

证券代码：872617

证券简称：三源信息

主办券商：天风证券



三源信息
NEEQ: 872617

天津三源电力信息技术股份有限公司
Tianjin Sanyuan Electric Information Technology Co.,Ltd



年度报告

2024

重要提示

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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 6

第三节 重大事件 15

第四节 股份变动、融资和利润分配 17

第五节 公司治理 21

第六节 财务会计报告 26

附件 会计信息调整及差异情况..... 89

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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、三源信息	指	天津三源电力信息技术股份有限公司
控股股东、三源集团	指	天津三源电力集团有限公司
兴竹信息	指	北京兴竹同智信息技术股份有限公司
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《天津三源电力信息技术股份有限公司章程》
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》
《挂牌公司治理规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024 年度、2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天津三源电力信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Tianjin Sanyuan Electric Information Technology Co.,Ltd		
	Sanyuan Info		
法定代表人	张少杰	成立时间	2007 年 7 月 13 日
控股股东	控股股东为（天津三源电力集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（国务院国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I 65 软件和信息技术服务业-I 659 其他信息技术服务业-I 6599 其他未列明信息技术服务业		
主要产品与服务项目	公司主要服务内容包括企业运营管理咨询服务、软件开发服务、系统实施服务、运维服务及广告策划服务。		
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	三源信息	证券代码	872617
挂牌时间	2018 年 1 月 26 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）	40,000,000
主办券商（报告期内）	天风证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼 21 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	高鹏	联系地址	天津市南开区卫津路 18 号新都大厦 A 座 21 层
电话	022-27778001	电子邮箱	gao.peng@sy-info.com
传真	022-24335279		
公司办公地址	天津市南开区卫津路 18 号新都大厦 A 座 21 层	邮政编码	300073
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911201166630775006		
注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区（环外）海泰华科五路 2 号三五互联科技园 2 号楼 B 座 7 层 704 室		
注册资本（元）	40,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司目前所处行业为软件和信息技术服务业（I65），在应用领域方面属于电力行业，具体业务方向为电力、电网信息化。公司主营业务是以电力行业为主的企业管理系统的咨询、研发、实施、运维服务，同时为企业提供全方位的广告策划解决方案。通过结合用户的需求特点进行专业应用软件的研发、实施，同时，凭借丰富的信息化服务经验为用户提供专业解决方案及技术服务。 经过多年的深耕，公司已经发展成为电力电网信息化领域卓越的方案提供商。公司以管理咨询带动业务实施和技术开发落地，承接建成后的数据服务和运维服务，依托公司的专业影响力和方案优势，为客户提供全方位的信息化服务。公司以业务实施运维为基础，以企业管理咨询为向导，以研究开发为核心，重点关注企业运营数据服务、人财物集约化管理、设备生产管理以及基础工程管理系统。技术领域覆盖企业门户、一体化平台、企业运营数据服务、大数据、移动互联、云计算、物联网建设开发与应用、产品订制开发、商务智能分析、系统集成、新能源服务、人工智能、广告传媒业务服务等。公司所采用的技术主要包括：云计算相关技术、互联网/移动互联网相关技术、ERP 实施等。公司目前拥有高新技术企业证书、CMMI-5 级证书、CNAS 测评实验室、ITSS 信息技术服务运行维护标准二级、承装(修、试)电力设施许可证等资质，拥有多项专利技术、软件著作权等核心资源。 公司目前主要采取直销模式，主要客户为国家电网及电力相关企业，收入主要来源于电力标准产品的咨询和系统实施、运维服务、应用系统技术开发、大数据服务、移动互联建设、系统集成和相关技术运维、数据运营增值服务、新能源服务、人工智能服务。公司立足天津，服务天津，并以辐射京津冀为目标，为企业的信息化建设与文化建设提供强有力的质量保证和组织保证。 报告期内及报告期后至本报告披露日，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	☐ 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	2024 年三源信息公司荣获天津市工业和信息化局颁发的“天津市专精特新中小企业”称号。公司致力于科技创新和智能化技术研发，在科技创新方面投入巨大，建立了先进的研发团队，还与多家

科研院所和高校开展了广泛的产学研合作，凭借深厚的技术积累和丰富的行业经验，在所属领域内不断深耕细作，形成了独特的技术优势和市场竞争力。通过不断的技术革新和产品优化，提升了公司的技术水平，也为企业的长远发展奠定了坚实的基础。此次荣获“专精特新”中小企业称号，不仅是对三源信息公司在科技创新方面实力的肯定，也体现了公司在市场竞争中的卓越表现。

2023 年公司获得“中国软件诚信示范企业”称号，该评选是中软协为贯彻落实国务院及发改委、民政部、工信部等部委加强行业诚信自律建设工作的意见，是树立软件行业诚信榜样，促进行业自律，推动软件业高质量发展的重要举措。信息公司多年坚守《中国软件诚信示范企业品牌管理办法》要求，把诚信作为服务客户的第一准则，在中国软件行业协会连续六年开展的软件企业信用评价工作中，都荣获了 AAA 信用评级，为获得该荣誉称号打下了坚实的基础。

2022 年公司再次进行高新技术企业资格复审并取得《高新技术企业证书》，有效期三年。高新技术企业一般是指在国家颁布的《国家重点支持的高新技术领域》范围内，持续进行研究开发与技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，并以此为基础开展经营活动的企业，是知识密集、技术密集的经济实体。获得高新技术企业认证可以促进企业科技转型、提升企业品牌形象、享受税收减免优惠政策、提高企业市场价值和资本价值。

2021 年公司获评天津市科技局颁发的“天津市科技领军培育企业”荣誉称号，入选天津市科技领军培育企业，不仅肯定了三源信息公司是符合天津市产业发展导向、具备健全企业管理制度体系、拥有自主知识产权和核心技术、有着较好的发展潜力和较高市场占有率的企业，更证明了三源信息公司是具有较好的经济实力、技术研发和融合创新能力的示范性企业。

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	167,965,151.06	197,221,895.10	-14.83%
毛利率%	27.63%	23.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,605,266.74	13,906,839.77	-23.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,205,266.74	12,077,413.03	-15.50%

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）	9.56%	13.75%	—
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）	9.20%	11.99%	—
基本每股收益	0.27	0.35	-23.74%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	224,341,858.27	231,349,143.09	-3.03%
负债总计	108,123,704.36	125,736,255.92	-14.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,218,153.91	105,612,887.17	10.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.91	2.64	10.04%
资产负债率%（母公司）	48.20%	54.35%	—
资产负债率%（合并）	48.20%	54.35%	—
流动比率	1.95	1.76	—
利息保障倍数	57.26	66.07	—
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	-21,026,707.31	35,244,593.19	-159.66%
应收账款周转率	1.25	1.47	—
存货周转率	10.93	12.97	—
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.03%	2.30%	—
营业收入增长率%	-14.83%	9.48%	—
净利润增长率%	-23.74%	22.43%	—

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	61,097,941.09	27.23%	89,185,282.70	38.55%	-31.49%
应收票据	—	—	—	—	—
应收账款	131,934,695.61	58.81%	120,110,007.55	51.92%	9.84%
存货	13,762,572.73	6.13%	8,475,358.68	3.66%	62.38%
固定资产	4,408,915.41	1.97%	2,015,106.54	0.87%	118.79%
无形资产	4,907,676.70	2.19%	5,338,086.36	2.31%	-8.06%
应付账款	103,708,306.12	46.23%	116,562,712.93	50.38%	-11.03%
合同负债	285,743.56	0.13%	443,874.47	0.19%	-35.63%

项目重大变动原因

货币资金期末金额 61,097,941.09 元，较期初减少 31.49%，减少的主要原因是：本年收入减少、应收账款未到收款期影响销售商品提供劳务收到的现金减少。

(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	167,965,151.06	—	197,221,895.10	—	-14.83%
营业成本	121,551,409.59	72.37%	151,626,487.05	76.88%	-19.83%
毛利率%	27.63%	—	23.12%	—	—
销售费用	4,211,746.60	2.51%	4,123,675.13	2.09%	2.14%
管理费用	18,675,300.31	11.12%	15,898,584.02	8.06%	17.47%
研发费用	12,433,930.33	7.40%	13,620,232.14	6.91%	-8.71%
财务费用	121,507.26	0.07%	159,706.39	0.08%	-23.92%
信用减值损失	-718,637.17	-0.43%	-1,072,868.29	-0.54%	-33.02%
资产减值损失	0.00	0.00%	246,409.79	0.12%	-100.00%
其他收益	413,611.12	0.25%	2,198,571.02	1.11%	-81.19%
投资收益	0.00	0.00%	1,151,839.79	0.58%	-100.00%
资产处置损益	0.00	0.00%	-46,282.51	-0.02%	-100.00%
营业利润	10,302,949.24	6.13%	13,588,618.87	6.89%	-24.18%
营业外收入	—	—	—	—	—
营业外支出	0.00	0.00%	21.76	0.00%	-100.00%
净利润	10,605,266.74	6.31%	13,906,839.77	7.05%	-23.74%

项目重大变动原因

本年度客户预算收紧，下达预算未到预期，影响了本年度的收入减少 14.83%；同时由于本年一直大力推动降本增效取得成效，公司营业成本减少 19.83%。

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	167,109,037.23	196,453,543.09	-14.94%
其他业务收入	856,113.83	768,352.01	11.42%
主营业务成本	121,299,533.05	151,345,684.84	-19.85%
其他业务成本	251,876.54	280,802.21	-10.30%

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
系统运维服务	92,533,349.09	66,778,838.30	27.83%	-5.89%	-11.62%	4.68%
系统开发与实施	57,923,276.88	40,411,075.91	30.23%	-16.77%	-23.91%	6.55%
广告策划及制作	5,329,242.85	4,312,954.90	19.07%	-64.35%	-62.68%	-3.61%
软硬件采购及维修	5,402,617.49	4,552,149.06	15.74%	-40.23%	-36.00%	-5.57%
施工安装	5,493,522.61	4,893,237.20	10.93%	141.54%	127.72%	5.41%
管理咨询、测评、培训服务	427,028.31	351,277.68	17.74%	-81.21%	-81.12%	-0.41%
软硬件租赁	856,113.83	251,876.54	70.58%	11.42%	-10.30%	7.13%

