

MAXTU 迈拓港湾

—— 建设新型智慧城市 ——

迈拓港湾

NEEQ: 838762

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司

Hebei Maxtu Harbour Digital Information Co., Ltd.



年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王孟龙、主管会计工作负责人高芳及会计机构负责人（会计主管人员）高芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动、融资和利润分配	14
第五节	公司治理	17
第六节	财务会计报告	21
附件	会计信息调整及差异情况	78

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司行政办公室

释义

释义项目		释义
迈拓港湾、股份公司、本公司、公司	指	河北迈拓港湾数字信息股份有限公司
主办券商、东方财富证券	指	东方财富证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河北迈拓港湾数字信息股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
本期期初、报告期期初	指	2023年1月1日
本期期末、报告期期末	指	2023年12月31日
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
5G	指	第五代蜂窝移动通信技术
海康威视	指	杭州海康威视科技有限公司
元	指	人民币元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河北迈拓港湾数字信息股份有限公司		
英文名称及缩写	Hebei Maxtu Harbour Digital Information Co., Ltd.		
	maxtu		
法定代表人	王孟龙	成立时间	2004年12月29日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-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	信息系统集成、软件开发、系统集成解决方案、系统集成产品及配套设备的销售、技术服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	迈拓港湾	证券代码	838762
挂牌时间	2016年8月10日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	10,230,000
主办券商（报告期内）	东方财富证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区宛平南路 88 号金座 9 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	高芳	联系地址	河北省保定市北二环路 5699 号大学科技园 7A 号楼 202
电话	0312-6780999	电子邮箱	gaofang@maxtu.com
传真	0312-6780999		
公司办公地址	保定市北二环路 5699 号大学科技园 7A 号楼 202	邮政编码	071000
公司网址	www.maxtu.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911306057698260203		
注册地址	河北省保定市北二环路 5699 号大学科技园 7A 号楼 202		
注册资本（元）	10,230,000 元	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司主要面对政府、企业、教育、医疗等领域提供信息化系统的整体技术融合性解决方案及实施服务，是专门从事软件和信息技术服务、信息系统集成服务的高新技术型企业。

公司是国家级高新技术企业、河北省“专精特新”中小企业、河北省科技型中小企业、河北省科普示范基地，公司拥有国家级信息消费体验中心、ISO9001质量管理体系认证资质、环境管理体系认证资质、职业健康安全体系认证资质和电子与智能化工程专业承包贰级资质、河北省安全技术防范系统设计、安装、维修壹级资质，企业征信信用等级 AAA 级。

公司的商业模式主要分为系统集成业务模式和产品销售业务模式，收入来源主要来自系统集成服务及产品销售。

系统集成业务模式是公司在客户业务流程和信息系统进行充分调研的基础上，针对具体需求和网络建设方面的具体问题提出解决方案，并确立整个项目的架构设计。在与客户签署合同后，公司开始组织软硬件产品采购、进行项目现场实施、搭建软硬件平台、配置系统软件和相应应用软件，必要时对所选取的软件进行二次开发或客户化。在项目实施完成后，配合客户组织系统测试和试运行，并对客户进行培训，最后组织工程验收和系统开通。在业务过程中，公司为客户提供咨询、方案设计、采购、系统搭建、软件开发、安装调试等各个环节服务。

产品销售业务模式是公司利用在河北省内的多种合作渠道，利用公司与上游软硬件供应商、经销商良好的长期合作关系，将公司合作的海康威视、浪潮、利亚德等厂商产品销售出去，满足客户相关需求并提供相关服务，以获得稳定收益。

报告期内，公司的商业模式较上年同期未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司 2021 年 9 月被认定为高新技术企业，2021 年 12 月被认定为河北省“专精特新”中小企业。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	50,162,184.14	61,573,572.52	-18.53%

毛利率%	22.67%	27.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	772,312.12	4,928,615.23	-84.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-243,570.21	3,919,295.86	-106.21%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.18%	22.97%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.00%	18.27%	-
基本每股收益	0.08	0.48	-84.27%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	42,932,411.51	45,461,394.45	-5.56%
负债总计	20,284,261.29	21,539,556.35	-5.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,648,150.22	23,921,838.10	-5.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	2.34	-5.32%
资产负债率%（母公司）	47.25%	47.38%	-
资产负债率%（合并）	47.25%	47.38%	-
流动比率	1.87	1.89	-
利息保障倍数	3.66	42.58	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,055,094.41	3,651,680.26	
应收账款周转率	2.16	3.64	-
存货周转率	2.76	2.33	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.56%	-29.43%	-
营业收入增长率%	-18.53%	33.74%	-
净利润增长率%	-84.33%	2,105.29%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	679,852.29	1.58%	7,874,195.35	17.32%	-91.37%
应收票据					
应收账款	23,126,589.59	53.87%	12,312,596.03	27.08%	87.83%
存货	12,327,270.19	28.71%	15,828,567.51	34.82%	-22.12%
固定资产	2,101,068.73	4.89%	3,687,261.08	8.11%	-43.02%
无形资产	3,083,725.25	7.18%	2,025,485.18	4.46%	52.25%
短期借款	1,500,000.00	3.49%	-	-	-

预付款项	86,414.10	0.20%	424,118.37	0.93%	-79.63%
使用权资产	-	-	716,033.38	1.58%	-100.00%
应付账款	8,842,035.59	20.60%	7,933,609.32	17.45%	11.45%
合同负债	8,122,421.98	18.92%	8,685,788.12	19.11%	-6.49%
应交税费	1,134,589.24	2.64%	1,562,939.90	3.44%	-27.41%
其他流动负债	2,341.84	0.01%	342,278.53	0.75%	-99.32%
一年内到期的非流动负债	-	-	747,734.58	1.64%	-100.00%
递延收益	662,614.10	1.54%	1,930,534.28	4.25%	-65.68%

项目重大变动原因:

