运检的需求非常迫切。同时铁路、煤炭等其他行业对智能监控、智能巡视和智慧运检的需求也在明显上升。

公司将继续打造扩展各行业示范项目，通过具有独特优势的产品和解决方案在各行业树立标杆，为下一步在各行业的推广应用打下坚实基础。

3. 建设数字化市场营销体系，不断开拓不同行业的市场应用

公司将建设数字化营销管理体系，对营销业务进行数字化，让营销业务流程化和标准化，同时对客户、合同、产品、项目等数据进行全方位采集和分析，不断优化和改进营销管理工作，打造一支高效销售团队，提升公司市场竞争力。

公司将加强市场研究和竞争分析，围绕客户需求，根据不同行业、不同区域、不同客户的特点，开展针对性的营销策划和销售推广工作。在继续深耕电网行业的同时，公司将不断开拓新能源电站、铁路、煤炭等其他行业的市场应用，为更多行业的数字化智能化贡献自己的力量。

(四) 不确定性因素

公司经营的主要目标市场是电力行业市场，该市场在长期内与政府投资和宏观经济形势的相关度较高。政府投资力度与宏观经济的重大变化可能导致市场需求的波动。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
市场风险	<p>公司主要面向的电力行业市场始终存在市场波动的风险，目标行业的相关投资的波动会直接导致企业的业务波动。</p> <p>应对措施：</p> <p>(1)公司继续致力于电力细分市场的覆盖，将更专注于挖掘电力细分市场客户需求，研发和升级系统产品，通过自身技术的积累和改善，逐步加大占据市场份额。</p> <p>(2)公司利用现有产品系统优势，对巨大的存量市场需求潜力挖掘，改善目前主要依赖增量市场的局面，以应对未来的市场波动。</p>
技术风险	<p>随着电网运行智能辅助监控市场的客户对产品个性化需求的不断提高，网络技术及相关产品的不断更新换代，新技术、新产品层出不穷，如果公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，公司的市场竞争优势将被削弱。</p> <p>应对措施：</p> <p>(1)加强技术人员和研发人员新技术、新产品的学习，努力提升技术人员和研发人员技术水平。</p> <p>(2)公司加大视频监控领域新技术、新产品的关注力度，对新技术和新产品与系统产品结合的可行性进行研究。</p> <p>(3)公司对通过可行性研究立项的监控系统新技术应用投入较大研发力度，提升产品功能和性能。</p>
税收优惠及政府补助政策变化风险	<p>公司为国家高新技术企业，根据《中华人民共和国所得税法》规定，公司报告期内享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。</p> <p>根据“北京海淀区国家税务局税务事项通知书”（海国税批函（2012）901229 号）的规定：企业的软件产品视频监控报警系统 V3.0、综合网络监控管理系统 V5.0、综合联网监控管理系统 V2.0，享受增值税即征即退的政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行。根据</p>

	<p>“北京海淀区国家税务局税务事项通知书”（海国税批函（2014）41102号）的规定：企业的软件产品远程视频监控中心平台软件 V1.0、多维智能远程巡检系统 V1.0，享受增值税即征即退的政策，自 2014 年 12 月 1 日起执行。</p> <p>上述税收优惠对公司的发展起到较大的推动和促进作用。若公司未来不能通过国家高新技术企业复审或者遇国家主管税务机关对高新技术企业的税收优惠，或对增值税即征即退政策作出不利调整，公司的经营业绩和利润水平会受一定的影响。</p> <p>应对措施： 公司重视研发投入和新技术产品的开发和升级，积极申请发明专利及软件著作权，为公司通过高新技术企业审查提供保障。</p>
<p>应收账款回收风险</p>	<p>公司 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别达到 5,848.35 万元、6,818.12 万元，占 2022 年度、2023 年营业收入的比分别为 79.68%、87.94%，应收账款规模较大。尽管公司尚未发生过大额应收账款违约情况，但是较高的应收账款余额和较长的回款期仍给公司的应收账款回收带来一定的风险。2023 年公司继续加强了合同管理和应收销售货款回收管理，但是考虑到应收账款余额较大，仍需持续加强管理。</p> <p>应对措施： 公司严格进行商业合同审核管理，重点审核付款方式和付款时间等内容，以保证应收账款支付的及时性和准确性。同时与客户沟通，包括新开发的客户，争取较为有利的收款条件。公司将进一步加强应收账款的管理，实时跟踪应收账款情况，保证应付账款可以及时确认。</p>
<p>单一客户依赖性</p>	<p>2022 年和 2023 年公司对前五名客户的销售额合计占当期销售总额的比例分别为 76.49%和 71.11%。公司 2023 年对第一大客户国家电网公司相关下属单位销售比例为 40.82%，公司对单一客户的依赖性依然存在。</p> <p>应对措施： 公司一方面通过研发新产品拓展产品的应用领域，另一方面提高销售团队的整体素质与能力，拓宽业务市场和业务范围来规避上述风险。</p>
<p>人力资源风险</p>	<p>作为技术密集型行业，高素质的专业研发人才和管理人才对公司的发展起着非常重要的作用，随着生产规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业和管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，并不能在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。</p> <p>应对措施： （1）提供有竞争力的薪酬福利待遇，提高专业技术人员的企业忠诚度。 （2）重视自身的人才培养工作，为关键技术、管理人才建立职业发展规划。 通过以上手段，有效降低了人员流失的风险。</p>
<p>控股股东不当控制的风险</p>	<p>股东郑三立、阳琳为夫妻关系，合计直接持有公司 25,290,000 股股份，占总股本 50.58%，为公司共同实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响；公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。</p> <p>应对措施： （1）公司建立了规范的法人治理结构，规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度，并严格执行三会的决策程序； （2）公司严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，认真贯彻落实“三会”</p>

	<p>议事规则、对对外担保、信息披露、防范控股股东及关联方资金占用、关联交易等行为进行明确规定，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险；</p> <p>(3)公司通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	0	0.00%
作为被告/被申请人	28,017.45	0.01%
作为第三人	0	0.00%
合计	28,017.45	0.01%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

单位：元

共同投资方	被投资企业的名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	重大在建项目进展情况	临时公告披露时间
上海元能私募基金管理有限公司	扬州元图	股权投资	12,000,000	0	0	0	不适用	2023年10月10日
北京丰图投资有限责任公司、先智（海南）控股集团有限公司、	道克特斯	固态/半固态新能源电池研发、制造、销售	11,080,300	85,072,993.26	66,512,029.77	-4,575,111.58	不适用	2023年10月30日

北京国碳氢能科技有限公司、郑大立								
北京硕能智电科技有限公司、郑大立、刘阅春	殷图硕能	风力、光伏等新能源领域产品研发、销售、服务	3,000,000	0	0	0	不适用	2023年12月6日

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023年4月26日	-	理财产品	现金	不超过20,000万元	否	否
对外投资	2023年8月28日	-	理财产品	现金	不超过4,000万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、公司在确保正常经营活动资金需求的前提下，利用闲置资金进行投资理财，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务正常发展；

2、通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，为公司获取一定的投资收益，为公司股东谋取更好的回报。

(五) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

报告期内，公司未新增承诺事项。已披露的承诺事项均正常履行，相关承诺主体不存在未履行及违反承诺的情形。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	26,037,500	52.075%	0	26,037,500	52.075%
	其中：控股股东、实际控制人	6,322,500	12.645%	0	6,322,500	12.645%
	董事、监事、高管	1,665,000	3.33%	0	1,665,000	3.33%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	23,962,500	47.925%	0	23,962,500	47.925%
	其中：控股股东、实际控制人	18,967,500	37.935%	0	18,967,500	37.935%
	董事、监事、高管	4,995,000	9.99%	0	4,995,000	9.99%
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						5,603

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	郑三立	境内自然人	24,390,000	0	24,390,000	48.7800%	18,292,500	6,097,500	-	0
2	孙明	境内自然人	6,660,000	0	6,660,000	13.3200%	4,995,000	1,665,000	-	0
3	北京星云天文文化咨询	境内非国有法	3,261,000	-450,000	2,811,000	5.6220%	0	2,811,000	-	0

