



黔驰信息

NEEQ: 831694

贵州黔驰信息股份有限公司

Guizhou Qianchi Information Corp., 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、公司负责人赵筑雨、主管会计工作负责人彭炜 及会计机构负责人（会计主管人员）左洁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、立信中联会计师事务所（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	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	15
第五节	公司治理	18
第六节	财务会计报告	23
附件	会计信息调整及差异情况.....	69

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	贵州省贵阳市南明区南厂路 35 号

释义

释义项目		释义
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司、本公司、黔驰信息	指	贵州黔驰信息股份有限公司
梦想共创	指	贵州梦想共创投资合伙企业(有限合伙)
股东大会	指	贵州黔驰信息股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州黔驰信息股份有限公司董事会
监事会	指	贵州黔驰信息股份有限公司监事会
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》
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电力大数据	指	大数据理念、技术和方法在电力行业的实践

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	贵州黔驰信息股份有限公司		
英文名称及缩写	Guizhou Qianchi Information Corp.,Ltd.		
	-		
法定代表人	赵筑雨	成立时间	2005 年 9 月 27 日
控股股东	控股股东为赵黔	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵黔），一致行动人为（赵筑雨、贵州梦想共创投资合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息技术-软件与服务-软件-应用软件		
主要产品与服务项目	电力大数据、智能电网调度、智能电网自动化系统、电子政务、传媒，软硬件产品与应用系统相关业务、IT 产品技术咨询及行业解决方案服务、系统集成及 IT 运维业务，并致力于企业管理咨询、技术培训等。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	黔驰信息	证券代码	831694
挂牌时间	2015 年 1 月 9 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	33,650,000
主办券商（报告期内）	海通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市黄浦区中山南路 888 号海通外滩金融广场		
联系方式			
董事会秘书姓名	彭炜	联系地址	贵州省贵阳市南明区南厂路 35 号
电话	0851-85168599	电子邮箱	pw@qianchi.net
传真	0851-85168599		
公司办公地址	贵州省贵阳市南明区南厂路 35 号	邮政编码	550002
公司网址	www.qianchi.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91520115780154667E		

注册地址	贵州省贵阳市高新技术产业开发区金阳知识经济产业园创业大厦 133 室		
注册资本（元）	33,650,000.00	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

本公司是软件和信息技术服务业中的开发商及服务提供商，主营业务包含智能电力控制设备与控制系统产品相关业务、人工智能、大数据、智能电网调度、智能电网自动化系统、北斗应用、电子政务、传媒，软硬件产品与应用系统相关业务、IT 产品技术咨询及行业解决方案服务、系统集成及 IT 运维业务，并致力于企业管理咨询、技术培训及平台运营服务等。主要为南方电网系统内部单位客户提供具有专业性强、智能化程度高、实用性强、使用简便的智能电网（包括电力自动化、人工智能应用、信息化及电力大数据）软件及设备、解决方案以及本地化的管理咨询、应用开发、系统集成、信息安全、IT 运维、电力专业运行支持服务、电力数据工程实施服务及平台运营服务，同时还为电厂、政府用户提供产品及软件服务。

公司是国家高新技术企业、省级企业技术中心、科技型中小企业、软件企业、省市创新型企业，拥有 CMMI5 认证、信息安全管理体系符合认证（ISO27001）、信息技术服务管理体系认证（ISO20000）、质量管理体系认证（ISO9001）、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性认证，拥有发明专利 2 项、实用新型专利 4 项、软件著作权 66 项、软件产品证书 4 项。

公司通过产品的直接销售和投标方式开拓业务，收入来源是产品销售、软件定制开发、系统安全技术服务、系统集成服务及 IT 运维服务、电力专业运行支持服务、平台运营服务和电力科研、电力数据工程实施服务收费。

报告期内，智能电网、人工智能及大数据的应用研发一直是公司的核心业务。

2023 年在公司正常经营受到电力行业经营状况不佳的情况下，仍然保持与上一个年度相当的研发资金投入，对新型电力系统及数字电网系列产品和服务进行了持续的优化升级，升级了电网智能规划系统 v3.0、电网智能调度指挥系统 V2.0、电网大数据深度分析平台及人工智能观冰测量仪等产品、黔驰低代码平台 v1.0，并依托以上产品开展的相关电网数字化及人工智能相关服务，为 2024 年的业务开展提供了更多的抓手。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√ 是
详细情况	公司自 2008 年被贵州省科技厅认定为贵州首批“高新技术企业”以来，持续拥有高新技术企业证书，最近一次获得证书时间：2023 年 12 月 12 日，有效期：三年，证书编号：GR202352000722。 公司自 2013 年至今，被认定为“贵州省企业技术中心”。 公司自 2018 年开展“科技型中小企业”以来，每年均被认定为“科技型中小企业”。

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	7,373,129.78	6,347,802.26	16.15%
毛利率%	25.31%	14.83%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,047,028.67	-4,365,399.00	30.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,245,714.61	-5,018,710.38	-35.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-17.35	-20.53%	—
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）	-18.48	-24.14%	—
基本每股收益	-0.09	-0.13	0.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	17,168,284.36	20,174,057.74	-14.90%
负债总计	1,131,145.68	1,089,890.39	3.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,037,138.68	19,084,167.35	-15.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.48	0.57	-15.79%
资产负债率%（母公司）	6.59%	5.40%	—
资产负债率%（合并）	6.59%	5.40%	—
流动比率	11.52	14.27	—
利息保障倍数	—	—	—
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	-1,371,924.39	-3,631,621.45	-62.22%
应收账款周转率	3.41	1.57	—
存货周转率	2.56	2.21	—
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.90%	-22.77%	—
营业收入增长率%	16.15%	32.00%	—
净利润增长率%	-30.20%	24.61%	—

