

北京三清互联科技股份
有限公司
审计报告

大信审字[2023]第 17-00158 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

3-2-1-1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23S4HPSL31





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International
Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2023]第 17-00158 号

北京三清互联科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京三清互联科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 03 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 03 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International
Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

1. 事项描述

如贵公司合并财务报表附注三（二十二）收入及附注五（三十五）营业收入和营业成本所述，贵公司2023年1-3月、2022年、2021年、2020年的营业收入分别为人民币0.81亿元、5.78亿元、4.87亿元、2.40亿元。鉴于营业收入是贵公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将其作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认主要执行了以下程序：

- (1) 了解和评价与收入确认事项相关的内部控制设计的有效性，并测试相关内部控制执行的有效性；
- (2) 获取贵公司与客户签订的销售合同，检查合同关键条款，结合管理层访谈，识别取得相关商品或服务的控制权转移时点，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 对收入和成本执行分析程序，包括销售收入、毛利率变动的合理性；
- (4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括中标文件、销售合同、销售发票、发运单据、客户验收文件等，以评价营业收入确认的真实性和准确性；
- (5) 对主要客户进行实地走访及函证，检查销售收入的真实性及准确性；
- (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入执行截止性测试，评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (7) 评估公司对销售收入的披露是否恰当。

（二）应收账款及合同资产减值

1. 事项描述

如贵公司合并财务报表附注三（十）金融工具、（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法、及附注五（三）应收账款、（八）合同资产所述，截至2023年3月31日、2022年12月31日、2021年12月31日、2020年12月31日、贵公司应收账款及合同资产（含重分类至其他非流动资产的合同资产）账面余额分别为人民币3.83亿元、3.50亿元、3.06亿元、2.00亿元，坏账准备分别为人民币0.39亿元、0.33亿元、0.21亿元、0.12亿元，账面



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International
Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

价值分别为人民币 3.44 亿元、3.17 亿元、2.85 亿元、1.88 亿元。鉴于应收账款及合同资产余额重大且坏账准备的评估涉及管理层判断，其可回收性对于财务报表具有重大影响。因此，我们将应收账款及合同资产减值确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款和合同资产主要执行了以下程序：

(1) 了解与应收账款、合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况；

(3) 对于单项计提预期信用损失的应收账款、合同资产，获取了管理层赖以判断客户付款能力和历史结算情况的证明文件，以及管理层对客户的资金状况、资信状况、项目进展、历史付款率以及对未来经济情况的预测等，评估管理层计提预期信用损失的充分性；

(4) 对于按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款、合同资产，参考历史审计经验及前瞻性信息，复核管理层划分的组合以及对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，并选取样本测试应收账款的组合分类的准确性，重新计算预期信用损失的准确性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International
Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2208
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年八月二十九日





合并资产负债表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、（一）	153,692,801.84	272,384,697.92	268,494,746.54	279,318,288.36
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、（二）	8,639,457.10	27,729,342.33	7,687,648.00	4,161,500.00
应收账款	五、（三）	336,726,329.65	307,598,709.03	273,533,162.73	180,324,906.62
应收款项融资	五、（四）	4,333,979.00	2,697,215.53	2,615,680.00	
预付款项	五、（五）	32,879,051.98	19,697,902.79	5,869,411.16	4,158,025.87
其他应收款	五、（六）	2,928,118.88	3,422,485.82	17,007,820.95	28,923,899.59
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、（七）	117,206,249.29	74,397,310.03	107,520,729.13	51,351,686.02
合同资产	五、（八）	1,873,043.88	2,914,332.79	4,412,005.51	597,407.58
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、（九）	4,396,988.15	2,457,597.85	5,926,665.85	259,163.35
流动资产合计		662,676,019.77	713,299,594.09	693,067,869.87	549,094,877.39
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					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	五、（十）	5,247,718.23	5,398,195.97	6,000,000.00	
投资性房地产					
固定资产	五、（十一）	32,002,562.65	32,621,010.31	29,277,227.91	15,834,276.76
在建工程	五、（十二）	8,372,506.70	8,306,576.61	716,346.55	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五、（十三）	9,028,912.97	10,109,963.33	9,528,035.41	
无形资产	五、（十四）	21,353,535.73	21,540,085.18	22,187,620.89	230,897.97
开发支出					
商誉	五、（十五）	61,823,616.33	61,823,616.33	61,823,616.33	61,823,616.33
长期待摊费用	五、（十六）	1,240,944.01	1,223,692.47	2,652,284.60	1,707,268.86
递延所得税资产	五、（十七）	7,360,828.88	5,824,813.84	4,140,312.01	2,087,454.86
其他非流动资产	五、（十八）	34,974,813.87	33,968,917.38	30,649,843.66	11,845,131.43
非流动资产合计		181,405,439.37	180,816,871.42	166,975,287.36	93,528,646.21
资产总计		844,081,459.14	894,116,465.51	860,043,157.23	642,623,523.60

