



图维科技

NEEQ : 874619

浙江图维科技股份有限公司

Zhejiang Tuwei Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2025 —

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、公司负责人贾晓刚、主管会计工作负责人钮家琦及会计机构负责人（会计主管人员）钮家琦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半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、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 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。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	18
第四节	股份变动及股东情况	32
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	35
第六节	财务会计报告	38
附件 I	会计信息调整及差异情况	114
附件 II	融资情况	114

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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
报告期	指	2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日
报告期初	指	2025 年 01 月 01 日
报告期末	指	2025 年 06 月 30 日
公司、本公司、图维科技	指	浙江图维科技股份有限公司
实际控制人	指	贾晓刚、谢育红
新图维	指	浙江新图维电子科技有限公司，系公司全资子公司
华基电力	指	浙江华基电力工程技术有限公司，系公司全资子公司
香港新联网	指	香港新联网科技有限公司，系新图维全资子公司
广州图维	指	广州图维数字科技有限公司，系公司联营企业
德瑞电气、杭州德瑞	指	杭州德瑞电气检测有限公司，系公司持有 65%股份的子公司
中迅投资	指	杭州中迅投资管理有限公司，系公司股东
唯途投资	指	杭州唯途投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
杭州汇图	指	杭州汇图企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
杭州卓图	指	杭州卓图企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
图福德	指	杭州图福德企业管理有限责任公司，系公司股东
上海永锦	指	上海永锦电气技术股份有限公司
数智交院	指	浙江数智交院科技股份有限公司
国家电网	指	国家电网有限公司及其控股子公司，系公司核心客户
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司及其控股子公司，国务院国资委控制
主办券商、国泰海通证券	指	国泰海通证券股份有限公司
《公司章程》	指	图维科技现行有效的并经工商行政管理部门备案的章程
三会	指	股东大会/股东会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
地下空间管线	指	敷设于地下的供水、排水、燃气、供热、电力、电信、工业及其他用途的管道或线缆及其附属设施
地下空间资产	指	包含电力管线、水务管线、燃气管线等。就电力管线而言，包含地下电缆设备、通道设施（电缆工作井、电缆沟）。
资产数智化	指	通过数字化、智能化手段，实现资产的精益化管理。
电网数据治理	指	采用图形 AI 技术形成图形检查工具并用于电网数据批量检查和治理,提高电网图形数据质量，提升信息化管理能力

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江图维科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Tuwei Technology Co.,Ltd		
	—		
法定代表人	贾晓刚	成立时间	2005 年 12 月 31 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（贾晓刚、谢育红），一致行动人为（贾晓雯、中迅投资、唯途投资、杭州汇图、杭州卓图、图福德）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-信息处理和存储支持服务（I655）-信息处理和存储支持服务（I6550）		
主要产品与服务项目	为电力系统提供以数据采集及处理为核心的数字化服务和智能化产品		
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	图维科技	证券代码	874619
挂牌时间	2024 年 11 月 1 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	46,615,760
主办券商（报告期内）	国泰海通	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	姜侃伦	联系地址	杭州市余杭区文一西路 998 号海创园 4 幢 412 室
电话	0571-57898584	电子邮箱	dongmiban@zjtuwei.com
传真	0571-57898592		
公司办公地址	杭州市余杭区文一西路 998 号海创园 4 幢 412 室	邮政编码	311121
公司网址	https://www.zjtuwei.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91330100782381257Q		
注册地址	浙江省杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号海创园 4 幢 412 室		
注册资本（元）	46,615,760	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式与经营计划实现情况

（一） 商业模式

公司是一家专业的地下空间资产数智化服务商，主要立足于智能电网领域，为客户提供资产数字化服务和资产智能化产品，满足客户对地下空间和资产的精益化管理需求。经过近 20 年发展，公司积累了丰富的客户、技术和人才储备，取得了较为全面的业务资质，并与国家电网及其下属公司建立了深入的业务合作关系。

1、盈利模式

公司围绕资产数智化管理，主要为电力行业客户提供面向地下电缆的资产数字化服务与智能化产品。公司围绕客户对资产精益化管理的需求，通过持续的技术研发和产品迭代升级，通过行业活动、科技交流、客户拜访、收集招标信息等方式获取业务机会。近年来，公司的产品和服务类别、质量深度持续提升，在地下电缆资产数智化管理领域取得了良好的客户口碑和较高的市场知名度。

2、销售模式

公司主要依靠招投标和谈判委托等方式承接业务。公司下游客户主要系国有企业，涉及到关系国计民生的电力行业，因此公司主要通过参加客户组织的项目招投标等方式获取业务机会。公司通过已建立的业务渠道、客户关系和公开网络信息，了解行业动态、客户需求，密切跟踪重点客户或目标客户的项目招标信息。公司获取项目招标信息后，组织相关部门综合客户的重要性、项目规模、项目实施周期、项目风险及收益、公司当前业务情况等因素对项目进行综合评估，并讨论决定是否参与投标。对于确定要参与投标的项目，公司组织投标团队，完成投标文件制作，并在标书要求的截止时间前提交投标文件。项目中标后，公司与客户签署合同并组织项目实施。除招投标外，公司通过技术推广活动、与电缆厂家合作、自主营销等方式获取潜在的业务机会。公司在了解项目情况，完成项目前期调查研究和内部评估筛选后，与客户谈判，直接接受客户的委托，与客户签署业务合同，组织项目实施。

3、采购模式

公司对外采购主要包括原材料类采购和服务采购。公司制定了《采购部管理制度》，对供应商开发、调查、评鉴、复查等供应商管理原则及订购、采购等内部流程进行了规范。

公司采购类型主要分为：①材料类采购：主要包括资产智能化产品原材料采购及安装部署所需的配套设施采购。②服务采购：主要包括外协加工、技术服务和劳务。

4、研发模式

公司设有研发中心，负责资产数字化、智能化的软硬件技术以及综合解决方案研发。公司目前以自主研发为主，合作研发为辅。自主研发上，公司根据市场调研的用户需求、技术发展动向等，并结合有关的政策、法令、法规和标准要求，在确立新产品、新技术研发的意向时，或原有产品因功能改进或其它原因需要改进的，由需求部门或研发部门提出立项需求。公司制定了《研发项目管理制度》，研发项目按照规定的研发流程进行。

报告期及截止本报告披露日，公司的主营业务未发生变动。

（二） 行业情况

1、行业发展情况

公司为客户提供资产数字化服务和资产智能化产品，主要面向电力行业，紧密围绕城市地下电力管线数智化建设，属于智能电网建设其中一环。公司所属的资产数字化管理行业及应用侧智能电网行业的发展情况与发展趋势如下：

（1）资产数字化管理行业发展态势

资产管理起源于美国和欧洲等国家和地区，是利用计算机、通信、网络等技术，通过统计技术量化管理对象与管理行为，实现研发、计划、组织、生产、协调、销售、服务、创新等职能的管理活动和方法，是实现有效运营维护的重要手段。我国资产数字化管理行业起步较晚，但随着智能传感技术、信息技术、物联网技术的发展，资产数字化管理技术得到进一步发展。智能在线监测设备可以将传感模块采集到的数据通过移动网络直接传输到数据中台。数据中台使用人工智能、图像识别等新一代信息技术，可以对实时资产状态数据做高水平的监测，基于实物资产全生命周期管理的基础之上，综合考虑不同业态和场景的数字化应用需求，充分融合业务协同和数据共享的理念，充分实现业务的连贯性，并可通过大数据的收集和分析实现预防性、预测性的监控运维管理，实现资产的精益化管理。

（2）智能电网行业发展态势

随着坚强智能电网及电力物联网的大力建设，我国电网投资规模整体呈增长态势并维持高位。2024 年，全国电网工程建设完成投资 6084 亿元，同比增长 15.3%。

智能电网以实现电网的智能化、信息化、自动化为目标，通过先进的传感技术、硬件设备、软件及决策支持系统技术等，对电力电网内设备的运行情况进行监控，经信息系统收集、并进行数据分析和判断，实现“电力流、信息流、业务流”高度一体化融合的智能现代电网。

中商产业研究院发布的《2025-2030 年中国智能电网行业市场前瞻与未来投资战略分析报告》显示，2023 年中国智能电网市场规模约为 1077.2 亿元，近五年年均复合增长率达 10.31%，2024 年市场规模约为 1160 亿元，预计 2025 年中国智能电网市场规模将突破 1200 亿元。

（3）地下电缆数智化行业发展态势

电缆数字化是指以智能设备为基础，综合利用计算机、信息及通信等技术，并通过与相关应用系统的信息集成，实现对配电电缆的监测、控制和快速故障隔离，为配电管理系统提供实时数据支撑；对电缆运行状态数据进行采集分析，能做到及时预警、发现电缆运行的薄弱环节并进行处理。

电缆是构成电力系统网络的重要组成部分之一，随着电网规模的扩大，地下电缆应用逐渐增加，传统的人工管理模式已经不适应现代化大电网运行管理的需求。由于地下电缆相比于架空线路具有优越性，地下电缆在城市中的应用必将进一步增加。地下电缆品种繁多、所处地理位置分散、运行环境复杂，同时地下电缆由于埋置于地下，出现问题无法及时检修，通过设置监测设备、监测平台系统能够对配电电缆进行评估、诊断、信息汇总等智能化处理，辅助解决电缆监测，保证以智能化、互动化、动态化、可视化的智能平台控制技术进行设备的监测和管理，促进电力电缆监测的发展水平，提供更加高效和优质的电力资源，为未来智能电网的建设奠定良好的基础。随着各种新技术的进一步发展、应用并与物理电网高度集成，电缆数智化行业应运而生。

2、行业的周期性、区域性、季节性特征

资产数字化管理行业与下游客户固定资产投资规模息息相关，具有一定的政策驱动型和投资驱动型特征，固定资产投资周期性、政策的波动会对其行业产生一定影响。在电力行业，我国用电需求逐年上升，发电装机容量持续上升，电力投资维持高水平，智能化改造、新能源建设及其他电力行业产业结构升级弱化了宏观经济周期对行业的影响。

受全国各地气候条件、各地经济发展的非均衡性、产业结构的差异性的影响，导致各地对电力

需求呈现巨大的差异，行业有一定的区域性特征。如广东省、江苏省、浙江省、山东省等是我国的经济大省，同时也是缆化率较高的大省，也就直接产生对电缆资产数字化服务与智能化产品的大规模需求。

公司下游客户主要系国家电网及其附属企业，与其预算、审批流程等关系密切，该类客户采购一般遵循较为严格的预算管理制度，投资立项申请一般集中在每年四季度，次年年初对上一年度的立项项目进行审批，二季度以后开始合同项目的实施和执行，受年度预算、项目实施周期、决策及审批流程等因素影响，客户一般在下半年尤其是第四季度集中验收、付款，因此公司报告期各期第四季度收入占比相对较高。

3. 近年行业主要法律法规和政策情况

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《国家能源局关于加快推进能源数字化智能化发展的若干意见》	国能发科技〔2023〕27号	国家能源局	2023年	推动变电站和换流站智能运检、输电线路智能巡检、配电智能运维体系建设，发展电网灾害智能感知体系，提高供电可靠性和对偏远地区恶劣环境的适应性；加快能源装备智能传感与量测技术研发，提升面向海量终端的多传感协同感知、数据实时采集和精准计量监测水平。
2	《新型电力系统发展蓝皮书》	-	国家能源局	2023年	推动分布式智能电网由示范建设到广泛应用转化，政策逐渐从顶层设计向具体场景深化。
3	《科技成果赋智中小企业专项行动（2023—2025年）》	工信部联科〔2023〕64号	工业和信息化部、国家发展和改革委员会、教育部、科学技术部等十部门	2023年	该行动旨在推动科技成果向中小企业集聚，提升中小企业核心竞争力，促进中小企业专精特新发展。通过健全成果项目库和企业需求库，完善赋智对接平台体系，推动一批先进适用科技成果到中小企业落地转化
4	《浙江杭州电网建设攻坚三年行动计划（2023—2025年）》	-	杭州市人民政府办公厅	2023年	2023-2025年计划投资300亿元，建设110千伏及以上输变电工程148项，重点推进特高压、智能变电站、数字化配电系统。目标到2025年，建成投产91项工程，提升电网智能化水平和供电可靠性
5	《浙江省能源电子产业发展行动方案（2023-2025年）》	-	浙江省人民政府	2023年	培育能源电子产业，重点发展光伏、储能、智能电网设备，目标到2025年营业收入突破7000亿元。推动智能感知、智能计算技术在能源领域的应用，支持企业研发数字化、智能化产品