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	金额	占总资产	

		比重%		的比重%	
货币资金	4,897,109.13	28.52%	1,207,887.38	5.99%	305.43%
应收票据					
应收账款	1,395,508.36	8.13%	2,928,660.29	14.52%	-52.35%
存货	2,190,067.25	12.76%	2,108,348.41	10.45%	3.88%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,136,673.48	24.09%	4,619,733.82	22.90%	-10.46%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
合同负债	133,018.87	0.77%	213,972.40	1.06%	-37.83%
预付账款	86,786.65	0.51%	34,298.85	0.17%	153.03%
其他应收款	471,686.98	2.75%	418,092.99	2.07%	12.82%
其他应付款	0		5,300.00	0.03%	-100.00%
交易性金融资产	3,990,452.51	23.24%	8,857,036.00	43.90%	-54.95%
未分配利润	-20,199,294.91	-117.65%	-17,152,266.24	-85.02%	-17.76%

项目重大变动原因:

本期货币资金余额 489.71 万元,较上年同期 120.79 万元、增加 368.92 万元。增加主要原因:本年末收到货款未购买理财产品。

本期应收账款期末余额 139.55 万元,较上年同期 292.87 万元、减少 153.32 万元。减少主要原因:以前年度应收款在本期收回。

本期合同负债余额 13.30 万元,较上年同期 21.39 万元、减少 8.09 万元。减少主要原因:本期大部分合同已经履约转为收入。

本期预付账款余额 8.68 万元,较上年同期 3.43 万元、增加 5.25 万元。增加主要原因:本期部分合同未完成交易。

本期其他应收款余额 47.17 万元,较上年同期 41.81 万元,增加 5.36 万元。增加主要原因:本期备用金增加。

本期交易性金融资产余额 399.05 万元,较上年同期 885.7 万元、减少 486.65 万元。减少主要原因:本年赎回理财产品。

本期未分配利润余额-2019.933 万元,较上年同期增加-1715.23 万元,增加主要原因:本期净利润为-304.70 万元。

(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	金额	占营业收	

		比重%		入的比重%	
营业收入	7,373,129.78	-	6,347,802.26	-	16.15%
营业成本	5,506,967.14	74.69%	5,406,337.20	85.17%	1.86%
毛利率%	25.31%	-	14.83%	-	-
销售费用	725,460.16	9.84%	945,082.34	14.89%	-23.24%
管理费用	3,091,740.42	41.93%	3,370,147.27	53.09%	-8.26%
研发费用	1,327,817.69	18.01%	1,578,306.27	24.86%	-15.87%
财务费用	3,596.95	0.05%	-13,820.91	-0.22%	126.03%
信用减值损失	79,369.84	1.08%	-126,339.78	-1.99%	162.82%
资产减值损失			142,373.67	2.24%	-100.00%
其他收益	32,949.7	0.45%	294,071.98	4.63%	-88.80%
投资收益	201,050.65	2.73%	332,755.07	5.24%	-39.58%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-3,046,776.49	-41.32%	-4,364,799.90	-68.76%	30.20%
营业外收入	0.03	0.00%	0.90	0.00%	-96.67%
营业外支出	252.21	0.00%	600.00	0.01%	-57.97%
净利润	-3,047,028.67	-41.33%	-4,365,399.00	-68.77%	30.20%

项目重大变动原因:

营业收入本期 737.31 万元，较上年同期 634.78 万元、增加 102.53 万元。增加主要原因：本年经营业绩同比增加。

营业成本本期 550.70 万元，较上年同期 540.63 万元、增加 10.07 万元。增加主要原因：本期收入同比增加以及毛利率的增加。

管理费用本期 309.17 万元，较上年同期 337.01 万元、减少 27.84 万元。减少主要原因：同比人力成本的减少。

研发费用本期 132.78 万元，较上年同期 157.83 万元、减少 25.05 万元。减少主要原因：本期减少研发费用投入。

其他收益本期 3.29 万元，较上年同期 29.41 万元、减少 26.12 万元。减少主要原因：扶持资金同比减少。

投资收益本期 20.11 万元，较上年同期 33.28 万元、减少 13.17 万元。减少主要原因：理财产品的赎回。

营业利润本期-304.68 万元，较上年同期-436.48 万元、减少亏损 131.80 万元。减少主要原因：营业收入同比上升 16.15%。

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	7,322,653.58	6,287,230.82	16.47%
其他业务收入	50,476.20	60,571.44	-16.67%

主营业务成本	5,470,632.7	5,370,002.76	1.87%
其他业务成本	36,334.44	36,334.44	0.00%

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
软件服务	635,584.89	344,605.85	45.78%	534.27%	83.67%	133.01%
技术服务	6,082,643.91	4,743,047.76	22.02%	21.34%	-3.26%	19.83%
硬件销售	604,424.78	382,979.09	36.64%	-51.04%	21.34%	-37.79%
合计	7,322,653.58	5,470,632.70	25.29%	15.36%	1.19%	10.46%

按地区分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

软件服务同比增长，原因是主要客户需求同比增长；硬件销售同比减少，主要原因是客户需求同比减少。

主要客户情况不存在控制关系

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	中国南方电网有限责任公司	5,697,101.39	77.8%	否
2	泰豪软件股份有限公司	898,297.22	12.27%	否
3	贵州创星电力科学研究院有限责任公司	604,424.78	8.25%	否
4	烟台海颐软件股份有限公司	94,339.63	1.29%	否
5	烟台东方威思顿电气有限公司	18,867.92	0.26%	否
合计		7,313,030.94	99.87%	-

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	贵州兴嘉科技有限公司	550,000.00	22.47%	否
2	贵州大学科技园发展有限公司	502,000.00	20.51%	否
3	贵州黔电思锐科技有限公司	170,000.00	6.94%	否
4	海通证券股份有限公司	150,000.00	6.13%	否
5	南京禹为知识产权代理事务所(特殊普通合伙)	146,125.00	5.97%	否