- 1.货币资金本期期末较上年期末变动-91.37%，因本期垫付的采购款金额较大；
- 2.应收账款本期期末较上年期末变动87.83%，因本期项目完工确认收入，应收账款未收回；
- 3.无形资产本期期末较上年期末变动52.25%，因本期蓝牙定位算法平台软件研发完成转无形资产；
- 4.短期借款本期期末余额150万元，因本期垫付资金金额较大取得了银行短期借款作为短期周转资金；
- 5.使用权资产本期期末较上年期末变动-100.00%，因本期末使用权资产折旧计提完毕，期末资产余额为0；
- 6.应付账款本期期末较上年期末变动11.45%，因本期项目采购金额较大应付账款金额随之增加；
- 7.应交税费本期期末较上年期末变动-27.41%，因税收政策的影响上年期末应交税费余额中有较大金额的上年度缓缴未到期税额；
- 8.其他流动负债本期期末较上年期末变动-99.32%，因本期取得预收款的项目已开票且已缴纳增值税；
- 9.一年内到期的非流动负债较上年同期变动-100.00%，因本期应付一年内到期的租赁负债已经支付。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	50,162,184.14	-	61,573,572.52	-	-18.53%
营业成本	38,788,937.03	77.33%	44,821,168.68	72.79%	-13.46%
毛利率%	22.67%	-	27.21%	-	-
销售费用	1,735,637.36	3.46%	2,396,709.40	3.89%	-27.58%
管理费用	3,179,288.71	6.34%	4,363,542.73	7.09%	-27.14%
研发费用	3,085,171.92	6.15%	4,844,541.50	7.87%	-36.32%
财务费用	154,541.90	0.31%	185,154.73	0.30%	-16.53%
信用减值损失	-3,738,066.16	-7.45%	-673,506.42	-1.09%	455.02%
其他收益	1,569,931.82	3.13%	1,184,513.56	1.92%	32.54%
营业利润	824,779.19	1.64%	5,238,315.34	8.51%	-84.25%
净利润	772,312.12	1.54%	4,928,615.23	8.00%	-84.33%

项目重大变动原因:

- 1.营业收入本期较上年同期变动 -18.53%，因上年同期完工项目确认收入金额较大；

- 2.营业成本本期较上年同期变动 -13.46%，因上年同期完工项目结转成本金额较大；
- 3.销售费用本期较上年同期变动 -27.58%，因本期业务招待费降低、售后维修费降低；
- 4.管理费用本期较上年同期变动 -27.14%，因装修费摊销完毕本期装修费降低；
- 5.研发费用本期较上年同期变动 -36.32%，因本期自主研发能力增强，委外研发费支出降低；
- 6.财务费用本期较上年同期变动 -16.53%，因本期利息费用降低；
- 7.信用减值损失本期较上年同期变动 455.02%，因本期计提较大金额的长账龄应收账款坏账准备；
- 8.净利润本期较上年同期变动 -84.33%，因本期完工项目确认收入金额较上年同期减少，且本期完工项目毛利较低。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	50,162,184.14	61,573,572.52	-18.53%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	38,788,937.03	44,821,168.68	-13.46%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
销售电子产品	595,752.19	476,598.40	20.00%	-82.35%	-79.45%	-36.07%
信息系统集成	44,080,427.08	34,395,331.30	21.97%	-14.37%	-6.32%	-23.38%
技术服务	5,486,004.87	3,917,007.33	28.60%	-18.36%	-32.29%	105.56%
合计	50,162,184.14	38,788,937.03	22.67%	-18.53%	-13.46%	-16.67%

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入较上年同期变动 -18.53%，主营业务成本较上年同期变动 -13.46%，毛利较上年同期变动 -16.67%，收入、成本和毛利本期下降的原因主要是本期项目金额较小且毛利较低。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国联合网络通讯有限公司保定市分公司	15,082,661.71	30.07%	否
2	中移系统集成有限公司	12,017,799.94	23.96%	否
3	保定市女子职业中专学校	5,123,027.70	10.21%	否

4	河北银行股份有限公司保定分行	4,889,380.53	9.75%	否
5	保定市新华书店有限责任公司	3,689,274.82	7.35%	否
合计		40,802,144.70	81.34%	-

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	熊猫智慧水务有限公司	5,000,000.00	14.69%	否
2	联强国际贸易（中国）有限公司石家庄分公司	2,828,169.40	8.31%	否
3	苏州天翰蒂森数字科技有限公司	2,463,320.27	7.24%	否
4	河北浩瞰电子工程有限公司	1,435,643.55	4.22%	否
5	河北金吾祥元信息科技有限公司	1,404,123.90	4.13%	否
合计		13,131,257.12	38.58%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,055,094.41	3,651,680.26	-265.82%
投资活动产生的现金流量净额	-28,214.37	-3,575,184.82	-99.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,111,034.28	-6,680,957.78	-83.37%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额较上年同期 -265.82%，主要是本期垫付的采购款金额较大，导致经营活动产生的现金流量净额较大；
- 2.投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 -99.21%，主要是上期研发投入形成物联网平台软件、蓝牙定位算法等无形资产；
- 3.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 -83.37%，主要是上期末归还了银行借款。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户所在区域集中度较高的风险	公司的客户主要集中在河北省内，如果公司不能进一步拓展客户所在区域的范围，进一步降低客户的区域集中度，有可能影响公司的进一步发展，存在一定的风险。
人才流失风险	高新技术公司最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累，拥有了丰富的行业经验和技术水平，形成了一支高素质的专业队伍，在业内树立了良好的口碑。随着市场飞速发展，对技术人才需求也随之增长，行业对上述人才的争夺也日趋激烈。公司所处地区对技术人才竞争力较弱，这将可能削弱公司现有的竞争优势，对公司的业务发展造成不利影响。
抗风险能力较弱的风险	宏观经济走势会对中小型公司有较强的影响。报告期内公司总体规模较小，抵御市场风险能力较弱，如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。
管理风险	随着公司业务的发展，经营活动更趋复杂，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中涉及到的更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提高管理水平，就可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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

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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,000,000	0
销售产品、商品，提供劳务	4,000,000	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	10,000,000	5,000,000
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		