按地区分类分析

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因

本年度客户预算收紧，下达预算未到预期，影响了本年度的收入减少。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网天津市电力公司	141,666,797.93	84.34%	是
2	天津三源电力集团有限公司	11,231,486.33	6.69%	是
3	天津三源招标有限公司	2,727,547.20	1.62%	否
4	北京城建十六建筑工程有限责任公司	2,236,503.93	1.33%	否
5	北京国旺盛源智能终端科技有限公司	1,693,324.06	1.01%	否
合计		159,555,659.45	94.99%	-

注：天津三源电力集团有限公司为国网天津市电力公司全资子公司，为公司控股股东，为便于投资者理解和查阅，本部分将控股股东及其控制下的主体单独合并披露。

国网天津市电力公司及其控制下的公司（天津三源电力集团有限公司及其控制下的公司除外），年度内销售金额 141,666,797.93 元。其中，国网天津市电力公司销售金额 134,431,256.60 元；国网天津市电力公司控制下的公司：1、天津电力交易中心有限公司销售金额 4,527,806.59 元；2、国网天津静海供电有限公司销售金额 1,575,283.02 元；3、国网电动汽车服务（天津）有限公司销售金额 671,660.39 元；4、

天津电力工程监理有限公司销售金额 449,942.27 元；5、天津送变电工程有限公司销售金额 10,849.06 元。

天津三源电力集团有限公司及其控制下的公司，销售金额 11,231,486.33 元。其中，天津三源电力集团有限公司销售金额 2,097,468.43 元；属于天津三源电力集团有限公司控制的公司前五名：1、天津市亨源电力工程有限公司销售金额 1,675,141.51 元；2、天津三源电力建设发展有限公司销售金额 1,600,519.29 元；3、天津三源电力综合服务有限公司销售金额 1,229,322.86 元；4、天津三源电力工程监理有限公司销售金额 510,801.89 元；5、天津三源电力智能科技有限公司销售金额 485,707.55 元，其他被控制主体合计发生额为 3,632,524.8 元。

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	山东华科信息技术有限公司	10,959,398.99	9.02%	否
2	帷幄智能科技（天津）有限公司	10,085,912.88	8.30%	否
3	天津鸿翔中鼎科技有限公司	4,881,865.38	4.02%	否
4	天津市盈飞信息技术有限公司	4,482,075.49	3.69%	否
5	朗新科技集团股份有限公司	4,228,396.23	3.48%	否
合计		34,637,648.97	28.51%	—

（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	-21,026,707.31	35,244,593.19	-159.66%
投资活动产生的现金流量净额	-4,140,356.13	14,265,424.30	-129.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,920,278.17	-7,416,960.00	60.63%

现金流量分析

报告期经营活动产生的现金流量净额为-21,026,707.31 元，相比上期金额 35,244,593.19 元减少 56,271,300.5 元，减幅 159.66%，主要由于销售商品、提供劳务收到的现金相比同期减少 49,857,606.27 元；投资活动产生的净现金流量为-4,140,356.13 元，相比上年的 14,265,424.30 元，减少 18,405,780.43 元，减幅 129.02%，主要是由于本期相比上期收回投资及取得投资收益收到的现金减少 15,811,584.13 元；筹资活动产生的现金流量净额-2,920,278.17 元，相比上年的-7,416,960.00 元，增加 5,323,960.00 元，增幅 60.63%，主要是由于本期比上期减少分配利润支付现金 500 万元。

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
1、重大客户依赖风险	2023 年度、2024 年度公司第一大客户国网天津市电力公司销售收入占营业收入的比重分别为 79.46%、84.34% ， 公司存在对大客户的依赖风险。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入将出现下滑，进而影响公司的经营业绩。 措施：公司成立之初至今一直立足于天津，以电力系统信息化服务为主营业务，而国网天津市电力公司是天津市最大的用户单位，因此，公司围绕国网天津市电力公司，解决其全方位的信息化需求，挖掘电力系统信息化新的利润增长点，这为公司的发展提供了动力，使得公司的收入主要来源于天津的客户或者客户在天津区域的业务。同时，公司经过多年的技术积累，在云计算、大数据、物联网、移动应用等通用领域已具备相当的服务能力，未来公司将不断开拓市场领域。随着“京津冀”区域一体化协作发展战略的部署，国家将努力形成京津冀地区目标同向、措施一体、优势互补、互利共赢的协同发展新格局，未来公司考虑将现有服务模式复制到京津冀地区，提供专业化、本地化服务，全面支撑北京、河北电力公司信息化建设工作，让客户能够更加专注于其核心业务。本年度公司的市场拓展工作正在有序开展。

2、收入季节性波动风险	公司的客户主要为电力企业，电力企业一般在上年年末或当年年初制订投资计划和支出预算，第一季度等待主管部门批复计划和预算，第二、三季度开展招投标及项目的施工和建设。而且在电力企业的信息化项目中，电力企业一般要在主要生产设备购买、建设和升级改造完成后，才开始进行信息化系统的招投标工作。因此电力企业工程项目中信息化系统的招投标工作一般均在年中后进行，使得公司的经营业绩存在季节性，下半年的销售合同多于上半年，销售收入体现出下半年明显高于上半年的季节性特点，上下半年收入不均衡，收入、利润存在季节性波动风险。 措施：公司建立全面预算管理体系，充分的做好资金预算和项目计划，同时积极做好电力系统外的项目开发，降低季节性波动幅度，逐渐使年度经营业务平稳。
3、应收账款增长及收回的风险	2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 120,110,007.55、131,934,695.61 元，占当期期末资产总额比例分别为 51.92%、58.81%。公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司主要客户为国家电网及其下属企业等国企，这类企业通常资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。报告期内，公司应收账款周转率保持在较高水平。虽然公司应收账款回收风险较小，并按照审慎的原则计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来呆坏账损失的风险。 措施：公司对于应收账款的管理要求责任落实到人，将业务回款情况纳入绩效考核内，加大力度催款并及时与客户进行沟通。根据客户内部控制要求，提前准备完备的请款资料，以缩短审批程序、及时收款。通过以上措施确保公司收付款现金流的及时衔接。
4、获取现金流能力较弱的风险	2023 年度、2024 年度，销售商品、提供劳务收到的现金分别为 215,358,440.22、165,500,833.95 元；公司经营活动产生的现金流量净额分别为 35,244,593.19、-21,026,707.31 元，由于截止到 2024 年底应收账款未到收款期，本年销售商品、提供劳务收到的现金减少。公司后续的业务模式并未改变，仍然存在获取现金流能力较弱的风险。 措施：公司采取了相应措施来明确现金流额度，如建立了银行存款及现金余额日报、现金收支预算月报。确定现金的最佳持有额度并严格把握住这个额度，把握应付账款的时机、缩短现金周转期，定量测算财务风险临界点，控制负债比率，进行现金流量分析，保证偿还债务所需资金的充足。
5、税收优惠政策变化的风险	2022 年 12 月 19 日公司再次进行高新技术企业资格复审并取得编号为 GR202212002341 的《高新技术企业证书》，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司享受企业所得税 15% 的优惠税率。如果国家调整高新技术企业的税收优惠政策、降低税收优惠的幅度，公司所得税费用

	将增加，税后经营业绩将受到一定的影响。 措施：公司已严格按照国家对于高新技术企业的管理要求，增强自主创新能力，降低企业所得税优惠取消的风险。2024年内公司取得了2项发明专利，1项软件著作权，证明了公司的研发实力及技术核心竞争力。
6、核心技术泄密或被侵权的风险	凭借多年的积累和大量的投入，公司掌握了电力行业IT解决方案中软件开发过程的多种关键技术，获得了客户的认可，奠定了公司在电力信息化行业解决方案领域的先进水平。技术优势是公司核心竞争力的重要体现，目前公司拥有多项计算机软件著作权，其核心技术均处于较好水平。公司高度重视对核心技术的保密措施，与核心技术人员以及因业务关系知悉技术秘密的相关人员签订了《保密协议》。如果由于不正当竞争等因素导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，将会对公司产生不利影响。 措施：公司高度重视对核心技术的保密措施，已与核心技术人员以及因业务关系知悉技术秘密的相关人员签订了《保密协议》。公司持续加大技术研发和储备力度，强化核心技术创新开发能力，加强专利等知识产权管理；增强经营团队和核心骨干的稳定性。尽量避免出现高管和核心技术人员流失现象。本年度公司未出现泄密事项。
7、新业务系统开发风险	公司主要从事以电力行业为主的企业管理系统的咨询、研发、实施、运维服务，拥有比较完备的技术开发体系、创新机制和多项软件著作权，保证了公司的研发能力和产品在行业中处于领先地位。近年来，随着电力行业的不断发展，新兴技术和新兴产品不断出现，公司已建立了健全的研发体系、从市场需求研究到产品市场投放均进行了充分的调研。目前，公司的新业务系统开发主要体现在原有系统的升级换代以及新产品开发等，但由于公司技术和研发具有适度超前和个性化定制的特点，如果公司技术研发方向偏离了国内电力行业发展中所实际采用的技术类型，不能准确地预测和把握行业解决方案开发技术的发展趋势，对新业务系统和新技术方面的选择出现偏差，或者开发的产品不能满足市场发展需要，从而导致公司技术研发成果无法应用于市场，由此对公司业务发展将造成不利影响。 措施：针对新业务系统开发的风险，公司时时关注电力行业的各种新兴技术和新兴产品，注重市场调查及预测，在产品开发之前均进行需求分析，进行需求分析的一般流程为：业务需求调研，收集相关资料，可行性分析，开发试销于市场的新产品；其次不断分析自身资源及能力，选择新产品开发的方式，对新产品开发过程进行系统化管理；再次，重视新产品上市运作管理；最后，增强组织柔性，提高企业整体应变能力。
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	三.二.(三)
是否存在经股东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.(四)
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