合计	1,518,125.00	62.02%	-
----	--------------	--------	---

(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	-1,371,924.39	-3,631,621.45	-62.22%
投资活动产生的现金流量净额	5,061,146.14	-3,397,048.81	-248.99%
筹资活动产生的现金流量净额			

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为-137.19万元，较上年-363.16万元、减少-225.97万元。主要原因：本期经营活动现金流入同比减少100.87万元；而经营活动现金流出同比减少125.10万元。本期投资活动产生的现金流量净额为506.11万元，较上年同期-339.7万元、减少693.29万元。主要原因：同比增加收回理财产品。

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

单位：元

理财产品类型	资金来源	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	自有资金	3,990,452.51	0	不存在
合计	-	3,990,452.51	0	-

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
依赖电力行业的风险	公司自设立以来一直专注于电力自动化、信息化行业。报告期内，公司主要客户为南方电网系统内部单位。客户所在行业处于高度垄断的市场格局，决定了公司客户集中度较高。如果中国宏观经济形势或国家的相关政策发生变化，影响到电网企业，减缓了智能电网建设的进度或减少其投资规模，将对公司营业收入和盈利的增长带来不利的影响。
客户集中度较高的风险	报告期内，公司客户集中在电力行业，主要客户为南方电网系统内部单位。公司报告期内来自前五名客户的收入占当年营业收入的比例分别为 77.8%、12.27%、8.25%、1.29%、0.26%。受客户信息化建设进程的影响，公司存在客户集中度较高的风险。
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	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 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	三.二.(三)
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	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

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) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,409,500	42.82%	0	14,409,500	42.82%
	其中：控股股东、实际控制人	4,932,100	14.66%	0	4,932,100	14.66%
	董事、监事、高管	1,511,300	4.49%	0	1,511,300	4.49%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,240,500	57.18%	0	19,240,500	57.18%
	其中：控股股东、实际控制人	14,707,500	43.71%	0	14,707,500	43.71%
	董事、监事、高管	4,533,000	13.47%	0	4,533,000	13.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		33,650,000	-	0	33,650,000	-
普通股股东人数		51				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	赵黔	19,639,600	0	19,639,600	58.36%	14,707,500	4,932,100	0	0
2	赵筑雨	6,044,300	0	6,044,300	17.96%	4,533,000	1,511,300	0	0
3	贵州梦想共创投资合伙企业(有限合伙)	5,740,000	0	5,740,000	17.06%	0	5,740,000	0	0
4	海通证券股份有限公司	1,237,000	0	1,237,000	3.68%	0	1,237,000	0	0

5	于爱云	183,000	0	183,000	0.54%	0	183,000	0	0
6	李光红	178,500	0	178,500	0.53%	0	178,500	0	0
7	高艳丽	139,041	0	139,041	0.41%	0	139,041	0	0
8	劳超曹	64,600	0	64,600	0.19%	0	64,600	0	0
9	沈亚芬	55,000	0	55,000	0.16%	0	55,000	0	0
10	许庆忠	51,000	0	51,000	0.15%	0	51,000	0	0
合计		33,332,041	0	33,332,041	99.04%	19,240,500	14,091,541	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人赵黔与第二大股东赵筑雨系母子关系。公司第三大股东梦想共创是公司控股股东、实际控制人赵黔与公司核心成员共同出资设立的有限合伙企业，赵黔担任有限合伙企业的执行事务合伙人。公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

赵黔，女，1951年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东南大学自动控制专业，高级工程师，黔驰信息创始人，现任公司董事。

截止报告期末，赵黔持有公司19,639,600股，占公司总股本的58.36%，其持股比例足以控制公司的财务和经营决策。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(四) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(五) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
赵黔	董事	女	1951 年 8 月	2023 年 5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	19,639,600	0	19,639,600	58.36%
赵筑雨	董事长、总经理	男	1981 年 11 月	2023 年 5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	6,044,300	0	6,044,300	17.96%
何文仲	董事、项目总监	男	1981 年 8 月	2023 年 5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			
李杰	董事	男	1963 年 1 月	2023 年 5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			
靳宏	董事	女	1973 年 1 月	2023 年 5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			
周健华	监事会主席、经营部主任	男	1981 年 3 月	2023 年 5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			
程勇	监事、运行维护部经理	男	1981 年 6 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日	0			
左洁	监事、财务	女	1975 年 2 月	2023 年 5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			

	部 经 理								
陈保 霏	监 事、 技 术 中 心 主 任	男	1985 年 6 月	2023年5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			
彭炜	董 事 会 秘 书、 财 务 总 监	女	1977 年 1 月	2023年5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			
王珺	技 术 总 监	男	1978 年 7 月	2023年5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			
吕飞	项 目 总 监	男	1984 年 1 月	2023年5 月 21 日	2026 年 5 月 20 日	0			

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人、董事赵黔与董事长、总经理赵筑雨系母子关系，除此之外，不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵黔	董事长	离任	董事	个人原因
赵筑雨	总经理	新任	董事长兼总经理	原董事长赵黔辞职
程勇	监事、运行维 护部经理	离任	无	个人离职
左洁	财务部经理	新任	监事、财务部经理	原监事程勇离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

左洁，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于贵州高等自学考试，财务会计专业，专科学历。2003年2月至2018年9月，在北京业之峰装饰有限公司贵阳分公司任职，任财务部经理职务。2019年5月至今，在贵州黔驰信息股份有限公司任职，现任财务部经理职务。左洁不持有公司及其他公司股权。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	0	0	6
行政人员	3	0	0	3
销售人员	1	0	0	1
技术人员	23	7	3	27
财务人员	3	0	0	3
员工总计	36	7	3	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	25	29
专科	8	8
专科以下	1	1
员工总计	36	40