与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

无

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年7月1日	-	挂牌	关于减少及规范关联交易的承诺	承诺杜绝一切非法占用发行人资金、资产的行为,同时尽量避免与本公司发生关联交易。	正在履行中
其他股东	2016年7月1日	-	挂牌	关于减少及规范关联交易的承诺	承诺杜绝一切非法占用发行人资金、资产的行为,同时尽量避免与本公司发生关联交易。	正在履行中
董监高	2016年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年7月1日	-	挂牌	其他承诺	若因在本承诺书出具日前公司对外拆借资金和股东占款而导致受到行政、司法处罚或被他人起诉进而给公司造成经济损失的,全部由本人承担责任。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,186,900	31.15%	2,685,900	5,872,800	57.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	1,452,400	14.20%	0	1,452,400	14.20%	
	核心员工	0					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,043,100	68.85%	-2,685,900	4,357,200	42.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	4,357,200	42.59%	0	4,357,200	42.59%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,230,000	-	0	10,230,000	-	
普通股股东人数							5

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王孟龙	2,971,300	0	2,971,300	29.04%	2,228,475	742,825	0	0
2	马红芹	2,838,300	0	2,838,300	27.74%	2,128,725	709,575	0	0
3	王家琳	2,685,900	0	2,685,900	26.26%	0	2,685,900	0	0
4	王雅伦	1,534,500	0	1,534,500	15.00%	0	1,534,500	0	0
5	孙玉霞	200,000	0	200,000	1.96%	0	200,000	0	0
合计		10,230,000	0	10,230,000	100%	4,357,200	5,872,800	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

2022年10月公司第一大股东王家琳通过大宗交易转让股份895,200股，股东王孟龙受让307,500股，股东马红芹受让587,700股，转让完成后，公司第一大股东由王家琳变更成王孟龙，由于公司股份较分散，控股股东、实际控制人由王家琳变更为无控股股东、实际控制人。

公司于2022年10月21日发布第一大股东、控股股东、实际控制人变更公告。

（二）实际控制人情况

2022年10月公司第一大股东王家琳通过大宗交易转让股份895,200股，股东王孟龙受让307,500股，股东马红芹受让587,700股，转让完成后，公司第一大股东由王家琳变更成王孟龙，由于公司股份较分散，控股股东、实际控制人由王家琳变更为无控股股东、实际控制人。

公司于2022年10月21日发布第一大股东、控股股东、实际控制人变更公告。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

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		

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王孟龙	董事长、总经理	男	1963年1月	2022年4月20日	2025年4月19日	2,971,300	0	2,971,300	29.04%
李晓辉	董事	女	1971年3月	2022年4月20日	2025年4月19日	0	0	0	0%
胡日新	董事	男	1971年1月	2022年4月20日	2025年4月19日	0	0	0	0%
高芳	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1983年10月	2022年4月20日	2025年4月19日	0	0	0	0%
苗昱东	董事	男	1987年9月	2022年10月28日	2025年4月19日	0	0	0	0%
马红芹	监事会主席	女	1973年9月	2022年4月20日	2025年4月19日	2,838,300	0	2,838,300	27.74%
王倩	监事	女	1984年4月	2022年4月20日	2025年4月19日	0	0	0	0%
姜晓霞	监事	女	1981年8月	2022年4月20日	2025年4月19日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

李晓辉为深圳市觅拓物联信息技术有限公司股东，持有 9.16% 股份，王孟龙为深圳市觅拓物联信息技术有限公司股东，持有 60.81% 股份。除此之外，董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间无其他任何关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	7	2	0	9
市场拓展人员	11	0	0	11
技术人员	17	0	0	17
财务人员	4	0	0	4
研发人员	9	1	0	10
员工总计	48	3	0	51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	22	24
专科	20	21
专科以下	5	5
员工总计	48	51

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

- 1、薪酬政策：公司实施了绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律法规和保定市相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金等。同时为员工提供了节日福利、并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活。
- 2、培训计划：公司尊崇以人为本的宗旨，重视人才的培养与开发。定期组织对员工的培训，增加及提高专业技能。在人才的培养过程中，公司建立了一套系统的培训体系。
- 3、报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

2016年3月6日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了由保定市迈拓港湾科技发展有限公司全体现有股东作为发起人，将保定市迈拓港湾科技发展有限公司整体变更为保定迈拓港湾科技发展有限公司的议案。股份公司成立后依照相关法律法规要求建立了较规范的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，制定了内容完备的公司章程、三会议事规则及其他管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。股份公司在沿用有限公司规章制度的基础上，为适应股份公司运作及其股权在全国中小企业股转系统挂牌的要求，制定和完善了公司的内控制度，主要有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《重大事项决策管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等。2017年公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司制定的上述制度均遵循《公司法》、《公司章程》等规定，没有出现损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，会议程序规范、会议记录完整。截至本报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，对本年度内的监督事项没有异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东、实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立：公司业务结构完整，自主独立经营，对关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售体系，产品的开发、销售不依赖于关联企业。公司拥有独立的专利权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于任何其他关联企业。

2、人员独立：公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立；总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立：公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，拥有独立于关联企业的房屋租赁权，拥有独立的商标、软件著作权等无形资产。

4、机构独立：公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在混合经营、合署办

公等情况。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立、规范的会计核算和财务管理体系，配备了相应的财务人员。

公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被其他方任意占用的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

(四) 对重大内部管理制度的评价

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的系统工程，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，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	澄宇审字（2024）第 0056 号			
审计机构名称	北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号聚杰金融大厦 13 楼 1305 室			
审计报告日期	2024 年 4 月 18 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谢维 2 年	杨贵宝 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	12.5 万元			

审 计 报 告

澄宇审字（2024）第 0056 号

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北迈拓港湾数字信息股份有限公司（以下简称“迈拓港湾”）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，公允反映了迈拓港湾 2023 年 12 月 31 日财务状况以及 2023 年度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，我们独立于迈拓港湾，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

迈拓港湾管理层对其他信息负责。其他信息包括迈拓港湾 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

迈拓港湾管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估迈拓港湾的持续经营能力，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迈拓港湾、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迈拓港湾的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对迈拓港湾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迈拓港湾不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

北京澄宇会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：
谢维

中国注册会计师：
杨贵宝

二零二四年四月十八日

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、1	679,852.29	7,874,195.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	23,126,589.59	12,312,596.03
应收款项融资			
预付款项	五、3	86,414.10	424,118.37
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、4	409,201.00	671,229.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	12,327,270.19	15,828,567.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	6,786.16	
流动资产合计		36,636,113.33	37,110,706.26
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	2,101,068.73	3,687,261.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、8		716,033.38