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：








合并资产负债表（续）

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、（十九）	30,498,029.18	35,633,573.15	35,499,281.63	5,785,239.29
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、（二十）	95,000,939.93	103,346,867.31	109,890,868.05	23,840,650.00
应付账款	五、（二十一）	159,192,005.30	171,976,020.54	214,821,660.19	170,051,714.48
预收款项					
合同负债	五、（二十二）	13,815,158.11	9,730,442.80	15,475,761.55	8,607,828.63
应付职工薪酬	五、（二十三）	4,023,017.28	8,815,039.41	7,561,737.21	4,421,012.99
应交税费	五、（二十四）	1,589,162.31	16,110,452.17	5,628,270.50	14,629,172.49
其他应付款	五、（二十五）	2,004,455.08	2,781,915.35	1,818,109.64	11,937,860.35
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	五、（二十六）	14,327,779.27	15,562,936.96	13,210,402.56	
其他流动负债	五、（二十七）	5,842,990.91	22,042,432.22	7,098,332.39	3,438,620.62
流动负债合计		326,293,537.37	385,999,679.91	411,004,423.72	242,712,098.85
非流动负债：					
长期借款	五、（二十八）	13,648,008.33	14,148,008.33		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五、（二十九）	5,291,312.70	6,116,637.32	6,402,075.24	
长期应付款	五、（三十）			10,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债	五、（三十七）	978,593.70	880,808.25		
其他非流动负债					
非流动负债合计		19,917,914.73	21,145,453.90	16,402,075.24	20,000,000.00
负债合计		346,211,452.10	407,145,133.81	427,406,498.96	262,712,098.85
股东权益：					
股本	五、（三十一）	82,038,216.00	82,038,216.00	82,038,216.00	82,038,216.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、（三十二）	279,068,150.32	279,068,150.32	279,068,150.32	279,068,150.32
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、（三十三）	11,489,217.74	11,489,217.74	6,634,424.02	2,519,935.31
未分配利润	五、（三十四）	112,112,673.10	106,625,660.40	57,303,945.32	10,766,111.23
归属于母公司股东权益合计		484,708,257.16	479,221,244.46	425,044,735.66	374,392,412.86
少数股东权益		13,161,749.88	7,750,087.24	7,591,922.61	5,519,011.89
股东权益合计		497,870,007.04	486,971,331.70	432,636,658.27	379,911,424.75
负债和股东权益总计		844,081,459.14	894,116,465.51	860,043,157.23	642,623,523.60

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：					
货币资金		145,219,895.70	248,249,409.24	226,644,518.98	259,884,504.51
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		3,718,057.10	12,941,380.73	6,138,648.00	4,161,500.00
应收账款	十三、(一)	260,899,053.75	228,038,534.00	193,517,498.97	133,928,640.19
应收款项融资		4,153,979.00	300,000.00	1,500,000.00	
预付款项		31,602,448.85	18,212,982.47	3,938,382.45	3,648,517.75
其他应收款	十三、(二)	25,345,122.08	18,588,769.46	29,970,887.34	28,881,790.84
其中：应收利息					
应收股利					
存货		97,337,779.86	69,082,346.14	99,209,010.36	50,019,299.60
合同资产		1,175,343.33	2,230,178.30	3,777,348.79	435,681.48
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		2,997,522.10	1,913,781.29	2,234,802.41	259,163.35
流动资产合计		572,449,201.77	599,557,381.63	566,931,097.30	481,219,097.72
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	十三、(三)	204,740,000.00	179,300,000.00	179,300,000.00	90,250,000.00
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产		5,247,718.23	5,398,195.97	6,000,000.00	
投资性房地产					
固定资产		14,051,178.39	14,130,587.06	10,986,671.13	6,806,513.81
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		4,377,327.95	4,901,141.31	2,273,221.00	
无形资产		2,243,236.16	2,322,861.83	2,645,568.27	166,548.73
开发支出					
商誉					
长期待摊费用				672,471.11	1,622,855.04
递延所得税资产		5,905,142.10	4,991,542.19	3,426,478.02	1,703,139.79
其他非流动资产		5,826,321.84	5,987,406.84	7,027,419.13	11,726,319.51
非流动资产合计		242,390,924.67	217,031,735.20	212,331,828.66	112,275,376.88
资产总计		814,840,126.44	816,589,116.83	779,262,925.96	593,494,474.60