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	35,000,000.00	9,773,006.2
销售产品、商品，提供劳务	244,000,000.00	152,957,571.4
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额

收购、出售资产或股权	-	-
------------	---	---

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

(三) 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
实际控制人或控股股东	2018年1月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年1月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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

(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	40,000,000	100%	-28,000,000	12,000,000	30%
	其中：控股股东、实际控制人	28,000,000	70%	-28,000,000	0	0%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	28,000,000	28,000,000	70%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	28,000,000	28,000,000	70%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

经查询国家企业信用信息公示系统 <https://www.gsxt.gov.cn/index>，公司控股股东、实际控制人天津三源电力集团有限公司的投资人于 2023 年 8 月 31 日变更为：国网天津市电力公司，持股比例 100%。国网天津市电力公司的控股股东为国家电网有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。鉴于国务院国有资产监督管理委员会已成为三源信息新实际控制人，并间接控制三源信息 70% 股份，对控股股东天津三源电力集团有限公司所持三源信息公司 28,000,000 股份向中国证券登记结算有限责任公司进行限售申请。

(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	天津三源电力集团有限公司	28,000,000	0	28,000,000	70.00%	28,000,000	0	0	0
2	北京兴竹同智信息技术股份有限公司	12,000,000	0	12,000,000	30.00%	0	12,000,000	0	0
合计		40,000,000	0	40,000,000	100%	28,000,000	12,000,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

☐适用 ☒不适用

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

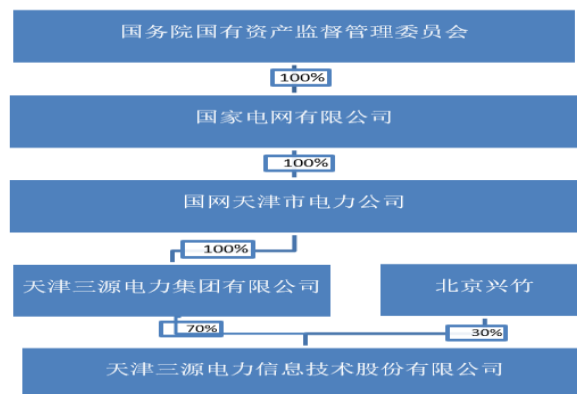
三源集团是公司的控股股东。报告期末，三源集团持有公司 2800 万股股份，占公司股份总额的 70%，为公司的控股股东。 三源集团基本信息如下： 公司名称：天津三源电力集团有限公司 类型：有限责任公司（法人独资） 统一社会信用代码：911201011030673395 成立时间：1994 年 6 月 28 日 注册资本：16,000 万元人民币 法定代表人：刘兆广 住所：天津市和平区重庆道 148 号 经营范围：许可项目：电力设施承装、承修、承试；各类工程建设活动；建设工程设计；建设工程监理；道路货物运输（不含危险货物）；住宿服务；食品经营；餐饮服务；工程造价咨询业务；货物

进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；机械设备租赁；专用设备修理；社会经济咨询服务；机械设备销售；金属材料销售；建筑材料销售；电力电子元器件销售；电气设备销售；非居住房地产租赁；住房租赁；物业管理；工程管理服务；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；广告设计、代理；广告制作；家政服务；专业保洁、清洗、消毒服务；单位后勤管理服务；会议及展览服务；建筑物清洁服务；劳务服务（不含劳务派遣）；集中式快速充电站；通用设备修理；机动车充电销售；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；风力发电机组及零部件销售；光伏发电设备租赁；光伏设备及元器件销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

国务院国有资产监督管理委员会是公司的实际控制人。经查询国家企业信用信息公示系统 <https://www.gsxt.gov.cn/index>，公司控股股东、实际控制人天津三源电力集团有限公司的投资人于 2023 年 8 月 31 日变更为：国网天津市电力公司，持股比例 100%。国网天津市电力公司的控股股东为国家电网有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，故天津三源电力信息技术股份有限公司的实际控制人变更为国务院国有资产监督管理委员会。



是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
张少杰	董事、董事长	男	1972 年 4 月	2022 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
刘林	董事	男	1974 年 9 月	2024 年 3 月 8 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
牛嵩山	董事	男	1972 年 10 月	2023 年 3 月 3 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
高欣	董事	女	1978 年 4 月	2022 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
董磊	董事、总经理	男	1972 年 11 月	2022 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
赵翔玲	董事	男	1966 年 10 月	2022 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
高世峰	董事	男	1979 年 11 月	2022 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
李鑫	监事、监事会主席	女	1972 年 12 月	2022 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
徐峥	监事	女	1971 年 3 月	2022 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 29 日	0	0	0	0%
刘畅	职工代表监事	女	1976 年 6 月	2022 年 11 月 14 日	2025 年 11 月 13 日	0	0	0	0%
高海涛	副总经理	男	1977 年 2 月	2022 年 12 月 5 日	2025 年 12 月 4 日	0	0	0	0%
韩淑军	副总经理	男	1977 年 7 月	2022 年 12 月 5 日	2025 年 12 月 4 日	0	0	0	0%
高鹏	财务总监、董事会秘书	男	1971 年 8 月	2022 年 12 月 5 日	2025 年 12 月 4 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长张少杰在公司控股股东三源集团任副总经理；公司董事刘林在公司控股股东三源集团任总会计师；公司董事牛嵩山在公司控股股东三源集团任副总经理。公司董事赵翔玲在股东兴竹信息任董事长；公司监事徐峥在股东兴竹信息任董事、财务总监。除上述情形外，公司董监高与股东之间不存在关联关系。

(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
刘锦	董事	离任	无	因工作安排
刘林	董事	新任	无	因工作安排

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

刘林，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月至1999年11月任天津市电力公司城西供电局财务科会计；1999年11月至2002年4月任天津市电力公司财务部出纳；2002年4月至2010年6月任天津市电力公司财务资产部价格预算处预算管理主管；2010年6月至2012年3月任天津市电力公司财务资产部综合处副处长；2012年3月至2013年11月任天津市电力公司财务资产部预算管理处副处长兼对标管理；2013年12月至2014年10月任国网天津市电力公司财务资产部预算管理处副处长兼财力集约化管理；2014年11月至2018年10月任国网天津市电力公司财务资产部预算管理处处长；2018年11月至2024年1月任国网天津市电力公司武清供电分公司总会计师；2024年1月至今任天津三源电力集团有限公司董事、总会计师、党委委员。2024年3月至今，任天津三源电力信息技术股份有限公司董事。

(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
技术人员	249	-	6	243
财务人员	6	1	-	7
销售人员	7	-	-	7

行政人员	40	2	-	42
员工总计	302	3	6	299

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	30	32
本科	248	244
专科	24	23
专科以下	-	-
员工总计	302	299

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、公司根据业务扩展的需要，引进相关人才；
2、公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位；
3、公司对新老员工采用定期培训与非定期培训相结合的方式，不断提高员工整体素质；
4、公司根据不同的岗位，依据薪酬管理办法，制定了不同的薪酬结构；高管、中层管理人员、各部门员工薪酬由岗位工资、绩效工资等组成。
5、无需要公司承担费用的离退休职工人员。

(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	☒ 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，公司根据 2024 年新《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、

投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司在报告期内再次梳理了公司治理制度，针对公司的实际经营情况，结合 2024 年新施行的《公司法》等相关法律法规的要求，继续完善由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构，三会运作良好。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会通过列席和出席公司董事会、股东大会，直接听取公司各项工作报告与财务报告，定期与公司高级管理人员进行沟通、查阅相关资料，认为公司依法合规经营，重大事项决策依据充分，决策程序合法有效，内部控制制度健全完善，董事会认真执行股东大会的各项决议，严格履行忠实勤勉义务，公司董事及其他高级管理人员忠于职守，勤勉尽职，在履行职责时，严格遵守国家法律法规、《公司章程》和公司内部控制制度的规定，不存在违反法律、法规、规章以及《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

报告期内，监事会对公司的财务状况进行了持续的监督和检查。监事会认为，公司的财务报告真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，公司的财务管理制度健全，内部控制制度完善，公司的经营风险可控，未发现违反法律法规的现象，也未发现与注册会计师签署的审计报告有不符合的地方。报告期内，监事会对公司的关联交易进行了持续的监督和检查。监事会认为，公司不存在违规关联交易的情况，也不存在大股东违规占用公司资金情况。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。

公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。

公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司在报告期内修订了《公司章程》、《薪酬管理办法》、《绩效管理办法》、《招标管理办法》、《非招标采购管理办法》等内部控制制度，修订以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

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	天职业字[2025] 10849 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	
审计报告日期	2025 年 3 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王忠箴	曲鹏程
	2 年	2 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）	24 万元	

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2025] 10849 号

天津三源电力信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津三源电力信息技术股份有限公司（以下简称“三源信息”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 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，公允反映了三源信息 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 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

独立于三源信息，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、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三源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三源信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三源信息的财务报告过程。

四、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，就可能导致对三源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三源信息不能持续经营。

（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。

中国·北京
二〇二五年三月二十七日

中国注册会计师：王忠箴

中国注册会计师：曲鹏程

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	61,097,941.09	89,185,282.70
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	六、（二）	131,934,695.61	120,110,007.55
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	103,208.91	96,812.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	334,595.86	205,884.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	13,762,572.73	8,475,358.68
其中：数据资源			
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	六、（六）	2,342,318.88	
流动资产合计		209,575,333.08	218,073,345.25
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	六、（七）	4,408,915.41	2,015,106.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（八）	3,147,185.32	4,232,411.91
无形资产	六、（九）	4,907,676.70	5,338,086.36
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、（十）	335,879.45	4,588.67
递延所得税资产	六、（十一）	1,966,868.31	1,685,604.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,766,525.19	13,275,797.84
资产总计		224,341,858.27	231,349,143.09
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	六、（十二）	103,708,306.12	116,562,712.93
预收款项			
合同负债	六、（十三）	285,743.56	443,874.47
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	六、（十四）	-	2,818,396.79
应交税费	六、（十五）	112,422.57	1,228,459.82
其他应付款	六、（十六）	780,860.95	404,401.89
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	六、（十七）	2,432,394.56	2,346,692.17
其他流动负债			
流动负债合计		107,319,727.76	123,804,538.07
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	六、（十八）	803,976.60	1,931,717.85
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		803,976.60	1,931,717.85
负债合计		108,123,704.36	125,736,255.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十九）	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十）	8,221,939.78	8,221,939.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十）	10,799,910.42	9,739,383.75