无形资产	五、9	3,083,725.25	2,025,485.18
开发支出	五、10		1,350,118.80
商誉			
长期待摊费用	五、11	7,425.86	23,666.15
递延所得税资产	五、12	1,104,078.34	548,123.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,296,298.18	8,350,688.19
资产总计		42,932,411.51	45,461,394.45
流动负债：			
短期借款	五、13	1,500,000.00	
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			
应付账款	五、14	8,842,035.59	7,933,609.32
预收款项			
合同负债	五、15	8,122,421.98	8,685,788.12
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、16	16,917.27	336,671.62
应交税费	五、17	1,134,589.24	1,562,939.90
其他应付款	五、18	3,341.27	
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、19		747,734.58
其他流动负债	五、20	2,341.84	342,278.53
流动负债合计		19,621,647.19	19,609,022.07
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、21		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、22	662,614.10	1,930,534.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		662,614.10	1,930,534.28
负债合计		20,284,261.29	21,539,556.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	10,230,000.00	10,230,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	947,042.73	947,042.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	1,351,710.75	1,274,479.54
一般风险准备			
未分配利润	五、26	10,119,396.74	11,470,315.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		22,648,150.22	23,921,838.10
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		22,648,150.22	23,921,838.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,932,411.51	45,461,394.45

法定代表人：王孟龙

主管会计工作负责人：高芳

会计机构负责人：高芳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		50,162,184.14	61,573,572.52
其中：营业收入	五、27	50,162,184.14	61,573,572.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,169,270.61	56,846,264.32
其中：营业成本	五、27	38,788,937.03	44,821,168.68
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、28	225,693.69	235,147.28
销售费用	五、29	1,735,637.36	2,396,709.40
管理费用	五、30	3,179,288.71	4,363,542.73
研发费用	五、31	3,085,171.92	4,844,541.50
财务费用	五、32	154,541.90	185,154.73
其中：利息费用		155,452.01	191,915.78
利息收入		6,945.64	10,193.69
加：其他收益	五、33	1,569,931.82	1,184,513.56
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-3,738,066.16	-673,506.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		824,779.19	5,238,315.34
加：营业外收入	五、35	1.23	6,825.20
减：营业外支出	五、36	500,537.12	3,354.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		324,243.30	5,241,786.44
减：所得税费用	五、37	-448,068.82	313,171.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		772,312.12	4,928,615.23
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）		772,312.12	4,928,615.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 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）		772,312.12	4,928,615.23
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		772,312.12	4,928,615.23
(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）		0.08	0.48
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.48

法定代表人：王孟龙

主管会计工作负责人：高芳

会计机构负责人：高芳

(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		39,851,128.59	55,724,859.02
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		39,208.44	193,562.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	2,025,724.36	2,236,803.61
经营活动现金流入小计		41,916,061.39	58,155,224.85
购买商品、接受劳务支付的现金		37,778,830.46	42,163,604.44
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		4,928,251.03	4,640,249.28
支付的各项税费		3,124,206.66	3,610,220.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	2,139,867.65	4,089,470.63
经营活动现金流出小计		47,971,155.80	54,503,544.59
经营活动产生的现金流量净额		-6,055,094.41	3,651,680.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			8,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,214.37	3,583,684.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,214.37	3,583,684.82
投资活动产生的现金流量净额		-28,214.37	-3,575,184.82
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		19,500,000.00	17,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,500,000.00	17,850,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	23,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,164,899.82	133,949.78
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、38	446,134.46	547,008.00
筹资活动现金流出小计		20,611,034.28	24,530,957.78
筹资活动产生的现金流量净额		-1,111,034.28	-6,680,957.78
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		-7,194,343.06	-6,604,462.34
加：期初现金及现金等价物余额		7,874,195.35	14,478,657.69
六、期末现金及现金等价物余额		679,852.29	7,874,195.35

法定代表人：王孟龙

主管会计工作负责人：高芳

会计机构负责人：高芳

(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	10,230,000.00				947,042.73				1,274,479.54		11,470,315.83		23,921,838.10
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	10,230,000.00				947,042.73				1,274,479.54		11,470,315.83		23,921,838.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								77,231.21		-1,350,919.09			-1,273,687.88
（一）综合收益总额										772,312.12			772,312.12
（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								77,231.21		-2,123,231.21			-2,046,000.00

1. 提取盈余公积								77,231.21		-77,231.21		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,046,000.00		-2,046,000.00
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	10,230,000.00				947,042.73			1,351,710.75		10,119,396.74		22,648,150.22

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	10,230,000.00				947,042.73				781,618.02		7,034,562.12		18,993,222.87
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	10,230,000.00				947,042.73			781,618.02	7,034,562.12			18,993,222.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								492,861.52	4,435,753.71			4,928,615.23
（一）综合收益总额									4,928,615.23			4,928,615.23
（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								492,861.52	-492,861.52			
1. 提取盈余公积								492,861.52	-492,861.52			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	10,230,000.00				947,042.73				1,274,479.54		11,470,315.83		23,921,838.10

法定代表人：王孟龙

主管会计工作负责人：高芳

会计机构负责人：高芳

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司(以下简称“本公司”)设立于 2004 年 12 月 29 日, 原名保定迈拓港湾科技发展股份有限公司, 2021 年 11 月 25 日变更为河北迈拓港湾数字信息股份有限公司, 2016 年 8 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码: 838762。本公司在保定市高新区市场监督管理局登记注册, 统一社会信用代码: 911306057698260203, 法定代表人: 王孟龙, 住所: 保定市北二环路 5699 号大学科技园 7A 号楼 202, 营业期限自 2004 年 12 月 29 日至无固定期限。

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司注册资本为 1,023.00 万元, 股本为 1,023.00 万元。

本公司的经营范围为: 计算机软件开发、咨询、销售; 计算机系统集成服务; 企业管理咨询、创业空间服务; 建筑智能化工程; 网络技术开发、技术咨询、技术服务; 安全防范工程; 云计算; 网络设备、多媒体设备、通讯广播电视设备、家用电器及电子产品、舞台照明设备、文化体育用品及器材、办公用品及耗材、工控设备、制冷设备、仪器仪表的批发、零售。(经营范围中属于法律、行政法规规定须经批准的项目, 应当依法经批准后方可经营)。