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：					
短期借款		30,498,029.18	35,633,573.15	30,499,281.63	5,785,239.29
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		95,000,939.93	103,346,867.31	110,490,868.05	23,840,650.00
应付账款		120,626,486.57	122,276,503.56	145,354,896.44	137,151,778.52
预收款项					
合同负债		13,765,315.54	9,623,299.35	14,648,106.36	8,588,979.07
应付职工薪酬		2,562,552.24	5,175,216.36	4,318,933.64	4,035,685.04
应交税费		1,058,057.69	12,410,320.05	1,903,871.62	8,259,178.12
其他应付款		54,865,403.83	30,101,919.39	31,633,477.88	11,811,968.76
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		13,299,800.64	13,309,620.16	11,141,763.15	
其他流动负债		1,892,615.92	11,528,503.57	6,393,891.64	3,436,170.18
流动负债合计		333,569,201.54	343,405,822.90	356,385,090.41	202,909,648.98
非流动负债：					
长期借款		8,500,000.00	9,000,000.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		2,744,512.74	3,310,699.72	1,148,122.87	
长期应付款				10,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债		566,015.07	594,944.36		
其他非流动负债					
非流动负债合计		11,810,527.81	12,905,644.08	11,148,122.87	20,000,000.00
负债合计		345,379,729.35	356,311,466.98	367,533,213.28	222,909,648.98
股东权益：					
股本		82,038,216.00	82,038,216.00	82,038,216.00	82,038,216.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		279,068,150.32	279,068,150.32	279,068,150.32	279,068,150.32
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		11,489,217.74	11,489,217.74	6,634,424.02	2,519,935.31
未分配利润		96,864,813.03	87,682,065.79	43,988,922.34	6,958,523.99
股东权益合计		469,460,397.09	460,277,649.85	411,729,712.68	370,584,825.62
负债和股东权益总计		814,840,126.44	816,589,116.83	779,262,925.96	593,494,474.60

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	五、(三十五)	80,600,922.15	578,146,915.66	486,675,214.22	239,796,876.70
减：营业成本	五、(三十五)	55,117,579.57	421,776,318.24	359,589,488.90	171,792,599.28
税金及附加	五、(三十六)	383,732.03	2,525,949.61	2,731,496.98	2,149,918.41
销售费用	五、(三十七)	8,178,011.82	31,101,093.73	22,739,233.01	13,411,688.98
管理费用	五、(三十八)	6,332,713.14	24,335,613.91	16,439,610.84	10,056,393.41
研发费用	五、(三十九)	3,920,477.03	22,462,746.47	21,500,461.30	11,388,912.70
财务费用	五、(四十)	153,541.80	202,695.15	-2,850,896.87	-1,481,416.75
其中：利息费用		470,311.75	1,964,065.92	845,696.10	86,496.49
利息收入		339,153.59	1,946,224.30	4,081,790.84	1,673,027.58
加：其他收益	五、(四十一)	6,268,431.86	4,211,133.17	7,999,400.93	5,389,495.39
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-2,456.03	-312,472.48	-881,988.01	496,572.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-150,477.74	-601,804.03		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十四)	-5,187,348.04	-12,212,597.79	-8,947,606.67	-2,909,587.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	-2,175,352.94	-5,047,705.79	-5,156,507.80	-801,635.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十六)	21,369.76		-247,887.02	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,289,033.63	61,779,051.63	59,291,231.49	34,653,624.78
加：营业外收入	五、(四十七)			4,847.00	6,607.60
减：营业外支出	五、(四十八)	12,365.53	56,375.95	77,310.65	15,167.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,276,668.10	61,722,675.68	59,218,767.84	34,645,065.00
减：所得税费用	五、(四十九)	737,992.76	7,388,002.25	6,723,273.72	4,663,208.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,538,675.34	54,334,673.43	52,495,494.12	29,981,856.27
(一) 按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,538,675.34	54,334,673.43	52,495,494.12	29,981,856.27
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,487,012.70	54,176,508.80	50,652,322.80	29,006,940.30
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-948,337.36	158,164.63	1,843,171.32	974,915.97
五、其他综合收益的税后净额					
(一) 归属母公司股东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					
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					
六、综合收益总额		4,538,675.34	54,334,673.43	52,495,494.12	29,981,856.27
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		5,487,012.70	54,176,508.80	50,652,322.80	29,006,940.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-948,337.36	158,164.63	1,843,171.32	974,915.97
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.07	0.66	0.62	0.42
(二) 稀释每股收益					