6	《电力装备制造制造业数字化转型实施方案》	-	国家发改委	2024 年	强化电力监控系统安全防护，推动安全分区、网络隔离、数据加密等技术应用。要求电力企业提升对在线监测装置、智能运维系统的安全管控能力。
7	《浙江省分布式光伏发电开发建设管理实施细则》	-	浙江省能源局	2025 年	细则旨在规范分布式光伏发电项目管理，促进分布式光伏高质量发展。明确分布式光伏的分类管理、上网模式、建设规范、并网要求等，强调“可观、可测、可调、可控”功能要求，提升电网承载力和调控能力
8	《新型电力系统建设指导意见》	-	国家发改委、国家能源局	2025 年	到 2030 年实现电力系统全面智能化，覆盖率达 90%以上，重点发展分布式能源、微电网、虚拟电厂等。推动能源绿色低碳转型，提升新能源消纳能力

（三） 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
“高新技术企业”认定	√ 是
详细情况	公司为高新技术企业，先后荣获“国内首台套”“浙江省省级高新技术企业研究开发中心”“浙江省第七批大数据应用示范企业”“浙江省‘专精特新’中小企业”“杭州市重点人工智能应用场景”“余杭区人民政府质量奖”等荣誉或称号。公司自主研发的内置式电缆接头导体测温系统、内置式电缆局放监测系统和高压电缆综合智能接地箱分别获行业协会鉴定为国际领先或国际先进水平。此外，公司作为主要起草单位制定了高压电缆接头内置式导体测温装置技术规范（T/CEC121-2016）和高压电缆接头内置式导体测温装置技术规范（Q/GDW11642-2016）等行业规范。公司还相继获得了“全国商业科技进步奖二等奖”“浙江电力科学技术进步一等奖”“国家电网有限公司科学技术进步奖（二等）”“2024 年浙江电力科学技术进步奖二等奖”等行业奖项。

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	23,840,229.47	35,295,875.77	-32.46%
毛利率%	46.80%	49.13%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	-6,982,742.92	-11,713,663.12	40.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,274,787.87	-11,939,366.80	30.69%
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）	-2.24%	-3.99%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-2.66%	-4.07%	-
基本每股收益	-0.15	-0.25	40.39%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	392,486,508.47	440,132,713.03	-10.83%
负债总计	92,250,264.31	123,823,976.10	-25.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	300,208,550.81	316,308,736.93	-5.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.44	6.79	-5.09%
资产负债率%（母公司）	8.36%	14.87%	-
资产负债率%（合并）	23.50%	28.13%	-
流动比率	5.72	3.82	-
利息保障倍数	-16.24	-74.23	-
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	-4,968,808.00	-16,664,596.68	70.18%
应收账款周转率	0.17	0.24	-
存货周转率	0.39	0.59	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.83%	-1.20%	-
营业收入增长率%	-32.46%	-15.85%	-
净利润增长率%	39.13%	-169.06%	-

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	105,846,826.84	26.97%	140,826,037.84	32.00%	-24.84%
应收票据	2,055,206.00	0.52%	4,741,084.00	1.08%	-56.65%
应收账款	86,359,808.75	22.00%	140,402,539.61	31.90%	-38.49%
交易性金融资产	28,072,367.01	7.15%	20,000,000.00	4.54%	40.36%
预付账款	1,225,006.32	0.31%	680,554.96	0.15%	80.00%
其他应收款	1,041,007.75	0.27%	1,536,768.24	0.35%	-32.26%
存货	42,559,728.25	10.84%	20,981,499.53	4.77%	102.84%
合同资产	2,615,198.10	0.67%	2,665,839.85	0.61%	-1.90%
其他流动资产	1,542,377.84	0.39%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	1,355,071.98	0.35%	1,407,963.61	0.32%	-3.76%
固定资产	5,240,152.08	1.34%	6,042,514.70	1.37%	-13.28%
在建工程	93,280,543.09	23.77%	81,205,683.87	18.45%	14.87%
使用权资产	0.00	0.00%	631,325.21	0.14%	-100.00%
无形资产	12,356,684.57	3.15%	12,529,677.37	2.85%	-1.38%
递延所得税资产	8,936,529.89	2.28%	6,481,224.24	1.47%	37.88%
资产总计	392,486,508.47	100.00%	440,132,713.03	100.00%	-10.83%
应 付 账 款	33,460,514.57	8.53%	55,760,128.19	12.67%	-39.99%
合同负债	3,696,876.30	0.94%	503,802.09	0.11%	633.80%
应付职工薪酬	9,151,894.42	2.33%	17,374,713.99	3.95%	-47.33%
应交税费	300,448.69	0.08%	7,649,142.56	1.74%	-96.07%
其他应付款	673,333.72	0.17%	353,262.33	0.08%	90.60%
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	912,586.29	0.21%	-100.00%
其他流动负债	111,750.00	0.03%	4,417,541.58	1.00%	-97.47%
长期借款	44,268,987.73	11.28%	36,847,386.73	8.37%	20.14%
预计负债	586,458.88	0.15%	5,412.34	0.00%	10735.59%
负债总计	92,250,264.31	23.50%	123,823,976.10	28.13%	-25.50%
股本	46,615,760.00	11.88%	46,615,760.00	10.59%	0.00%
资本公积	123,182,136.81	31.39%	122,976,428.01	27.94%	0.17%
盈余公积	10,909,486.56	2.78%	10,909,486.56	2.48%	0.00%
未分配利润	119,501,167.44	30.45%	135,807,062.36	30.86%	-12.01%
所有者权益合计	300,236,244.16	76.50%	316,308,736.93	71.87%	-5.08%

项目重大变动原因

- 1、交易性金融资产：交易性金融资产较期初增加807.24万元，增长40.36%，主要原因系报告期购买理财产品增加800万元所致。
- 2、应收票据：应收票据较期初减少268.59万元，下降56.65%，主要原因系报告期承兑票据到期承兑所致。
- 3、应收账款：应收账款较期初减少5,404.27万元，下降38.49%，主要原因系报告期收回前期应收账款所致。
- 4、预付账款：预付账款较期初增加54.45万元，增长80.00%，主要原因系报告期根据合同备货，预付给供应商的货款增加所致。
- 5、其他应收款：其他应收款较期初减少49.58万元，下降32.26%，主要原因系报告期收回前期押金保证金所致。
- 6、存货：存货较期初增加2,157.82万元，增长102.84%，主要原因系报告期积极开拓市场，实施量扩大，但还未达到验收结算条件所致。
- 7、其他流动资产：其他流动资产较期初增加154.24万元，主要原因系报告期待抵扣进项税153.98万元所致。
- 8、使用权资产：使用权资产较期初减少63.13万元，下降100.00%，主要原因系公司已自行建造厂房，租赁期缩短所致。
- 9、递延所得税资产：递延所得税资产较期初增加245.53万元，增长37.88%，主要原因系报告期可弥补亏损引起暂时性差异确认为递延所得税资产259.61万元所致。
- 10、应付账款：应付账款较期初减少2,229.96万元，下降39.99%，主要原因系报告期支付以前年度货款所致。
- 11、合同负债：合同负债较期初增加319.31万元，增长633.80%，主要原因系报告期依据合同约定收款，但工作量还未实施完毕所致。
- 12、应付职工薪酬：应付职工薪酬较期初减少822.23万元，下降47.33%，主要原因系报告期计提奖金减少所致。
- 13、应交税费：应交税费较期初减少734.87万元，下降96.07%，主要原因系报告期实施的订单还未达到验收结算条件确认收入导致应交增值税减少以及报告期亏损导致应交所得税减少所致。
- 14、其他应付款：其他应付款较期初增加32.01万元，增长90.60%，主要原因系报告期收到押金保证金所致。
- 15、一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债较期初减少91.26万元，下降100.00%，主要原因系报告期支付前期款项所致。
- 16、其他流动负债：其他流动负债较期初减少430.58万元，下降97.47%，主要原因系上期未终止确认票据背书金额439.38万元在报告期票据到期终止确认所致。
- 17、预计负债：预计负债较期初增加58.10万元，增长10,735.59%，主要原因系报告期计提商品维修费所致。

（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	23,840,229.47	-	35,295,875.77	-	-32.46%

营业成本	12,683,015.38	53.20%	17,953,541.46	50.87%	-29.36%
毛利率	46.80%	-	49.13%	-	-
税金及附加	93,680.98	0.39%	103,816.57	0.29%	-9.76%
销售费用	7,643,711.15	32.06%	8,246,198.28	23.36%	-7.31%
管理费用	7,737,032.03	32.45%	7,965,259.00	22.57%	-2.87%
研发费用	11,050,807.80	46.35%	12,208,511.94	34.59%	-9.48%
财务费用	-1,138,955.26	-4.78%	-1,203,163.39	-3.41%	-5.34%
资产减值损失	-75,644.29	-0.32%	-17,998.39	-0.05%	320.28%
信用减值损失	2,600,543.46	10.91%	-5,829,776.87	-16.52%	-144.61%
投资收益	144,726.16	0.61%	23,306.87	0.07%	520.96%
其他收益	1,729,041.01	7.25%	723,678.85	2.05%	138.92%
营业利润	-9,765,729.30	-40.96%	-15,086,540.71	-42.74%	35.27%
营业外收入	1,239.65	0.01%	1,475.00	0.00%	-15.96%
营业外支出	109,353.43	0.46%	7,122.56	0.02%	1,435.31%
利润总额	-9,873,843.08	-41.42%	-15,092,188.27	-42.76%	34.58%
所得税费用	-2,743,793.51	-11.51%	-3,378,525.15	-9.57%	18.79%
净利润	-7,130,049.57	-29.91%	-11,713,663.12	-33.19%	39.13%

项目重大变动原因

- 1、营业收入：营业收入较上期减少1,145.56万元，下降32.46%，主要原因系报告期实施的订单执行周期变长，还未达到验收结算条件所致。
- 2、营业成本：营业成本较上期减少527.05万元，下降29.36%，主要原因系报告期营业收入下降，相应营业成本下降所致。
- 3、资产减值损失：资产减值损失较上期增加5.76万元，增长320.28%，主要原因系报告期计提合同资产减值准备较上期增加所致。
- 4、信用减值损失：信用减值损失较上期减少843.03万元，下降144.61%，主要原因系报告期收回前期计提坏账准备的应收账款所致。
- 5、投资收益：投资收益较上期增加12.14万元，增长520.96%，主要原因系报告期理财产品到期赎回产生的投资收益较上期增加所致。
- 6、其他收益：其他收益较上期增加100.54万元，增长138.92%，主要原因系报告期收到政府补助较上期增加所致。
- 7、营业利润：营业利润较上期增加532.08万元，增长35.27%，主要原因系信用减值损失较上期减少843.03万元，相应营业利润增加所致。
- 8、营业外支出：营业外支出较上期增加10.22万元，增长1,435.31%，主要原因系报告期报废一项资产9.68万元所致。
- 9、利润总额：利润总额较上期增加521.83万元，增长34.58%，主要原因系报告期公司营业利润增加所致。
- 10、净利润：净利润较上期增加458.36万元，增长39.13%，主要原因系报告期公司营业利润增加所致。

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	23,740,756.91	35,287,203.20	-32.72%

其他业务收入	99,472.56	8,672.57	1,046.98%
主营业务成本	12,632,809.47	17,944,724.32	-29.60%
其他业务成本	50,205.91	8,817.14	469.41%

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
数字化业务	14,625,125.87	8,136,995.13	44.36%	9.12%	-24.31%	24.57%
智能化业务	9,115,631.04	4,495,814.34	50.68%	-58.35%	-37.51%	-16.45%
其他业务	99,472.56	50,205.91	49.53%	1,046.98%	469.41%	51.20%
总计	23,840,229.47	12,683,015.38	46.80%	-32.46%	-29.36%	-2.33%

按区域分类分析

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因

- 1、智能化业务营业收入较上期下降 58.35%，主要原因系报告期市政项目较多，实施以及验收进度较慢所致。
- 2、营业收入较上期下降 32.46%，营业成本较上期下降 29.36%，毛利率下降 2.33%，主要原因系报告期公司智能化业务营业收入较上期下降 58.35%，其毛利率下降 16.45%所致。

（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	-4,968,808.00	-16,664,596.68	70.18%
投资活动产生的现金流量净额	-25,119,907.69	-42,496,605.65	40.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,513,940.13	18,602,269.40	-113.51%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额较上期增加 1,169.58 万元，增长 70.18%，主要原因系报告期收回前期应收账款所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额较上期增加 1,737.67 万元，增长 40.89%，主要原因系一方面报告期为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金较上期减少 1,020.31 万元；另一方面报告期发生用于购买理财产品，净支出较上期减少 700.00 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 2,111.62 万元，下降 113.51%，主要原因系报告期公司取得借款较上年同期取得减少 1,458.20 万元所致。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新图维	控股子公司	智能化业务	40,500,000.00	189,956,034.42	115,355,345.54	9,174,742.81	-1,407,357.44
华基电力	控股子公司	数字化业务	10,000,000.00	15,655,629.00	13,595,161.93	1,331,666.15	31,894.21
德瑞电气	控股子公司	电气设备检测检验业务	2,000,000.00	385,714.51	79,123.87		-420,876.13
广州图维	参股公司	软件和信息技术服务业务	6,000,000.00	2,140,363.30	1,971,634.24		-151,118.95