本公司主要从事信息技术服务业。

财务报告批准报出日: 2024 年 4 月 18 日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

本公司从性质和金额两方面判断财务报表披露事项的重要性。判断性质的重要性时，本公司考虑该事项是否属于本公司日常活动等因素。判断金额大小的重要性时，本公司根据利润总额的 5% 确定。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融

负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司

发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证

据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、

逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

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

9、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法、个别认定法等计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、15“长期资产减值”。

（4）其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

12、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

13、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、15“长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、合同资产和合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司

在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

18、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内

按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政

府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

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

本公司作为承租人

①初始计量

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

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

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

③租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是

指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁

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

融资租赁

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

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

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

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性

差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等),不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定,对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述政策对本公司无影响。

(2) 会计估计变更

无会计估计变更。

21、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认

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

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

（2）租赁的归类

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧

和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

2、税收优惠及批文

2021年9月18日，本公司经河北省高新技术企业认定管理工作领导小组认定为高新技术企业，2021年度、2022年度、2023年度享受15%的所得税优惠税率。

2023年8月2日，财政部、税务总局发布《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023年第12号）对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

五、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2023年1月1日，“期末”指2023年12月31日，“上年年末”指2022年12月31日，“本期”指2023年度，“上期”指2022年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	664.45	1,081.11
银行存款	679,187.84	7,873,114.24
其他货币资金		
合 计	679,852.29	7,874,195.35
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	19,351,750.86	7,062,426.67
1至2年	2,530,830.00	1,925,080.07
2至3年	1,866,380.07	165,045.00
3至4年	19,926.00	1,979,529.47
4至5年	1,915,254.00	4,706,024.00
5年以上	4,802,971.00	96,947.00
小 计	30,487,111.93	15,935,052.21
减：坏账准备	7,360,522.34	3,622,456.18
合 计	23,126,589.59	12,312,596.03

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
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	30,487,111.93	100.00	7,360,522.34	24.14	23,126,589.59
其中：					
账龄组合	30,487,111.93	100.00	7,360,522.34	24.14	23,126,589.59
合 计	30,487,111.93	——	7,360,522.34	——	23,126,589.59

(续)

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 (%)	
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	15,935,052.21	100.00	3,622,456.18	22.73	12,312,596.03
其中：					
账龄组合	15,935,052.21	100.00	3,622,456.18	22.73	12,312,596.03
合 计	15,935,052.21	—	3,622,456.18	—	12,312,596.03

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,351,750.86	967,587.53	5
1至2年	2,530,830.00	253,083.00	10
2至3年	1,866,380.07	373,276.01	20
3至4年	19,926.00	5,977.80	30
4至5年	1,915,254.00	957,627.00	50
5年以上	4,802,971.00	4,802,971.00	100
合 计	30,487,111.93	7,360,522.34	—

(续)：

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,062,426.67	353,121.33	5
1至2年	1,925,080.07	192,508.01	10
2至3年	165,045.00	33,009.00	20
3至4年	1,979,529.47	593,858.84	30
4至5年	4,706,024.00	2,353,012.00	50
5年以上	96,947.00	96,947.00	100
合 计	15,935,052.21	3,622,456.18	—

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,622,456.18	3,738,066.16			7,360,522.34
合计	3,622,456.18	3,738,066.16			7,360,522.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 23,570,426.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 77.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,782,453.92 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国联合网络通信有限公司保定市分公司	10,873,452.51	1 年以内	35.67	543,672.63
阜平县职业技术教育中心	4,633,308.00	5 年以上	15.20	4,633,308.00
中移系统集成有限公司	3,979,066.19	1 年以内	13.05	198,953.29
安国市财政局	825,000.00	1 年以内	7.13	310,970.00
	1,348,600.00	2-3 年		
保定市新华书店有限责任公司	1,911,000.00	1 年以内	6.27	95,550.00
合计	23,570,426.70		77.32	5,782,453.92

3、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	77,826.10	90.06	105,738.37	24.93
1 至 2 年			303,000.00	71.44
2 至 3 年			15,380.00	3.63
3 年以上	8,588.00	9.94		
合计	86,414.10	100.00	424,118.37	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 78,107.98 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 90.39%。

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因

中国石油天然气股份有限公司河北保定销售分公司	非关联方	30,143.44	34.88	1年以内	未收到货物
保定东驰电子科技有限公司	非关联方	25,471.00	29.48	1年以内	未收到货物
保定源盛融通发展有限公司电谷酒店分公司	非关联方	8,588.00	9.94	3年以上	未完成服务
中国电信股份有限公司保定分公司	非关联方	8,505.54	9.84	1年以内	未完成服务
保定天音在线通讯科技有限公司	非关联方	5,400.00	6.25	1年以内	未收到货物
合 计		78,107.98	90.39		

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	409,201.00	671,229.00
合 计	409,201.00	671,229.00

(1) 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	60,500.00	324,512.50
1至2年	45,892.50	132,915.00
2至3年	132,915.00	169,893.50
3至4年	169,893.50	43,908.00
小 计	409,201.00	671,229.00
减：坏账准备		
合 计	409,201.00	671,229.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收押金和保证金	409,201.00	671,229.00
小 计	409,201.00	671,229.00
减：坏账准备		
合 计	409,201.00	671,229.00

③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
保定市公安局交通警察支队	项目保证金	169,893.50	3-4年	41.52	
河北大学	履约保证金	132,915.00	2-3年	32.48	

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
河北正旭工程项目管理有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	14.66	
保定市第三中学	履约保证金	45,892.50	1-2年	11.22	
北京诚公管理咨询有限公司	招募保证金	500.00	1年以内	0.12	
合计	——	409,201.00	——	100.00	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	3,915,666.00		3,915,666.00
库存商品	8,411,604.19		8,411,604.19
发出商品			
合 计	12,327,270.19		12,327,270.19

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	5,439,140.22		5,439,140.22
库存商品	7,762,032.55		7,762,032.55
发出商品	2,627,394.74		2,627,394.74
合 计	15,828,567.51		15,828,567.51

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税	6,786.16	
合 计	6,786.16	

7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,101,068.73	3,687,261.08
合 计	2,101,068.73	3,687,261.08