	一)		
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十二)	57,196,303.71	47,651,563.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		116,218,153.91	105,612,887.17
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		116,218,153.91	105,612,887.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		224,341,858.27	231,349,143.09

法定代表人：张少杰 主管会计工作负责人：董磊 会计机构负责人：高鹏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		167,965,151.06	197,221,895.10
其中：营业收入	六、(二十三)	167,965,151.06	197,221,895.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		157,357,175.77	186,110,946.03
其中：营业成本	六、(二十三)	121,551,409.59	151,626,487.05
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	六、(二十四)	363,281.68	682,261.30
销售费用	六、(二十五)	4,211,746.60	4,123,675.13
管理费用	六、(二十六)	18,675,300.31	15,898,584.02
研发费用	六、(二十七)	12,433,930.33	13,620,232.14
财务费用	六、(二十	121,507.26	159,706.39

	八)		
其中：利息费用		183,128.74	147,410.94
利息收入		78,093.02	67,692.81
加：其他收益	六、(二十九)	413,611.12	2,198,571.02
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)		1,151,839.79
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）	六、(三十一)	-718,637.17	-1,072,868.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十二)		246,409.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)		-46,282.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,302,949.24	13,588,618.87
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、(三十四)	-	21.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,302,949.24	13,588,597.11
减：所得税费用	六、(三十五)	-302,317.50	-318,242.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,605,266.74	13,906,839.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 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）		10,605,266.74	13,906,839.77
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		10,605,266.74	13,906,839.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,605,266.74	13,906,839.77
（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）		0.27	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.35

法定代表人：张少杰 主管会计工作负责人：董磊 会计机构负责人：高鹏

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 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		165,500,833.95	215,358,440.22
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	六、（三十六）	2,962,522.05	4,266,160.78
经营活动现金流入小计		168,463,356.00	219,624,601.00
购买商品、接受劳务支付的现金		115,786,917.05	116,312,873.42

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		55,461,379.37	53,808,473.12
支付的各项税费		8,211,182.49	4,562,204.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	10,030,584.40	9,696,456.7
经营活动现金流出小计		189,490,063.31	184,380,007.81
经营活动产生的现金流量净额		-21,026,707.31	35,244,593.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			13,369,737.14
取得投资收益收到的现金			2,441,311.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			535.00
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		-	15,811,584.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,140,356.13	1,546,159.83
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		4,140,356.13	1,546,159.83
投资活动产生的现金流量净额		-4,140,356.13	14,265,424.30
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			5,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（三十六）	2,920,278.17	2,416,960.00
筹资活动现金流出小计		2,920,278.17	7,416,960.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,920,278.17	-7,416,960.00

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		-28,087,341.61	42,093,057.49
加：期初现金及现金等价物余额		89,185,282.70	47,092,225.21
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十 七）	61,097,941.09	89,185,282.70

法定代表人：张少杰

主管会计工作负责人：董磊

会计机构负责人：高鹏

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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	
一、上年期末余额	40,000,000.00				8,221,939.78				9,739,383.75		47,651,563.64	
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	40,000,000.00				8,221,939.78				9,739,383.75		47,651,563.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,060,526.67		9,544,740.07	
（一）综合收益总额											10,605,266.74	
（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									1,060,526.67		-1,060,526.67		
1. 提取盈余公积									1,060,526.67		-1,060,526.67		
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	40,000,000.00				8,221,939.78				10,799,910.42		57,196,303.71		116,218,153.91

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		
一、上年期末余额	40,000,000.00				8,221,939.78				8,348,699.77		40,135,407.85		96,706,047.40
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	40,000,000.00				8,221,939.78				8,348,699.77		40,135,407.85		96,706,047.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,390,683.98		7,516,155.79		8,906,839.77
（一）综合收益总额											13,906,839.77		13,906,839.77
（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								1,390,683.98		-6,390,683.98		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,390,683.98		-1,390,683.98		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分 配										-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股 本）												
2.盈余公积转增资本（或股 本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转 留存收益												
5.其他综合收益结转留存收 益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	40,000,000.00				8,221,939.78				9,739,383.75		47,651,563.64	105,612,887.17

法定代表人：张少杰

主管会计工作负责人：董磊

会计机构负责人：高鹏

天津三源电力信息技术股份有限公司

2024 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

天津三源电力信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2007 年 7 月 13 日。

公司前身系天津三源电力信息技术有限公司，于 2007 年 7 月 13 日经天津市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 120193000000456 号的企业法人营业执照，注册资本 50.00 万元人民币，各股东出资金额和出资比例分别为：北京大唐兴竹软件技术有限公司出资人民币 25.50 万元，占注册资本的 51%；天津市电力计算机公司出资人民币 24.50 万元，占注册资本的 49%。此次出资经天津凤城有限责任会计师事务所津凤城验内(2007)688 号验资报告书验证确认。

2007 年 7 月 16 日，经公司股东会决议，公司股东北京大唐兴竹软件技术有限公司将其持有的 2%股权转让给天津市电力计算机公司。股权转让后各股东出资金额和出资比例分别为：天津市电力计算机公司实缴注册资本 25.50 万元，占注册资本的 51%；北京大唐兴竹软件技术有限公司实缴注册资本 24.50 万元，占注册资本的 49%。

2009 年 9 月 25 日，公司股东北京大唐兴竹软件技术有限公司更名为北京兴竹共创软件技术有限公司。

2012 年 12 月 19 日，经公司股东会决议，公司股东天津市电力计算机公司将其持有的公司全部股权转让给天津滨海汇能投资股份有限公司；公司股东北京兴竹共创软件技术有限公司将其持有的公司全部股权转让给北京兴竹同智信息技术股份有限公司。股权转让后各股东出资金额和出资比例分别为：天津滨海汇能投资股份有限公司实缴注册资本 25.50 万元，占注册资本的 51%；北京兴竹同智信息技术股份有限公司实缴注册资本 24.50 万元，占注册资本的 49%。

2013 年 8 月 14 日，经公司股东会决议，同意将注册资本增加到人民币 230.00 万元，以未分配利润转增资本 180.00 万元。增资后各股东出资金额和出资比例分别为：天津滨海汇能投资股份有限公司实缴注册资本 117.30 万元，占注册资本的 51%；北京兴竹同智信息技术股份有限公司实缴注册资本 112.70 万元，占注册资本的 49%。此次增资经天津凤城有限责任会计师事务所津凤城验内（2013）958 号验资报告书验证确认。

2013年10月20日，经公司股东会决议，公司股东天津滨海汇能投资股份有限公司将其持有的公司全部股权转让给天津三源电力集团有限公司。股权转让后各股东出资金额和出资比例分别为：天津三源电力集团有限公司实缴注册资本117.30万元，占注册资本的51%；北京兴竹同智信息技术股份有限公司实缴注册资本112.70万元，占注册资本的49%。

2014年6月20日，经公司股东会决议，公司股东北京兴竹同智信息技术股份有限公司将其持有的公司19%股权转让给天津三源电力集团有限公司。股权转让后各股东出资金额和出资比例分别为：天津三源电力集团有限公司实缴注册资本161.00万元，占注册资本的70%；北京兴竹同智信息技术股份有限公司实缴注册资本69.00万元，占注册资本的30%。

2014年6月28日，经公司股东会决议，同意将注册资本增加到人民币500.00万元。增资后各股东出资金额和出资比例分别为：天津三源电力集团有限公司实缴注册资本350.00万元，占注册资本的70%；北京兴竹同智信息技术股份有限公司实缴注册资本150.00万元，占注册资本的30%。此次增资经天津津海联合会计师事务所以津津海验字（2014）第J00708号验资报告书验证确认。

2015年5月15日，经公司股东会决议，同意将注册资本增加到人民币1,500.00万元，由未分配利润和盈余公积转增资本1,000.00万元。增资后各股东出资金额和出资比例分别为：天津三源电力集团有限公司实缴注册资本1,050.00万元，占注册资本的70%；北京兴竹同智信息技术股份有限公司实缴注册资本450.00万元，占注册资本的30%。此次增资经天津市瑞泰有限责任会计师事务所以津瑞泰验内字（2015）第004号验资报告书验证确认。

2016年8月19日，经公司股东会决议，将原“以公司未分配利润和任意盈余公积共计1000万元人民币转增资本”变更为“公司股东按照出资比例以货币1000万元人民币向公司增资”，置换后的注册资本不变，仍为1,500.00万元人民币。天津三源电力集团有限公司于2016年8月26日实缴出资700.00万元，北京兴竹同智信息技术股份有限公司于2016年8月26日实缴出资300.00万元。此次置换经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字[2016]0082号验资报告书验证确认。

根据2016年10月22日召开的公司临时股东会决议、2016年11月7日召开的公司2016年第一次股东大会决议、《天津三源电力信息技术股份有限公司发起人协议书》及公司章程的规定，天津三源电力信息技术有限公司依法整体变更设立为天津三源电力信息技术股份有限公司，公司采取发起方式设立，申请注册资本为人民币1,500.00万元，各发起人以各自拥有的本公司截至2016年8月31日净资产中的人民币1,500.00万元折股投入，股本为1,500万股，每股面值为人民币1元。此次出资经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年11月7日出具CAC津验字[2016]0085号验资报告。

公司于2016年10月8日取得天津市市场和质量监督管理委员会核发的（滨海）登记内名变核字[2016]第008682号《企业名称变更核准通知书》，公司名称变更为天津三源电力信息技术股份有限公司，并于2016年11月15日取得天津市滨海新区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为911201166630775006的《营业执照》。