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司目前的薪酬制度，能满足公司实际成员成长愿望；2023 年，根据业务需要开展培训 30 余场次，满足业务需求；公司 2005 年成立，暂无离退休职工，未产生相关费用。
--

(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	☐ 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
报告期内是否新增关联方	☐ 是 ☒ 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三

会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理结构，持续推进、构建及健全现代企业制度，有效提高公司治理水平。公司董事会认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东能够充分行使自己的权利。公司严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》等一系列公司基本管理制度及管理制度细则。整个管理系统在报告期得以全方位的应用，公司的内控管理在质量与效率上均得到了一定的提升。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开 3 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》 和《监事会议事规则》的要求。 监事会对本年度内监督事项无意见。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东赵黔无其他企业，不存在同业竞争关系。

1、业务独立

本公司业务结构完整，业务独立，自主独立经营。

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于控股股东；总经理、董事会秘书、财务负责人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

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、发明专利、实用新型专利、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。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系，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控股股东或其他人员、企业任意占用的情况；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,公司内部管理制度不存在重大缺陷,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	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大 不确定性段落 □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	立信中联审字[2024]D-0085 号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	
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	张印	敖森兰
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	10	

审计报告

立信中联审字[2024]D-0085 号

贵州黔驰信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了贵州黔驰信息股份有限公司（以下简称“黔驰信息”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了黔驰信息 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，我们独立于黔驰信息，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

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

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

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

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

黔驰信息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，管理层负责评估黔驰信息的持续经营能力，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黔驰信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督黔驰信息的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对黔驰信息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黔驰信息不能持续经营。

（5）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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国天津市

中国注册会计师：张 印

（项目合伙人）

中国注册会计师：敖森兰

2024 年 4 月 26 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）	4,897,109.13	1,207,887.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	3,990,452.51	8,857,036.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	1,395,508.36	2,928,660.29
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	86,786.65	34,298.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	471,686.98	418,092.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	2,190,067.25	2,108,348.41
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			
流动资产合计		13,031,610.88	15,554,323.92
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、（七）	4,136,673.48	4,619,733.82
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(九)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,136,673.48	4,619,733.82
资产总计		17,168,284.36	20,174,057.74
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			
应付账款	五、(十)	299,438.65	90,665.23
预收款项			
合同负债	五、(十一)	133,018.87	213,972.40
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、(十二)	431,570.03	399,998.52
应交税费	五、(十三)	259,137.00	367,115.91
其他应付款	五、(十四)	0	5,300.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十五)	7,981.13	12,838.33
流动负债合计		1,131,145.68	1,089,890.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,131,145.68	1,089,890.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	33,650,000.00	33,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	1,955,284.26	1,955,284.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十八）	631,149.33	631,149.33
一般风险准备			
未分配利润	五、（十九）	-20,199,294.91	-17,152,266.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,037,138.68	19,084,167.35
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		16,037,138.68	19,084,167.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,168,284.36	20,174,057.74

法定代表人：赵筑雨

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：左洁

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		7,373,129.78	6,347,802.26
其中：营业收入	五、（二十）	7,373,129.78	6,347,802.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,733,276.46	11,355,463.10
其中：营业成本	五、（二十）	5,506,967.14	5,406,337.20
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、(二十一)	77,694.10	69,410.93
销售费用	五、(二十二)	725,460.16	945,082.34
管理费用	五、(二十三)	3,091,740.42	3,370,147.27
研发费用	五、(二十四)	1,327,817.69	1,578,306.27
财务费用	五、(二十五)	3,596.95	-13,820.91
其中：利息费用			
利息收入		2,121.15	19,606.81
加：其他收益	五、(二十六)	32,949.7	294,071.98
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	201,050.65	332,755.07
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、(二十八)	79,369.84	-126,339.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	142,373.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,046,776.49	-4,364,799.90
加：营业外收入	五、(三十)	0.03	0.90
减：营业外支出	五、(三十一)	252.21	600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,047,028.67	-4,365,399.00
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,047,028.67	-4,365,399.00
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）		-3,047,028.67	-4,365,399.00
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）		-3, 047, 028. 67	-4, 365, 399. 00
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		-3, 047, 028. 67	-4, 365, 399. 00
（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）	十、（二）	-0. 09	-0. 13
（二）稀释每股收益（元/股）	十、（二）	-0. 09	-0. 13

法定代表人：赵筑雨

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：左洁

（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		9, 419, 295. 00	7, 123, 048. 46
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三) 1	35,751.38	1,323,255.12
经营活动现金流入小计		9,455,046.38	8,446,303.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,446,074.10	1,345,183.38
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		7,229,750.83	8,112,974.87
支付的各项税费		527,172.36	275,559.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	1,623,973.48	2,344,206.83
经营活动现金流出小计		10,826,970.77	12,077,925.03
经营活动产生的现金流量净额		-1,371,924.39	-3,631,621.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,750,081.63	9,022,755.07
取得投资收益收到的现金		201,050.65	332,755.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	203,961.17
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		28,951,132.28	9,559,471.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,488.00	76,729.05
投资支付的现金		23,883,498.14	12,879,791.07
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		23,889,986.14	12,956,520.12
投资活动产生的现金流量净额		5,061,146.14	-3,397,048.81
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		3,689,221.75	-7,028,670.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,207,887.38	8,236,557.64
六、期末现金及现金等价物余额		4,897,109.13	1,207,887.38

法定代表人：赵筑雨

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：左洁

(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	33,650,000.00				1,955,284.26				631,149.33		-17,152,266.24		19,084,167.35
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	33,650,000.00				1,955,284.26				631,149.33		-20,199,294.91		16,037,138.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额													-3,047,028.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	33,650,000.00												16,037,138.68