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
杭州银行股份有限公司	银行理财产品	结构性存款	10,000,000.00		自有资金
工银理财有限责任公司	银行理财产品	结构性存款	7,000,000.00		自有资金
招银理财有限责任公司	银行理财产品	结构性存款	5,000,000.00		自有资金
浙江钱唐永利资产管理有限公司	其他	私募基金	2,953,896.52		自有资金
上海远澜私募基金管理有限公司	其他	私募基金	991,941.10		自有资金
上海翼丰投资管理有限公司	其他	私募基金	2,126,529.39		自有资金

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司以“敢于创新、实现技术价值，让用户更满意，让城市更安全”为使命，以“做中国领先的地下空间数智化服务商，推动中国地下空间数智化建设，打造行业解决方案和优质服务”为愿景，始终坚持“以责任构筑信任、以价值驱动发展”的理念，积极履行社会责任。公司依照国家法律法规及公司章程依法经营，诚实守信，注重员工福利与权益保障，严格履行合同义务、依法纳税并持续回馈股东，努力构建内外部信用体系。

在质量、安全、环保、节能等方面，公司严格遵循相关标准并通过 ISO9001、ISO14001 等体系认证。公司积极承担城市地下管线数智化建设和城市保供电项目，助力城市安全运行与公共利益保障。

同时，公司高度重视员工身心健康和职业发展，营造关爱、尊重的人文环境，完善多层次福利保障，并通过系统化培训提升员工能力，促进个人成长与企业共进。公司始终坚持“发展事业，回报社会公众”的理念，积极投身教育、公益和员工关爱等领域，通过支持特殊儿童帮扶、科教下乡、无偿献血、党员志愿者服务等活动，弘扬团结互助和爱心文化，以实际行动践行“诚信、担当、协作、创新、共赢”的核心价值观。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	中国三大电网分别是：国家电网、南方电网、内蒙古电力（集团）有限责任公司。其中：国家电网经营覆盖 26 个省（自治区、直辖市），覆盖国土面积的 88%以上；南方电网经营覆盖广东、广西、云南、贵州和海南五省及港澳地区。鉴于公司的主营业务为电力资产数字化服务和资产智能化产品，其业务属性上现阶段不可避免存在依赖国家电网及其关联方的情况。未来若国家电网减少资产数字化和智能化领域的投资、调整与信息化软件服务供应商的合作模式或者公司提供的服务不能满足国家电网的需求，将对公司业务及盈利造成重大不利影响。
业务地区集中度过高的风险	公司业务区域主要集中在浙江区域。公司近年来持续拓展江苏、山东等市场以应对业务地区过于集中的风险。未来一旦出现浙江地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。
市场竞争风险	近年来我国资产数智化快速发展，电力行业信息化领域具有良好的发展前景和广阔的市场空间，但市场竞争也日趋激烈。随着行业市场竞争的逐步加剧，如公司不能及时适应快速变化的市场环境、满足下游客户变化的市场需求、保持现有的竞争优势和品牌效应，则有可能导致本公司市场份额减少、经营业绩下滑。
人力资源风险	随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。由于行业内对人才的争夺日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要。随着公司业务的快速发展，公司对优秀的管理人才和专业技术人才的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司关键管理人员、核心技术人员流失，都将对公司经营发展带来不利的影响。
政策风险	公司所处行业为电力资产数字化和智能化行业，国家制定了《国家能源局关于加快推进能源数字化智能化发展的若干意见》《“十四五”能源领域科技创新规划》《“十四五”现代能源体系规划》《电力可靠性管理办法》《数字电网标准框架白皮书》《电力电缆隧道监测及通信系统设计技术导则》《国家电网公司“碳达峰、碳中和”行动方案》《南方电网“四五”电网发展规划》《国家电网：构建以新能源为主体的新型电力系统行动方案（2021-2030 年）》等政策。如果相关政策发生变化，导致外部整体经营环境出现不利变化，将对公司产生不利影响。
公司实际控制人不当控制或变动的风险	谢育红与贾晓刚为公司共同实际控制人。谢育红直接持有公司 1,002.1026 万股股份，占公司股份总数的 21.50%，贾晓刚直接持有公司 54.0000 万股股份，占公司股份总数的 1.16%，该两位股东合计直接持有公司 1056.1026 万股股份，占公司股份总

	数的 22.66%。贾晓刚持有中迅投资 54.74% 股权，中迅投资持有公司 897.3682 万股股份，占公司股份总数的 19.25%；贾晓刚与谢育红持股 100% 的企业图福德担任唯途投资、杭州汇图和杭州卓图执行事务合伙人，图福德持有公司 200 万股股份，占公司股份总数的 4.29%，唯途投资持有公司 284.9998 万股股份，占公司股份总数的 6.11%，杭州汇图持有公司 154.1000 万股股份，占公司股份总数的 3.31%，杭州卓图持有公司 130.0000 万股股份，占公司股份总数的 2.79%。综上，谢育红与贾晓刚合计控制公司的表决权比例为 58.40%。二人在股权关系上保持对公司的共同控制。公司实际控制人有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。尽管贾晓刚、谢育红于 2023 年 12 月 1 日签署了《一致行动协议》，约定二人在图维科技股东大会、董事会议案的表决中采取一致意见，但如《一致行动协议》签署方违反约定或前述协议不能得到有效执行，公司仍可能存在实际控制人变动的风险。
应收账款坏账风险	报告期期末，公司应收账款账面价值为 8,635.98 万元，金额较大，占流动资产比例为 31.83%，占总资产比例为 22.00%，占比较高。公司应收账款余额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营和现金流产生不利影响。
公司营业收入存在季节性波动的风险	公司客户主要集中在电力行业。电力行业主要电网企业为央企，带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。以国家电网公司为例，国家电网公司一般在前一年第四季度制订下一年的各类（含信息化）项目投资计划，经国家电网公司总部审批后，下年第一季度对项目投资所需软件及硬件配套生产企业进行资质审核、招投标工作，并逐步分批启动项目，技术服务类业务验收主要集中在下半年。因而，公司的营业收入体现为上半年较少、下半年较多，受行业季节性原因波动影响较大。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

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	三. 二. (二)
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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (三)

资源的情况		
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 二. (四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□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. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	1,547,000.00	0.52%
作为被告/被申请人	/	/
作为第三人	/	/
合计	1,547,000.00	0.52%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				

								其控制的企业		
1	新图维	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00	2024年1月4日	2029年1月4日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
总计	-	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	120,000,000.00	120,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 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

（四） 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	100,000.00	
销售产品、商品, 提供劳务	5,000,000.00	1,701,097.30
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		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，公司向上海永锦销售的资产智能化产品 170.11 万元，主要采用成本加成的定价方式，按照生产的原材料、人工、外购服务等成本，进行合理利润加成定价。公司向上海永锦销售产品和服务的价格与向第三方客户销售价格不存在明显差异，双方交易价格公允，不存在利益输送的情形。

（五） 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	2024 年 6 月 26 日		挂牌	同业竞争承诺	1、本人及本人所控制的企业（除公司及其控股子公司外，下同），目前均未以任何形式从事与公司的主营业务相同或相似的业务，也未投资于任何与公司相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体。本人及本人控制的企业与公司不存在同业竞争。2、在公司本次挂牌后，本人及本人所控制企业不会：（1）以任何形式从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）以任何形式支持公司及其控股企业以外的其他企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（3）凡本人及本人直接或间接控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予公司。3、本人愿意对违反上述承诺及保证而给公司及其控股企业造成的经济损失承担赔偿责任。4、本承诺函将持续有效，直至本人不再处于公司的实际控制人/实际控制人的一致行	正在履行中

					动人/董事、监事、高级管理人员地位后的六个月为止。	
董监高	2024 年 6 月 26 日		挂牌	同业竞争承诺	1、本人及本人所控制的企业（除公司及其控股子公司外，下同），目前均未以任何形式从事与公司的主营业务相同或相似的业务，也未投资于任何与公司相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体。本人及本人控制的企业与公司不存在同业竞争。2、在公司本次挂牌后，本人及本人所控制企业不会：（1）以任何形式从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）以任何形式支持公司及其控股企业以外的其他企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（3）凡本人及本人直接或间接控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予公司。3、本人愿意对违反上述承诺及保证而给公司及其控股企业造成的经济损失承担赔偿责任。4、本承诺函将持续有效，直至本人不再处于公司的实际控制人/实际控制人的一致行动人/董事、监事、高级管理人员地位后的六个月为止。	正在履行中
其他	2024 年 6 月 26 日		挂牌	同业竞争承诺	1、本人及本人所控制的企业（除公司及其控股子公司外，下同），目前均未以任何形式从事与公司的主营业务相同或相似的业务，也未投资于任何与公司相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体。本人及本人控制的企业与公司不存在同业竞争。2、在公司本次挂牌后，本人及本人所控制企业不会：（1）以任何形式从事与公司及其控股企业目前	正在履行中

					或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）以任何形式支持公司及其控股企业以外的其他企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（3）凡本人及本人直接或间接控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予公司。3、本人愿意对违反上述承诺及保证而给公司及其控股企业造成的经济损失承担赔偿责任。4、本承诺函将持续有效，直至本人不再处于公司的实际控制人/实际控制人的一致行动人/董事、监事、高级管理人员地位后的六个月为止。	
实际控制人或控股股东	2024年6月26日		挂牌	资金占用承诺	1、不存在公司的资金被本人/本企业占用的情况，也不存在公司为本人/本企业提供担保的情形。2、本人/本企业不通过有偿或无偿拆借资金、直接或间接借款、委托进行投资活动、开具商业承兑汇票、代偿债务等任何方式占用公司的资金。3、如本人/本企业违反上述承诺给公司及股东造成利益损害的，本人/本企业将依法承担由此造成的全额赔偿责任。	正在履行中
董监高	2024年6月26日		挂牌	资金占用承诺	1、不存在公司的资金被本人/本企业占用的情况，也不存在公司为本人/本企业提供担保的情形。2、本人/本企业不通过有偿或无偿拆借资金、直接或间接借款、委托进行投资活动、开具商业承兑汇票、代偿债务等任何方式占用公司的资金。3、如本人/本企业违反上述承诺给公司及股东造成利益损害的，本人/本企业将依法承担由此造成的全额赔偿责任。	正在履行中

其他	2024 年 6 月 26 日		挂牌	资金占用承诺	1、不存在公司的资金被本人/本企业占用的情况，也不存在公司为本人/本企业提供担保的情形。2、本人/本企业不通过有偿或无偿拆借资金、直接或间接借款、委托进行投资活动、开具商业承兑汇票、代偿债务等任何方式占用公司的资金。3、如本人/本企业违反上述承诺给公司及股东造成利益损害的，本人/本企业将依法承担由此造成的全额赔偿责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024 年 6 月 26 日		挂牌	关于物业瑕疵事项的承诺	如公司及其控股子公司因在本次挂牌前所承租物业瑕疵（包括但不限于未办理租赁合同登记备案手续等）而导致公司及其控股子公司未能继续承租该等物业，在公司及其控股子公司未获出租方足额补偿的情形下，本人将足额补偿公司及其控股子公司因此发生的罚款、搬迁费等支出费用或承受的损失，并且承诺不向公司及其控股子公司追偿前述支出，以保证公司不会因此事项遭受前述损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024 年 6 月 26 日		挂牌	减少或规范关联交易的承诺	1、本人/本企业按照法律、法规、规章、规范性文件以及全国中小企业股份转让系统业务规则的要求已对关联方以及关联交易进行了完整、详尽地披露，不存在其他任何依照法律法规、规章、规范性文件和全国中小企业股份转让系统的有关规定应披露而未披露的关联方及关联交易；2、本人/本企业将尽量避免和减少本人/本企业及本人/本企业拥有实际控制权或重大影响的除公司外的其他企业及其他关联方与公司（包括其控制的企业，下同）之间发生关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文	正在履行中