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	十三、(四)	68,580,897.45	430,219,388.67	335,653,742.38	209,159,919.20
减：营业成本	十三、(四)	43,704,695.13	303,327,140.27	241,990,808.74	148,465,102.09
税金及附加		351,045.65	1,962,937.21	2,167,080.03	1,934,004.33
销售费用		6,598,736.04	24,130,150.98	17,789,008.13	12,844,511.27
管理费用		3,960,055.96	16,983,464.42	12,473,634.73	9,744,557.21
研发费用		3,204,718.31	15,502,660.07	12,384,522.11	11,332,052.74
财务费用		233,851.10	-211,555.11	-3,593,353.04	-1,473,345.34
其中：利息费用		434,221.89	2,500,227.81	734,630.44	86,496.49
利息收入		138,315.37	2,850,163.30	4,514,431.50	1,664,036.18
加：其他收益		6,260,949.21	3,038,186.89	6,299,400.93	5,370,995.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	-2,456.03	-312,472.48	-652,737.19	496,572.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
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）		-150,477.74	-601,804.03		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,153,442.54	-11,571,336.10	-6,442,968.41	-2,242,838.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,074,932.00	-4,844,505.76	-5,158,655.56	-782,232.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,369.76			
二、营业利润		10,428,805.92	54,232,659.35	46,487,081.45	28,155,534.27
加：营业外收入				4,846.84	3,456.73
减：营业外支出		12,365.53	22,652.36	8,953.84	15,167.38
三、利润总额		10,416,440.39	54,210,006.99	46,482,974.45	28,143,823.62
减：所得税费用		1,233,693.15	5,662,069.82	5,338,087.39	2,944,470.56
四、净利润		9,182,747.24	48,547,937.17	41,144,887.06	25,199,353.06
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,182,747.24	48,547,937.17	41,144,887.06	25,199,353.06
(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					
(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		9,182,747.24	48,547,937.17	41,144,887.06	25,199,353.06
七、每股收益					
(一) 基本每股收益					
(二) 稀释每股收益					

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


印文


印业


印业





合并现金流量表

编制单位：北京三联互联网科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
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		50,892,066.43	522,626,183.93	413,605,223.08	228,414,398.79
收到的税费返还		6,224,174.10	6,816,516.32	6,835,812.71	5,330,298.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十一)	697,571.48	5,353,031.14	5,462,198.66	526,207.29
经营活动现金流入小计		57,813,812.01	534,795,731.39	425,903,234.45	234,270,904.18
购买商品、接受劳务支付的现金		123,618,596.02	401,629,895.01	285,418,684.66	137,804,755.11
支付给职工以及为职工支付的现金		19,782,602.30	57,185,320.19	43,054,669.67	21,814,945.06
支付的各项税费		19,677,450.67	22,359,771.54	36,524,665.01	18,048,604.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	8,854,873.80	36,779,578.58	40,716,545.48	19,728,155.71
经营活动现金流出小计		171,933,522.79	517,954,565.32	405,714,564.82	197,396,460.22
经营活动产生的现金流量净额		-114,119,710.78	16,841,166.07	20,188,669.63	36,874,443.96
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					762,776.73
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,303.00	20,360.00	39,000.00	85,071.77
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	五、(五十三)		14,468,128.12	13,843,600.00	875,730.09
投资活动现金流入小计		1,303.00	14,488,488.12	13,882,600.00	1,723,578.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,609,350.17	25,994,421.60	61,068,757.38	12,304,360.84
投资支付的现金				6,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,000,000.00	4,241,743.42	49,565,180.28
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十四)				25,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,609,350.17	35,994,421.60	71,310,500.80	86,869,541.12
投资活动产生的现金流量净额		-2,608,047.17	-21,505,933.48	-57,427,900.80	-85,145,962.53
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		6,360,000.00			262,970,480.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,360,000.00			
取得借款收到的现金			50,148,008.33	35,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十五)	13,153,390.05	633,413.81	498,533.33	783,419.50
筹资活动现金流入小计		19,513,390.05	50,781,422.14	35,498,533.33	268,753,899.50
偿还债务支付的现金		5,500,000.00	35,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		351,450.80	1,542,630.23	508,458.24	84,676.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十六)	2,233,567.33	7,549,170.45	85,605,068.54	3,893,650.00
筹资活动现金流出小计		8,085,018.13	44,091,800.68	91,113,526.78	5,978,326.70
筹资活动产生的现金流量净额		11,428,371.92	6,689,621.46	-55,614,993.45	262,775,572.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
			-27,134.77	-848.51	
五、现金及现金等价物净增加额					
		-105,299,386.03	1,997,719.28	-92,855,073.13	214,504,054.23
加：期初现金及现金等价物余额		161,276,796.13	159,279,076.85	252,134,149.98	37,630,095.75
六、期末现金及现金等价物余额					
		55,977,410.10	161,276,796.13	159,279,076.85	252,134,149.98