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	33,650,000.00				1,955,284.26				631,149.33		-12,786,867.24		23,449,566.35
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	33,650,000.00				1,955,284.26				631,149.33		-12,786,867.24		23,449,566.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,365,399.00		-4,365,399.00
（一）综合收益总额											-4,365,399.00		-4,365,399.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	33,650,000.00				1,955,284.26				631,149.33		-17,152,266.24		19,084,167.35

法定代表人：赵筑雨

主管会计工作负责人：彭炜

会计机构负责人：左洁

贵州黔驰信息股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

贵州黔驰信息股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系贵州黔驰电力信息技术有限公司(2005年9月27日成立)于2014年5月以2013年12月31日为基准日的经审计的净资产整体折股变更成立的股份有限公司。统一社会信用代码为 91520115780154667E,住所为贵州省贵阳市高新技术产业开发区金阳知识经济产业园创业大厦 133 室,法定代表人为赵筑雨,注册资本 3,365 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日,黔驰信息注册资本 3,365 万元,股份总数 3,365 万股(每股面值 1 元),全部为流通股。其中:有限售条件的流通股份 1,924.05 万股,无限售条件的流通股份 1,440.95 万股。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业,经营范围为计算机软硬件产品和计算机应用系统的研究、设计、开发、销售;提供 IT 产品技术咨询、行业解决方案和服务;电力控制设备与控制系统产品的研发、生产、销售及相关配套技术服务;平台运营、系统集成及运行维护,企业管理咨询;劳务外包服务(不含劳务派遣及劳务输出)。

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(以下简称“企业会计准则”)编制,并按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定,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。

(二) 持续经营

截止 2023 年 12 月 31 日,本公司累计未分配利润为-2024.58 万元,资产负债率为 6.61%。因电力行业经营状况不佳,本期亏损 309.36 万元,但随着国家新型电力系统建设及电力行业数字化转型方面工作的开展,本公司经营情况已逐步转好。

(1) 本公司的核心支撑业务是新型电力系统及数字电网相关产品和服务,这其中包含了新型电力系统及数字电网主需的大数据、人工智能及物联网等相关技术的行业应用产品及服务,国家新型电力系统及数字电网建设进入关键期以及公司在新型电力系统及数字电网关键技术和产品的持续研发升级是支撑公司业务可持续发展的关键。为此,2023 年,在公司正

常经营受到电力行业经营状况不佳的情况下，仍然保持与上一个年度相当的研发资金投入，对新型电力系统及数字电网系列产品和服务进行了持续的优化升级，升级了电网智能规划系统 v3.0、电网智能调度指挥系统 V2.0、电网大数据深度分析平台及人工智能观冰测量仪等产品、黔驰低代码平台 v1.0，并依托以上产品开展的相关电网数字化及人工智能相关服务，为 2024 年的业务开展提供了更多的抓手。

(2) 报告期内，公司努力推进自身的市场体系建设，进一步加强了面向优势区域和行业的市场营销团队建设，业务涉及领域更广，行业拓展更深，专业性更强。市场体系建设为公司持续经营发展不断开辟更加广阔的空间。

(3) 2024 年，本公司仍将聚焦新型电力系统及数字电网相关产品，加快南方电网五省区业务拓展，实现销售业绩的快速增长，为未来的稳定可持续发展打好基础。公司持续经营能力不存在重大的不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	100 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	50 万元

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始

确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：（具体描述指定的情况）

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被

转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察

输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

（八） 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1.应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1） 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	备用金组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以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
组合二	其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三（七）相关会计处理。

(九) 存货

1.存货的分类

存货分类为：库存商品、工程施工等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

- (1) 存货可变现净值的确定

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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

- (2) 存货跌价准备确认和计提的一般原则

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

损益。

（十） 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类

根据本公司实际情况确定固定资产类别，包括：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备等。

3.折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	12-20	5	7.92-4.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19

（十一） 无形资产

1.无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

- （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	2-5 年	年限平均法	软件使用实际寿命估计
软件著作权	5 年	年限平均法	权证载明年限

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

4.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5.开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件的，予以资本化，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。

以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产

（十二）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三）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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）职工薪酬

1.短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2.离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十五）预计负债

1.预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2.各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（十六）收入

1.一般原则

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确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2.可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3.重大融资成分

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

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4.非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

5.应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

6.附有销售退回条款的销售

销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

7.附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

8.责任人与代理人

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司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。

9.客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

10 户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （1）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （2）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （3）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （1）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （2）企业履行相关履约义务。

11.售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（1）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（2）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（1）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

12.客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

13.无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

14.具体原则

公司收入主要系计算机软硬件产品销售、技术研究开发服务、项目实施服务、系统集成、应用开发及运维服务。

（1）产品销售：不需要安装的以产品交付并经购货方签收后确认收入；需要安装调试验收的按合同约定在项目安装完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）技术研究开发服务、项目实施服务：合同约定按完工阶段结算的，在获取客户签署的阶段验收单据后确认收入。

（3）系统集成服务：公司提供的系统集成在取得客户出具的验收单据后确认收入。

（4）应用开发服务：在客户验收后确认收入。

（5）运维服务：在合同约定的服务期限内采用直线法确认。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（十七）合同成本

1.合同取得成本

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

2.合同履约成本

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

3.合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十八) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助,按照收到的金额计量。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

对于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,确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,计入当期损益;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,则计入递延收益,于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务,采用一致的方法处理。

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,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（二十一）重要会计政策和会计估计的变更

1.重要会计政策变更

（1）《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“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”，并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。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该解释，执行该解释对可比期间财务报表无影响。

(2)《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中“三、关于售后租回交易的会计处理”的规定，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年度执行上述规定，并对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该解释，执行该解释对可比期间财务报表无影响。

2.重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
房产税	从租计征的，按租金收入计缴；从价计征的，按房产余值的计缴	12%、1.2%

(二) 重要的税收优惠政策及依据

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）等规定，本公司于 2023 年 12 月 12 日再次取得高新技术企业证书，证书编号 GR202352000722，有效期三年，所得税减按 15% 的税率缴纳。