	合伙企业(有限合伙)	人								
4	阳琳	境内自然人	900,000	0	900,000	1.8000%	675,000	225,000	-	0
5	虞玉明	境内自然人	0	860,311	860,311	1.7206%	0	860,311	-	0
6	朱清	境内自然人	223,657	86,870	310,527	0.6211%	0	310,527	-	0
7	刘宝庆	境内自然人	0	290,413	290,413	0.5808%	0	290,413	-	0
8	杨恩泉	境内自然人	0	202,639	202,639	0.4053%	0	202,639	-	0
9	深圳市前海中睿鼎盛资产管理有限公司—中睿鼎盛融钰二号私募证券投资基金	基金、理财产品	0	191,099	191,099	0.3822%	0	191,099	-	0
10	陈明秋	境内自然人	170,000	0	170,000	0.3400%	0	170,000	-	0
	合计	-	35,604,657	1,181,332	36,785,989	73.5720%	23,962,500	12,823,489	-	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

股东郑三立，股东阳琳：夫妻关系；

股东郑三立，股东北京星云天文化咨询合伙企业（有限合伙）：郑三立持有北京星云天文化咨询合伙企业（有限合伙）23.50%的财产份额。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

郑三立目前直接持有公司 48.78%的股份，为公司的控股股东。

郑三立，男，出生于 1976 年 9 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，清华大学毕业，工学博士。1999 年 5 月至 2000 年 6 月，就职于德国爱尔兰根西门子公司输配电集团研究中心，任工程师；2000 年 7 月至 2002 年 7 月，在清华大学攻读博士；2002 年 8 月至 2007 年 11 月，就职于北京交通大学电气工程学院，任教师；2007 年 12 月至 2015 年 8 月，就职于北京殷图数码科技有限公司，任总经理；2015 年 8 月至今，就职于殷图网联，现任董事长、首席战略官、总经理。

（二）实际控制人情况

截至报告期末，郑三立和阳琳为夫妻关系，二人合计直接持有公司 50.58%的股份，郑三立先生目前担任公司的董事长、首席战略官、总经理，阳琳女士担任公司的董事，因此认定公司实际控制人为郑三立和阳琳。

郑三立简历情况见第六节中三（一）控股股东情况。

阳琳，女，出生于 1975 年 1 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中国人民大学毕业，本科学历。1998 年 7 月至 2000 年 3 月，就职于神州数码有限公司软件部，任产品专员；2000 年 4 月至 2005 年 9 月，就职于联想电脑集团高性能服务器部门，任人力资源主管；2005 年 10 月至 2010 年 2 月，此段期间未工作；2010 年 3 月至 2015 年 8 月，就职于北京殷图数码科技有限公司，任行政人事总监；2015 年 8 月至今，就职于殷图网联，现任行政人事总监、董事。

第七节 融资与利润分配情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
精选层公开发行	99,800,000.00	19,080,348.95	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

根据公开发行说明书，本次募集资金用于智慧变电站多维立体巡检管控平台项目、研发中心建设项目以及补充流动资金。

截至报告期末，本报告期募集资金已使用 19,080,348.95 元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年5月22日，公司召开的2022年度股东大会审议通过了2022年年度权益分派方案，公司以总股本5,000万股为基数，2023年6月2日为股权登记日，向全体股东每10股派发现金红利3.00元(含税)，共分配现金红利15,000,000.00元，已实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者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
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

(三) 年度权益分派方案情况

适用 不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	2.00	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
郑三立	董事长、首席战略官、总经理	男	1976年9月	2021年9月13日	2024年9月12日	40.02	否
孙明	副董事长、副总经理、技术总监	男	1974年6月	2021年9月13日	2024年9月12日	35.80	否
阳琳	董事	女	1975年1月	2021年9月13日	2024年9月12日	27.60	否
周有明	董事	男	1985年11月	2021年9月13日	2024年9月12日	26.52	否
姜齐荣	独立董事	男	1968年7月	2021年9月13日	2023年10月13日	3.26	否
李志强	独立董事	男	1976年4月	2021年9月13日	2024年9月12日	4.00	否
王玉	独立董事	女	1977年11月	2021年9月13日	2024年9月12日	4.00	否
于佳	监事	女	1986年9月	2021年9月13日	2024年9月12日	15.40	否
路士超	监事会主席	男	1990年10月	2021年9月13日	2024年9月12日	27.10	否
王家宝	职工代表监事	男	1989年6月	2021年9月13日	2024年9月12日	21.47	否
黄清霞	财务负责人	女	1981年6月	2021年9月13日	2024年9月12日	21.03	否
张建民	董事会秘书	男	1983年10月	2021年9月13日	2024年9月12日	21.11	否
董事会人数:							6
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事郑三立、阳琳为夫妻关系，同时为公司的共同实际控制人。除此之外，其他人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
郑三立	董事长、首席战略官、总经理	24,390,000	0	24,390,000	48.78%	0	0	6,097,500
孙明	董事、副总经理、技术总监	6,660,000	0	6,660,000	13.32%	0	0	1,665,000
阳琳	董事	900,000	0	900,000	1.8%	0	0	225,000
合计	-	31,950,000	-	31,950,000	63.90%	0	0	7,987,500

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姜齐荣	独立董事	离任		个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

为强化公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，提升工作效率及经营效益，保证公司核心团队持续稳定团结，根据同行业可比公司的薪酬水平，结合公司实际经营情况，现拟定公司 2023 年董事、监事、高级管理人员薪酬方案如下：

非独立董事、监事，在公司兼任行政/技术职务的，领取行政/技术职务对应的薪酬；

非独立董事、监事，不在公司兼任行政/技术职务的，薪酬标准为 4 万元/年，半年发放一次；独立董事，津贴为 4 万元/年，半年发放一次。

公司高管（包含在公司担任具体职务的董事、监事）薪酬政策参照公司员工薪酬政策执行，薪酬由固定工资、绩效奖金、福利补贴、年终奖等构成。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监及其他享受高管待遇的人员，2023 年薪酬为 20 万-80 万元。

上述薪酬标准为税前金额，公司将按照国家和公司的有关规定代扣代缴个人所得税、各类社会保险、住房公积金等费用。

相关人员因免职、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算薪酬并予以发放。

2023年4月26日召开的公司第三届董事会第九次会议及2023年5月22日召开的2022年度股东大会审议通过了上述薪酬方案。

实际支付情况详见本年度报告“第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）基本情况”部分。

（四） 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	0	0	6
生产人员	41	19	11	49
销售人员	15	3	5	13
技术人员	26	16	5	37
财务人员	4	0	0	4
行政人员	6	2	2	6
员工总计	98	40	23	115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	4	4
本科	44	69
专科及以下	48	41
员工总计	98	115

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

（一）人员变动

报告期内，公司员工保持相对稳定，人员配置符合公司发展需求。

（二）人才引进和招聘

公司结合发展战略、经营状况及各部门用人需求，主要通过猎头、网络方式、现场招聘会及员工推荐等方式招聘各类人员，有效补充了各岗位人员，有效保证各项工作的正常开展。

（三）员工培训

公司一直十分重视员工的培训、考核工作。报告期内，公司按照计划组织或监督完成了各项培训，培训内容涉及入职培训、制度建设、安全生产、工艺技术、质量检测、专业技术、企业文化等各个方面。

（四）员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，与所有员工

签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

（五）报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

劳务外包情况：

适用 不适用

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司
锂电池公司 建筑公司 其他行业

软件和信息技术服务公司

一、 业务许可资格或资质

报告期内，公司新取得了《ITSS 信息技术服务标准符合性证书》，已有的许可资格和资质没有发生过期或失效的情况，对目前主营业务的开展不产生负面影响。

报告期内，公司具有经营业务所需的全部资质，未因资质不足或借助资质优势，发生违规开展业务的情况。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司知识产权的保护和管理情况稳定，未发生知识产权归属的变动，未出现知识产权管理措施的变动，未出现已有知识产权的诉讼和仲裁，未对公司整体经营产生负面影响。