2018年1月26日，本公司在全国股份转让系统（即新三板）正式挂牌，股票简称：三源信息，股票代码：872617。

根据本公司2020年度第二次股东大会决议通过的《2019年年度权益分派预案公告》和《2019年年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本1,500.00万股为基数，向全体股东每10股送红股16.666667股。分红前本公司总股本为1,500.00万股，分红后总股本增至4,000.00万股，每股面值为人民币1元。

公司的组织形式为股份有限公司；

统一社会信用代码为911201166630775006；

注册地址为天津滨海高新区华苑产业区(环外)海泰华科五路2号三五互联科技园2号楼B座7层704室；

总部地址为天津市南开区卫津路与万德庄大街交口西南侧新都大厦A座21层。

（二）公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围包括：新能源、自动化控制设备、计算机软硬件、光机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；电力工程、通讯工程、计算机网络工程、计算机系统集成、安全防范工程、室内外装饰装修工程设计、施工；计算机安装；计算机及外围设备、通讯设备、机械设备、电器设备、五金、交电、电子产品、仪器仪表、文化办公用机械、金属材料、化工（危险品及易制毒品除外）、建筑材料、装饰材料、家用电器、体育用品、办公用品批发兼零售；广告；办公服务；企业形象策划；展览展示服务；组织文化艺术交流活动；会议服务；机械设备租赁；光伏发电设备租赁；计算机及通讯设备租赁；汽车租赁；医疗设备租赁；办公设备租赁服务；品牌管理；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为天津三源电力集团有限公司，所属的集团总部为国家电网有限公司。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告由本公司董事会于2025年3月27日批准报出。

（五）营业期限

2007-07-13至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大怀疑的因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

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。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（六）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计外理方法一致。

（七）应收款项

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注“三、（五）金融工具”。

3. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合名称	具体分类
应收账款组合 1	应收经营款
其他应收款组合 1	应收备用金、押金和保证金
其他应收款组合 2	应收政府补助
其他应收款组合 3	应收其他款项

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款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。

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

4. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

以应收款项确认时点为账龄起点，计算账龄起点至资产负债表日间流逝的时间确定应收款项账龄。

5. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（八）应收款项融资

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司存货为合同履约成本、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
生产管理用工具器具	年限平均法	7	5.00	13.57
汽车运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 无形资产

1. 本公司无形资产包括软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十三) 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十八）收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括系统开发与实施、系统运维服务等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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：

- ①本公司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。
- ②本公司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。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司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。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 本公司收入确认的具体政策：

（1）管理咨询服务：根据客户的需求，为客户提供管理咨询、业务技能培训，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按客户确认的项目履约进度确认收入。

（2）测评服务、系统开发与实施：根据客户的需求，为客户进行应用系统开发、实施和测试、评估，本公司按项目实际执行情况判断其是否属于在某一时段内履行的履约义务，按客户确认的项目进度确认报告确认收入。

（3）系统运维服务：为客户现有系统提供日常维护服务，将其作为在某一时段内履行的履约义务，公司按照实际完成的工作，根据合同约定的服务期限确认收入。

（4）设备及零星销售：本公司销售的商品，将其作为在某一时点履行的履约义务，按合同约定将产品转移给对方，如无需安装，在客户签收或验收后确认销售收入，如需要安装在安装完成后取得客户签署的验收单时确认收入。

（5）广告策划及制作：为客户提供策划设计制作服务，将其作为在某一时点履行的履约义务，按合同约定在客户验收后确认收入。

（6）工程施工：为客户提供工程施工劳务服务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，本公司按照客户确认的履约进度确认工程施工收入。

（十九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司所有政府补助均按照总额法计算。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）租赁

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

（1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其

他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税	6%、9%、13%
	劳务收入为基础计算销项税额。	
城市维护建设税	按应缴纳的流转税之和计算缴纳。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳。	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司根据企业所得税第四章税收优惠第二十八条规定：“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。” 2022 年 12 月 19 日公司取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号为:GR202212002341，有效期三年。

2. 本公司依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）、《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号）等文件规定，依法享受研发费用加计扣除优惠政策。

3. 根据 2019 年 4 月 22 日财政部税务总局《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税[2019]46 号）的规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属地方收入的文化事业建设费，各省（区、市）财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额 50%的幅度内减征。各省（区、市）财政、党委宣传部门应当将本地区制定的减征政策文件抄送财政部、中共中央宣传部。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自2024年1月1日采用《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）和《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号）相关规定。该会计政策变更对本期财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更的事项。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2024年01月01日，期末指2024年12月31日，上期指2023年度，本期指2024年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	61,097,941.09	89,185,282.70
合计	61,097,941.09	89,185,282.70

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,690,201.15	117,503,547.88
1-2 年（含 2 年）	23,703,736.49	6,902,516.10
2-3 年（含 3 年）	2,922,356.00	4,148,987.97
3-4 年（含 4 年）	709,285.56	738,543.87
4-5 年（含 5 年）	426,065.66	471,698.12
5 年以上		149,800.00
合计	142,451,644.86	129,915,093.94

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	142,451,644.86	100.00	10,516,949.25	—	131,934,695.61
其中：采用信用风险特征组	142,451,644.86	100.00	10,516,949.25	7.38	131,934,695.61
合计计提坏账准备的应收账款					
合计	142,451,644.86	100.00	10,516,949.25	—	131,934,695.61

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备	129,915,093.94	100.00	9,805,086.39	--	120,110,007.55
其中：采用信用风险特征组	129,915,093.94	100.00	9,805,086.39	7.55	120,110,007.55
合计计提坏账准备的应收账款					
合计	129,915,093.94	100.00	9,805,086.39	--	120,110,007.55

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	142,451,644.86	10,516,949.25	7.38
合计	142,451,644.86	10,516,949.25	--

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	9,805,086.39	711,862.86				10,516,949.25
合计	9,805,086.39	711,862.86				10,516,949.25

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网天津市电力公司信息通信公司	92,254,763.96	64.76	5,321,721.87
国网天津市电力公司	5,691,233.85	4.00	284,561.69
国网（天津）综合能源服务有限公司	4,982,470.00	3.50	249,123.50
国网天津市电力公司电力科学研究院	3,340,460.00	2.34	167,023.00
天津三源电力建设发展有限公司	2,843,742.80	2.00	213,029.28
合计	109,112,670.61	76.60	6,235,459.34

（三）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（含 1 年）	103,208.91	100.00	87,693.77	90.58
1-2 年（含 2 年）			9,118.55	9.42
合计	<u>103,208.91</u>	<u>100.00</u>	<u>96,812.32</u>	<u>100.00</u>

（四）其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	334,595.86	205,884.00
合计	<u>334,595.86</u>	<u>205,884.00</u>

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	352,206.17	216,720.00
合计	<u>352,206.17</u>	<u>216,720.00</u>

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	<u>352,206.17</u>	<u>100.00</u>	<u>17,610.31</u>	--	<u>334,595.86</u>
其中：采用信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	352,206.17	100.00	17,610.31	5.00	334,595.86
合计	<u>352,206.17</u>	<u>100.00</u>	<u>17,610.31</u>	--	<u>334,595.86</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	216,720.00	100.00	10,836.00	--	205,884.00
其中：采用信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	216,720.00	100.00	10,836.00	5.00	205,884.00
合计	216,720.00	100.00	10,836.00	--	205,884.00

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险特征组合

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	352,206.17	17,610.31	5.00
合计	352,206.17	17,610.31	--

（3）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	10,836.00			10,836.00
本期计提	6,774.31			6,774.31
2024 年 12 月 31 日余额	17,610.31			17,610.31

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	10,836.00	6,774.31				17,610.31
合计	10,836.00	6,774.31				17,610.31

（五）存货

1. 存货分类

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	
合同履约成本	13,762,572.73		13,762,572.73
<u>合计</u>	<u>13,762,572.73</u>		<u>13,762,572.73</u>

接上表：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	
合同履约成本	8,475,358.68		8,475,358.68
<u>合计</u>	<u>8,475,358.68</u>		<u>8,475,358.68</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,543,472.45	
预交企业所得税	613,629.74	
其他	185,216.69	
<u>合计</u>	<u>2,342,318.88</u>	

(七) 固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,408,915.41	2,015,106.54
<u>合计</u>	<u>4,408,915.41</u>	<u>2,015,106.54</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	生产管理用工具器具	<u>合计</u>
一、账面原值		
1. 期初余额	11,529,056.00	<u>11,529,056.00</u>
2. 本期增加金额	2,753,882.40	<u>2,753,882.40</u>

项目	生产管理用工器具	合计
(1) 购置	2,753,882.40	<u>2,753,882.40</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,282,938.40	<u>14,282,938.40</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,513,949.46	<u>9,513,949.46</u>
2. 本期增加金额	360,073.53	<u>360,073.53</u>
(1) 计提	360,073.53	<u>360,073.53</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,874,022.99	<u>9,874,022.99</u>
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,408,915.41	<u>4,408,915.41</u>
2. 期初账面价值	2,015,106.54	<u>2,015,106.54</u>

(2) 公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
生产管理用工器具	3,104,572.31
<u>合计</u>	<u>3,104,572.31</u>

(八) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,047,495.83	<u>7,047,495.83</u>
2. 本期增加金额	1,529,115.97	<u>1,529,115.97</u>
(1) 购置	1,529,115.97	<u>1,529,115.97</u>
3. 本期减少金额	1,946,176.16	<u>1,946,176.16</u>
(1) 处置	1,946,176.16	<u>1,946,176.16</u>
4. 期末余额	6,630,435.64	<u>6,630,435.64</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,815,083.92	<u>2,815,083.92</u>

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额	2,614,342.56	<u>2,614,342.56</u>
(1) 计提	2,614,342.56	<u>2,614,342.56</u>
3. 本期减少金额	1,946,176.16	<u>1,946,176.16</u>
(1) 处置	1,946,176.16	<u>1,946,176.16</u>
4. 期末余额	3,483,250.32	<u>3,483,250.32</u>
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,147,185.32	<u>3,147,185.32</u>
2. 期初账面价值	4,232,411.91	<u>4,232,411.91</u>