2. 本公司根据财税[2011]100 号文的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

3. 本公司根据财政部、国家税务总局于 2023 年 3 月 26 日联合发布《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）通知，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产

的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

4. 本公司根据财税[2016]36 号附件 3 第一条第（二十六）款的规定，对技术、转让、技术开发项目免征增值税。根据 36 号文规定，试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。

5. 本公司根据财政部、国家税务总局于 2023 年 3 月 4 日联合发布《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 3 号）通知，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	37,831.89	30,935.67
银行存款	4,859,277.24	1,176,951.71
其他货币资金		
合计	4,897,109.13	1,207,887.38

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品	3,990,452.51	8,857,036.00

（三）应收账款

1.应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,328,745.78	1,965,107.55
1 至 2 年	98,250.00	689,517.83
2 至 3 年		303,792.17
3 至 4 年		93,000.00
4 至 5 年		
5 年以上	105,658.21	105,658.21
小计	1,532,653.99	3,157,075.76
减：坏账准备	137,145.63	228,415.47
合计	1,395,508.36	2,928,660.29

2.应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,532,653.99	100.00	137,145.63	8.95	1,395,508.36
其中：账龄组合	1,532,653.99	100.00	137,145.63	8.95	1,395,508.36
合计	1,532,653.99	100.00	137,145.63	8.95	1,395,508.36

类别	上年年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	3,157,075.76	100.00	228,415.47	7.24	2,928,660.29
其中：账龄组合	3,157,075.76	100.00	228,415.47	7.24	2,928,660.29
合计	3,157,075.76	100.00	228,415.47	7.24	2,928,660.29

按组合计提坏账准备共 1 项，相关信息如下：

①按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,328,745.78	26,574.92	2.00
1 至 2 年	98,250.00	4,912.50	5.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	105,658.21	105,658.21	100.00
合计	1,532,653.99	137,145.63	8.95

3.本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	228,415.47		91,269.84			137,145.63

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	应收账款坏账准备期末余额
泰豪软件股份有限公司	955,980.00	62.37	19,119.60
贵州电网有限责任公司都匀供电局	148,080.00	9.66	2,961.60
中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院	91,983.00	6.00	91,983.00
贵州电网有限责任公司兴义供电局	90,640.00	5.91	1,812.80
贵州电网有限责任公司安顺供电局	79,895.78	5.21	1,597.92
合计	1,366,578.78	89.15	117,474.92

(四) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	86,786.65	100.00	28,054.04	81.79
1 至 2 年			6,244.81	18.21
2 至 3 年				
3 年以上				

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	86,786.65	100.00	34,298.85	100.0

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
四川博文网络科技有限责任公司	35,000.00	40.33
贵州予美合筑装饰设计有限公司	20,000.00	23.05
中国石化销售有限公司贵州贵阳石油分公司	18,283.81	21.07
南京禹为知识产权代理事务所（特殊普通合伙）	5,040.00	5.81
贵州省信息技术服务业协会	4,000.00	4.61
合计	82,323.81	94.87

（五）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	471,686.98	418,092.99
合计	471,686.98	418,092.99

其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	471,686.98	406,192.99
履约保证金	19,800.00	19,800.00
押金	5,300.00	5,300.00
其他	3,170.00	3,170.00
合计	499,956.98	434,462.99

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	257,521.10	406,192.99
1 至 2 年	214,165.88	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		23,800.00
5 年以上	28,270.00	4,470.00
小计	499,956.98	434,462.99
减：坏账准备	28,270.00	16,370.00
合计	471,686.98	418,092.99

（3）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	499,956.98	100.00	28,270.00	5.65	471,686.98
其中：备用金组合	471,686.98	94.35			471,686.98
账龄组合	28,270.00	5.65	28,270.00	100.00	
合计	499,956.98	100.00	28,270.00	5.65	471,686.98

类别	上年年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	434,462.99	100.00	16,370.00	3.77	434,462.99
其中：备用金组合	406,192.99	93.49			406,192.99
账龄组合	28,270.00	6.51	16,370.00	57.91	11,900.00
合计	434,462.99	100.00	16,370.00	3.77	418,092.99

①按组合计提坏账准备共 2 项，相关信息如下：

a.按组合计提坏账准备：备用金组合

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金组合	406,192.99		

b.按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	28,270.00	28,270.00	100.00
合计	28,270.00	28,270.00	100.00

③按照预期信用损失一般模型计提其他应收款坏账准备：

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	16,370.00			16,370.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期	16,370.00			16,370.00
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	11,900.00			11,900.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	28,270.00			28,270.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：对于没有明显的迹象表明其他应收款信用风险发

生显著变化，作为第一阶段；对于有明显的迹象表明其他应收款的信用风险已发生明显变化或已发生减值，作为第三阶段。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	16,370.00	11,900.00				28,270.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
赵筑雨	备用金	428,367.46	2 年以内	85.68	
旦梓键	备用金	22,170.30	2 年以内	4.43	
四川乾新招投标代理有限公司	履约保证金	19,800.00	5 年以上	3.96	19,800.00
彭炜	备用金	10,000.00	1 年以内	2.00	
何俊	备用金	7,210.03	2 年以内	1.44	
合计		487,547.79		97.51	19,800.00

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	2,190,067.25		2,190,067.25	2,108,348.41		2,108,348.41

(七) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,136,673.48	4,619,733.82
固定资产清理		
合计	4,136,673.48	4,619,733.82

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	9,250,374.78	2,013,018.41	926,652.17	645,463.32	12,835,508.68
(2) 本期增加金额			6,488.00		6,488.00
—购置			6,488.00		6,488.00
(3) 本期减少金额			5,042.73		5,042.73
—处置或报废			5,042.73		5,042.73
(4) 期末余额	9,250,374.78	2,013,018.41	928,097.44	645,463.32	12,836,953.95
2. 累计折旧					