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	1,551,628.64	5,114,555.07	242,384.75	6,908,568.46
2、本期增加金额		95,030.52		95,030.52
(1) 购置		95,030.52		95,030.52
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额		898,828.20		898,828.20
(1) 处置或报废		898,828.20		898,828.20
4、期末余额	1,551,628.64	4,310,757.39	242,384.75	6,104,770.78
二、累计折旧				
1、年初余额	463,394.42	2,625,031.63	132,881.33	3,221,307.38
2、本期增加金额	252,267.96	940,591.10	32,610.81	1,225,469.87
(1) 计提	252,267.96	940,591.10	32,610.81	1,225,469.87
3、本期减少金额		443,075.20		443,075.20
(1) 处置或报废		443,075.20		443,075.20
4、期末余额	715,662.38	3,122,547.53	165,492.14	4,003,702.05
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	835,966.26	1,188,209.86	76,892.61	2,101,068.73
2、年初账面价值	1,088,234.22	2,489,523.44	109,503.42	3,687,261.08

8、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	2,148,100.42	2,148,100.42
2、本年增加金额		
3、本年减少金额	2,148,100.42	2,148,100.42

项 目	房屋及建筑物	合 计
4、年末余额		
二、累计折旧		
1、年初余额	1,432,067.04	1,432,067.04
2、本年增加金额	716,033.38	716,033.38
(1) 计提	716,033.38	716,033.38
3、本年减少金额	2,148,100.42	2,148,100.42
(1) 终止	2,148,100.42	2,148,100.42
4、年末余额		
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值		
2、年初账面价值	716,033.38	716,033.38

9、无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,118,875.93	2,118,875.93
2、本期增加金额	1,350,118.80	1,350,118.80
(1) 购置		
(2) 内部研发	1,350,118.80	1,350,118.80
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		

项目	软件	合计
4、期末余额	3,468,994.73	3,468,994.73
二、累计摊销		
1、年初余额	93,390.75	93,390.75
2、本期增加金额	291,878.73	291,878.73
(1) 计提	291,878.73	291,878.73
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、期末余额	385,269.48	385,269.48
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,083,725.25	3,083,725.25
2、年初账面价值	2,025,485.18	2,025,485.18

10、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
蓝牙定位算法研发	1,350,118.80			1,350,118.80		
合计	1,350,118.80			1,350,118.80		

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	23,666.15		16,240.26		7,425.86
合计	23,666.15		16,240.26		7,425.86

12、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,360,522.34	1,104,078.34	3,622,456.18	543,368.42
使用权资产			31,701.20	4,755.18
合 计	7,360,522.34	1,104,078.34	3,654,157.38	548,123.60

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	1,500,000.00	
借款利息		
合 计	1,500,000.00	

注：1.河北迈拓港湾数字信息股份有限公司于2023年12月11日取得中国建设银行股份有限公司保定京南一品小区支行短期借款1,000,000.00元，类型为信用借款，借款合同期限为2022年10月18日至2025年10月18日，借款利率为3.95%，已于2024年1月还款；

2. 河北迈拓港湾数字信息股份有限公司于2023年12月26日取得中国建设银行股份有限公司保定京南一品小区支行短期借款500000.00元，类型为信用借款，借款合同期限为2022年10月18日至2025年10月18日，借款利率为3.95%，已于2024年1月还款。

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,373,951.02	7,422,958.07
1至2年	961,155.72	5,651.25
2至3年	1,928.85	
3年以上	505,000.00	505,000.00
合 计	8,842,035.59	7,933,609.32

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海道律信息技术有限公司江西分公司	824,339.73	未到付款期
中国工商银行股份有限公司保定分行	455,000.00	未到付款期
河北歆悦网优信息技术有限公司	136,600.00	未到付款期
北京润科天下科技有限公司广州分公司	50,000.00	未到付款期
合 计	1,465,939.73	——

15、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
合同负债	8,122,421.98	8,685,788.12
合 计	8,122,421.98	8,685,788.12

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	336,671.62	4,285,366.34	4,605,120.69	16,917.27
二、离职后福利-设定提存计划	-	323,130.34	323,130.34	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	336,671.62	4,608,496.68	4,928,251.03	16,917.27

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	320,618.56	3,673,389.10	3,994,007.66	
2、职工福利费	6,915.00	234,654.40	231,744.40	9,825.00
3、社会保险费		213,225.05	213,225.05	
其中：医疗保险费		173,160.63	173,160.63	
工伤保险费		14,539.70	14,539.70	
生育保险费		25,524.72	25,524.72	
其他				
4、住房公积金		90,629.99	90,629.99	
5、工会经费和职工教育经费	9,138.06	73,467.80	75,513.59	7,092.27
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	336,671.62	4,285,366.34	4,605,120.69	16,917.27

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		309,609.92	309,609.92	
2、失业保险费		13,520.42	13,520.42	
3、企业年金缴费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		323,130.34	323,130.34	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	913,390.84	1,190,177.94
企业所得税	100,036.13	181,765.39
个人所得税	11,555.37	12,366.32
城市维护建设税	63,937.36	104,200.97
教育费附加	27,401.73	44,657.57
地方教育费附加	18,267.81	29,771.71
合计	1,134,589.24	1,562,939.90

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,846.77	
应付股利		
其他应付款	494.50	
合计	3,341.27	

(1) 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	2,846.77	
合计	2,846.77	

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
工会会费	494.50	
合计	494.50	

②账龄超过1年的重要其他应付款：无。

19、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（附注五、21）		747,734.58
合计		747,734.58

20、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款（销项税部分）	2,341.84	342,278.53
合 计	2,341.84	342,278.53

21、租赁负债

项 目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增 租赁	本年利 息	其 他		
租赁付款额	781,440.00				781,440.00	
减：未确认融资费用	33,705.42				33,705.42	
减：一年内到期的租赁负 债	747,734.58	——	——		747,734.58	
合 计	——	——	——		——	