					件和公司章程的规定履行审批程序及信息披露义务；关联交易价格依照市场公认的合理价格确定，保证关联交易价格具有公允性；3、本人/本企业保证不会利用关联交易转移公司的资产、利润，不会利用自身地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益；4、如本人/本企业违反上述承诺给公司及股东造成利益损害的，本人/本企业将依法承担由此造成的全额赔偿责任。	
董监高	2024 年 6 月 26 日		挂牌	减少或规范关联交易的承诺	1、本人/本企业按照法律、法规、规章、规范性文件以及全国中小企业股份转让系统业务规则的要求已对关联方以及关联交易进行了完整、详尽地披露，不存在其他任何依照法律法规、规章、规范性文件和全国中小企业股份转让系统的有关规定应披露而未披露的关联方及关联交易；2、本人/本企业将尽量避免和减少本人/本企业及本人/本企业拥有实际控制权或重大影响的除公司外的其他企业及其他关联方与公司（包括其控制的企业，下同）之间发生关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行审批程序及信息披露义务；关联交易价格依照市场公认的合理价格确定，保证关联交易价格具有公允性；3、本人/本企业保证不会利用关联交易转移公司的资产、利润，不会利用自身地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益；4、如本人/本企业违反上述承诺给公司及股东造成利益损害的，本人/本企业将依法承担由此造成的全额赔	正在履行中

					偿责任。	
其他	2024 年 6 月 26 日		挂牌	减少或规范关联交易的承诺	1、本人/本企业按照法律、法规、规章、规范性文件以及全国中小企业股份转让系统业务规则的要求已对关联方以及关联交易进行了完整、详尽地披露，不存在其他任何依照法律法规、规章、规范性文件和全国中小企业股份转让系统的有关规定应披露而未披露的关联方及关联交易；2、本人/本企业将尽量避免和减少本人/本企业及本人/本企业拥有实际控制权或重大影响的除公司外的其他企业及其他关联方与公司（包括其控制的企业，下同）之间发生关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行审批程序及信息披露义务；关联交易价格依照市场公认的合理价格确定，保证关联交易价格具有公允性；3、本人/本企业保证不会利用关联交易转移公司的资产、利润，不会利用自身地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益；4、如本人/本企业违反上述承诺给公司及股东造成利益损害的，本人/本企业将依法承担由此造成的全额赔偿责任。	正在履行中
公司	2024 年 6 月 26 日		挂牌	未履行承诺时约束措施的承诺	1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替	正在履行中

					代性承诺；4、本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有；5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红（如有）、薪酬（如有）、津贴（如有）等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。	
实际控制人或控股股东	2024年6月26日		挂牌	未履行承诺时约束措施的承诺	1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；4、本人/本企业承诺	正在履行中

					未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有；5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红（如有）、薪酬（如有）、津贴（如有）等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。	
董监高	2024 年 6 月 26 日		挂牌	未履行承诺时约束措施的承诺	1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；4、本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法	正在履行中

					按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有；5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红（如有）、薪酬（如有）、津贴（如有）等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。	
其他	2024 年 6 月 26 日		挂牌	未履行承诺时约束措施的承诺	1、通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人/本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人/本企业将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；4、本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由	正在履行中

					本人依法赔偿投资者的损失；本人/本企业因违反承诺所得收益，将上缴公司所有；5、本人/本企业违反公开承诺及公开转让说明书其他承诺事项，给公司或投资者造成损失的，将依法赔偿对公司或投资者的损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金分红（如有）、薪酬（如有）、津贴（如有）等用于承担前述赔偿责任。同时本人/本企业持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人/本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人/本企业自身无法控制的客观原因，导致本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益。	
实际控制人或控股股东	2024年6月26日		挂牌	关于社保及公积金缴纳事项的承诺	若公司及其控股子公司因在本次挂牌之前的经营活动中未为员工足额缴纳社会保险费（包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险）或住房公积金而被有关政府部门、司法机关、仲裁机构或其他有权机关认定需要承担补缴义务、民事赔偿责任或受到行政处罚等法律上的不利后果，本人将足额补偿公司因此而发生的支出，并且承诺不向公司及其控股子公司追偿前述支出，以保证公司不会因社会保险或住房公积金相关事项遭受损失。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2024年6月26日		挂牌	关于税收缴纳事项的承诺	如应有权部门要求或决定，公司及其控股子公司因在本次挂牌之前的经营活动中存在因税收缴纳事宜将来被主管税务机关处罚或遭受其他任何损失，本人将足额补偿公司及其控股子公司因此而发生的支出，并且承诺不向公司及其控股子公司追偿前述支出。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月26日		挂牌	关于劳务派遣事项的承诺	如应有权部门要求或决定，公司及其控股子公司因在本次挂牌之前的经营活动中存在违反有关劳务派遣用工的规定而被有关主管部门罚款或遭受任何损失，本人将足额补偿公司及其控股子公司因此而发生的支出，并且承诺不向公司及其控股子公司追偿前述支出。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月26日		挂牌	股份锁定承诺	本人作为公司实际控制人/实际控制人的一致行动人，在公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	正在履行中
其他	2024年6月26日		挂牌	股份锁定承诺	本人作为公司实际控制人/实际控制人的一致行动人，在公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	正在履行中
董监高	2024年6月26日		挂牌	股份锁定承诺	本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）；离职后半年内，不得转让本人所持有的公司股份。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2024年8月20日		挂牌	其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺	本人作为公司的实际控制人，就公司存在的先服务后投标的情形承诺如下：若公司及其子公司未来因先服务后投标事项受到相关部门处罚，实际控制人将全额赔偿公司因处罚而受到的损失，且在承担后不向公司及其子公司追偿，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。	正在履行中
------------	------------	--	----	------------------------	--	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	银行存款	其他（不能随时支取）	83,723,853.29	21.33%	保函保证金、定期存款及利息
应收票据	应收票据	其他（未终止确认）	55,875.00	0.01%	未终止确认
在建工程	在建工程	抵押	93,280,543.09	23.77%	抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	11,792,476.31	3.00%	抵押贷款
总计	-	-	188,852,747.69	48.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响

资产权利受限事项对公司无影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	23,675,330	50.79%	0	23,675,330	50.79%
	其中：控股股东、实际控制人	7,889,464	16.92%	-419,670	7,469,794	16.02%
	董事、监事、高管	805,443	1.73%	0	805,443	1.73%
	核心员工	0	0%	0	0	0%

有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,940,430	49.21%	0	22,940,430	49.21%
	其中：控股股东、实际控制人	20,524,104	44.03%	0	20,524,104	44.03%
	董事、监事、高管	2,416,326	5.18%	0	2,416,326	5.18%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		46,615,760	—	0	46,615,760	—
普通股股东人数		31				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	谢育红	10,260,696	-239,670	10,021,026	21.50%	7,695,522	2,325,504	0	0
2	杭州中迅投资管理有限公司	8,973,682	0	8,973,682	19.25%	5,982,455	2,991,227	0	0
3	杭州唯途投资管理合伙企业（有限合伙）	2,849,998	0	2,849,998	6.11%	1,899,999	949,999	0	0
4	杭州联德创业	2,228,700	0	2,228,700	4.78%	0	2,228,700	0	0

	投 资 有 限 公 司								
5	包 一 民	2,165,590	0	2,165,590	4.65%	1,624,192	541,398	0	0
6	杭 州 图 福 德 企 业 管 理 有 限 公 司	2,000,000	0	2,000,000	4.29%	2,000,000	0	0	0
7	陈 聪	1,900,000	0	1,900,000	4.08%	0	1,900,000	0	0
8	英 大 证 券 有 限 责 任 公 司	1,270,330	419,670	1,690,000	3.63%	0	1,690,000	0	0
9	杭 州 汇 图 企 业 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	1,541,000	0	1,541,000	3.31%	1,027,333	513,667	0	0
10	徐 卫 东	1,425,000	0	1,425,000	3.06%	0	1,425,000	0	0
合 计		34,614,996	-	34,794,996	74.66%	20,229,501	14,565,495	0	0

普通股前十名股东情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 谢育红直接持有公司 21.50%股份，贾晓刚直接持有公司 1.16%股份，谢育红与贾晓刚系夫妻关系，二人合计直接持有公司 22.66%股份。
2. 唯途投资持有公司 6.11%股份，图福德持有公司 4.29%股份，杭州汇图持有公司 3.31%股份，杭州卓图持有公司 2.79%股份，中迅投资持有公司 19.25%股份。贾晓刚持有中迅投资 54.74%股权并担任中迅投资执行董事，贾晓刚与谢育红持股 100%的企业图福德担任唯途投资、杭州汇图和杭州卓图执行事务合伙人。唯途投资、杭州汇图、杭州卓图均系贾晓刚与谢育红实际控制的持股平台，中迅投资系贾晓刚实际控制的持股平台，图福德系贾晓刚实际控制的公司，五家企业合计直接持有公司 35.75%股份。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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				
贾晓刚	董事长兼总经理	男	1970年12月	2024年12月20日	2027年12月19日	720,000	-180,000	540,000	1.16%
谢育红	董事、副总经理	女	1974年8月	2024年12月20日	2027年12月19日	10,260,696	-239,670	10,021,026	21.50%
姜侃伦	董事会秘书	女	1986年4月	2024年12月20日	2027年12月19日	0	0	0	0%
余立刚	董事、副总经理	男	1973年1月	2024年12月20日	2027年12月19日	1,056,179	0	1,056,179	2.27%
钮家琦	财务总监	男	1989年11月	2024年12月20日	2027年12月19日	0	0	0	0%
吴成才	职工代表监事	男	1986年6月	2024年12月20日	2027年12月19日	0	0	0	0%
沈奇	监事会主席	男	1986年11月	2024年12月20日	2027年12月19日	0	0	0	0%
张志军	监事	男	1987年10月	2024年12月20日	2027年12月19日	0	0	0	0%

				日	日				
包一民	董事	男	1977 年 11 月	2024 年 12 月 20 日	2027 年 12 月 19 日	2,165,590	0	2,165,590	4.65%
王绪强	独立董事	男	1963 年 9 月	2024 年 12 月 20 日	2027 年 12 月 19 日	0	0	0	0%
刘树浙	独立董事	男	1957 年 11 月	2024 年 12 月 20 日	2027 年 12 月 19 日	0	0	0	0%
丁剑	独立董事	男	1985 年 10 月	2024 年 12 月 20 日	2027 年 12 月 19 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

- 1、贾晓刚、谢育红、贾晓雯：贾晓刚、谢育红夫妇因亲属关系构成一致行动人；贾晓雯系贾晓刚之胞姐，因亲属关系构成一致行动人；为了降低公司在发行后控股权不稳定的风险，确保公司经营政策的稳定性、连续性，贾晓刚之胞姐贾晓雯与贾晓刚、谢育红三人于 2023 年 12 月 1 日签署《一致行动协议》（公司存续期间长期有效），该《一致行动协议》约定贾晓刚、谢育红、贾晓雯在图维科技股东大会、董事会议案的表决中采取一致意见。
 - 2、贾晓刚、谢育红、唯途投资（持有公司 6.11%股份）、杭州汇图（持有公司 3.31%股份）、杭州卓图（持有公司 2.79%股份），图福德（持有公司 4.29%股份）：贾晓刚系图福德实际控制人，图福德为公司直接股东唯途投资、杭州汇图、杭州卓图之执行事务合伙人，贾晓刚通过图福德间接控制上述三家持股平台，故贾晓刚与唯途投资、杭州汇图、杭州卓图因股权控制关系构成一致行动人；贾晓刚与谢育红持股 100%的企业图福德担任唯途投资、杭州汇图和杭州卓图执行事务合伙人，因此唯途投资、杭州汇图、杭州卓图均系贾晓刚与谢育红实际控制的持股平台。
 - 3、贾晓刚、中迅投资（持有公司 19.25%股份）：贾晓刚系公司直接股东中迅投资之实际控制人，故贾晓刚与中迅投资因股权控制关系构成一致行动人。
 - 4、余立刚直接持有公司 2.27%股份，持有杭州汇图 9.73%合伙份额。
 - 5、姜侃伦持有唯途投资 3.35%合伙份额，持有杭州汇图 8.44%合伙份额、持有中迅投资 0.25%合伙份额。
 - 6、钮家琦持有唯途投资 2.82%合伙份额，持有杭州汇图 5.52%合伙份额。
 - 7、吴成才持有唯途投资 1.63%合伙份额，持有杭州汇图 2.60%合伙份额，持有中迅投资 0.32%合伙份额。
 - 9、沈奇持有唯途投资 0.53%合伙份额，持有杭州汇图 0.65%合伙份额。
 - 10、谢育红与公司股东中迅投资的股东谢宇翔系姑侄关系。
- 除上述关联关系外，公司董监高与股东之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	40	4	2	42
技术人员	219	4	30	193
生产人员	32	6	5	33
销售人员	27	1	1	27
研发人员	93	1	16	78
员工总计	411	16	54	373