报告期内，公司取得了三项计算机软件著作权登记证书，分别为《智慧运检集中管控系统 V1.0》、《区域型远程智能巡视系统[简称:远程智能巡视系统]V1.0》以及《智慧运检管控平台 V1.0》。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，知识产权保护措施无变动情况。

三、 研发情况

(一) 研发模式

报告期内，公司采用“以行业技术发展趋势为导向、以满足客户需求为目标、以软件及信息系统集成技术研发为重点、坚持自主发展”的研发模式。在研发组织机构的设置上，公司设有技术管理委员会、产品中心及研发中心。

技术管理委员会是公司技术决策机构，处于研发组织结构的核心地位，主要对公司的研发方向、软件及信息系统集成技术和产品的长期开发计划、项目可行性论证、项目产品化和产业化、新硬件选型评估、产品实施流程及工艺改进等重要事项提供技术支持，提高公司技术及产品开发的有效性。

产品中心作为公司产品及解决方案的执行机构，负责公司产品和解决方案的需求收集、产品规划、设计及改进的整体工作。

研发中心作为主要的研发工作执行机构，负责跟踪行业主流技术发展趋势，结合客户个性化需求及前期方案积累，有针对性的从基础框架层面及产品具体应用层面进行研发，通过引进、消化、吸收再创

新和集成创新后形成具有公司自主特色的核心技术体系。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	项目十四	6,391,359.29	10,370,087.29
2	项目十一	5,415,260.95	20,004,713.40
3	项目十三	985,122.15	5,686,050.33
4	项目十五	290,591.91	290,591.91
5	项目十二	285,782.39	2,318,371.57
	合计	13,368,116.69	38,669,814.50

研发项目分析：

报告期内，公司由技术总监孙明带领研发团队开展研发工作。公司各项研发项目工作进展顺利，共计投入研发费用 13,373,076.79 元，占营业收入的比重达到 17.25%。

公司研发项目以满足客户切实需求，持续提高客户满意度，加强公司产品核心竞争力为目标，持续进行研究投入。同时推进新技术、新领域项目研发，以更好的推动公司业务高质量发展。

四、 业务模式

公司是以电网运行智能辅助监控系统为核心领域的电网智能化综合解决方案提供商，业务链涵盖电网运行智能辅助监控系统的方案设计、软件开发、集成联调、升级改造及运行维护等各个环节，属于软件和信息技术服务业。公司专注深度挖掘客户需求，自主研发了多款符合电力用户生产调度需求的系统产品，拥有多项自主知识产权的发明专利和软件著作权。

公司的主要客户是国家电网公司相关下属单位。公司在系统集成解决方案业务中向客户提供的软件平台由公司自主研发生产，系统包含的硬件设备则均通过外购集成。在项目实施过程中，公司主要负责涉及集成架构、功能实现、流程规划等内容的整体方案设计、集成测试及系统联调等核心内容，对于非核心的技术劳务部分如简单布线、摄像头架设、其他辅助设备安装等则向第三方技术服务商采购。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统公司、北京证券交易所相关规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。公司后续将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司持续稳定发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司已根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》进行了修订，具体内容详见公司发布的《北京殷图网联科技股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-065）、《北京殷

图网联科技股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2023-094）、《北京殷图网联科技股份有限公司章程》（公告编号：2023-081）、《北京殷图网联科技股份有限公司章程》（公告编号：2023-097）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2023年1月4日，第三届董事会第八次会议审议通过《关于拟设立北京殷图网联科技股份有限公司杭州分公司》的议案；</p> <p>2、2023年4月25日，第三届董事会第九次会议审议通过《关于〈2022年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2022年年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈2022年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2022年度独立董事工作报告〉的议案》、《关于〈2022年财务决算报告〉的议案》、《关于〈2023年财务预算报告〉的议案》、《关于〈2022年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈2022年年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2022年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》、《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》、《关于公司董事2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬标准的议案》、《关于公司高级管理人员2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬标准的议案》、《关于公司2022年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于2023年第一季度报告的议案》、《关于部分募投项目延期的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；</p> <p>3、2023年8月28日，第三届董事会第十次会议审议通过《关于2023年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于设立董事会审计委员会及内审部并选举审计委员会委员的议案》、《关于制定〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于制定〈内部审计制度〉的议案》；</p> <p>4、2023年10月7日，第三届董事会第十一次会议审议通过《关于参与私募基金合作投资暨关联交易的议案》；</p> <p>5、2023年10月26日，第三届董事会第十二次会议审议通过《关于〈2023年第三季度报告〉的议案》、《关于终止与私募基金合作事项的议案》、《关于公司对外投资暨关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》；</p> <p>6、2023年12月4日，第三届董事会第十三次会议审议通过《关于公司对外投资暨关联交易的议案》；</p> <p>7、2023年12月14日，第三届董事会第十四次会议审议通过《关于变</p>

		更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。
监事会	5	<p>1、2023年4月25日，第三届监事会第六次会议审议通过《关于〈2022年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2022年年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈2022年财务决算报告〉的议案》、《关于〈2023年财务预算报告〉的议案》、《关于〈2022年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈2022年年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2022年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》、《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》、《关于公司监事2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬标准的议案》、《关于公司高级管理人员2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬标准的议案》、《关于公司2022年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于2023年第一季度报告的议案》；</p> <p>2、2023年8月28日，第三届监事会第七次会议审议通过《关于2023年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；</p> <p>3、2023年10月7日，第三届监事会第八次会议审议通过《关于参与私募基金合作投资暨关联交易的议案》；</p> <p>4、2023年10月26日，第三届监事会第九次会议审议通过《关于〈2023年第三季度报告〉的议案》、《关于终止与私募基金合作事项的议案》、《关于公司对外投资暨关联交易的议案》；</p> <p>5、2023年12月4日，第三届监事会第十次会议审议通过《关于公司对外投资暨关联交易的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2023年5月22日，2022年年度股东大会审议通过《关于〈2022年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2022年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2022年年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈2022年度独立董事工作报告〉的议案》、《关于〈2022年财务决算报告〉的议案》、《关于〈2023年财务预算报告〉的议案》、《关于〈2022年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈2022年年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2022年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》、《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》、《关于公司董事2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬标准的议案》、《关于公司监事2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬标准的议案》、《关于公司2022年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；</p> <p>2、2023年11月15日，2023年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；</p> <p>3、2023年12月29日，2023年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，为进一步规范公司治理，公司设立了董事会审计委员会及内审部，并制定了《董事会审计委员会工作细则》和《内部审计制度》，根据证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号—独立董事》等相关法律法规规定，结合公司实际情况修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等制度文件并制定了《独立董事专门会议工作制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会相关法律法规的要求，独立履行各自的权利和义务，公司的重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现重大违法、违规行为，能够较好履行应尽的职责和义务。

(四) 投资者关系管理情况

现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。公司管理层在公司治理和规范运作方面不断提升，监事会督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施各项管理制度，切实有效地保证中小股东的利益。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会，按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。

公司于2023年8月28日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于设立董事会审计委员会及内审部并选举审计委员会委员的议案》，在董事会下设立审计委员会，负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。报告期内，审计委员会召开会议1次，审议通过了《关于〈2023年第三季度报告〉的议案》。

独立董事人数是否不少于董事会人数的1/3

√是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
李志强	2	4	7	通讯方式	3	通讯方式	6
王玉	0	2	7	通讯方式	3	通讯方式	6
姜齐荣	2	3	4	通讯方式	1	通讯方式	4

独立董事对公司有关事项是否提出异议:

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳:

是 否

报告期内,公司独立董事严格按照有关法律法规、公司章程和《独立董事工作制度》的规定,勤勉行使独立董事的权利,忠实履行独立董事的职责,按时参加董事会、股东大会等各项会议,积极与董事会其他成员、高级管理人员沟通,及时听取公司董事会、管理层工作情况汇报,关注公司经营发展、规范运作,对公司财务管理、生产经营活动及公司治理进行有效监督,对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项均本着实事求是和独立判断的原则出具了客观公正的意见。

独立董事资格情况

经审查,公司在任独立董事符合证监会《上市公司独立董事管理办法》以及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等相关法律法规的任职要求。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性