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(1) 上年年末余额	4,911,973.26	1,900,546.09	837,031.47	566,224.04	8,215,774.86
(2) 本期增加金额	441,683.52	11,821.44	25,247.85	10,543.32	489,296.13
—计提	441,683.52	11,821.44	25,247.85	10,543.32	489,296.13
(3) 本期减少金额			4,790.52		4,790.52
—处置或报废			4,790.52		4,790.52
(4) 期末余额	5,353,656.78	1,912,367.53	857,488.80	576,767.36	8,700,280.47
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	3,896,718.00	100,650.88	70,608.64	68,695.96	4,136,673.48
(2) 上年年末账面价值	4,338,401.52	112,472.32	89,620.70	79,239.28	4,619,733.82

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	软件著作权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	732,425.14	2,553,376.92	3,285,802.06
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	732,425.14	2,553,376.92	3,285,802.06
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	732,425.14	2,553,376.92	3,285,802.06
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	732,425.14	2,553,376.92	3,285,802.06
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值			

项目	软件	软件著作权	合计
(2) 上年年末账面价值			

(九) 递延所得税资产

1.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	165,415.63	244,785.47
可抵扣亏损	28,447,436.99	23,621,509.33
合计	28,612,852.62	23,866,294.80

i. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2026	7,153,679.73	7,153,679.73
2027	4,265,183.95	4,265,183.95
2028		
2029	102,392.05	102,392.05
2030		
2031	6,394,520.76	6,394,520.76
2032	5,705,732.84	5,705,732.84
2033	4,779,399.42	
合计	28,447,436.99	23,621,509.33

注：根据《财政部 国家税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知（2018 年 7 月 11 日财税〔2018〕76 号）》规定，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年，故本公司结转年限按 10 年列报。

(十) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
设备款	285,568.00	76,900.00
服务费	10,000.00	10,000.00
工程款	1,000.00	1,000.00
其他	2,870.65	2,765.23
合计	299,438.65	90,665.23

(十一) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	133,018.87	213,972.40

(十二) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	399,998.52	6,950,239.38	6,918,667.87	431,570.03
离职后福利-设定提存计划		304,721.09	304,721.09	
辞退福利		8,500.00	8,500.00	
合计	399,998.52	7,263,460.47	7,231,888.96	431,570.03

2.短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	396,398.52	6,546,114.94	6,514,693.43	427,820.03
(2) 职工福利费		61,310.47	61,310.47	
(3) 社会保险费		216,768.97	216,768.97	
其中：医疗保险费		205,679.96	205,679.96	
大额医疗保险		3,592.00	3,592.00	
工伤保险费		7,497.01	7,497.01	
(4) 住房公积金		113,750.00	113,750.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,600.00	12,295.00	12,145.00	3,750.00
合计	399,998.52	6,950,239.38	6,918,667.87	431,570.03

3. 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		291,949.16	291,949.16	
失业保险费		12,771.93	12,771.93	
合计		304,721.09	304,721.09	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	165,761.11	273,279.42
个人所得税	77,103.75	74,965.62
印花税	5,726.91	1,415.39
城市维护建设税	4,802.08	8,833.06
房产税	2,239.97	2,239.97
教育费附加	2,058.03	3,785.59
地方教育费附加	1,372.02	2,523.73
土地使用税	73.13	73.13
合计	259,137.00	367,115.91

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		5,300.00
合计		5,300.00

其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金		5,300.00

(十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	7,981.13	12,838.33

(十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	33,650,000.00						33,650,000.00

(十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,955,284.26			1,955,284.26

(十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	631,149.33			631,149.33

(十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-17,152,266.24	-12,786,867.24
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	-17,152,266.24	-12,786,867.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,047,028.67	-4,365,399.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-20,199,294.91	-17,152,266.24

(二十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,322,653.58	5,470,632.70	6,287,230.82	5,370,002.76
其他业务	50,476.20	36,334.44	60,571.44	36,334.44
合计	7,373,129.78	5,506,967.14	6,347,802.26	5,406,337.20

营业收入、营业成本的分解信息：

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成收入	6,082,643.91	4,743,047.76	6,186,765.39	3,940,496.26
运营维护、硬件收入及其他	1,290,485.87	763,919.38	161,036.87	1,465,840.94
合计	7,373,129.78	5,506,967.14	6,347,802.26	5,406,337.20

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	48,845.18	53,325.11
城市维护建设税	11,609.80	6,297.10
印花税	5,500.51	-252.88
教育费附加	4,952.89	2,635.83
地方教育费附加	3,301.94	1,757.22
车船使用税	1,920.00	4,260.00
土地使用税	1,563.78	1,388.55
合计	77,694.10	69,410.93

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	641,720.37	849,765.11
折旧	63,729.72	85,098.33
招待费	15,670.00	
办公费及差旅费		10,218.90
其他	4,340.07	
合计	725,460.16	945,082.34

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,478,422.18	1,929,465.54
中介费用	324,113.20	323,000.00
业务招待费	324,029.93	228,911.32
资质、会费	239,934.00	69,920.97
折旧费	228,537.82	267,798.93
差旅费	163,184.22	54,465.55
办公费	142,522.78	112,412.92
修理费	66,457.25	194,991.37
其他	124,539.04	189,180.67
合计	3,091,740.42	3,370,147.27

（二十四）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,052,048.00	1,578,306.27
制造费用分摊	239,822.44	
知识产权	35,947.25	
合计	1,327,817.69	1,578,306.27

（二十五）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,121.15	19,606.81
手续费	4,610.90	969.90
其他	1,107.20	4,816.00
合计	3,596.95	-13,820.91

（二十六）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,276.00	285,261.09
代扣个人所得税手续费	7,673.70	8,810.89
合计	32,949.70	294,071.98