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	105,846,826.84	140,826,037.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	28,072,367.01	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	2,055,206.00	4,741,084.00
应收账款	4	86,359,808.75	140,402,539.61
应收款项融资			
预付款项	5	1,225,006.32	680,554.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	1,041,007.75	1,536,768.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	42,559,728.25	20,981,499.53
其中：数据资源			
合同资产	8	2,615,198.10	2,665,839.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	1,542,377.84	
流动资产合计		271,317,526.86	331,834,324.03
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	10	1,355,071.98	1,407,963.61
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	11	5,240,152.08	6,042,514.70
在建工程	12	93,280,543.09	81,205,683.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	13		631,325.21
无形资产	14	12,356,684.57	12,529,677.37
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	15	8,936,529.89	6,481,224.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		121,168,981.61	108,298,389.00
资产总计		392,486,508.47	440,132,713.03
流动负债：			
短期借款	17		
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	18	33,460,514.57	55,760,128.19
预收款项			
合同负债	19	3,696,876.30	503,802.09
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	20	9,151,894.42	17,374,713.99
应交税费	21	300,448.69	7,649,142.56
其他应付款	22	673,333.72	353,262.33
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	23	0.00	912,586.29
其他流动负债	24	111,750.00	4,417,541.58
流动负债合计		47,394,817.70	86,971,177.03
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	25	44,268,987.73	36,847,386.73
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	26		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	27	586,458.88	5,412.34
递延收益			
递延所得税负债	15		
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,855,446.61	36,852,799.07
负债合计		92,250,264.31	123,823,976.10
所有者权益：			
股本	28	46,615,760.00	46,615,760.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29	123,182,136.81	122,976,428.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30	10,909,486.56	10,909,486.56
一般风险准备			
未分配利润	31	119,501,167.44	135,807,062.36
归属于母公司所有者权益合计		300,208,550.81	316,308,736.93
少数股东权益		27,693.35	
所有者权益合计		300,236,244.16	316,308,736.93
负债和所有者权益合计		392,486,508.47	440,132,713.03

法定代表人：贾晓刚
 主管会计工作负责人：钮家琦
 会计机构负责人：钮家琦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		85,541,213.29	93,884,373.99
交易性金融资产		16,072,367.01	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		63,326.00	1,175,000.00
应收账款	1	51,467,163.03	89,800,746.25

应收款项融资			
预付款项		758,523.52	288,688.53
其他应收款	2	530,113.83	711,671.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,467,785.96	11,762,337.79
其中：数据资源			
合同资产		265,054.35	177,426.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,230.78	
流动资产合计		180,210,777.77	217,800,244.51
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	58,086,071.98	57,813,963.61
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		4,113,875.88	4,848,731.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			555,302.76
无形资产		564,208.26	613,633.92
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,852,248.12	3,713,883.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		68,616,404.24	67,545,515.69
资产总计		248,827,182.01	285,345,760.20
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,700,225.73	26,595,594.18
预收款项			

合同负债		3,116,810.83	479,832.09
卖出回购金融资产款		5,989,562.73	11,449,940.06
应付职工薪酬		225,186.11	3,211,608.32
应交税费		652,568.51	321,775.22
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			373,288.95
其他流动负债		111,750.00	
流动负债合计		20,796,103.91	42,432,038.82
非流动负债：			
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		20,796,103.91	42,432,038.82
所有者权益：			
股本		46,615,760.00	46,615,760.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		127,491,009.22	127,285,300.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,909,486.56	10,909,486.56
一般风险准备			
未分配利润		43,014,822.32	58,103,174.40
所有者权益合计		228,031,078.10	242,913,721.38
负债和所有者权益合计		248,827,182.01	285,345,760.20

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		23,840,229.47	35,295,875.77
其中：营业收入	1	23,840,229.47	35,295,875.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,069,292.08	45,274,163.86
其中：营业成本	1	12,683,015.38	17,953,541.46
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	2	93,680.98	103,816.57
销售费用	3	7,643,711.15	8,246,198.28
管理费用	4	7,737,032.03	7,965,259.00
研发费用	5	11,050,807.80	12,208,511.94
财务费用	6	-1,138,955.26	-1,203,163.39
其中：利息费用			69,682.60
利息收入		1,158,843.95	1,293,859.70
加：其他收益	7	1,729,041.01	723,678.85
投资收益（损失以“-”号填列）	8	144,726.16	23,306.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-52,891.63	-23,814.71
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）	9	72,367.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	2,600,543.46	-5,829,776.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-75,644.29	-17,998.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-7,700.04	-7,463.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,765,729.30	-15,086,540.71
加：营业外收入	13	1,239.65	1,475.00
减：营业外支出	14	109,353.43	7,122.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,873,843.08	-15,092,188.27
减：所得税费用	15	-2,743,793.51	-3,378,525.15

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,130,049.57	-11,713,663.12
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）		-7,130,049.57	-11,713,663.12
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）		-147,306.65	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,982,742.92	-11,713,663.12
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		-7,130,049.57	-11,713,663.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,982,742.92	-11,713,663.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-147,306.65	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.25

法定代表人：贾晓刚
 主管会计工作负责人：钮家琦
 会计机构负责人：钮家琦

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	1	15,164,389.49	17,809,988.31

减：营业成本	1	8,369,704.38	10,533,991.64
税金及附加		67,897.42	76,125.04
销售费用		3,722,577.10	4,437,414.82
管理费用		6,582,515.37	7,025,257.88
研发费用	2	8,282,071.22	10,203,888.35
财务费用		-878,726.27	-952,503.34
其中：利息费用			
利息收入		887,032.76	958,772.91
加：其他收益		524,038.03	481,837.65
投资收益（损失以“-”号填列）	3	84,359.15	-8,568.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-52,891.63	-23,814.71
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）		72,367.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,196,075.34	-3,198,337.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,270.18	29,027.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,700.04	-7,463.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,116,780.42	-16,217,690.12
加：营业外收入		1,020.20	846.69
减：营业外支出		107,767.93	2,743.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,223,528.15	-16,219,586.79
减：所得税费用		-2,458,328.07	-3,749,943.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,765,200.08	-12,469,643.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,765,200.08	-12,469,643.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-5,765,200.08	-12,469,643.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		82,996,766.60	69,437,040.47
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		12,630.95	397,693.32
收到其他与经营活动有关的现金	2（1）	16,384,258.03	884,642.97
经营活动现金流入小计		99,393,655.58	70,719,376.75
购买商品、接受劳务支付的现金		34,158,403.69	20,350,475.18
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		43,377,556.89	42,874,343.31
支付的各项税费		8,814,181.12	12,474,323.70
支付其他与经营活动有关的现金	2（2）	18,012,321.88	11,684,831.25
经营活动现金流出小计		104,362,463.58	87,383,973.44
经营活动产生的现金流量净额		-4,968,808.00	-16,664,596.68

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		197,617.79	47,121.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,300.00	8,180.00
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	2（3）	85,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		85,228,917.79	5,055,301.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1（1）	17,348,825.48	27,551,907.23
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	2（4）	93,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		110,348,825.48	47,551,907.23
投资活动产生的现金流量净额		-25,119,907.69	-42,496,605.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		175,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		175,000.00	
取得借款收到的现金		7,421,601.00	22,003,598.48
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		7,596,601.00	22,003,598.48
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,895,900.96	176,758.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	2（5）	214,640.17	1,224,570.91
筹资活动现金流出小计		10,110,541.13	3,401,329.08
筹资活动产生的现金流量净额		-2,513,940.13	18,602,269.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,906.60	
五、现金及现金等价物净增加额		-32,600,749.22	-40,558,932.93
加：期初现金及现金等价物余额		54,723,722.77	73,949,200.51
六、期末现金及现金等价物余额		22,122,973.55	33,390,267.58

法定代表人：贾晓刚

主管会计工作负责人：钮家琦

会计机构负责人：钮家琦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		60,998,769.12	129,384,547.40
收到的税费返还		12,630.95	379,665.80
收到其他与经营活动有关的现金		4,143,177.60	7,228,957.08
经营活动现金流入小计		65,154,577.67	136,993,170.28
购买商品、接受劳务支付的现金		29,281,512.06	46,489,947.75
支付给职工以及为职工支付的现金		28,255,594.23	48,022,017.14
支付的各项税费		3,096,173.07	8,674,456.78
支付其他与经营活动有关的现金		14,759,142.43	22,587,296.58
经营活动现金流出小计		75,392,421.79	125,773,718.25
经营活动产生的现金流量净额		-10,237,844.12	11,219,452.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		137,250.78	113,785.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,300.00	37,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		55,000,000.00	50,008,904.11
投资活动现金流入小计		55,168,550.78	50,160,189.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,300.00	1,185,298.28
投资支付的现金		325,000.00	13,500,000.00
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		51,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		51,599,300.00	64,685,298.28
投资活动产生的现金流量净额		3,569,250.78	-14,525,108.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		9,323,152.00	6,992,364.00
支付其他与筹资活动有关的现金		187,552.35	1,335,129.38
筹资活动现金流出小计		9,510,704.35	8,327,493.38
筹资活动产生的现金流量净额		-9,510,704.35	-8,327,493.38
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		-16,179,297.69	-11,633,149.92
加：期初现金及现金等价物余额		29,624,894.54	60,785,846.69
六、期末现金及现金等价物余额		13,445,596.85	49,152,696.77

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明（1）
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明（2）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明（3）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明（4）

附注事项索引说明

(1) 资产数字化管理行业与下游客户固定资产投资规模息息相关，具有一定的政策驱动型和投资驱动型特征，固定资产投资周期性、政策的波动会对其行业产生一定影响。在电力行业，我国用电需求逐年上升，发电装机容量持续上升，电力投资维持高水平，智能化改造、新能源建设及其他电力行业产业结构升级弱化了宏观经济周期对行业的影响。 受全国各地气候条件、各地经济发展的非均衡性、产业结构的差异性的影响，导致各地对电力需求呈现巨大的差异，行业有一定的区域性特征。如广东省、江苏省、浙江省、山东省等是我国的经济大省，同时也是缆化率较高的大省，也就直接产生对电缆资产数字化服务与智能化产品的大规模需求。 公司下游客户主要系国家电网及其附属企业，与其预算、审批流程等关系密切，该类客户采购一般遵循较为严格的预算管理制度，投资立项申请一般集中在每年四季度，次年年初对上一年度的立项项目进行审批，二季度以后开始合同项目的实施和执行，受年度预算、项目实施周期、决策及审批流程等因素影响，客户一般在下半年尤其是第四季度集中验收、付款，因此公司报告期各期第四季度收入占比相对较高。				
(2) 其他原因的合并范围变动				
公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州德瑞	新设	2025 年 1 月	130 万元	65.00%
(3) 根据 2025 年 5 月 16 日召开的股东大会决议，以股本 4,661.5760 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 9,323,152.00 元（含税）。				

(4) 预计负债			
项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	586,458.88	5,412.34	产品售后服务
合 计	586,458.88	5,412.34	

(二) 财务报表项目附注

浙江图维科技股份有限公司

财务报表附注

2025 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江图维科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江图维电力科技有限公司，由谢育红、贾申铨共同出资组建，于 2005 年 12 月 31 日在杭州市工商行政管理局西湖分局登记注册，取得注册号为 330106000032272 的企业法人营业执照，注册资本 50.00 万元。公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 11 月 17 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100782381257Q 的营业执照，注册资本 4,661.576 万元，股份总数 4,661.576 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2024 年 11 月 1 日在全国中小企业股转系统（新三板）基础层挂牌交易，并自 2025 年 5 月 20 日起调入创新层。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务行业。主要经营活动为地下空间管线普查业务、电网智能化产品的生产和销售等。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 22 日第四届第三次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 5%的承诺事项
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 5%的或有事项
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 5%的资产负债表日后事项

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观

察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表内列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互

抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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、合同资产、其他应收款与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	
其他应收款——账龄组合	账龄	
应收账款——合并内关联方组合	合并内关联方[注]	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
其他应收款——合并内关联方组合	合并内关联方	
合同资产——合并内关联方组合	合并内关联方	

[注]合并内关联方系纳入本公司合并财务报表范围内的各关联方，下同

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
6 个月以内 (含, 下同)	1.00	1.00	1.00
7-12 月	10.00	10.00	10.00
1-2 年	20.00	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十二) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

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（%）
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
专利	5-10	直线法
软件	3-10	直线法
土地使用权	50	直线法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、

样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3）用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

（3）折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

（4）无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

（5）设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

（6）装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

（7）委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

（8）其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

（二十）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支

付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：（1）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）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）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）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。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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）合同中存在重大融资成分的，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，公司预计客户取得商品或服务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）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 地下空间管线普查

公司为客户提供的电力管线普查业务属于在某一时点履行的履约义务，公司已根据合同约定完成电力管线普查服务，并将相应工作成果提交客户并取得客户验收单，且服务收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，服务中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 销售电网智能化产品

公司销售电网智能化产品属于在某一时点履行的履约义务，对于不需要提供安装服务的，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并业经购货方验收确认，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；对于需要提供安装服务的，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，相关的安装义务已完成并业经购货方验收确认，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十四) 合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