公司是以电网运行智能辅助监控为核心领域的电网智能化综合解决方案提供商。公司持有现行有效的《企业法人营业执照》,经核准可以经营营业执照上所载明的经营范围内的业务。截至目前,公司已建立起完整的采购、生产、销售、研发体系,并设有专门的部门,配置专职人员开展各项业务。公司拥有独立的决策权和实施权,独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易,具备独立面向市场自主经营的能力。

(二) 资产独立性

公司的办公房屋、日常经营有关的研发系统、配套设施、知识产权等主要财产,产权明晰,公司不存在资产被控股股东占用的情形,也不存在其他为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

(三) 人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。公司人员独立。

（四）财务独立性

公司在财务上规范运作，独立运行，设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业恶意占用的情形。公司财务独立。

（五）机构独立性

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构，且各机构的设置及运行均独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。在内部机构设置上，建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。公司机构独立。

（五） 内部控制制度的建设及实施情况

（一）内部控制制度的建设情况

公司建立了较为全面的内部控制制度体系，涵盖了公司经营活动中与财务报告和信息披露事务及募集资金使用相关的所有业务环节，并得到了较好的贯彻执行。随着公司内外部环境以及政策法规的持续变化，公司结合公司发展战略及实际需要，不断完善公司内部控制体系，强化风险控制管理，提高公司的市场竞争力，为公司可持续发展提供有力的保障。

（二）内部控制制度的执行情况

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于财务管理体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算及其数据的准确性、可靠性和安全性，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于风险控制体系

报告期内，公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统有效的风险评估体系，全面系统地收集相关信息，准确有效的分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等，采取事前防范、事中控制、事后监督等措施，持续完善风险控制体系。

（六） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司已于 2016 年 4 月建立《年度报告差错责任追究制度》，并于 2022 年 2 月进行了修订。本年未发生年报信息披露重大差错。

(七) 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

报告期内，公司结合自身实际经营情况及未来发展战略，同时考虑经营所在地区的薪酬水平情况，按照不同职级、职能序列制定了薪酬政策。

公司高管（包含在公司担任具体职务的董事、监事）薪酬政策按照公司员工薪酬政策执行，薪酬由固定工资、绩效奖金、福利补贴、年终奖等构成。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，均为现场表决与网络投票相结合的方式召开。公司于 2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会、2023 年 11 月 15 日召开的 2023 年第一次临时股东大会以及 2023 年 12 月 29 日召开的 2023 年第二次临时股东大会以及均按照相关制度要求启用了网络投票的方式。

报告期内，股东大会不存在需累积投票的议案。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

投资者关系工作是公司信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作。公司与投资者关系工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规章及全国股份转让系统有关业务规则的规定。

董事会秘书担任投资者关系管理负责人。公司通过电话、邮箱、网站及现场交流等多种方式与投资者进行充分的沟通交流，增进投资者对公司的了解和认同。后续，公司将进一步加强投资者关系管理工作，切实保障全体股东的合法权益。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2024]第 1-03129 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2024 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘忠霞	陈立新
	0 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	50.00 万元	

北京殷图网联科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京殷图网联科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日资产负债表，2023 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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。

收入确认

1、事项描述

贵公司主营业务收入来源于系统集成业务、技术服务与咨询业务、系统配套设备销售业务、软件开发与销售业务，2023 年度实现营业收入 77,532,932.89 元。贵公司通常在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将报告期收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施主要审计程序如下：

- （1）审阅公司销售合同、访谈公司管理层及财务人员，了解和评估了贵公司的收入确认会计政策；
- （2）了解并测试了与收入相关的内部控制；
- （3）检查营业收入确认的会计政策是否发生重大变化，检查营业收入是否符合相关会计政策；
- （4）查询新增及重要客户的工商资料，询问公司相关人员，了解合同执行情况；
- （5）对交易金额及往来余额进行独立发函，结合对交易金额及往来余额的函证结果，检查已确认收入的真实性；
- （6）选取本年度重要客户进行访谈，了解合同的签订和执行情况；
- （7）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查相关销售合同、项目验收文件、开具的发票、银行回单等支持性文件；
- （8）评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十六日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	138,473,029.13	137,812,109.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	9,010,871.73	36,698,208.24
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	4,475,253.15	3,998,125.00
应收账款	五、（四）	68,181,237.19	58,483,489.85
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	4,405,455.86	3,079,836.80
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	387,992.85	1,054,275.32
其中：应收利息			607,441.67
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	11,958,835.27	18,367,760.96
合同资产	五、(八)	5,290,226.12	4,813,154.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(九)	1,042,049.74	833,964.76
流动资产合计		243,224,951.04	265,140,925.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(十)	9,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十一)	1,027,169.13	1,472,636.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十二)	1,813,631.73	1,790,622.72
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	74,508.46	221,908.57
递延所得税资产	五、(十四)	1,429,906.66	1,110,119.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,345,215.98	4,595,287.72
资产总计		256,570,167.02	269,736,213.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十五)	1,017,657.60	3,438,703.00
应付账款	五、(十六)	32,091,310.30	27,127,033.95
预收款项			

合同负债	五、(十七)	4,263,183.78	10,019,423.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十八)	2,815,335.56	1,904,596.64
应交税费	五、(十九)	3,166,135.59	3,014,509.83
其他应付款	五、(二十)	750,120.12	497,751.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十一)	844,443.43	1,330,730.86
其他流动负债	五、(二十二)	850,440.02	
流动负债合计		45,798,626.40	47,332,749.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十三)	830,640.66	358,751.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(十四)	273,675.52	29,731.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,104,316.18	388,483.06
负债合计		46,902,942.58	47,721,232.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十四)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	96,934,793.11	96,934,793.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	14,074,403.75	13,808,018.73
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	48,658,027.58	61,272,168.50

归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		209,667,224.44	222,014,980.34
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		209,667,224.44	222,014,980.34
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		256,570,167.02	269,736,213.02

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：黄清霞

会计机构负责人：黄清霞

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		77,532,932.89	73,396,358.54
其中：营业收入	五、（二十八）	77,532,932.89	73,396,358.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,557,769.49	74,168,390.15
其中：营业成本	五、（二十八）	51,964,893.15	49,582,507.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十九）	485,786.50	360,600.98
销售费用	五、（三十）	5,267,862.89	5,239,127.63
管理费用	五、（三十一）	9,986,722.08	8,585,806.98
研发费用	五、（三十二）	13,373,076.79	11,060,783.75
财务费用	五、（三十三）	-3,520,571.92	-660,436.73
其中：利息费用		94,241.82	138,902.65
利息收入		3,627,554.39	820,094.31
加：其他收益	五、（三十四）	2,396,018.39	1,419,302.73

投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	432,787.79	1,243,917.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	362,038.40	1,637,835.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十七）	-593,091.66	1,266,234.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	-2,024.85	-277,030.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,570,891.47	4,518,228.45
加：营业外收入	五、（三十九）	5,510.00	2,001,600.00
减：营业外支出	五、（四十）		100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,576,401.47	6,519,728.45
减：所得税费用	五、（四十一）	-87,448.73	38,253.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,663,850.20	6,481,475.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,663,850.20	6,481,475.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,663,850.20	6,481,475.36
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,663,850.20	6,481,475.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.13
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：黄清霞

会计机构负责人：黄清霞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,373,749.26	96,201,815.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,374,693.35	1,315,965.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	2,226,830.05	5,750,028.03
经营活动现金流入小计		69,975,272.66	103,267,808.95
购买商品、接受劳务支付的现金		36,285,687.76	45,605,617.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,509,654.41	14,325,114.74
支付的各项税费		3,847,018.79	3,203,820.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	18,134,316.68	17,394,076.93
经营活动现金流出小计		75,776,677.64	80,528,629.27
经营活动产生的现金流量净额		-5,801,404.98	22,739,179.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		166,500,000.00	551,900,000.00
取得投资收益收到的现金		982,162.70	3,591,005.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		167,482,162.70	555,491,005.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		139,000,000.00	436,006,699.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(四十二)	9,000,000.00	
投资活动现金流出小计		148,000,000.00	436,006,699.00
投资活动产生的现金流量净额		19,482,162.70	119,484,306.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,000,000.00	5,000,000.00
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	五、(四十二)	1,459,145.88	1,381,324.45
筹资活动现金流出小计		16,459,145.88	6,381,324.45
筹资活动产生的现金流量净额		-16,459,145.88	-6,381,324.45
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		-2,778,388.16	135,842,161.35
加：期初现金及现金等价物余额		136,523,181.90	681,020.55