22、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,930,534.28		1,267,920.18	662,614.10	政府补助
合 计	1,930,534.28		1,267,920.18	662,614.10	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新 增补助 金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	其 他 变 动	期末余额	与资产/ 收益相 关
5G 智慧应用融创创 新中心	668,739.33			285,000.20		383,739.13	与资产 相关
智慧城市综合运维 管理系统专项经费	124,000.00			38,000.00		86,000.00	与资产 相关
大学科技园 5G 融合 应用创新公共技术 服务平台	587,794.95			587,794.95			与资产 相关
基于 5G 智慧室分的 医院管理平台	50,000.00			7,125.03		42,874.97	与资产 相关
基于 5G 室内网络的 位置服务平台	500,000.00			350,000.00		150,000.00	与资产/ 收益相 关
合 计	1,930,534.28			1,267,920.18		-662,614.10	——

23、股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王家琳	2,685,900.00			2,685,900.00
王孟龙	2,971,300.00			2,971,300.00
马红芹	2,838,300.00			2,838,300.00
王雅伦	1,534,500.00			1,534,500.00
孙玉霞	200,000.00			200,000.00
合计	10,230,000.00			10,230,000.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	947,042.73			947,042.73
合计	947,042.73			947,042.73

25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,274,479.54	77,231.21		1,351,710.75
合计	1,274,479.54	77,231.21		1,351,710.75

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	11,470,315.83	7,034,562.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	11,470,315.83	7,034,562.12
加：本期归属于母公司股东的净利润	772,312.12	4,928,615.23
减：提取法定盈余公积	77,231.21	492,861.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,046,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,119,396.74	11,470,315.83

27、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,162,184.14	38,788,937.03	61,573,572.52	44,821,168.68
其他业务				
合 计	50,162,184.14	38,788,937.03	61,573,572.52	44,821,168.68

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	44,676,179.27	34,871,929.70	51,739,385.17	36,187,289.94
提供劳务	5,486,004.87	3,917,007.33	6,719,508.43	5,784,600.21
工程服务			3,114,678.92	2,849,278.53
合 计	50,162,184.14	38,788,937.03	61,573,572.52	44,821,168.68

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
销售电子产品	595,752.19	476,598.40	3,375,223.05	2,319,282.23
信息系统集成	44,080,427.08	34,395,331.30	51,478,841.04	36,717,286.24
技术服务	5,486,004.87	3,917,007.33	6,719,508.43	5,784,600.21
合 计	50,162,184.14	38,788,937.03	61,573,572.52	44,821,168.68

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
河北	50,162,184.14	38,788,937.03	58,590,147.76	42,877,009.33
北京			2,983,424.76	1,944,159.35
贵州				
上海				
合 计	50,162,184.14	38,788,937.03	61,573,572.52	44,821,168.68

28、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
车船税	2,353.80	1,387.65
印花税	16,521.70	27,427.99
城市维护建设税	120,664.41	120,360.14
教育费附加	51,692.28	51,582.90

项 目	本期金额	上期金额
地方教育费附加	34,461.50	34,388.60
合 计	225,693.69	235,147.28

29、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	694,320.07	968,688.34
使用权资产折旧费	84,062.17	106,684.31
折旧费	21,017.17	49,019.17
维修费	185,925.33	512,802.41
业务宣传费	387,000.00	329,386.60
业务招待费	142,796.19	150,302.95
办公费	4,192.70	1,828.00
招标服务费	27,888.68	134,940.61
差旅费	37,823.90	14,973.67
交通费	150,611.15	95,477.76
劳务费		32,605.58
合 计	1,735,637.36	2,396,709.40

30、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,574,551.33	1,735,917.71
办公费	196,147.40	140,570.11
业务招待费	335,109.73	836,517.27
差旅费	40,809.01	14,536.39
交通费	137,325.54	153,578.37
折旧费	282,591.66	328,213.22
装修费	24,240.29	412,219.29
物业费	54,659.94	67,018.87
劳务费	9,600.00	9,384.00
劳保费		18,724.00
无形资产摊销	10,216.08	8,159.12
咨询服务费	264,583.38	308,662.81
使用权资产折旧费	198,692.72	252,162.89
残疾人就业保障金	50,761.63	51,577.76

项 目	本期金额	上期金额
其他		26,300.92
合 计	3,179,288.71	4,363,542.73

31、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,054,219.77	1,021,788.84
委外研发费	1,056,603.74	2,525,593.53
办公费	16,567.89	12,836.00
差旅费	443.05	
折旧费	652,558.36	643,642.53
材料费	8,875.36	16,618.52
汽车费用	16,227.00	24,446.00
咨询服务费		299,801.98
使用权资产折旧费	61,136.16	77,588.53
检测费	9,900.99	122,641.50
无形资产摊销	202,905.72	67,635.24
其他	5,733.88	31,948.83
合 计	3,085,171.92	4,844,541.50

32、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	155,452.01	191,915.78
减：利息收入	6,945.64	10,193.69
金融机构手续费	6,035.53	3,432.64
合 计	154,541.90	185,154.73

33、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金 额
与企业日常活动相关的政府补 助	1,568,953.9 9	1,184,252.0 4	1,568,953.99
代扣个人所得税手续费返还	977.83	261.52	977.83
合 计	1,569,931.8 2	1,184,513.5 6	1,569,931.82

计入当期其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额
5G 智慧应用融合创新中心	285,000.20	285,000.20
5G 融合应用创新公共技术服务平台	159,734.52	159,734.52
智慧城市综合运维管理系统	38,000.00	38,000.00
失业保险稳岗返还	10,581.81	37,237.32
基于 5G 智慧室分的医院管理平台	7,125.03	
基于 5G 室内网络的位置服务平台	350,000.00	
河北省科技创新服务中心支付创新创业大赛奖金	50,000.00	
保定市市场监督管理局高新区分局质量奖补助	200,000.00	
5G 融合应用创新公共技术服务平台	428,060.43	
国家高新技术产业开发区管理委员会拨付国科小奖励奖金	10,000.00	
高新区管委会科技服务局——拨付企业研发后补助资金	30,452.00	
高新企业补助款		30,000.00
“揭榜挂帅”专项资金		500,000.00
2021 年经济发展优秀企业补助		30,000.00
科技企业研发投入后补助资金		34,280.00
省级互联网企业党建示范政府奖励		20,000.00
保定市科学技术协会新锐企业奖		50,000.00
合计	1,568,953.99	1,184,252.04

34、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-3,738,066.16	-673,506.42
合 计	-3,738,066.16	-673,506.42