(二十五) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司

能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产、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. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十九) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务	3%、6%、9%、13%

	收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
新图维	15%
华基电力	20%
香港新联网[注]	8.25%
杭州德瑞	20%

[注] 香港新联网科技有限公司（以下简称香港新联网）系境外企业，根据境外当地政策，对于利润低于 200 万港币的企业按 8.25% 的税率计缴利得税

（二）税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案公示的通知》，公司被认定为高新技术企业，享受相关税收优惠政策，有效期自 2022 年 12 月至 2025 年 12 月，故公司 2025 年 1-6 月企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）和《浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业备案名单》有关规定，子公司新图维被认定为高新技术企业，享受相关税收优惠政策，有效期自 2023 年 12 月至 2026 年 12 月，故新图维 2025 年 1-6 月企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）有关规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。子公司华基电力和杭州德瑞符合上述规定，故其 2025 年按 20% 计缴企业所得税。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）有关规定，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、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，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。子公司华基电力和杭州德瑞符合上述规定，故其 2025 年享受上述优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	11,509.02	11,509.02
银行存款	104,647,217.96	140,124,528.82
其他货币资金	1,188,099.86	690,000.00
合 计	105,846,826.84	140,826,037.84
其中：存放在境外的款项总额	375,560.08	653,826.53

(2) 使用受限的货币资金说明

项 目	期末数	期初数
保函保证金	1,188,099.86	690,000.00
定期存款及利息	82,535,753.43	85,412,315.07
小 计	83,723,853.29	86,102,315.07

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	28,072,367.01	20,000,000.00
其中：结构性存款	22,000,000.00	20,000,000.00
理财产品	6,072,367.01	
合 计	28,072,367.01	20,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,991,880.00	4,666,084.00
商业承兑汇票	63,326.00	75,000.00
合 计	2,055,206.00	4,741,084.00

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,138,652.00	100.00	83,446.00	3.90	2,055,206.00
其中：银行承兑汇票	2,012,000.00	99.26	20,120.00	1.00	1,991,880.00
商业承兑汇票	126,652.00	0.74	63,326.00	50.00	63,326.00
合 计	2,138,652.00	100.00	83,446.00	3.90	2,055,206.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,723,768.00	100.00	1,982,684.00	29.49	4,741,084.00
其中：银行承兑汇票	6,573,768.00	97.77	1,907,684.00	29.02	4,666,084.00
商业承兑汇票	150,000.00	2.23	75,000.00	50.00	75,000.00
合 计	6,723,768.00	100.00	1,982,684.00	29.49	4,741,084.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	2,012,000.00	20,120.00	1.00
商业承兑汇票组合	126,652.00	63,326.00	50.00
小 计	2,138,652.00	83,446.00	3.90

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,982,684.00	-1,899,238.00				83,446.00
合 计	1,982,684.00	-1,899,238.00				83,446.00

(4) 期末公司无质押的应收票据。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		111,750.00

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
小 计		111,750.00

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
6 个月以内	20,302,301.94	98,878,642.00
7-12 月	40,233,356.45	4,742,918.22
1-2 年	28,874,572.23	36,506,927.46
2-3 年	13,901,702.48	18,077,031.31
3 年以上	6,589,751.78	6,451,481.40
账面余额合计	109,901,684.88	164,657,000.39
减：坏账准备	23,541,876.13	24,254,460.78
账面价值合计	86,359,808.75	140,402,539.61

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	109,901,684.88	100.00	23,541,876.13	21.42	86,359,808.75
合 计	109,901,684.88	100.00	23,541,876.13	21.42	86,359,808.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	164,657,000.39	100.00	24,254,460.78	14.73	140,402,539.61
合 计	164,657,000.39	100.00	24,254,460.78	14.73	140,402,539.61

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	20,302,301.94	203,023.02	1.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
7-12 月	40,233,356.45	4,023,335.64	10.00
1-2 年	28,874,572.23	5,774,914.45	20.00
2-3 年	13,901,702.48	6,950,851.24	50.00
3 年以上	6,589,751.78	6,589,751.78	100.00
小 计	109,901,684.88	23,541,876.13	21.42

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	24,254,460.78	-712,584.65				23,541,876.13
合 计	24,254,460.78	-712,584.65				23,541,876.13

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
客户 A	52,097,742.44	2,736,333.42	54,834,075.86	48.54	9,647,689.66
客户 B	5,530,431.14		5,530,431.14	4.90	710,939.77
客户 C	4,287,725.20		4,287,725.20	3.80	790,447.96
客户 D	3,687,590.00		3,687,590.00	3.26	737,518.00
客户 E	3,495,838.50		3,495,838.50	3.09	349,583.85
小 计	69,099,327.28	2,736,333.42	71,835,660.70	63.59	12,236,179.24

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,151,437.69	93.99		1,151,437.69	570,592.99	83.85		570,592.99
1-2 年	30,220.80	2.46		30,220.80	56,083.67	8.24		56,083.67
2-3 年	6,581.58	0.54		6,581.58	17,112.05	2.51		17,112.05
3 年以上	36,766.25	3.00		36,766.25	36,766.25	5.40		36,766.25

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
合 计	1,225,006.32	100.00		1,225,006.32	680,554.96	100.00		680,554.96

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商 A	189,936.17	15.50
供应商 B	154,704.00	12.63
供应商 C	144,750.00	11.82
供应商 D	117,000.00	9.55
供应商 E	92,025.00	7.51
小 计	698,415.17	57.01

6. 其他应收款

(1) 明细情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,148,399.87	1,435,965.32
应收暂付款	331,855.05	501,770.90
备用金	3,000.00	30,000.00
账面余额合计	1,483,254.92	1,967,736.22
减：坏账准备	442,247.17	430,967.98
账面价值合计	1,041,007.75	1,536,768.24

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
6 个月以内	668,576.60	765,327.90
7-12 月	182,570.00	676,500.00
1-2 年	247,817.02	146,617.02
2-3 年	33,100.00	105,900.00
3 年以上	351,191.30	273,391.30
账面余额合计	1,483,254.92	1,967,736.22

账 龄	期末数	期初数
减：坏账准备	442,247.17	430,967.98
账面价值合计	1,041,007.75	1,536,768.24

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,483,254.92	100.00	442,247.17	29.82	1,041,007.75
合 计	1,483,254.92	100.00	442,247.17	29.82	1,041,007.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,967,736.22	100.00	430,967.98	21.90	1,536,768.24
合 计	1,967,736.22	100.00	430,967.98	21.90	1,536,768.24

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,483,254.92	442,247.17	29.82
其中：6 个月以内	668,576.60	6,685.47	1.00
7-12 月	182,570.00	18,257.00	10.00
1-2 年	247,817.02	49,563.40	20.00
2-3 年	33,100.00	16,550.00	50.00
3 年以上	351,191.30	351,191.30	100.00
小 计	1,483,254.92	442,247.17	29.82

(4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	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）	
期初数	75,303.28	82,273.40	273,391.30	430,967.98
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-24,781.70	24,781.70		
--转入第三阶段		-6,620.00	6,620.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,579.11	-34,321.70	71,180.00	11,279.19
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	24,942.47	66,113.40	351,191.30	442,247.17
期末坏账准备计提比例（%）	2.94	23.53	100.00	29.82

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，6 个月内按 1% 计提减值，7 个月-12 个月按 10%计提减值；账龄 1-3 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)，1-2 年按 20%计提减值，2-3 年按 50%计提减值；账龄 3 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，按 100%计提减值。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
绍兴大明电力设计院有限公司	押金保证金	120,000.00	6 个月以内	8.09	1,200.00
宁波送变电建设有限公司	押金保证金	110,000.00	1-2 年	7.42	22,000.00
国网新疆招标有限责任公司	押金保证金	100,000.00	6 个月以内	6.74	1,000.00
杭州西部物业管理有限公司	押金保证金	90,000.00	3 年以上	6.07	90,000.00
华诚博远城市建设有限公司	应收暂付款	62,593.85	6 个月以内	4.22	625.94
小 计		482,593.85		32.54	114,825.94

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,293,900.18		3,293,900.18	3,303,758.10	299,498.13	3,004,259.97
在产品	1,693,779.93	38,628.79	1,655,151.14	1,806,976.83	95,623.82	1,711,353.01
库存商品	3,194,056.75		3,194,056.75	1,830,326.21	178,188.67	1,652,137.54
发出商品	1,779,052.09	50,000.00	1,729,052.09	307,921.76	50,000.00	257,921.76
合同履约成本	32,687,568.09		32,687,568.09	14,355,827.25		14,355,827.25
合 计	42,648,357.04	88,628.79	42,559,728.25	21,604,810.15	623,310.62	20,981,499.53

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	299,498.13	-596.33		298,901.80		
在产品	95,623.82	-20,576.84		75,046.98		
库存商品	178,188.67	-139,559.88				38,628.79
发出商品	50,000.00					50,000.00
合 计	623,310.62	-160,733.05		373,948.78		88,628.79

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将以前期间计提存货跌价准备的存货耗用或对外出售
在产品			
库存商品	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		
发出商品			

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,072,695.57	457,497.47	2,615,198.10	2,886,959.98	221,120.13	2,665,839.85
合 计	3,072,695.57	457,497.47	2,615,198.10	2,886,959.98	221,120.13	2,665,839.85

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	3,072,695.57	100.00	457,497.47	14.89	2,615,198.10
合 计	3,072,695.57	100.00	457,497.47	14.89	2,615,198.10

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	2,886,959.98	100.00	221,120.13	7.66	2,665,839.85
合 计	2,886,959.98	100.00	221,120.13	7.66	2,665,839.85

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
6 个月以内	460,231.50	4,602.31	1.00
7-12 月	1,834,429.22	183,442.92	10.00
1-2 年	548,447.90	109,689.58	20.00
2-3 年	139,648.59	69,824.30	50.00
3 年以上	89,938.36	89,938.36	100.00
小 计	3,072,695.57	457,497.47	14.89

(3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	221,120.13	236,377.34				457,497.47
合 计	221,120.13	236,377.34				457,497.47

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预缴企业所得税	2,532.01		2,532.01			
待抵扣进项税	1,539,845.83		1,539,845.83			
合 计	1,542,377.84		1,542,377.84			

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,355,071.98		1,355,071.98	1,407,963.61		1,407,963.61
合 计	1,355,071.98		1,355,071.98	1,407,963.61		1,407,963.61

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广州图维	1,407,963.61				-52,891.63	
合 计	1,407,963.61				-52,891.63	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
广州图维					1,355,071.98	
合 计					1,355,071.98	

11. 固定资产

项 目	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值			
期初数	8,375,826.47	13,552,354.92	21,928,181.39
本期增加金额		447,610.62	447,610.62
1) 购置		447,610.62	447,610.62
本期减少金额	264,862.35	402,908.39	667,770.74
1) 处置或报废	264,862.35	402,908.39	667,770.74
期末数	8,110,964.12	13,597,057.15	21,708,021.27
累计折旧			

项 目	运输工具	电子及其他设备	合 计
期初数	5,411,244.71	10,474,421.98	15,885,666.69
本期增加金额	471,010.46	646,745.70	1,117,756.16
1) 计提	471,010.46	646,745.70	1,117,756.16
本期减少金额	229,463.20	306,090.46	535,553.66
1) 处置或报废	229,463.20	306,090.46	535,553.66
期末数	5,652,791.97	10,815,077.22	16,467,869.19
账面价值			
期末账面价值	2,458,172.15	2,781,979.93	5,240,152.08
期初账面价值	2,964,581.76	3,077,932.94	6,042,514.70

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产9000套地下电缆网智能监测产品项目	93,280,543.09		93,280,543.09	81,205,683.87		81,205,683.87
合 计	93,280,543.09		93,280,543.09	81,205,683.87		81,205,683.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产9000套地下电缆网智能监测产品项目	259,268,500.00	81,205,683.87	12,074,859.22			93,280,543.09
小 计	259,268,500.00	81,205,683.87	12,074,859.22			93,280,543.09

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产9000套地下电缆网智能监测产品项目	35.98	36.00	1,182,065.75	572,748.96	2.65%	自有资金+借款
小 计			1,182,065.75	572,748.96		

13. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期初数	8,340,256.79	8,340,256.79
本期增加金额		
本期减少金额	203,781.49	203,781.49
期末数	8,136,475.30	8,136,475.30
累计折旧		
期初数	7,708,931.58	7,708,931.58
本期增加金额	454,267.30	454,267.30
1) 计提	454,267.30	454,267.30
本期减少金额	26,723.58	26,723.58
期末数	8,136,475.30	8,136,475.30
账面价值		
期末账面价值	0.00	0.00
期初账面价值	631,325.21	631,325.21