六、期末现金及现金等价物余额		133,744,793.74	136,523,181.90
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：黄清霞

会计机构负责人：黄清霞

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				96,934,793.11				13,808,018.73		61,272,168.50		222,014,980.34
加：会计政策变更											-11,606.10		-11,606.10
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				96,934,793.11				13,808,018.73		61,260,562.40		222,003,374.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									266,385.02		-12,602,534.82		-12,336,149.80
（一）综合收益总额											2,663,850.20		2,663,850.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							266,385.02	-15,266,385.02			-15,000,000.00	
1. 提取盈余公积							266,385.02	-266,385.02				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-15,000,000.00		-15,000,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				96,934,793.11			14,074,403.75		48,658,027.58		209,667,224.44

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				96,934,793.11				13,159,871.19		60,438,840.68		220,533,504.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				96,934,793.11				13,159,871.19		60,438,840.68		220,533,504.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								648,147.54			833,327.82		1,481,475.36
（一）综合收益总额											6,481,475.36		6,481,475.36
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								648,147.54	-5,648,147.54	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								648,147.54	-648,147.54	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	50,000,000.00			96,934,793.11				13,808,018.73	61,272,168.50	222,014,980.34

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：黄清霞

会计机构负责人：黄清霞

北京殷图网联科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

北京殷图网联科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名北京殷图数码科技有限公司, 成立于2004年11月24日。2015年9月2日, 由自然人郑三立、孙明、周风华、阳琳及法人深圳市殷图科技发展有限公司发起改制为股份有限公司。公司注册地址为北京市海淀区安宁北路昌平路临831-内1一层1101号, 公司法定代表人: 郑三立。

2016年1月15日, 本公司股票挂牌转让申请经全国股转公司同意, 在全国股转系统公开转让。证券简称: 殷图网联, 证券代码: 835508。2020年7月27日, 公司挂牌新三板精选层。2021年11月15日, 公司登陆北交所。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011), 公司属于软件和信息技术服务业(I65)。按照《上市公司行业分类指引》(2012年修订), 公司所处行业属于软件和信息技术服务业(I65)。公司是以电网运行智能辅助监控为核心领域的电网智能化综合解决方案提供商, 业务链涵盖电网运行智能辅助监控系统的方案设计、软件开发、集成联调、升级改造及运行维护等各个环节。基于在电网智能化领域的持续研发和长期应用, 公司形成了电网运行智能辅助监控综合解决方案、技术服务与咨询, 及软件开发与销售的三位一体的产品服务体系。公司主营业务包括系统集成业务、技术服务与咨询、系统配套设备销售业务及软件开发与销售业务。

营业执照登记的经营范围: 许可项目: 通用航空服务; 施工专业作业; 建筑劳务分包; 建设工程设计; 建筑智能化系统设计; 输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 计算机系统服务; 数据处理服务; 软件开发; 消防技术服务; 物联网应用服务; 电子产品销售; 计算机软硬件及辅助设备零售。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表已经本公司董事会于 2024 年 4 月 26 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期期末起 12 个月具有正常的持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以营业收入 1%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的外购在研项目	单项外购在研项目占研发投入总额的 5%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 1000 万元

（六）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

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

（3）合并取得子公司会计处理

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

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

（九）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

1. 金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，

该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期

损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据	计提比例
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提
商业承兑汇票组合	由客户承兑，存在一定的逾期信用损失风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据	计提比例
账龄组合	以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收账款计算预期信用损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，扣除可收回金额计提坏账准备。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

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

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据	计提比例
组合 1：保证金、押金	投标保证金、租房押金	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2：关联方款项	关联往来款	
组合 3：代垫款项、往来款	为员工代垫的社保款及单位往来款	

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他金融资产进行单项认定并计提坏账准备。如对账龄超过 3 或 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的其他金融资产单项认定，并根据可收回情况计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据	计提方法
账款组合	以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收账款计算预期信用损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

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

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产折旧方法

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

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、房屋租赁费、设计费、测试费、委托外部研究开发费、其他费用等。

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

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收

回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

公司是以电网运行智能辅助监控系统为核心领域的电网智能化综合解决方案提供商，报告期主营产品及服务包括电网运行智能辅助监控系统集成解决方案、软件开发与销售、技术服务与咨询、系统配套设备销售业务。公司针对不同的业务，收入确认的原则不同，具体如下：

（1）系统集成业务

系统集成业务是指公司围绕客户有关电网运行智能辅助监控系统建设及改造的需求，为其设计相关智能辅助综合监控集成方案，并提供软件开发、硬件集成、项目实施、系统联调等综合服务。本公司将其作为一项履约义务，在履约义务履行完毕后客户验收时确认收入。

（2）软件开发与销售业务

本公司软件开发与销售业务，分为自行开发研制的软件销售、定制软件产品销售、软件技术开发，公司在软件产品交付给客户，并取得客户验收时确认收入。

（3）技术服务与咨询业务

技术服务与咨询业务：主要是指公司按合同要求向客户提供定期或一次性技术运维服务与咨询，使客户的设备保持最佳运行状态。此部分合同分两种情况：如果是在期间提供服务，由于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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；如果是一次提供服务，本公司将其作为一项履约义务，在履约义务履行完毕后客户验收时确认收入。

（4）系统配套设备销售业务

系统配套设备销售业务：是指公司在国家电网有限公司电子商务平台上销售货物，依据平台中的客户订单提供交付相关产品，公司将其作为一项履约义务，在履约义务履行完毕后客户验收时确认收入。

（二十一）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

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

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十二）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十四）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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

（1）使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十五）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	1,110,119.75	1,333,172.69	223,052.94
负债：			
递延所得税负债	29,731.24	264,390.28	234,659.04
股东权益：			
未分配利润	61,272,168.50	61,260,562.40	-11,606.10
利润：			
所得税费用	38,253.09	49,859.19	11,606.10

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、应税劳务收入	13%、9%
增值税	技术服务收入	6%
增值税	销售软件收入即征即退	3%（注1）
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注1：公司相关软件产品业务符合财政部、国家税务总局财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，享受软件销售业务增值税实际税负超过3%部分实行即征即退政策。

(二) 重要税收优惠及批文

2023年11月30日，根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》等文件的规定，公司被认定高新技术企业，证书编号为“GR202311004758”。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（含2023年）所得税按15%比例征收，即公司2023年所得税税率为15%。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,948.03	43,759.55
银行存款	133,731,845.71	134,579,367.35
其他货币资金	1,017,657.60	3,188,983.00
未到期应收利息	3,710,577.79	
合计	138,473,029.13	137,812,109.90

注：2023年其他货币资金为银行承兑汇票保证金，其中1,017,657.60元于2024年4月19日到期。截至2023年12月31日无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金，无存放境外的货币资金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
1. 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,010,871.73	36,698,208.24	---
理财产品	9,010,871.73	36,698,208.24	---
合计	9,010,871.73	36,698,208.24	---

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,865,660.03	3,998,125.00
商业承兑汇票	609,593.12	
小计	4,475,253.15	3,998,125.00
减：坏账准备		
合计	4,475,253.15	3,998,125.00

2. 期末公司已质押的应收票据：无

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	493,750.00	850,440.02
商业承兑汇票		
合计	493,750.00	850,440.02

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	4,475,253.15	100.00			4,475,253.15
其中：组合 1：银行承兑汇票	3,865,660.03	86.38			3,865,660.03
组合 2：商业承兑汇票	609,593.12	13.62			609,593.12
合计	4,475,253.15	100.00			4,475,253.15

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	3,998,125.00	100.00			3,998,125.00
其中：组合 1：银行承兑汇票	3,998,125.00	100.00			3,998,125.00
合计	3,998,125.00	100.00			3,998,125.00

5. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票人名称	承兑人	票据金额	转应收账款金额	坏账计提金额	坏账计提比例
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	宝塔石化集团财务有限公司	100,000.00	100,000.00	80,000.00	80.00
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	宝塔石化集团财务有限公司	100,000.00	100,000.00	80,000.00	80.00
宝塔盛华商贸集团有限公司	宝塔石化集团财务有限公司	200,000.00	200,000.00	160,000.00	80.00
宝塔盛华商贸集团有限公司	宝塔石化集团财务有限公司	200,000.00	200,000.00	160,000.00	80.00
合计		600,000.00	600,000.00	480,000.00	80.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	46,917,945.59	41,589,903.69
1 至 2 年	19,025,225.68	13,651,936.28
2 至 3 年	7,414,364.52	7,586,168.95
3 至 4 年	837,010.61	1,234,807.06
4 至 5 年	682,444.24	
5 年以上	347,195.65	919,110.00
小计	75,224,186.29	64,981,925.98
减：坏账准备	7,042,949.10	6,498,436.13
合计	68,181,237.19	58,483,489.85

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	75,224,186.29	100.00	7,042,949.10	9.36	68,181,237.19
其中：组合 1：账龄组合	75,224,186.29	100.00	7,042,949.10	9.36	68,181,237.19
合计	75,224,186.29	100.00	7,042,949.10	9.36	68,181,237.19

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	64,981,925.98	100.00	6,498,436.13	10.00	58,483,489.85
其中：组合 1：账龄组合	64,981,925.98	100.00	6,498,436.13	10.00	58,483,489.85
合计	64,981,925.98	100.00	6,498,436.13	10.00	58,483,489.85

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,917,945.59	2,345,897.28	5.00	41,589,903.69	2,079,495.18	5.00
1 至 2 年	19,025,225.68	1,902,522.57	10.00	13,651,936.28	1,365,193.63	10.00
2 至 3 年	7,414,364.52	1,482,872.90	20.00	7,586,168.95	1,517,233.79	20.00
3 至 4 年	837,010.61	418,505.31	50.00	1,234,807.06	617,403.53	50.00
4 至 5 年	682,444.24	545,955.39	80.00			
5 年以上	347,195.65	347,195.65	100.00	919,110.00	919,110.00	100.00
合计	75,224,186.29	7,042,949.10	9.36	64,981,925.98	6,498,436.13	10.00

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	6,498,436.13	544,512.97				7,042,949.10
合计	6,498,436.13	544,512.97				7,042,949.10

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	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
广州平高电力技术有限公司	9,249,532.44	1,085,090.96	10,334,623.40	12.77%	849,058.38
江苏泽宇智能电力股份有限公司	8,207,793.60		8,207,793.60	10.14%	592,908.72

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
河南九域腾龙信息工程有限公司	6,218,392.60	327,283.82	6,545,676.42	8.09%	327,283.82
安徽南瑞继远电网技术有限公司	6,116,351.40	313,145.39	6,429,496.79	7.94%	351,740.24
北京智盟信通科技有限公司	5,265,225.62	796,580.50	6,061,806.12	7.49%	448,170.31
合计	35,057,295.66	2,522,100.67	37,579,396.33	46.42%	2,569,161.47

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,362,618.12	99.03	2,714,614.05	88.14
1至2年	42,837.74	0.97	355,222.75	11.53
2至3年			10,000.00	0.32
合计	4,405,455.86	100.00	3,079,836.80	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
北京华讯天星电讯科技有限责任公司	1,587,735.85	36.04
北京正通科技有限公司	1,152,830.16	26.17
深圳市芥昇昇科技有限公司	439,839.62	9.98
山东聚塔信息科技有限公司	433,962.25	9.85
国网电力科学研究院有限公司	280,000.00	6.36
合计	3,894,367.88	88.40

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		607,441.67
应收股利		
其他应收款	387,992.85	446,833.65
合计	387,992.85	1,054,275.32

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		607,441.67
减：坏账准备		
合计		607,441.67

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	285,660.89	308,859.00
1 至 2 年	57,136.00	50,949.00
2 至 3 年	31,749.00	10,000.00
3 至 4 年		198,967.00
4 至 5 年	198,967.00	400.00
5 年以上	2,900.00	17,500.00
小计	576,412.89	586,675.00
减：坏账准备	188,420.04	139,841.35
合计	387,992.85	446,833.65

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金、备用金	398,111.00	586,675.00
往来款	178,301.89	
小计	576,412.89	586,675.00
减：坏账准备	188,420.04	139,841.35
合计	387,992.85	446,833.65

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	139,841.35			139,841.35
2023 年 1 月 1 日余额 在本期	139,841.35			139,841.35
—转入第二阶段				

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)	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	48,578.69			48,578.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	188,420.04			188,420.04

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
保证金、押金、备用金	139,841.35	39,663.60				179,504.95
往来款		8,915.09				8,915.09
合计	139,841.35	48,578.69				188,420.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
安徽南瑞继远电网技术有限公司	往来款	178,301.89	1 年以内	30.93	8,915.09
北京通厦侨创科技发展有限公司	押金	166,103.00	1-2 年账龄 44,436.00 元, 4-5 年账龄 121,667.00 元	28.82	101,777.20
福建明腾控股集团有限公司	押金	77,000.00	4-5 年	13.36	61,600.00
陕西国铁经营服务有限公司西安招投标代理分公司	投标保证金	29,000.00	1 年以内	5.03	1,450.00
杭州尚坤紫萱投资管理有限公司	押金	21,659.00	1 年以内	3.76	1,082.95
合计		472,063.89		81.9	174,825.24

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,085,321.72	175,364.70	2,909,957.02	4,733,786.76	110,325.42	4,623,461.34
在产品	9,054,912.83	6,034.58	9,048,878.25	13,844,154.56	99,854.94	13,744,299.62
合计	12,140,234.55	181,399.28	11,958,835.27	18,577,941.32	210,180.36	18,367,760.96

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	110,325.42	103,472.24		38,418.43	14.53	175,364.70
在产品	99,854.94	6,020.05	14.53	99,854.94		6,034.58
合计	210,180.36	109,492.29	14.53	138,273.37	14.53	181,399.28

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	5,735,084.66	444,858.54	5,290,226.12	5,365,494.98	552,340.51	4,813,154.47
合计	5,735,084.66	444,858.54	5,290,226.12	5,365,494.98	552,340.51	4,813,154.47

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备的合同资产	5,735,084.66	100.00	444,858.54	7.76	5,290,226.12
其中：组合 1：账龄组合	5,735,084.66	100.00	444,858.54	7.76	5,290,226.12
合计	5,735,084.66	100.00	444,858.54	7.76	5,290,226.12

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备的合同资产	5,365,494.98	100.00	552,340.51	10.29	4,813,154.47
其中：组合 1：账龄组合	5,365,494.98	100.00	552,340.51	10.29	4,813,154.47
合计	5,365,494.98	100.00	552,340.51	10.29	4,813,154.47

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

① 组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	3,850,247.78	192,512.39	5.00	1,959,812.57	97,990.63	5.00
1 至 2 年	1,246,212.26	124,621.23	10.00	2,267,865.99	226,786.60	10.00
2 至 3 年	638,624.62	127,724.92	20.00	1,137,816.42	227,563.28	20.00
合计	5,735,084.66	444,858.54	7.76	5,365,494.98	552,340.51	10.29

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
账龄组合	552,340.51	-107,481.97				444,858.54
合计	552,340.51	-107,481.97				444,858.54

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	657,482.38	642,672.60
合同取得成本	384,567.36	191,292.16
合计	1,042,049.74	833,964.76

(十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		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	
道克特斯(天津)新能源科技有限公司		9,000,000.00					9,000,000.00
合计		9,000,000.00					9,000,000.00

(续)

项目	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
道克特斯(天津)新能源科技有限公司				管理层基于投资性质和目的
合计				

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,027,169.13	1,472,636.68
固定资产清理		
合计	1,027,169.13	1,472,636.68