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,098,100.44	<u>12,098,100.44</u>
2. 本期增加金额	1,646,500.00	<u>1,646,500.00</u>
(2) 内部研发	1,646,500.00	<u>1,646,500.00</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,744,600.44	<u>13,744,600.44</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	6,760,014.08	<u>6,760,014.08</u>
2. 本期增加金额	2,076,909.66	<u>2,076,909.66</u>
(1) 计提	2,076,909.66	<u>2,076,909.66</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,836,923.74	<u>8,836,923.74</u>
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,907,676.70	<u>4,907,676.70</u>
2. 期初账面价值	5,338,086.36	<u>5,338,086.36</u>

(十) 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
房屋装修费		360,993.50	25,114.05		335,879.45
软件维保费用	4,588.67		4,588.67		
合计	<u>4,588.67</u>	<u>360,993.50</u>	<u>29,702.72</u>		<u>335,879.45</u>

（十一）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	10,534,559.56	1,580,183.93	9,815,922.39	1,472,388.36
无形资产摊销的税会差异	2,099,442.02	314,916.30	990,959.00	148,643.85
按比例计提的党建活动经费	389,268.06	58,390.21	384,482.91	57,672.44
合计	<u>13,023,269.64</u>	<u>1,953,490.44</u>	<u>11,191,364.30</u>	<u>1,678,704.65</u>

2. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	<u>472,077.80</u>	<u>13,377.87</u>	<u>634,861.79</u>	<u>6,899.71</u>
其中：确认使用权资产导致的税会差异	472,077.80	13,377.87	634,861.79	6,899.71

（十二）应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	87,141,268.86	94,603,475.26
1-2年（含2年）	10,825,015.97	7,522,574.07
2-3年（含3年）	2,078,506.68	11,703,626.40
3年以上	3,663,514.61	2,733,037.20
合计	<u>103,708,306.12</u>	<u>116,562,712.93</u>

（十三）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
软硬件租赁	285,743.56	443,874.47
合计	<u>285,743.56</u>	<u>443,874.47</u>

（十四）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	2,818,396.79	47,413,856.36	50,232,253.15	
二、离职后福利中-设定提存计划负债		5,265,245.90	5,265,245.90	
合计	<u>2,818,396.79</u>	<u>52,679,102.26</u>	<u>55,497,499.05</u>	

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,818,396.79	38,847,392.17	41,665,788.96	
二、职工福利费		526,495.80	526,495.80	
三、社会保险费		3,366,578.09	3,366,578.09	
其中：医疗保险费		3,031,509.08	3,031,509.08	
工伤保险费		175,507.27	175,507.27	
生育保险费		159,561.74	159,561.74	
四、住房公积金		3,790,816.00	3,790,816.00	
五、工会经费和职工教育经费		882,574.30	882,574.30	
合计	<u>2,818,396.79</u>	<u>47,413,856.36</u>	<u>50,232,253.15</u>	

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
一、基本养老保险		5,105,684.16	5,105,684.16	
二、失业保险费		159,561.74	159,561.74	
合计		<u>5,265,245.90</u>	<u>5,265,245.90</u>	

（十五）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	79,480.52	43,360.84
印花税	16,238.22	25,413.47
其他	16,703.83	1,159,685.51
<u>合计</u>	<u>112,422.57</u>	<u>1,228,459.82</u>

(十六) 其他应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	780,860.95	404,401.89
<u>合计</u>	<u>780,860.95</u>	<u>404,401.89</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
党组织工作经费	773,750.97	384,482.91
员工报销差旅费	7,109.98	19,918.98
<u>合计</u>	<u>780,860.95</u>	<u>404,401.89</u>

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	2,432,394.56	2,346,692.17
<u>合计</u>	<u>2,432,394.56</u>	<u>2,346,692.17</u>

(十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,407,857.24	4,506,611.26
减：未确认的融资费用	171,486.08	228,201.24
重分类至一年内到期的非流动负债	2,432,394.56	2,346,692.17
<u>合计</u>	<u>803,976.60</u>	<u>1,931,717.85</u>

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津三源电力集团有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
北京兴竹同智信息技术股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
合计	40,000,000.00			40,000,000.00

（二十）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	8,221,939.78			8,221,939.78
合计	8,221,939.78			8,221,939.78

（二十一）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,739,383.75	1,060,526.67		10,799,910.42
合计	9,739,383.75	1,060,526.67		10,799,910.42

（二十二）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	47,651,563.64	40,135,407.85
调整后期初未分配利润	47,651,563.64	40,135,407.85
加：本期净利润	10,605,266.74	13,906,839.77
减：提取法定盈余公积	1,060,526.67	1,390,683.98
应付普通股股利		5,000,000.00
期末未分配利润	57,196,303.71	47,651,563.64

（二十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	167,109,037.23	121,299,533.05	196,453,543.09	151,345,684.84
其中：系统运维服务	92,533,349.09	66,778,838.30	98,324,754.74	75,555,426.72
系统开发与实施	57,923,276.88	40,411,075.91	69,595,086.99	53,110,735.74
广告策划及制作	5,329,242.85	4,312,954.90	14,947,763.49	11,557,862.39

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软硬件采购及维修	5,402,617.49	4,552,149.06	9,039,030.23	7,112,734.09
施工安装	5,493,522.61	4,893,237.20	2,274,360.48	2,148,810.46
管理咨询、测评、培训服务	427,028.31	351,277.68	2,272,547.16	1,860,115.44
其他业务小计	<u>856,113.83</u>	<u>251,876.54</u>	<u>768,352.01</u>	<u>280,802.21</u>
其中：软硬件租赁	856,113.83	251,876.54	768,352.01	280,802.21
合计	<u>167,965,151.06</u>	<u>121,551,409.59</u>	<u>197,221,895.10</u>	<u>151,626,487.05</u>

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	158,057.33	340,631.17
印花税	92,326.26	98,322.16
教育费附加	67,738.85	145,984.78
地方教育费附加	45,159.24	97,323.19
合计	<u>363,281.68</u>	<u>682,261.30</u>

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,113,740.36	2,251,087.68
招投标代理费	2,090,782.17	1,865,882.60
办公费及其他销售费用	7,224.07	6,704.85
合计	<u>4,211,746.60</u>	<u>4,123,675.13</u>

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,447,645.96	8,807,568.59
房租及物业费	2,950,400.85	2,354,093.01
聘请中介机构费	1,380,158.23	2,494,067.28
办公费	821,826.05	474,154.03
折旧与摊销	707,292.54	630,498.24
其他税费（残保金等）	577,021.87	672,508.21
党建工作经费	389,268.06	384,482.91

项目	本期发生额	上期发生额
其他	401,686.75	81,211.75
<u>合计</u>	<u>18,675,300.31</u>	<u>15,898,584.02</u>

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
企业在职研发人员的工资、奖金、津贴、补贴、社会保险费、住房公积金等人工费用	12,219,367.22	13,519,478.13
通过外包、合作研发等方式,委托其他单位、个人或者与之合作进行研发而支付的费用	214,563.11	
研发活动相关的折旧摊销等费用		100,754.01
<u>合计</u>	<u>12,433,930.33</u>	<u>13,620,232.14</u>

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	183,128.74	208,832.89
减：利息收入	78,093.02	67,692.81
其他	16,471.54	18,566.31
<u>合计</u>	<u>121,507.26</u>	<u>159,706.39</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	400,000.00	1,860,000.00
个税手续费返还	13,611.12	
进项税加计扣除		338,571.02
<u>合计</u>	<u>413,611.12</u>	<u>2,198,571.02</u>

(三十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,151,839.79
<u>合计</u>		<u>1,151,839.79</u>

(三十一) 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	-711,862.86	-1,062,032.29
其他应收款坏账损失	-6,774.31	-10,836.00
<u>合计</u>	<u>-718,637.17</u>	<u>-1,072,868.29</u>

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失		246,409.79
<u>合计</u>		<u>246,409.79</u>

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		-46,282.51
<u>合计</u>		<u>-46,282.51</u>

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
滞纳金	21.76		
<u>合计</u>	<u>21.76</u>		

(三十五) 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	-21,053.55	2,924.92
递延所得税费用	-281,263.95	-321,167.58
<u>合计</u>	<u>-302,317.50</u>	<u>-318,242.66</u>

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	10,302,949.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,545,442.39
调整以前期间所得税的影响	-21,053.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,290.85
其他	-1,828,997.19
<u>所得税费用合计</u>	<u>-302,317.50</u>

（三十六）现金流量表项目注释

1. 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
退回的押金、投标保证金等	2,484,429.03	2,338,467.97
政府补助	400,000.00	1,860,000.00
利息收入	78,093.02	67,692.81
<u>合计</u>	<u>2,962,522.05</u>	<u>4,266,160.78</u>

（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
管理费用	5,343,106.05	3,702,022.29
押金、投标保证金等	2,358,630.54	4,103,385.73
销售费用	2,097,813.16	1,872,482.03
委外研发	214,563.11	
财务费用-手续费	16,471.54	18,566.65
<u>合计</u>	<u>10,030,584.40</u>	<u>9,696,456.70</u>

2. 与筹资活动有关的现金

（1）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租入使用权资产支付的租赁费	2,920,278.17	2,416,960.00
<u>合计</u>	<u>2,920,278.17</u>	<u>2,416,960.00</u>

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,605,266.74	13,906,839.77
加：资产减值准备		-246,409.79
信用减值损失	718,637.17	1,072,868.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	360,073.53	265,982.82
使用权资产摊销	2,614,342.56	2,125,383.02
无形资产摊销	2,076,909.66	1,619,548.56
长期待摊费用摊销	29,702.72	27,532.08
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）		46,282.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	183,128.74	208,832.89
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,151,839.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-281,263.95	-321,167.58
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）	-5,287,214.05	6,422,931.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,020,752.56	17,295,386.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,025,537.87	-6,027,577.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,026,707.31	35,244,593.19
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	61,097,941.09	89,185,282.70
减：现金的期初余额	89,185,282.70	47,092,225.21
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	-28,087,341.61	42,093,057.49