14. 无形资产

项 目	专利	软件	土地使用权	合 计
账面原值				
期初数	1,730,907.61	12,376,480.79	12,326,630.19	26,434,018.59
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	1,730,907.61	12,376,480.79	12,326,630.19	26,434,018.59
累计摊销				
期初数	1,730,606.67	11,762,846.95	410,887.60	13,904,341.22
本期增加金额	300.94	49,425.58	123,266.28	172,992.80
1) 计提	300.94	49,425.58	123,266.28	172,992.80
本期减少金额				
期末数	1,730,907.61	11,812,272.53	534,153.88	14,077,334.02
账面价值				
期末账面价值		564,208.26	11,792,476.31	12,356,684.57

项 目	专利	软件	土地使用权	合 计
期初账面价值	300.94	613,633.84	11,915,742.59	12,529,677.37

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 43.91%。

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	24,034,456.82	3,605,168.53	27,011,685.18	4,051,752.77
应付账款暂估	11,479,584.69	1,721,937.70	10,049,214.26	1,507,382.14
租赁负债			423,675.42	63,551.31
预计负债	586,458.88	87,968.83	494,323.21	74,148.48
股份支付	6,698,334.68	1,004,750.20	6,492,625.88	973,893.88
可弥补亏损	17,307,137.49	2,596,070.63		
合 计	60,105,972.56	9,015,895.89	44,471,523.95	6,670,728.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产			631,325.21	94,698.78
固定资产一次性抵减应纳税所得额	529,106.64	79,366.00	632,037.08	94,805.56
合 计	529,106.64	79,366.00	1,263,362.29	189,504.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	79,366.00	8,936,529.89	189,504.34	6,481,224.24
递延所得税负债	79,366.00		189,504.34	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,000,114.87	500,858.33
合并未实现收益		121,506.01

项 目	期末数	期初数
合 计	1,000,114.87	622,364.34

16. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	83,723,853.29	83,723,853.29	不能随时支取	保函保证金、定期存款及利息
应收票据	111,750.00	55,875.00	未终止确认	未终止确认
在建工程	93,280,543.09	93,280,543.09	抵押贷款	抵押贷款[注]
无形资产	12,326,630.19	11,792,476.31	抵押贷款	抵押贷款
合 计	189,442,776.57	188,852,747.69		

[注]根据新图维与中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行签订的《最高额抵押合同》，项目建成并办妥产权证后，房地产需进行抵押

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	86,102,315.07	86,102,315.07	不能随时支取	保函保证金、定期存款及利息
应收票据	4,393,768.00	2,496,884.00	未终止确认	未终止确认
在建工程	81,205,683.87	81,205,683.87	抵押贷款	抵押贷款[注]
无形资产	12,326,630.19	11,915,742.59	抵押贷款	抵押贷款
合 计	184,028,397.13	181,720,625.53		

[注]根据新图维与中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行签订的《最高额抵押合同》，项目建成并办妥产权证后，房地产需进行抵押

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		
合 计		

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	20,711,109.80	36,766,128.81

项 目	期末数	期初数
工程设备款	12,749,404.77	18,993,999.38
合 计	33,460,514.57	55,760,128.19

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

19. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	3,696,876.30	503,802.09
合 计	3,696,876.30	503,802.09

(2) 期末无账龄 1 年以上的重要的合同负债。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,902,501.59	33,166,506.81	41,387,337.70	8,681,670.70
离职后福利—设定提存计划	472,212.40	2,159,867.58	2,161,856.26	470,223.72
合 计	17,374,713.99	35,326,374.39	43,549,193.96	9,151,894.42

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,621,268.00	26,692,270.51	34,982,062.00	8,331,476.51
职工福利费		3,495,682.02	3,495,682.02	
社会保险费	243,535.37	1,295,235.45	1,306,293.44	232,477.38
其中：医疗保险费	236,120.89	1,255,926.48	1,265,730.22	226,317.15
工伤保险费	7,414.48	39,308.97	40,563.22	6,160.23
住房公积金	28,876.00	1,260,277.50	1,264,090.50	25,063.00
工会经费和职工教育经费	8,822.22	423,041.33	339,209.74	92,653.81
小 计	16,902,501.59	33,166,506.81	41,387,337.70	8,681,670.70

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	453,600.35	2,094,104.94	2,095,513.10	452,192.19
失业保险费	18,612.05	65,762.64	66,343.16	18,031.53
小 计	472,212.40	2,159,867.58	2,161,856.26	470,223.72

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	193,876.78	3,323,960.36
企业所得税	292.88	3,791,097.39
代扣代缴个人所得税	46,212.23	80,283.96
城市维护建设税	21,212.44	213,975.24
教育费附加	9,143.90	91,722.25
地方教育附加	6,095.82	61,148.17
印花税	23,614.64	33,835.19
土地使用税		53,120.00
合 计	300,448.69	7,649,142.56

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	490,635.13	138,856.27
应付暂收款	182,698.59	214,406.06
合 计	673,333.72	353,262.33

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债		423,675.42
一年内到期的质量保证金		488,910.87
合 计		912,586.29

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额		23,773.58
未终止确认票据背书金额	111,750.00	4,393,768.00
合 计	111,750.00	4,417,541.58

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	44,268,987.73	36,847,386.73
合 计	44,268,987.73	36,847,386.73

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额		
减：未确认融资费用		
合 计		

27. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	586,458.88	5,412.34	产品售后服务
合 计	586,458.88	5,412.34	

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	46,615,760						46,615,760

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	116,483,802.13			116,483,802.13

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	6,492,625.88	205,708.80		6,698,334.68
合 计	122,976,428.01	205,708.80		123,182,136.81

(2) 其他说明

本期其他资本公积增加系确认股份支付金额所致，详见本财务报表附注十二。

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,909,486.56			10,909,486.56
合 计	10,909,486.56			10,909,486.56

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	135,807,062.36	119,870,894.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,982,742.92	-11,713,663.12
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	9,323,152.00	
期末未分配利润	119,501,167.44	108,157,231.83

(2) 其他说明

根据 2025 年 5 月 16 日召开的股东大会决议，以股本 4,661.5760 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 9,323,152.00 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	23,740,756.91	12,632,809.47	35,287,203.20	17,944,724.32
其他业务收入	99,472.56	50,205.91	8,672.57	8,817.14
合 计	23,840,229.47	12,683,015.38	35,295,875.77	17,953,541.46
其中：与客户之	23,840,229.47	12,683,015.38	35,295,875.77	17,953,541.46

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
间的合同产生的收入				

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的主营业务收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数字化业务	14,625,125.87	8,136,995.13	13,402,255.29	10,750,601.92
智能化业务	9,115,631.04	4,495,814.34	21,884,947.91	7,194,122.40
小 计	23,740,756.91	12,632,809.47	35,287,203.20	17,944,724.32

3) 与客户之间的合同产生的主营业务收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	23,740,756.91	35,287,203.20
小 计	23,740,756.91	35,287,203.20

(3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	付款期限一般为产品交付后6个月内	智能化业务	是	无	保证类质量保证
提供服务	服务成果交付时	付款期限一般为工程验收后6个月内	数字化业务	是	无	无

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	29,073.21	41,411.57
教育费附加	12,311.58	17,705.60
地方教育附加	8,207.63	11,810.05
印花税	44,088.56	32,889.35
土地使用税		
合 计	93,680.98	103,816.57

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,675,441.79	2,538,864.88
差旅费	175,266.17	228,301.87
业务招待费	2,654,667.85	3,685,203.68
业务推广费	52,867.93	
咨询费	141,509.43	582,524.27
招标服务费	749,318.28	907,982.15
其他	194,639.70	303,321.43
合 计	7,643,711.15	8,246,198.28

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,576,391.88	4,937,962.06
办公费	258,709.18	129,780.93
差旅费	62,011.62	138,146.74
房租物业费	111,744.84	116,165.11
中介咨询费	491,465.34	838,496.04
折旧费	376,908.11	811,120.96
业务招待费	153,070.94	284,416.13
股份支付	205,708.80	186,466.20
其他	501,021.32	522,704.83
合 计	7,737,032.03	7,965,259.00

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,697,571.03	10,351,346.57
直接投入	230,950.14	146,073.17
折旧及摊销	576,514.62	510,646.35
委托外部研究开发投入	116,831.68	486,580.98
技术服务费		283,018.87

其他	428,940.33	430,846.00
合 计	11,050,807.80	12,208,511.94

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		69,682.60
减：利息收入	1,158,843.95	1,293,859.70
应收票据贴现支出		
手续费	18,982.32	21,013.71
汇兑损益	906.37	
合 计	-1,138,955.26	-1,203,163.39

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,362,377.00	228,288.00	1,362,377.00
增值税即征即退	12,630.95	397,693.32	
代扣个人所得税手续费返还	48,723.50	51,113.12	
增值税加计抵减	305,309.56	46,584.41	
合 计	1,729,041.01	723,678.85	1,362,377.00

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-52,891.63	-23,814.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	197,617.79	47,121.58
合 计	144,726.16	23,306.87

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		

项 目	本期数	上年同期数
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	72,367.01	
合 计	72,367.01	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,600,543.46	-5,829,776.87
合 计	2,600,543.46	-5,829,776.87

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	160,733.05	
合同资产减值损失	-236,377.34	-17,998.39
合 计	-75,644.29	-17,998.39

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-7,700.04	-7,463.08	-7,700.04
使用权资产处置收益			
合 计	-7,700.04	-7,463.08	-7,700.04

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
赔偿收入	1,020.00		1,020.00
无需支付款项			
其他	219.65	1,475.00	219.65
合 计	1,239.65	1,475.00	1,239.65

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出			
非流动资产毁损报废损失	96,817.93	7,122.56	96,817.93
滞纳金	1,585.50		1,585.50
其他	10,950.00		10,950.00
合 计	109,353.43	7,122.56	109,353.43

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-288,487.86	517,464.70
递延所得税费用	-2,455,305.65	-3,895,989.85
合 计	-2,743,793.51	-3,378,525.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-9,873,843.08	-15,092,188.27
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,481,076.46	-2,263,828.24
子公司适用不同税率的影响	60,451.31	78,379.82
调整以前期间所得税的影响	-292,058.29	-79,930.50
非应税收入的影响	7,933.74	3,572.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	538,591.06	615,701.58
研发费用及安置残疾人工资加计扣除	-1,565,457.85	-1,678,209.90
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	-12,177.02	-54,210.12
所得税费用	-2,743,793.51	-3,378,525.15

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建资产支付的现金	17,348,825.48	27,551,907.23
合 计	17,348,825.48	27,551,907.23

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助	1,363,910.69	239,603.15
收到利息收入	3,305,005.17	196,359.70
赎回定期存款	10,000,000.00	
收到往来款及其他	1,715,342.17	448,680.12
合 计	16,384,258.03	884,642.97

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售费用中付现支出	3,849,410.11	5,523,405.70
管理费用中付现支出	1,571,178.98	1,960,087.55
研发费用中付现支出	613,359.09	1,910,823.21
财务费用中付现支出	24,224.99	21,013.71
购买定期存款	10,000,000.00	
支付往来款及其他	1,954,148.71	2,269,501.08
合 计	18,012,321.88	11,684,831.25

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	85,000,000.00	5,000,000.00
合 计	85,000,000.00	5,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	93,000,000.00	20,000,000.00
合 计	93,000,000.00	20,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的使用权资产租金	214,640.16	1,224,570.91
合 计	214,640.16	1,224,570.91
3. 现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,130,049.57	-11,713,663.12
加：资产减值准备	75,644.29	17,998.39
信用减值准备	-2,600,543.46	5,829,776.87
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,572,023.46	2,223,997.19
无形资产摊销	49,726.52	68,748.94
长期待摊费用摊销		
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）	7,700.04	7,463.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,817.93	7,122.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-72,367.01	
财务费用（收益以“-”号填列）	-19,608.39	69,682.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-144,726.16	-23,306.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,455,305.65	-3,895,989.85
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）	-21,043,546.89	-19,007,528.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,372,409.80	23,462,397.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,882,691.72	-13,897,761.56
其他	205,708.80	186,466.20
经营活动产生的现金流量净额	-4,968,808.00	-16,664,596.68
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	22,122,973.55	33,390,267.58

补充资料	本期数	上年同期数
减：现金的期初余额	54,723,722.77	73,949,200.51
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	-32,600,749.22	-40,558,932.93

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	22,122,973.55	33,390,267.58
其中：库存现金	11,509.02	11,509.02
可随时用于支付的银行存款	22,111,464.53	33,378,758.56
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	22,122,973.55	33,390,267.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
保函保证金	1,188,099.86	690,000.00	保函保证金
定期存款及利息	82,535,753.43	85,412,315.07	定期存款及利息
小 计	83,723,853.29	86,102,315.07	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款						
长期借款（含一年内到期的长期借款）	36,847,386.73	7,421,601.00	572,748.96	572,748.96		44,268,987.73
租赁负债（含一年内到期的租赁）	423,675.42			214,640.17	209,035.25	