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值			
期初余额	2,910,024.39	776,190.93	3,686,215.32
本期增加金额		2,599.00	2,599.00
) 购置		2,599.00	2,599.00
本期减少金额			
期末余额	2,910,024.39	778,789.93	3,688,814.32
二、累计折旧			
期初余额	1,569,916.96	643,661.68	2,213,578.64
本期增加金额	407,386.55	40,680.00	448,066.55
(1) 计提	407,386.55	40,680.00	448,066.55
3. 本期减少金额			

项目	运输工具	办公设备	合计
4. 期末余额	1,977,303.51	684,341.68	2,661,645.19
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	932,720.88	94,448.25	1,027,169.13
2. 期初账面价值	1,340,107.43	132,529.25	1,472,636.68

（十二）使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,507,691.33	4,507,691.33
本期增加金额	1,522,169.47	1,522,169.47
(1) 新增租赁	1,522,169.47	1,522,169.47
(2) 重估调整		
3. 本期减少金额	2,351,620.49	2,351,620.49
(1) 其他	2,351,620.49	2,351,620.49
4. 期末余额	3,678,240.31	3,678,240.31
二、累计折旧		
期初余额	2,717,068.61	2,717,068.61
本期增加金额	1,499,160.46	1,499,160.46
) 计提	1,499,160.46	1,499,160.46
3. 本期减少金额	2,351,620.49	2,351,620.49
(1) 其他	2,351,620.49	2,351,620.49
4. 期末余额	1,864,608.58	1,864,608.58
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,813,631.73	1,813,631.73
2. 期初账面价值	1,790,622.72	1,790,622.72

（十三）长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	221,908.57		147,400.11		74,508.46
合计	221,908.57		147,400.11		74,508.46

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：	1,429,906.66	9,532,711.16	1,333,172.69	8,887,817.95
资产减值准备	1,178,644.03	7,857,626.96	1,110,119.75	7,400,798.35
租赁负债	251,262.63	1,675,084.20	223,052.94	1,487,019.60
小计	1,429,906.66	9,532,711.16	1,333,172.69	8,887,817.95
递延所得税负债：	273,675.52	1,824,503.46	264,390.28	1,762,601.83
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	1,630.76	10,871.73	29,731.24	198,208.24
使用权资产	272,044.76	1,813,631.73	234,659.04	1,564,393.59
小计	273,675.52	1,824,503.46	264,390.28	1,762,601.83

(十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,017,657.60	3,438,703.00
合计	1,017,657.60	3,438,703.00

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	27,846,649.12	20,095,615.88
1年以上	4,244,661.18	7,031,418.07
合计	32,091,310.30	27,127,033.95

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
南京智盟电力有限公司	1,497,528.00	尚未最终结算
齐丰科技股份有限公司	707,440.25	尚未最终结算
福建省亿鑫海信息科技有限公司	551,293.81	尚未最终结算
合计	2,756,262.06	

（十七）合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,187,077.58	9,728,288.94
1年以上	76,106.20	291,134.56
合计	4,263,183.78	10,019,423.50

本公司本年合同负债变化的原因主要是由于国家电网福建省电力有限公司物资分公司及国家电网东北分部项目本年分别验收结转 4,785,708.61 元和 1,540,501.76 元减少所致。

（十八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,832,970.63	16,948,327.80	16,051,800.01	2,729,498.42
离职后福利-设定提存计划	71,626.01	1,414,365.00	1,400,153.87	85,837.14
辞退福利		57,700.53	57,700.53	-
合计	1,904,596.64	18,420,393.33	17,509,654.41	2,815,335.56

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,788,688.97	15,440,772.84	14,554,418.03	2,675,043.78
职工福利费		188,515.69	188,515.69	-
社会保险费	44,277.86	864,027.54	853,850.76	54,454.64
其中：医疗保险费	38,200.40	752,394.93	742,610.48	47,984.85
工伤保险费	1,736.50	32,828.52	32,770.57	1,794.45
生育保险费	4,340.96	78,804.09	78,469.71	4,675.34
其他				
住房公积金	3.80	411,813.20	411,817.00	
工会经费和职工教育经费		43,198.53	43,198.53	
合计	1,832,970.63	16,948,327.80	16,051,800.01	2,729,498.42

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	69,455.36	1,370,600.30	1,356,934.22	83,121.44
失业保险费	2,170.65	43,764.70	43,219.65	2,715.70

合计	71,626.01	1,414,365.00	1,400,153.87	85,837.14
----	-----------	--------------	--------------	-----------

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,938,207.32	2,876,797.59
个人所得税	77,924.68	31,791.72
城市维护建设税	76,706.51	49,575.12
教育费附加	54,790.37	35,410.80
印花税	18,506.71	20,934.60
合计	3,166,135.59	3,014,509.83

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	750,120.12	497,751.84
合计	750,120.12	497,751.84

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金及往来款	76,309.84	75,391.77
费用报销款	673,810.28	422,360.07
合计	750,120.12	497,751.84

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	844,443.43	1,330,730.86
合计	844,443.43	1,330,730.86

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未到期票据未终止确认	850,440.02	
合计	850,440.02	

(二十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,837,287.34	1,773,661.87
减：未确认融资费用	162,203.25	84,179.19
减：一年内到期的租赁负债	844,443.43	1,330,730.86
合计	830,640.66	358,751.82

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	96,934,793.11			96,934,793.11
合计	96,934,793.11			96,934,793.11

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	13,808,018.73	266,385.02		14,074,403.75
合计	13,808,018.73	266,385.02		14,074,403.75

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	61,272,168.50	60,438,840.68
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-11,606.10	
调整后期初未分配利润	61,260,562.40	60,438,840.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,663,850.20	6,481,475.36
减：提取法定盈余公积	266,385.02	648,147.54
应付普通股股利	15,000,000.00	5,000,000.00
期末未分配利润	48,658,027.58	61,272,168.50

注：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 -11,606.10 元。

(二十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,292,625.15	51,726,762.71	73,133,393.21	49,344,377.10
其他业务	240,307.74	238,130.44	262,965.33	238,130.44
合计	77,532,932.89	51,964,893.15	73,396,358.54	49,582,507.54

2. 营业收入、营业成本分解信息

一. 收入类型	收入	成本
系统集成	56,152,452.48	38,014,179.40
系统配套设备销售业务	5,229,847.59	3,765,094.70
软件开发与销售	2,280,620.50	42,017.37
技术服务与咨询	13,629,704.58	9,905,471.24
其他业务	240,307.74	238,130.44
合 计	77,532,932.89	51,964,893.15
二. 按经营地区分类		
福建省	24,200,124.99	16,722,682.71
北京市	9,876,330.56	5,790,209.00
河南省	9,071,079.25	6,436,741.49
安徽省	6,153,366.04	3,887,590.70
江苏省	5,833,251.06	2,742,771.50
广东省	4,676,224.26	3,318,682.62
浙江省	4,174,902.66	3,004,209.08
四川省	3,034,370.53	2,415,440.22
辽宁省	2,891,809.13	1,746,607.68
山东省	2,670,796.45	2,386,400.85
内蒙古自治区	1,488,370.01	854,960.20
重庆	1,478,700.72	819,562.86
云南省	761,061.95	723,459.68
湖北省	548,092.93	568,898.56
陕西省	238,532.11	129,814.16
上海市	141,150.44	207,079.65
江西省	114,449.69	63,327.37
山西省	111,432.74	87,367.52
天津市	68,887.37	59,087.30

一. 收入类型	收入	成本
合 计	77,532,932.89	51,964,893.15

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	264,465.89	188,430.01
教育费附加	113,342.51	80,711.48
地方教育附加	75,561.69	53,807.66
印花税	30,056.41	36,491.83
车船税	2,360.00	1,160.00
合计	485,786.50	360,600.98

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,441,758.54	2,234,986.90
业务招待费	557,633.33	935,749.43
中标服务费	408,255.35	441,242.48
项目质保运维费	1,013,145.97	977,390.02
服务费	3,650.00	90,442.56
差旅费	268,523.95	148,214.50
运输费	133,877.56	125,572.55
办公费	163,123.25	59,908.91
广告费		6,360.00
标书费	5,398.00	9,688.83
折旧费	1,846.92	1,667.21
其他	270,650.02	207,904.24
合计	5,267,862.89	5,239,127.63