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	61,097,941.09	89,185,282.70
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	61,097,941.09	89,185,282.70
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	61,097,941.09	89,185,282.70
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		

（三十八）租赁

1. 作为承租人

- （1）公司本期无未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额。
- （2）公司本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 195,728.16 元。
- （3）公司本期无售后租回业务。

2. 作为出租人

- （1）作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入
软硬件租赁	856,113.83
<u>合计</u>	<u>856,113.83</u>

七、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
企业在职研发人员的工资、奖金、津贴、补贴、社会保险费、住房公积金等人工费用	12,219,367.22	13,519,478.13
通过外包、合作研发等方式,委托其他单位、个人或者与之合作进行研发而支付的费用	214,563.11	
研发活动相关的折旧摊销等费用		100,754.01

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>12,433,930.33</u>	<u>13,620,232.14</u>
其中：费用化研发支出	12,433,930.33	13,620,232.14
<u>合计</u>	<u>12,433,930.33</u>	<u>13,620,232.14</u>

（二）公司本期未发生资本化研发项目开发支出。

（三）公司本期未发生外购在研项目。

八、政府补助

（一）公司期末无按应收金额确认的政府补助。

（二）公司期末无涉及政府补助的负债项目。

（三）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
天津市智能制造专项市级支持资金	370,000.00	1,860,000.00
2022 年度认定高企市级奖励资金	30,000.00	
<u>合计</u>	<u>400,000.00</u>	<u>1,860,000.00</u>

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司未开展衍生交易。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1. 金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2024年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	61,097,941.09			61,097,941.09
应收账款	131,934,695.61			131,934,695.61
其他应收款	334,595.86			334,595.86

②2023年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	89,185,282.70			89,185,282.70
应收账款	120,110,007.55			120,110,007.55
其他应收款	205,884.00			205,884.00

2. 信用风险

除与同一最终控制方的关联方进行交易外，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的客户进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手进行管理。由于第三方客户占公司营业收入比例较低，公司具有特定信用风险集中的情况均集中在同一最控制方控制的关联方公司，故公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被

偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）和六、（四）中。

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（1）利率风险

本公司报告期内未面临市场利率变动的风险。。

（2）汇率风险

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

本公司报告期内未面临外汇变动风险。。

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2024年12月31日，本公司未暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资风险之下。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司

不受外部强制性资本要求约束。2024年度和2023年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指负债总额和资产总额的比率。本公司于资产负债表日的资产负债率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
资产总额	224,341,858.27	231,349,143.09
负债总额	108,123,704.36	125,736,255.92
资产负债率	48.20%	54.35%

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
天津三源电力集团有限公司	天津市和平区	电力供应	16,000.00	70.00	70.00

本公司的最终控制方的：本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会，本公司与最终控制方之间的产权及控制关系路径为：国务院国有资产监督管理委员会全资控股国家电网有限公司，国家电网有限公司全资控股国网天津市电力公司，国网天津市电力公司全资控股本公司之母公司。

（三）本公司本期无子公司。

（四）本公司本期无合营和联营企业。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京兴竹同智信息技术股份有限公司	持有公司 30%股权的股东
国网天津市电力公司	同一最终控制方控制的公司
国网（天津）综合能源服务有限公司	同一最终控制方控制的公司
天津电力交易中心有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网冀北电力有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网天津静海供电有限公司	同一最终控制方控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津市普迅电力信息技术有限公司	同一最终控制方控制的公司
国电南瑞南京控制系统有限公司	同一最终控制方控制的公司
江苏瑞中数据股份有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网电动汽车服务（天津）有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网冀北招标有限公司	同一最终控制方控制的公司
远光软件股份有限公司	同一最终控制方控制的公司
天津电力工程监理有限公司	同一最终控制方控制的公司
北京科东电力控制系统有限责任公司	同一最终控制方控制的公司
北京国电通网络技术有限公司	同一最终控制方控制的公司
北京中电飞华通信有限公司	同一最终控制方控制的公司
天津送变电工程有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网信息通信产业集团有限公司	同一最终控制方控制的公司
北京中电普华信息技术有限公司	同一最终控制方控制的公司
北京国电富通科技发展有限责任公司	同一最终控制方控制的公司
福建亿榕信息技术有限公司	同一最终控制方控制的公司
冀北思极科技服务（北京）有限公司	同一最终控制方控制的公司
天津思极科技有限公司	同一最终控制方控制的公司
中国电力科学研究院有限公司	同一最终控制方控制的公司
南京南瑞信息通信科技有限公司	同一最终控制方控制的公司
安徽南瑞继远电网技术有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网商旅云（天津）国际旅行社有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网电力科学研究院有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网智联电商有限公司	同一最终控制方控制的公司
四川中电启明星信息技术有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网信通亿力科技有限责任公司	同一最终控制方控制的公司
北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	同一最终控制方控制的公司
安徽继远软件有限公司	同一最终控制方控制的公司
南京南瑞瑞中数据股份有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网电商科技有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网思极网安科技（北京）有限公司	同一最终控制方控制的公司
天津津武综合能源服务有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网天津招标有限公司	同一最终控制方控制的公司
国网电子商务（北京）有限公司	同一最终控制方控制的公司
英大泰和人寿保险股份有限公司	同一最终控制方控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
福建亿力电力科技有限责任公司	同一最终控制方控制的公司
英大长安保险经纪有限公司	同一最终控制方控制的公司
天津三源电力建设发展有限公司	同一母公司控制的公司
天津三源电力智能科技有限公司	同一母公司控制的公司
天津三源电力综合服务有限公司	同一母公司控制的公司
天津市武清送变电工程有限公司	同一母公司控制的公司
天津三源电力投资有限公司	同一母公司控制的公司
天津滨海汇能置业有限公司	同一母公司控制的公司
天津新业送变电安装有限公司	同一母公司控制的公司
天津三源电力监理有限公司	同一母公司控制的公司
天津市泰能电力开发工程有限公司	同一母公司控制的公司
天津滨电电力工程有限公司	同一母公司控制的公司
天津市辰锋电力安装有限公司	同一母公司控制的公司
天津市城西广源电力工程有限公司	同一母公司控制的公司
天津市亨源电力工程有限公司	同一母公司控制的公司
天津市蓟州区光源电力有限公司	同一母公司控制的公司
天津天源电力工程有限公司	同一母公司控制的公司
天津市电力科技发展有限公司	同一母公司控制的公司
天津市宁河津诚供电服务有限公司	同一母公司控制的公司
天津盛邦电力工程有限公司	同一母公司控制的公司
天津市东丽津诚供电服务有限公司	同一母公司控制的公司
天津市武清津诚供电服务有限公司	同一母公司控制的公司
天津市西青津诚供电服务有限公司	同一母公司控制的公司
天津市北辰区津诚供电服务有限公司	同一母公司控制的公司
天津市蓟州区津诚供电服务有限公司	同一母公司控制的公司
天津市津南津诚供电服务有限公司	同一母公司控制的公司

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津三源电力投资有限公司	接受劳务	1,900,000.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网天津招标有限公司	接受劳务	1,771,550.70	
南京南瑞信息通信科技有限公司	接受劳务	1,002,935.85	2,020,756.61
国网信通亿力科技有限责任公司	接受劳务	705,394.23	
北京科东电力控制系统有限责任公司	接受劳务	294,792.45	
北京国电富通科技发展有限责任公司	接受劳务	287,735.85	
国网商旅云（天津）国际旅行社有限公司	接受劳务	276,166.59	242,080.74
国网天津市电力公司	购买商品	144,129.63	
国网智联电商有限公司	购买商品	82,531.80	
北京中电飞华通信有限公司	接受劳务	73,113.20	
英大泰和人寿保险股份有限公司	接受劳务	72,568.78	
北京兴竹同智信息技术股份有限公司	接受劳务	67,169.81	4,076,235.86
天津三源电力综合服务有限公司	接受劳务	51,861.88	12,740.57
国网天津市电力公司	接受劳务	26,150.94	
福建亿力电力科技有限责任公司	接受劳务	18,466.98	
四川中电启明星信息技术有限公司	接受劳务	16,867.92	
英大长安保险经纪有限公司	接受劳务	2,739.52	
国网电商科技有限公司	接受劳务	2,686.79	
国网电子商务（北京）有限公司	接受劳务	2,670.75	
北京中电普华信息技术有限公司	接受劳务		1,852,081.13
江苏瑞中数据股份有限公司	接受劳务		423,155.66
安徽南瑞继远电网技术有限公司	接受劳务		188,207.54
国网电力科学研究院有限公司	接受劳务		56,603.77
北京国电通网络技术有限公司	接受劳务		38,941.13
天津三源电力集团有限公司	接受劳务		38,221.70
远光软件股份有限公司	接受劳务		14,030.19

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网天津市电力公司	提供技术收入服务	118,474,607.15	149,507,771.91
国网（天津）综合能源服务有限公司	提供技术收入服务	7,219,962.27	6,853,969.81
天津电力交易中心有限公司	提供技术收入服务	4,527,806.59	3,207,830.19
冀北思极科技服务（北京）有限公司	提供技术收入服务	3,393,867.93	
天津三源电力集团有限公司	提供技术收入服务	2,097,468.43	1,920,748.13