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
负债)						
小 计	37,271,062.15	7,421,601.00	572,748.96	787,389.13	209,035.25	44,268,987.73

(四) 其他

外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			375,560.08
其中：美元	49,372.95	7.1586	353,441.20
港币	22,162.59	0.9980	22,118.88

香港新联网主要经营地为香港，记账本位币为人民币。

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
人员工资	9,697,571.03	10,351,346.57
直接投入	230,950.14	146,073.17
折旧及摊销	576,514.62	510,646.35
委托外部研究开发投入	116,831.68	486,580.98
技术服务费		283,018.87
其他	428,940.33	430,846.00
合 计	11,050,807.80	12,208,511.94
其中：费用化研发支出	11,050,807.80	12,208,511.94

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将华基电力、新图维、香港新联网、杭州德瑞等4家子公司纳入报告期合并财务报表范围。
2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新图维	4,050 万元	杭州	制造业	100.00		设立

(二) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州德瑞	新设	2025 年 1 月	130 万元	65.00%

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1,355,071.98	1,407,963.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-52,891.63	-23,814.71
其他综合收益		
综合收益总额	-52,891.63	-23,814.71

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	1,362,377.00
其中：计入其他收益	1,362,377.00
合 计	1,362,377.00

(二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	1,362,377.00	228,288.00
合 计	1,362,377.00	228,288.00

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6及五(一)8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户

进行管理。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 63.59%（2024 年 12 月 31 日：68.44%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	44,268,987.73	46,553,408.38	1,173,128.17	45,380,280.20	
应付账款	33,460,514.57	33,460,514.57	33,460,514.57		
其他应付款	673,333.72	673,333.72	673,333.72		
其他流动负债	111,750.00	111,750.00	111,750.00		
小 计	78,514,586.02	80,799,006.67	35,418,726.46	45,380,280.20	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	36,847,386.73	39,388,797.52		2,541,410.55	36,847,386.97
应付账款	55,760,128.19	55,760,128.19	55,760,128.19		
其他应付款	353,262.33	353,262.33	353,262.33		
其他流动负债	4,417,541.58	4,417,541.58	4,417,541.58		
租赁负债（含一年 内到期的非流动负 债）	423,675.42	441,156.28	441,156.28		
小 计	97,801,994.25	100,360,885.90	60,972,088.38	2,541,410.55	36,847,386.97

（三）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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2025年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币44,268,987.73元（2024年12月31日：人民币36,847,386.73元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)之说明。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			28,072,367.01	28,072,367.01
(1) 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			28,072,367.01	28,072,367.01
交易性金融资产			28,072,367.01	28,072,367.01

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、长期借款等，其账面价值与公允价值差异较小。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

公司自然人股东谢育红与贾晓刚系夫妻关系。谢育红直接持有公司 1,002.1026 万股，占公司股份总数的 21.5%，贾晓刚直接持有公司 54.0000 万股，占公司股份总数的 1.16%，该两位股东合计直接持有公

司 1,056.1026 万股，占公司股份总数的 22.66%。贾晓刚持有杭州中迅投资管理有限公司（以下简称中迅投资）54.74%股权，中迅投资持有公司 897.3682 万股，占公司股份总数的 19.25%；贾晓刚与谢育红持股 100%的企业杭州图福德企业管理有限责任公司担任杭州唯途投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州汇图企业管理合伙企业（有限合伙）和杭州卓图企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，杭州唯途投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 284.9998 万股，占公司股份总数的 6.11%，杭州汇图企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 154.1000 万股，占公司股份总数的 3.31%，杭州卓图企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 130.0000 万股，占公司股份总数的 2.79%，杭州图福德企业管理有限责任公司持有公司 200.0000 万股，占公司股份总数的 4.29%。贾晓雯持有公司 76.8192 万股，占公司股份总数的 1.65%，系贾晓刚的一致行动人。综上，谢育红与贾晓刚合计控制公司的表决权比例为 60.06%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注五(一)10 之说明。

4. 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
数智交院	独立董事丁剑担任独立董事之公司

（二）关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,615,783.47	1,661,348.50

2. 比照关联方处理事项

陈聪原持有子公司新图维 46%股权，公司于 2021 年 5 月收购其股权，陈聪为上海永锦电气技术股份有限公司实际控制人，故我们将陈聪及上海永锦电气技术股份有限公司比照关联方处理，报告期内公司与上海永锦电气技术股份有限公司之间的交易披露如下：

（1）出售商品和提供劳务

单位名称	交易内容	本期数	上期数
上海永锦电气技术股份有限公司	货款	1,701,097.30	1,051,769.91

（2）应收上海永锦电气技术股份有限公司款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	5,616,041.76	711,795.88	5,481,429.76	763,320.95
小 计	5,616,041.76	711,795.88	5,481,429.76	763,320.95

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	数智交院	15,576.30	7,788.15	103,576.30	8,668.15
小 计		15,576.30	7,788.15	103,576.30	8,668.15

十二、股份支付

（一）以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司及个人业绩达成情况及激励对象离职率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,698,334.68

（二）本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	205,708.80	
合 计	205,708.80	

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为数字化业务和智能化业务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄情况

账 龄	期末数	期初数
6 个月以内	14, 849, 705. 11	62, 206, 679. 68
7-12 月	19, 778, 169. 11	2, 490, 422. 98
1-2 年	19, 249, 600. 65	24, 825, 680. 87
2-3 年	7, 092, 500. 62	12, 150, 612. 54
3 年以上	5, 845, 069. 78	5, 703, 880. 45
账面余额合计	66, 815, 045. 27	107, 377, 276. 52
减：坏账准备	15, 347, 882. 24	17, 576, 530. 27
账面价值合计	51, 467, 163. 03	89, 800, 746. 25

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	66, 815, 045. 27	100. 00	15, 347, 882. 24	22. 97	51, 467, 163. 03
合 计	66, 815, 045. 27	100. 00	15, 347, 882. 24	22. 97	51, 467, 163. 03

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	107, 377, 276. 52	100. 00	17, 576, 530. 27	16. 37	89, 800, 746. 25
合 计	107, 377, 276. 52	100. 00	17, 576, 530. 27	16. 37	89, 800, 746. 25

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	64, 847, 851. 40	15, 347, 882. 24	23. 67
合并内关联方组合	1, 967, 193. 87		
小 计	66, 815, 045. 27	15, 347, 882. 24	22. 97

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	12,882,511.24	128,825.11	1.00
7-12 月	19,778,169.11	1,977,816.91	10.00
1-2 年	19,249,600.65	3,849,920.13	20.00
2-3 年	7,092,500.62	3,546,250.31	50.00
3 年以上	5,845,069.78	5,845,069.78	100.00
小 计	64,847,851.40	15,347,882.24	23.67

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	17,576,530.27	-2,228,648.03				15,347,882.24
合 计	17,576,530.27	-2,228,648.03				15,347,882.24

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
客户 A	27,159,537.04	268,291.16	27,427,828.20	40.88	5,465,657.12
客户 B	4,287,725.20		4,287,725.20	6.39	790,447.96
客户 C	3,495,838.50		3,495,838.50	5.21	349,583.85
客户 D	2,507,664.32		2,507,664.32	3.74	1,129,929.10
客户 E	1,849,953.28		1,849,953.28	2.76	184,995.33
小 计	39,300,718.34	268,291.16	39,569,009.50	58.98	7,920,613.36

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	552,983.32	630,993.32
应收暂付款	284,734.05	317,035.31

款项性质	期末数	期初数
备用金	3,000.00	30,000.00
账面余额合计	840,717.37	978,028.63
减：坏账准备	310,603.54	266,356.85
账面价值合计	530,113.83	711,671.78

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
6 个月以内	330,184.05	529,715.31
7-12 月	132,520.00	66,500.00
1-2 年	84,267.02	93,067.02
2-3 年	33,100.00	105,900.00
3 年以上	260,646.30	182,846.30
账面余额合计	840,717.37	978,028.63
减：坏账准备	310,603.54	266,356.85
账面价值合计	530,113.83	711,671.78

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	840,717.37	100.00	310,603.54	36.95	530,113.83
合 计	840,717.37	100.00	310,603.54	36.95	530,113.83

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	978,028.63	100.00	266,356.85	27.23	711,671.78
合 计	978,028.63	100.00	266,356.85	27.23	711,671.78

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	840,717.37	310,603.54	36.95
其中：6个月以内	330,184.05	3,301.84	1.00
7-12月	132,520.00	13,252.00	10.00
1-2年	84,267.02	16,853.40	20.00
2-3年	33,100.00	16,550.00	50.00
3年以上	260,646.30	260,646.30	100.00
小计	840,717.37	310,603.54	36.95

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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）	
期初数	11,947.15	71,563.40	182,846.30	266,356.85
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-8,426.70	8,426.70		
--转入第三阶段		-6,620.00	6,620.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,033.39	-39,966.70	71,180.00	44,246.69
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	16,553.84	33,403.40	260,646.30	310,603.54
期末坏账准备计提 比例 (%)	3.58	28.46	100.00	36.95

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，6个月内按1%计提减值，7个月-12个月按10%计提减值；账龄1-3年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)，1-2年按20%计提减值，2-3年按50%计提减值；账龄3年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，按100%计提减值。

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	期末坏账准备
浙江交工集团股份有限公司	押金保证金	60,000.00	3年以上	7.14	60,000.00
绍兴三江口开发建设有限公司	押金保证金	50,000.00	7-12个月	5.95	5,000.00
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	押金保证金	50,000.00	3年以上	5.95	50,000.00
杭州水务工程建设有限公司	押金保证金	30,000.00	7-12个月	3.57	3,000.00
杭州萧山交通投资集团有限公司	押金保证金	20,000.00	6个月以内	2.38	200.00
小计		210,000.00		24.98	118,200.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,731,000.00		56,731,000.00	56,406,000.00		56,406,000.00
对联营企业投资	1,355,071.98		1,355,071.98	1,407,963.61		1,407,963.61
合 计	58,086,071.98		58,086,071.98	57,813,963.61		57,813,963.61

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
华基电力	10,266,000.00						10,266,000.00	
新图维	46,140,000.00						46,140,000.00	
杭州德瑞			325,000.00				325,000.00	
小 计	56,406,000.00		325,000.00				56,731,000.00	

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
广州图维	1,407,963.61				-52,891.63	
合 计	1,407,963.61				-52,891.63	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
广州图维					1,355,071.98	
合 计					1,355,071.98	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	14,588,778.70	8,323,046.57	17,809,988.31	10,533,991.64
其他业务收入	575,610.79	46,657.81		
合 计	15,164,389.49	8,369,704.38	17,809,988.31	10,533,991.64
其中：与客户之间的合同产生的收入	15,164,389.49	8,369,704.38	17,809,988.31	10,533,991.64

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的主营业务收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数字化业务	14,588,778.70	8,323,046.57	13,827,687.42	10,148,043.67
智能化业务			3,982,300.89	385,947.97
小 计	14,588,778.70	8,323,046.57	17,809,988.31	10,533,991.64

3) 与客户之间的合同产生的主营业务收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	14,588,778.70	17,809,988.31
小 计	14,588,778.70	17,809,988.31

(3) 履约义务的相关信息

项 目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺的转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	付款期限一般为产品交付后6个月内	智能化业务	是	无	保证类质量保证
提供服务	服务成果交付时	付款期限一般为工程验收后6个月内	数字化业务	是	无	无

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,552,667.22	8,801,314.46
直接投入	9,371.31	4,907.60
折旧及摊销	294,076.45	293,963.20
委托外部研究开发投入	116,831.68	497,755.19
技术服务费		283,018.87
其他	309,124.56	322,929.03
合 计	8,282,071.22	10,203,888.35

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-52,891.63	-23,814.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益	137,250.78	15,246.58
合 计	84,359.15	-8,568.13

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-104,517.97	
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	1,362,377.00	
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	269,984.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
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		
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		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
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		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,295.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,516,547.98	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	224,503.03	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,292,044.95	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	-2.24%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.66%	-0.18	-0.18

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,982,742.92
非经常性损益	B	1,292,044.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,274,787.87
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	316,308,736.93
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	9,323,152.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
其他	股份支付影响的净资产	I1 205,708.80
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1 3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	311,366,361.20
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-2.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-2.66%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,982,742.92
非经常性损益	B	1,292,044.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,274,787.87
期初股份总数	D	46,615,760
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

项 目	序号	本期数
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	46,615,760
基本每股收益	$M=A/L$	-0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.18

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江图维科技股份有限公司
二〇二五年八月二十二日

附件 I 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	-104,517.97
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	1,362,377.00
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	269,984.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,295.85
非经常性损益合计	1,516,547.98
减：所得税影响数	224,503.03
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,292,044.95

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用