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,402,295.83	3,491,984.94
使用权资产累计折旧	921,598.34	1,205,807.12
业务招待费	805,451.32	695,298.04
聘请中介机构费用	1,077,436.10	768,839.92
服务费	308,805.31	424,646.58
物业费、水电费	404,453.55	400,328.66
车辆使用费及交通费	471,158.78	289,923.98
折旧费	427,482.71	431,171.52
办公费	274,153.26	170,296.42
差旅费	459,838.46	298,133.27
装修费	126,237.55	182,351.42
残保金		60,607.03
其他	77,370.38	80,542.32
租金	230,440.49	85,875.76
合计	9,986,722.08	8,585,806.98

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,282,027.88	5,314,617.40
委外服务费	4,350,941.16	4,534,745.80
差旅费	181,604.36	143,861.89
软件测试费		811,320.76
折旧费	18,736.92	23,262.29
房租	242,892.15	
其他	296,874.32	232,975.61
合计	13,373,076.79	11,060,783.75

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	94,241.82	138,902.65
减：利息收入	3,627,554.39	820,094.31
手续费支出	12,740.65	20,754.93
合计	-3,520,571.92	-660,436.73

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	2,374,693.35	1,307,813.15	与收益相关
个税手续费返还	7,069.10	9,820.58	与收益相关
稳岗补贴	14,255.94	5,669.00	与收益相关
职业技能提升补贴		96,000.00	与收益相关
合计	2,396,018.39	1,419,302.73	

(三十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	432,787.79	1,243,917.96
合计	432,787.79	1,243,917.96

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	362,038.40	1,637,835.91
合计	362,038.40	1,637,835.91

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-544,512.97	1,270,709.97
其他应收款信用减值损失	-48,578.69	-4,475.52
合计	-593,091.66	1,266,234.45

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-109,506.82	-131,022.21
合同资产减值损失	107,481.97	-146,008.78
合计	-2,024.85	-277,030.99

(三十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	5,510.00	2,001,600.00	5,510.00
合计	5,510.00	2,001,600.00	5,510.00

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		100.00	
合计		100.00	

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		77,871.22
递延所得税费用	-87,448.73	-39,618.13
合计	-87,448.73	38,253.09

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,576,401.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	386,460.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	261,120.71
研发费用加计扣除	-735,029.66
所得税费用	-87,448.73

(四十二) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	524,418.27	820,094.31
政府补助	26,835.04	2,113,089.58
保证金、押金及往来款	1,675,491.74	2,800,458.37
其他	85.00	16,385.77
合计	2,226,830.05	5,750,028.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	16,062,859.80	13,953,387.52
保证金、押金及往来款	2,071,456.88	3,440,689.41
合计	18,134,316.68	17,394,076.93

2. 投资活动有关的现金

(1) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对道克特斯（天津）新能源科技有限公司投资	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

3. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	1,457,645.88	1,381,324.45
分配红利款及手续费	1,500.00	
合计	1,459,145.88	1,381,324.45

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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	
租赁负债	1,773,661.87		1,699,986.84	1,457,645.88	178,715.49	1,837,287.34
其他应付款			1,500.00	1,500.00		
合计	1,773,661.87	15,000.00	1,701,486.84	1,459,145.88	178,715.49	1,837,287.34

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,663,850.20	6,481,475.36
加：资产减值准备	2,024.85	277,030.99
信用减值损失	593,091.66	-1,266,234.45

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	448,066.55	456,101.02
使用权资产折旧	1,499,160.46	1,499,360.12
长期待摊费用摊销	147,400.11	147,399.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-362,038.40	-1,637,835.91
财务费用（收益以“-”号填列）	94,241.82	138,902.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-432,787.79	-1,243,917.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,733.97	158,141.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,285.24	-197,759.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,437,706.77	813,898.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,127,075.68	1,502,690.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,322,403.20	15,609,926.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,801,404.98	22,739,179.68
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		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	133,744,793.74	136,523,181.90
减：现金的期初余额	136,523,181.90	681,020.55
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	-2,778,388.16	135,842,161.35

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	133,744,793.74	136,523,181.90
其中：库存现金	12,948.03	43,759.55
可随时用于支付的银行存款	133,731,845.71	134,579,367.35
可随时用于支付的其他货币资金		1,900,055.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	133,744,793.74	136,523,181.90

（四十四）租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	449,242.00
与租赁相关的总现金流出	2,206,417.00

2. 作为出租人

（1）经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	240,307.74	
合计	240,307.74	

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,282,027.88	5,314,617.40
委外服务费	4,350,941.16	4,534,745.80
差旅费	181,604.36	143,861.89
软件测试费		811,320.76
折旧费	18,736.92	23,262.29
房租	242,892.15	
其他	296,874.32	232,975.61
合计	13,373,076.79	11,060,783.75
其中：费用化研发支出	13,373,076.79	11,060,783.75

七、合并范围的变更

本公司本年投资设立扬州元图股权投资合伙企业(有限合伙) 和北京殷图硕能科技有限公司两个子企业，截至 2023 年 12 月 31 ，本公司尚未实际出资，上述企业尚未开展经营活动。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
扬州元图股权投资合伙企业(有限合伙)	扬州	1250 万人民币	扬州	资本市场服务	96%		设立
北京殷图硕能科技有限公司	北京	300 万人民币	北京	科技推广和应用行业	51%		设立

九、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
北京市海淀区上市挂牌补贴		2,000,000.00
党建工作活动经费	5,510.00	1,600.00
合计	5,510.00	2,001,600.00

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括企业经济类型及外部信用评级。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无银行借款，本公司所承担的利率风险不重大。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（三）流动性风险

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

十一、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	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	9,010,871.73			9,010,871.73
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,010,871.73			9,010,871.73

十二、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

公司实际控制人为郑三立和阳琳，两人为夫妻关系。郑三立直接持有公司 48.78%的股份，通过北京星云天文化咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1.3960%股份，阳琳直接持有公司 1.8%的股份，二人合计持有公司 51.9760%的股份。

本公司的其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
孙明	持有公司 13.32%股份，副董事长、副总经理、技术总监

其他关联方名称	与本公司关系
周有明	董事、营销总监
路士超	监事会主席
于佳	监事
王家宝	职工代表监事
黄清霞	财务负责人
张建民	董事会秘书
北京星云天文化咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.622%股份
李志强	独立董事
王玉	独立董事
深圳市殷图科技发展有限公司	持有公司 0.06%股权
恒同（新加坡）投资有限公司	实际控制人郑三立参股企业，持股 5%
北京莫尼文化传播有限公司	实际控制人阳琳持股 96.25%
道克特斯（天津）新能源科技有限公司	参股公司

（二）关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,473,013.22	2,266,729.06

（三）应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	孙明	6,279.24	2,485.02
其他应付款	张建民		1,630.00
其他应付款	周有明	95,475.48	55,872.00
其他应付款	于佳	425.07	1,828.00
其他应付款	郑三立	14,257.67	
其他应付款	阳琳	20,644.14	
其他应付款	王家宝	1,564.44	
其他应付款	路士超	8,455.9	
其他应付款	黄清霞	314.00	

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2024年4月26日，公司董事会审议了权益分派预案，决定按照目前总股本50,000,000股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税）；不进行资本公积金转增股本，不送红股。议案尚需提交公司2023年年度股东大会审议，最终预案以股东大会审议结果为准。

十五、其他重要事项

无。

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,510.00	2,001,600.00	2,001,600.00
2. 委托他人投资或管理资产的损益	794,826.19	2,881,753.87	2,881,753.87
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-100.00	-100.00
4. 减：所得税影响额	120,050.43	732,488.08	732,488.08
合计	680,285.76	4,150,765.79	4,150,765.79

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.24	2.93	0.05	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92	1.06	0.04	0.05

北京股图网联科技股份有限公司

二〇二四年四月二十六日

附：

第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室