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：北京清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
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		40,251,965.69	404,626,737.53	296,262,882.52	206,719,994.41
收到的税费返还		6,224,174.10	2,637,508.16	6,097,057.96	5,330,298.10
收到其他与经营活动有关的现金		679,958.69	3,511,013.80	3,307,955.86	495,365.02
经营活动现金流入小计		47,156,098.48	410,775,259.49	305,667,896.34	212,545,657.53
购买商品、接受劳务支付的现金		99,129,771.01	317,222,246.72	203,252,865.75	125,097,773.52
支付给职工以及为职工支付的现金		12,936,244.14	37,097,788.31	31,393,183.62	21,422,169.68
支付的各项税费		17,187,404.16	15,036,169.92	27,342,524.70	17,927,122.22
支付其他与经营活动有关的现金		13,672,766.57	29,986,675.00	20,190,239.72	19,173,190.43
经营活动现金流出小计		142,926,185.88	399,342,879.95	282,178,813.79	183,620,255.85
经营活动产生的现金流量净额		-95,770,087.40	11,432,379.54	23,489,082.55	28,925,401.68
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					762,776.73
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,303.00	20,360.00	-4,000.00	85,071.77
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			14,468,128.12	13,843,600.00	875,730.09
投资活动现金流入小计		1,303.00	14,488,488.12	13,839,600.00	1,723,578.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		552,453.42	6,525,209.27	5,562,709.97	12,247,612.49
投资支付的现金		25,440,000.00	10,000,000.00	105,050,000.00	60,250,000.00
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				13,000,000.00	25,000,000.00
投资活动现金流出小计		25,992,453.42	16,525,209.27	123,612,709.97	97,497,612.49
投资活动产生的现金流量净额		-25,991,150.42	-2,036,721.15	-109,773,109.97	-95,774,033.90
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					262,970,480.00
取得借款收到的现金			45,000,000.00	30,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		38,653,390.05	633,413.81	30,498,533.33	783,419.50
筹资活动现金流入小计		38,653,390.05	45,633,413.81	60,498,533.33	268,753,899.50
偿还债务支付的现金		5,500,000.00	30,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		351,450.80	1,269,809.63	454,854.16	84,676.70
支付其他与筹资活动有关的现金		677,704.92	4,625,378.25	84,078,523.59	3,893,650.00
筹资活动现金流出小计		6,529,155.72	35,895,187.88	89,533,377.75	5,978,326.70
筹资活动产生的现金流量净额		32,124,234.33	9,738,225.93	-29,034,844.42	262,775,572.80
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					
		-89,637,003.49	19,133,884.32	-115,318,871.84	195,926,940.58
加：期初现金及现金等价物余额		137,372,048.81	118,238,164.49	233,557,036.33	37,630,095.75
六、期末现金及现金等价物余额					
		47,735,045.32	137,372,048.81	118,238,164.49	233,557,036.33

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2023年1-3月											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				11,489,217.74	106,625,660.40	479,221,244.46	7,750,087.21	486,971,331.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	82,038,216.00				279,068,150.32				11,489,217.74	106,625,660.40	479,221,244.46	7,750,087.21	486,971,331.70
三、本期增减变动金额（减少）										5,487,012.70	5,487,012.70	5,411,662.64	10,898,675.34
（一）综合收益总额										5,487,012.70	5,487,012.70	-948,337.35	4,538,675.34
（二）股东投入和减少资本												6,360,000.00	6,360,000.00
1. 股东投入的普通股												6,360,000.00	6,360,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													
3. 股份支付计入股东权益													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													
5. 其他综合收益结转留存													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				11,489,217.74	112,112,673.10	484,708,257.16	13,161,749.83	497,870,007.04