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市亨源电力工程有限公司	提供技术收入服务	1,675,141.51	300,000.00
天津三源电力建设发展有限公司	提供技术收入服务	1,600,519.29	3,774,749.08
国网天津静海供电有限公司	提供技术收入服务	1,575,283.02	2,751,754.71
天津市普迅电力信息技术有限公司	提供技术收入服务	1,268,867.92	833,018.87
天津三源电力综合服务有限公司	提供技术收入服务	1,229,322.86	1,463,773.58
国网冀北招标有限公司	提供技术收入服务	1,069,339.62	239,716.98
北京中电普华信息技术有限公司	提供技术收入服务	939,094.35	
国网电动汽车服务（天津）有限公司	提供技术收入服务	671,660.39	506,950.65
天津新业送变电安装有限公司	提供技术收入服务	526,415.10	539,622.64
天津思极科技有限公司	提供技术收入服务	522,000.00	
天津三源电力监理有限公司	提供技术收入服务	510,801.89	388,773.59
天津三源电力智能科技有限公司	提供技术收入服务	485,707.55	1,478,867.92
天津电力工程监理有限公司	提供技术收入服务	449,942.27	128,301.88
天津滨海汇能置业有限公司	提供技术收入服务	449,103.79	436,179.24
中国电力科学研究院有限公司	提供技术收入服务	448,584.90	
天津市武清送变电工程有限公司	提供技术收入服务	275,094.34	698,173.58
天津市泰能电力开发工程有限公司	提供技术收入服务	275,094.34	327,547.17
天津市辰锋电力安装有限公司	提供技术收入服务	275,094.34	300,000.00
天津市城西广源电力工程有限公司	提供技术收入服务	275,094.34	300,000.00
天津市蓟州区光源电力有限公司	提供技术收入服务	275,094.34	300,000.00
天津天源电力工程有限公司	提供技术收入服务	275,094.34	300,000.00
天津三源电力投资有限公司	提供技术收入服务	236,933.96	482,877.36
天津市电力科技发展有限公司	提供技术收入服务	203,339.62	139,622.64
北京国电富通科技发展有限公司	提供技术收入服务	188,207.55	
远光软件股份有限公司	提供技术收入服务	181,603.78	177,358.49
天津滨电电力工程有限公司	提供技术收入服务	112,264.15	300,000.00
天津市宁河津诚供电服务有限公司	提供技术收入服务	80,094.34	53,207.54
北京国电通网络技术有限公司	提供技术收入服务	66,347.55	70,754.72
天津市东丽津诚供电服务有限公司	提供技术收入服务	42,735.85	20,849.06
天津市津南津诚供电服务有限公司	提供技术收入服务	42,735.85	8,962.26
天津市西青津诚供电服务有限公司	提供技术收入服务	42,735.84	20,849.06
天津市武清津诚供电服务有限公司	提供技术收入服务	37,735.85	20,849.06
天津市北辰区津诚供电服务有限公司	提供技术收入服务	37,075.47	8,962.26
天津市蓟州区津诚供电服务有限公司	提供技术收入服务	32,735.84	8,962.26

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津送变电工程有限公司	提供技术收入服务	10,849.06	
国网冀北电力有限公司	提供技术收入服务		2,981,886.80
国电南瑞南京控制系统有限公司	提供技术收入服务		753,939.62
江苏瑞中数据股份有限公司	提供技术收入服务		545,283.02
北京科东电力控制系统有限责任公司	提供技术收入服务		113,207.54
北京中电飞华通信有限公司	提供技术收入服务		44,245.28
天津盛邦电力工程有限公司	提供技术收入服务		35,000.00

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国网天津市电力公司	电子设备	718,060.73	635,608.64
天津新业送变电安装有限公司	电子设备	138,053.10	132,743.37

(2) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产 种类	简化处理的短期租赁和低价值资 产租赁的租金费用		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		使用权资产折旧	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天津三源电力集团有限公司	房屋			750,750.00	793,000.00	22,094.86	31,707.27	695,879.14	693,170.93
天津市城西广源电力工程有 限公司	房屋			2,100,000.00	1,575,000.00	155,877.94	174,520.25	1,855,983.24	1,389,353.16
国网天津市电力公司	房屋			49,636.80	48,960.00	3,629.17	2,605.37	44,280.02	42,858.93
天津三源电力综合服务有限 公司	车辆	195,728.16	200,388.34						
合计		<u>195,728.16</u>	<u>200,388.34</u>	<u>2,900,386.80</u>	<u>2,416,960.00</u>	<u>181,601.97</u>	<u>208,832.89</u>	<u>2,596,142.40</u>	<u>2,125,383.02</u>

关联方租赁情况说明：

出租方：天津三源电力集团有限公司

(1) 租赁资产为新都大厦9层，租赁该房屋作为办公使用，房屋租赁期从2021年8月1日至2027年7月31日。

(2) 租赁资产为光复道18号，租赁该房屋作为办公使用，房屋租赁期从2023年1月1日至2024年12月31日。

出租方：天津市城西广源电力工程有限公司

(1) 租赁资产为新都大厦21层，租赁该房屋作为办公使用，房屋租赁期从2023年1月1日至2025年12月31日。

(2) 租赁资产为新都大厦22层，租赁该房屋作为办公使用，房屋租赁期从2023年6月1日至2025年12月31日。

出租方：国网天津市电力公司，租赁资产为凯德3层，租赁该房屋作为写字间使用，房屋租赁期从2021年6月1日至2027年3月31日。

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,978,297.00	1,888,254.00

（七）应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国网天津市电力公司	111,690,165.30	6,293,491.94	96,731,866.10	4,836,593.30
应收账款	国网（天津）综合能源服务有限公司	4,982,470.00	249,123.50	2,828,000.00	141,400.00
应收账款	天津三源电力建设发展有限公司	2,843,742.80	213,029.28	2,604,492.80	130,224.64
应收账款	天津市普迅电力信息技术有限公司	2,155,200.00	148,270.00	850,200.00	42,510.00
应收账款	天津电力交易中心有限公司	1,235,100.00	61,755.00	68,460.00	3,423.00
应收账款	国网电动汽车服务（天津）有限公司	995,660.00	63,968.00	533,840.00	26,692.00
应收账款	天津市亨源电力工程有限公司	830,200.00	41,510.00		
应收账款	冀北思极科技服务（北京）有限公司	749,875.00	37,493.75		
应收账款	远光软件股份有限公司	723,800.00	200,075.00	727,837.50	63,383.75
应收账款	国网冀北招标有限公司	625,300.00	31,265.00		
应收账款	南京南瑞瑞中数据股份有限公司	450,840.00	45,084.00	450,840.00	22,542.00
应收账款	中国电力科学研究院有限公司	380,400.00	19,020.00		
应收账款	天津津武综合能源服务有限公司	348,460.00	278,768.00	348,460.00	174,230.00
应收账款	国电南瑞南京控制系统有限公司	302,475.28	30,247.53	980,676.00	58,108.80

项目名 称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津新业送变电安装有限公司	291,600.00	14,580.00	1,244,600.00	179,700.00
应收账款	国网天津静海供电公司	175,800.00	8,790.00	861,343.00	43,067.15
应收账款	天津市城西广源电力工程有限公司	145,800.00	7,290.00	63,000.00	3,150.00
应收账款	天津市电力科技发展有限公司	141,790.00	7,089.50	26,000.00	1,300.00
应收账款	国网思极网安科技（北京）有限公司	80,000.00	64,000.00	80,000.00	40,000.00
应收账款	北京科东电力控制系统有限责任公司	60,000.00	6,000.00	120,000.00	6,000.00
应收账款	天津三源电力集团有限公司	45,880.00	2,294.00	35,150.00	1,757.50
应收账款	天津三源电力综合服务有限公司	8,163.81	408.19	99,000.00	4,950.00
应收账款	福建亿榕信息技术有限公司	4,415.56	3,532.45	74,900.00	37,450.00
应收账款	天津盛邦电力工程有限公司			37,100.00	1,855.00
应收账款	北京中电普华信息技术有限公司			2,640,000.00	362,171.99
应收账款	北京国电通网络技术有限公司			15,000.00	750.00
应收账款	国网智联电商有限公司			6,745.60	674.56
应收账款	天津三源电力智能科技有限公司			170,060.00	8,503.00
应收账款	天津滨电电力工程有限公司			222,000.00	11,100.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	北京中电普华信息技术有限公司	2,670,734.00	3,018,160.00
应付账款	国网智联电商有限公司	1,776,711.26	3,743,681.29

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	国网信通亿力科技有限责任公司	1,337,717.90	802,700.00
应付账款	南京南瑞信息通信科技有限公司	1,158,862.00	2,585,608.50
应付账款	天津市普迅电力信息技术有限公司	529,900.00	529,900.00
应付账款	北京国电网络技术有限公司	381,572.00	481,572.00
应付账款	北京兴竹同智信息技术股份有限公司	348,051.00	3,008,114.88
应付账款	北京科东电力控制系统有限责任公司	312,480.00	
应付账款	北京国电富通科技发展有限责任公司	305,000.00	
应付账款	远光软件股份有限公司	273,879.00	273,879.00
应付账款	安徽继远软件有限公司	233,600.00	233,600.00
应付账款	福建亿榕信息技术有限公司	109,000.00	124,000.00
应付账款	四川中电启明星信息技术有限公司	105,390.00	144,510.00
应付账款	北京中电飞华通信有限公司	77,500.00	
应付账款	北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	4,990.00	4,990.00
应付账款	南京南瑞瑞中数据股份有限公司		628,060.50
应付账款	国网电商科技有限公司		652,000.00
应付账款	安徽南瑞继远电网技术有限公司		279,300.00
合同负债	国网天津市电力公司	285,743.56	443,874.47
其他应付款	国网商旅云（天津）国际旅行社有限公司	7,109.98	19,918.98
租赁负债	天津三源电力集团有限公司	726,408.94	
租赁负债	国网天津市电力公司	57,851.96	
租赁负债	天津市城西广源电力工程有限公司		1,931,717.85
一年内到期的非流动负债	天津市城西广源电力工程有限公司	1,931,717.86	1,844,122.06
一年内到期的非流动负债	天津三源电力集团有限公司	438,207.67	444,418.90
一年内到期的非流动负债	国网天津市电力公司	44,306.32	58,151.21

十二、股份支付

公司本期无股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司本期无重要承诺事项。

（二）或有事项

资产负债表日不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
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	400,000.00	公司收到的与收益有关的政府补助
减：所得税影响金额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	400,000.00	

（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	
		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	9.56	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.26	0.26	0.26

天津三源电力信息技术股份有限公司

二〇二五年三月二十七日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策的变更

本公司自2024年1月1日采用《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）和《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号）相关规定。该会计政策变更对本期财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更的事项。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，（与公司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）	400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00
非经常性损益合计	400,000.00
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	400,000.00

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用