35、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		6,825.20	
其中：固定资产		6,825.20	
其他	1.23		1.23
合 计	1.23	6,825.20	1.23

36、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
-----	------	------	---------------

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	455,753.00	236.80	455,753.00
其中：固定资产	455,753.00	236.80	455,753.00
税收滞纳金	876.12		876.12
其他	43,908.00	3,117.30	43,908.00
合 计	500,537.12	3,354.10	500,537.12

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	107,885.92	414,263.64
递延所得税费用	-555,954.74	-101,092.43
合 计	-448,068.82	313,171.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	324,243.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,212.17
调整以前期间所得税的影响	7,849.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-355,988.02
研发加计扣除的影响	-116,142.76
所得税费用	-448,068.82

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
保证金	398,495.84	911,602.75
代垫费用、备用金	1,318,211.34	106,382.05
政府补助	301,092.48	1,201,517.32
利息收入	6,945.64	10,150.60
个税手续费返还	977.83	277.21
其他	1.23	6,873.68
合 计	2,025,724.36	2,236,803.61

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	1,913,548.00	2,023,801.79

项 目	本期金额	上期金额
支付的保证金	175,500.00	2,008,983.50
代收代付款		50,000.00
手续费	6,035.53	6,685.34
其他	44,784.12	
合 计	2,139,867.65	4,089,470.63

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
租赁负债支付的现金	446,134.46	547,008.00
偿还向个人借款		
合 计	446,134.46	547,008.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	772,312.12	4,928,615.23
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,738,066.16	673,506.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,225,469.87	1,290,177.60
无形资产摊销	291,878.73	75,794.36
长期待摊费用摊销	16,240.29	412,219.29
使用权资产摊销	343,891.05	436,435.73
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）		-6,588.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	455,753.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	155,452.01	191,915.78
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-555,954.74	-101,092.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,501,297.32	6,885,730.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-13,959,113.59	5,912,993.55

补充资料	本期金额	上期金额
列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,040,386.63	-17,048,027.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,055,094.41	3,651,680.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	679,852.29	7,874,195.35
减: 现金的年初余额	7,874,195.35	14,478,657.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,194,343.06	-6,604,462.34

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	679,852.29	7,874,195.35
其中: 库存现金	664.45	1,081.11
可随时用于支付的银行存款	679,187.84	7,873,114.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	679,852.29	7,874,195.35
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、所有权或使用权受限制的资产

无。

41、租赁

(1) 本公司作为承租人

项目	金额
----	----

租赁负债的利息费用	33,705.42
-----------	-----------

(2) 本公司作为出租人

无

42、政府补助

(1) 报告期末按应收金额确认的政府补助

应收款项的期末余额：0 元。

(2) 涉及政府补助的负债项目

报表科目	补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5G 智慧应用融创创新中心	668,739.33			285,000.20		383,739.13	与资产相关
递延收益	智慧城市综合运维管理系统专项经费	124,000.00			38,000.00		86,000.00	与资产相关
递延收益	大学科技园 5G 融合应用创新公共技术服务平台	587,794.95			587,794.95			与资产相关
递延收益	基于 5G 智慧室分的医院管理平台	50,000.00			7,125.03		42,874.97	与资产相关
递延收益	基于 5G 室内网络的位置服务平台	500,000.00			350,000.00		150,000.00	与资产/收益相关
合计		1,930,534.28			1,267,920.18	-	662,614.10	——

(3) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期金额	上期金额
5G 智慧应用融合创新中心	285,000.20	285,000.20
5G 融合应用创新公共技术服务平台	159,734.52	159,734.52
智慧城市综合运维管理系统	38,000.00	38,000.00
失业保险稳岗返还	10,581.81	37,237.32
基于 5G 智慧室分的医院管理平台	7,125.03	
基于 5G 室内网络的位置服务平台	350,000.00	
河北省科技创新服务中心支付创新创业大赛奖金	50,000.00	

补助项目	本期金额	上期金额
保定市市场监督管理局高新区分局质量奖补助	200,000.00	
5G 融合应用创新公共技术服务平台	428,060.43	
国家高新技术产业开发区管理委员会拨付国科小奖励奖金	10,000.00	
高新区管委会科技服务局——拨付企业研发后补助资金	30,452.00	
高新企业补助款		30,000.00
“揭榜挂帅”专项资金		500,000.00
2021 年经济发展优秀企业补助		30,000.00
科技企业研发投入后补助资金		34,280.00
省级互联网企业党建示范政府奖励		20,000.00
保定市科学技术协会新锐企业奖		50,000.00
合计	1,568,953.99	1,184,252.04

43、研发支出

(1) 符合资本化条件的研发项目

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
蓝牙定位算法研发	1,350,118.80			1,350,118.80		
合计	1,350,118.80			1,350,118.80		

六、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司无实际控制人

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王孟龙	公司股东、董事、董事长、总经理（2022 年 9 月 27 日任命）
马红芹	公司股东、监事、监事会主席（2022 年 5 月 11 日任命）
王家琳	公司股东
王雅伦	公司股东
胡日新	董事
高芳	董事、财务总监、董事会秘书（2022 年 5 月 11 日任命）
李晓辉	董事
王倩	监事
姜晓霞	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王富加	王孟龙之子
王贝	副总经理、王孟龙之女
王玉敏	王孟龙之妻
深圳市觅拓物联信息技术有限公司	王孟龙（持股 60.81%）、李晓辉（持股 9.16%）
河北木棉网络科技有限公司	王富加（持股 16.67%）、王贝（持股 23.33%）

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	562,746.45	568,703.80

4、关联方承诺

无。

七、股份支付

无。

八、承诺及或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-455,753.00	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符	1,568,953.99	

项 目	金 额	说 明
合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,782.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	977.83	
非经常性损益总额	1,069,395.93	
减：非经常性损益的所得税影响额	53,513.60	
减：少数股东权益影响额（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,015,882.33	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	3.18	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	-1.00	-0.02	-0.02

河北迈拓港湾数字信息股份有限公司

2024年4月18日

法定代表人： 王孟龙 主管会计工作负责人： 高芳 会计机构负责人： 高芳

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-455,753.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,568,953.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,782.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	977.83
非经常性损益合计	1,069,395.93
减：所得税影响数	53,513.60
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,015,882.33

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用