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项	2022年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										小计		
	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润				
优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	82,038,216.00			279,068,150.32				6,634,424.02	57,303,945.32	425,044,735.66	7,591,922.61	432,636,658.27	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	82,038,216.00			279,068,150.32				6,634,424.02	57,303,945.32	425,044,735.66	7,591,922.61	432,636,658.27	
三、本期增减变动金额（减少以“-”								4,854,793.72	49,321,715.08	54,176,508.80	158,161.63	54,334,673.43	
（一）综合收益总额									54,176,508.80	54,176,508.80	158,161.63	54,334,673.43	
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								4,854,793.72	-4,854,793.72				
1. 提取盈余公积								4,854,793.72	-4,854,793.72				
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	82,038,216.00			279,068,150.32				11,489,217.74	106,625,660.40	479,221,244.46	7,750,087.24	486,971,331.70	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项	2021年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				2,519,935.31	10,766,111.23	374,392,412.86	5,519,011.89	379,911,424.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	82,038,216.00				279,068,150.32				2,519,935.31	10,766,111.23	374,392,412.86	5,519,011.89	379,911,424.75
三、本期增减变动金额（减少以“”填列）									4,114,488.71	46,537,834.09	50,652,322.80	2,072,910.72	52,725,233.52
（一）综合收益总额										50,652,322.80	50,652,322.80	1,843,171.32	52,495,494.12
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,114,488.71	-4,114,488.71		229,739.40	229,739.40
1. 提取盈余公积									4,114,488.71	-4,114,488.71			
2. 对股东的分配													
3. 其他												229,739.40	229,739.40
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				6,634,424.02	57,303,945.32	425,044,735.66	7,591,922.61	432,636,658.27

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	27,777,800.00			30,222,200.00				2,861,306.25	21,553,686.31	82,414,992.56		82,414,992.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	27,777,800.00			30,222,200.00				2,861,306.25	21,553,686.31	82,414,992.56		82,414,992.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”	51,260,416.00			248,845,950.32				-341,370.94	-10,787,575.08	291,977,420.30	5,519,011.89	297,496,432.19
（一）综合收益总额									29,006,940.30	29,006,940.30	974,915.97	29,981,856.27
（二）股东投入和减少资本	16,679,270.00			246,291,210.00						262,970,480.00	4,544,095.92	267,514,575.92
1. 股东投入的普通股	16,679,270.00			246,291,210.00						262,970,480.00	4,544,095.92	267,514,575.92
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									2,519,935.31	-2,519,935.31		
2. 对股东的分配									2,519,935.31	-2,519,935.31		
3. 其他												
（四）股东权益内部结转	37,581,146.00			2,554,740.32				-2,861,306.25	-37,274,580.07			
1. 资本公积转增股本	37,581,146.00			-37,581,146.00								
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他				40,135,886.32				-2,861,306.25	-37,274,580.07			
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	82,038,216.00			279,068,150.32				2,519,935.31	10,766,111.23	374,392,412.86	5,519,011.89	379,911,424.75

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：








母公司股东权益变动表

编制单位：北京三清互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项	2023年1-3月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				11,489,217.74	87,682,065.79	460,277,649.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,038,216.00				279,068,150.32				11,489,217.74	87,682,065.79	460,277,649.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”											
（一）综合收益总额										9,182,747.24	9,182,747.24
（二）股东投入和减少资本										9,182,747.24	9,182,747.24
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				11,489,217.74	96,864,813.03	469,460,397.09

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：








母公司股东权益变动表

编制单位：北京三联互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				6,634,424.02	43,988,922.34	411,729,712.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,038,216.00				279,068,150.32				6,634,424.02	43,988,922.34	411,729,712.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,854,793.72	43,693,143.45	48,547,937.17
（一）综合收益总额										48,547,937.17	48,547,937.17
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,854,793.72	-4,854,793.72	
1. 提取盈余公积									4,854,793.72	-4,854,793.72	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				11,489,217.74	87,682,065.79	460,277,649.85

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：








母公司股东权益变动表

编制单位：北京万源互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				2,519,935.31	6,958,523.99	370,584,825.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,038,216.00				279,068,150.32				2,519,935.31	6,958,523.99	370,584,825.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,114,488.71	37,030,398.35	41,144,887.06
（一）综合收益总额										41,144,887.06	41,144,887.06
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,114,488.71	-4,114,488.71	
1. 提取盈余公积									4,114,488.71	-4,114,488.71	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				6,634,424.02	43,988,922.34	411,729,712.68

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：








母公司股东权益变动表

编制单位：北京三谦互联科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	27,777,800.00				30,222,200.00				2,861,306.25	21,553,686.31	82,414,992.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	27,777,800.00				30,222,200.00				2,861,306.25	21,553,686.31	82,414,992.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”	54,260,416.00				248,845,950.32				-341,370.94	-14,595,162.32	288,169,833.06
（一）综合收益总额										25,199,353.06	25,199,353.06
（二）股东投入和减少资本	16,679,270.00				246,291,210.00						262,970,480.00
1. 股东投入的普通股	16,679,270.00				246,291,210.00						262,970,480.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,519,935.31	-2,519,935.31	
1. 提取盈余公积									2,519,935.31	-2,519,935.31	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	37,581,146.00				2,554,740.32				-2,861,306.25	-37,274,580.07	
1. 资本公积转增股本	37,581,146.00				-37,581,146.00						
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					40,135,886.32				-2,861,306.25	-37,274,580.07	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	82,038,216.00				279,068,150.32				2,519,935.31	6,958,523.99	370,584,825.62