（二十七）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	201,050.65	332,755.07

（二十八）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	91,269.84	-119,199.78
其他应收款坏账损失	-11,900.00	-7,140.00
合计	79,369.84	-126,339.78

（二十九）资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		142,373.67

（三十）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
其他	0.03	0.90	0.03

（三十一）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
处置非流动资产损失	252.21		252.21

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		600.00	
合计	252.21	600.00	252.21

（三十二）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,047,028.67
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-457,054.30
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,425.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	610,801.81
研究开发费加计扣除的纳税影响	-199,172.65
所得税费用	

（三十三）现金流量表项目

与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
政府补助利得	25,276.00	285,261.09
代扣个人所得税手续费返还	7,673.70	8,810.89
利息收入	2,121.15	19,606.81
收到的往来款项	680.50	811,575.43
营业外收入	0.03	0.90
收到退回的投标保证金、履约保证金		198,000.00
合计	35,751.38	1,323,255.12

（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
销售、管理和研发费用付现	1,546,780.89	1,182,013.19
其他往来	66,174.49	957,807.74
银行手续费	5,718.10	5,785.90
支付的投标保证金、押金	5,300.00	198,000.00
营业外支出		600.00
合计	1,623,973.48	2,344,206.83

（三十四）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	-3,047,028.67	-4,365,399.00
加：信用减值损失	-79,369.84	126,339.78
资产减值准备		

补充资料	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	489,296.13	522,667.63
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销		26,346.99
长期待摊费用摊销		76,523.18
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）		-142,373.67
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	252.21	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-201,050.65	-332,755.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-81,718.84	672,267.22
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,506,439.98	1,367,903.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	41,255.29	-1,583,142.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,371,924.39	-3,631,621.45
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	4,897,109.13	1,207,887.38
减：现金的期初余额	1,207,887.38	8,236,557.64
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	3,689,221.75	-7,028,670.26

2.本期支付的取得子公司的现金净额

无

3.本期收到的处置子公司的现金净额

无

4.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,897,109.13	1,207,887.38
其中：库存现金	37,831.89	30,935.67
可随时用于支付的银行存款	4,859,277.24	1,176,951.71
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	4,897,109.13	1,207,887.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5.使用范围受限但仍属于现金和现金等价物列示的情况

无

6.不属于现金及现金等价物的货币资金

无

六、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
黔驰电力规划智能技术研发	96,823.05	
黔驰防冰智能技术研发	122,220.92	
黔驰大数据运维技术研发	152,024.69	
黔驰供应链智能技术研发	150,065.82	
黔驰人工智能平台技术研发	247,991.64	
黔驰调度智能技术研发	558,691.57	
电力调度信息聚合可视化软件研发	-	126,264.50
电力调度专业培训及能力认证软件研发	-	142,047.56
电力系统异常数据智能溯源方法研究及应用	-	173,613.69
黔驰区块链文档协同编辑软件升级研发	-	78,915.31
黔驰乐学强安软件组件研发	-	157,830.63
智能覆冰厚度测量设备智能升级		236,745.94
一种基于图像识别的数据分发的方法应用开发		110,481.44
居民区电网自动规划方法应用开发		126,264.50
黔驰能源企业厂站数据报表系统应用升级		63,132.25
智能电力调度网络协同软件研发		220,962.88
电力检修任务优化管理软件研发		142,047.57
合计	1,327,817.69	1,578,306.27
其中：费用化研发支出	1,327,817.69	1,578,306.27
资本化研发支出		
合计	1,327,817.69	1,578,306.27

八、政府补助

（一）按应收金额确认的政府补助

无

（二）涉及政府补助的负债项目

无

（三）计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额
创新型人才培养经费	25,000.00	20,000.00
党费返还	276.00	552.00

扶持资金		229,800.00
稳岗补贴		19,909.09
专项资金		15,000.00
合计	25,276.00	285,261.09

八、关联方及关联交易

（一）本公司的最终控制方情况

名称	持股比例(%)	表决权比例(%)
赵黔	58.3643	58.3643

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赵筑雨	持股 5%以上股东、董事、总经理
贵州梦想共创投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
胡建华	实际控制人配偶
彭炜	董事会秘书、财务总监
左洁	监事、财务部经理
周健华	监事会主席、经营部主任
何文仲	董事、项目总监
吕飞	项目总监
陈侯霏	监事、研发二部副经理
王珺	技术总监

（三）关联交易情况

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,522,592.00	2,532,687.06

关键管理人员包括：

姓名	职务
赵黔	董事长
赵筑雨	董事、总经理
彭炜	董事会秘书、财务总监
左洁	监事、财务部经理
周健华	监事会主席、经营部主任
何文仲	董事、项目总监
吕飞	项目总监
陈侯霏	监事、研发二部副经理
王珺	技术总监

（四）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	赵筑雨	428,367.46		381,842.16	
	彭炜	10,000.00			

（五）关联方承诺

无

九、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司不存在需披露的重要或有事项。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-252.21	
（二）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	25,276.00	
（三）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	201,050.65	
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（五）委托他人投资或管理资产的损益		
（六）对外委托贷款取得的损益		
（七）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
（八）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（九）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（十）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（十一）非货币性资产交换损益		
（十二）债务重组损益		
（十三）企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
（十四）因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
（十五）因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
（十六）对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
（十七）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
（十八）交易价格显失公允的交易产生的收益		
（十九）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（二十）受托经营取得的托管费收入		
（二十一）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.03	
（二十二）其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,673.70	
小计	233,748.17	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	233,748.17	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

项目	金额
代扣个人所得税手续费	7,673.70

（二）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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.35	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.68	-0.10	-0.10

贵州黔驰信息股份有限公司

2024 年 4 月 26 日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-252.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	25,276.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	201,050.65

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,673.70
非经常性损益合计	233,748.17
减：所得税影响数	35,062.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	198,685.94

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用