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






北京三清互联科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

北京三清互联科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 于2011年5月3日成立, 由北京三清互联科技有限公司于2020年11月26日整体改制设立为股份有限公司。公司统一社会信用代码为91110108573155691W。截止2023年3月31日, 公司注册资本为82,038,216.00元, 股本为82,038,216.00元, 公司注册地址为北京市昌平区未来科学城英才北三街16号院15号楼2单元408室, 办公地址为: 北京市昌平区沙河镇昌平路97号6幢603A。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司主要从事电力物联网感知层终端及成套设备的研发、设计、生产和销售。致力于将物联网先进技术应用于输配电及控制设备行业领域, 提升智能配电网系统的感知、通信与控制能力。公司依托掌握的电力物联网感知层关键技术, 研发并生产的主要产品包括智能配电终端、智能中高压电气设备、低压电气成套设备等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于2023年8月29日决议批准报出。

(四) 合并财务报表范围

截至2023年03月31日, 本公司将天津清源华越科技有限公司、可若瑞娜电气有限公司、浙江智睿电力设备有限公司、天津智通物联科技有限公司共4家子公司纳入合并报表范围, 具体见附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 03 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子

公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负

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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。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,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确

认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：应收客户款

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收票据组合 1 和应收账款组合 2，通常不确认预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据组合 2 和应收账款组合 1，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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

其他应收款项组合 1：应收其他应收款项

其他应收款项组合 2：合并范围内关联方组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（其他债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、半成品、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法（2021年1月1日以前适用）

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定

每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
专利权	10-20年	直线法
计算机软件	2-10年	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性的特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大的特点。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间

受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

收入确认方法

本公司的收入主要来源于智能配电终端、智能中高压电气设备、低压电气成套设备等产品销售收入以及技术服务收入。

1、智能配电终端、智能中高压电气设备、低压电气成套设备等产品销售收入

① 国内销售业务：本公司与客户之间的销售商品合同，通常只包含转让商品的履约义务。按照合同约定对于需要公司安装调试的产品，在安装调试完成并取得客户验收单据后确认收入；对于合同约定不需要公司安装调试的产品，在本公司将产品交付于客户并取得客户的签收单或验收单后确认收入。

② 出口销售业务：公司出口销售业务合同条款主要结算方式为 DTA 的销售模式，公司按合同约定在指定的地点将产品交与客户时确认收入。

2、技术服务收入

本公司为客户提供相关技术研究和产品安装调试等技术服务，根据合同约定完成规定的工作并交付于客户后，以客户出具的验收单或确认单为依据，在验收日期所在当月确认收入。

(二十三)合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业

周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

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

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

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

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

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

（二十四）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十六) 租赁（2021年1月1日前适用）

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 租赁（2021年1月1日起适用）

1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按

变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本公司自2021年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

2. 会计政策变更的影响

执行修订后租赁准则的影响

合并报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产	--	7,483,000.64	7,483,000.64
其他流动资产	259,163.35	-74,720.65	184,442.70
负债：			
一年内到期的租赁负债		2,073,710.55	2,073,710.55
租赁负债	--	5,334,569.44	5,334,569.44

母公司报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产	--	4,189,739.27	4,189,739.27
其他流动资产	259,163.35	-74,720.65	184,442.70
负债：			
一年内到期的租赁负债		1,556,531.07	1,556,531.07
租赁负债	--	2,558,487.55	2,558,487.55

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品销售业务及应税劳务收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

公司及各子公司企业所得税率如下：

纳税主体名称	所得税税率			
	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
北京三清互联科技股份有限公司	15%	15%	15%	15%
可若瑞娜电气有限公司	15%	15%	15%	25%
天津清源华越科技有限公司	15%	15%	25%	25%
浙江智睿电力设备有限公司	20%	20%	20%	20%
天津智通物联科技有限公司	25%	25%	25%	

(二) 重要税收优惠及批文

1、增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）和《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（税改后13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司适用前述优惠政策。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）的规定，生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额，

未抵减完的部分予以退还。根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。本公司之子公司天津智通物联科技有限公司适用前述税收优惠。

2、企业所得税

本公司于 2020 年 10 月 21 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011003331，有效期三年，根据税法规定，本公司企业所得税减按 15%的税率计缴。2023 年度第一季度暂按 15%的企业所得税税率预缴。

本公司之子公司可若瑞娜电气有限公司于 2020 年 12 月 1 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202033000169，有效期三年，根据税法规定，本公司企业所得税减按 15%的税率计缴。2023 年度第一季度暂按 15%的企业所得税税率预缴。

本公司之子公司天津清源华越科技有限公司于 2022 年 12 月 19 日获得天津市科学技术厅、天津市财政厅、国家税务总局天津市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202212002832，有效期三年，根据税法规定，本公司企业所得税减按 15%的税率计缴。

根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，实际税率为 5%；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，实际税率为 10%，本通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。根据财税〔2021〕12 号文件规定，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号文件规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，实际税率为 2.5%。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）第一条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，实际税率为 5%。公司之子公司浙江智睿电力设备有限公司所得税适用前述优惠政策。

根据财政部、税务总局、科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》规定：高新技术企业在2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行100%加计扣除。凡在2022年第四季度内具有高新技术企业资格的企业，均可适用该项政策。企业选择适用该项政策当年不足扣除的，可结转至以后年度按现行有关规定执行。本公司及子公司可若瑞娜电气有限公司、天津清源华越科技有限公司系高新技术企业，适用该政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	3,141.50	2,212.60	60,001.50	
银行存款	55,974,268.60	161,274,583.53	159,219,075.35	252,134,149.98
其他货币资金	97,715,391.74	111,107,901.79	109,215,669.69	27,184,138.38
合计	153,692,801.84	272,384,697.92	268,494,746.54	279,318,288.36

受限制的货币资金明细如下：

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票保证金	95,419,928.74	108,573,318.79	105,716,796.83	23,840,650.00
履约保证金	2,295,463.00	2,534,583.00	3,498,872.86	3,343,488.38
合计	97,715,391.74	111,107,901.79	109,215,669.69	27,184,138.38

(二) 应收票据

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	6,318,152.00	23,957,483.60	4,810,148.00	3,715,000.00
商业承兑汇票	2,469,339.00	4,007,118.62	3,050,000.00	470,000.00
减：坏账准备	148,033.90	235,259.89	172,500.00	23,500.00
合计	8,639,457.10	27,729,342.33	7,687,648.00	4,161,500.00

截至报告期各期末，公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

项目	2023年3月31日		2022年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	4,474,613.93	4,323,672.00	65,734,116.90	20,031,250.00
商业承兑票据		1,649,339.00		2,220,120.00
合计	4,474,613.93	5,973,011.00	65,734,116.90	22,251,370.00

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	62,518,477.87	3,761,148.00	25,715,303.81	3,715,000.00
商业承兑票据		3,050,000.00		470,000.00
合计	62,518,477.87	6,811,148.00	25,715,303.81	4,185,000.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	275,701,883.54	233,173,138.85	219,559,126.54	160,234,638.30
1至2年	59,924,414.42	64,182,462.26	67,219,792.68	31,107,406.12
2至3年	35,425,492.29	39,047,468.24	6,363,113.02	150,478.17
3至4年	1,847,065.90	1,973,709.62		
减：坏账准备	36,172,526.50	30,778,069.94	19,608,869.51	11,167,615.97
合计	336,726,329.65	307,598,709.03	273,533,162.73	180,324,906.62

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,315,300.90	1.43	5,315,300.90	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	367,583,555.25	98.57	30,857,225.60	8.39
其中：组合1：应收客户款	367,583,555.25	98.57	30,857,225.60	8.39
合计	372,898,856.15	100.00	36,172,526.50	9.70

类别	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	338,376,778.97	100.00	30,778,069.94	9.10
其中：组合1：应收客户款	338,376,778.97	100.00	30,778,069.94	9.10
合计	338,376,778.97	100.00	30,778,069.94	9.10

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	293,142,032.24	100.00	19,608,869.51	6.69
其中：组合1：应收客户款	293,142,032.24	100.00	19,608,869.51	6.69
合计	293,142,032.24	100.00	19,608,869.51	6.69

类别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	191,492,522.59	100.00	11,167,615.97	5.83
其中：组合1：应收客户款	191,492,522.59	100.00	11,167,615.97	5.83
合计	191,492,522.59	100.00	11,167,615.97	5.83

(1) 截止2023年03月31日，单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
南京陇源汇能电力科技有限公司	3,926,700.00	3,926,700.00	1-2年	100.00	限制高消费
江苏中信科瑞电力科技有限公司	1,388,600.90	1,388,600.90	1年以内, 1-2年	100.00	限制高消费
合计	5,315,300.90	5,315,300.90		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：应收客户款

账龄	2023年3月31日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	274,501,094.63	5.00	13,725,054.72	233,171,708.85	5.00	11,658,585.44
1至2年	55,809,902.43	10.00	5,580,990.25	64,183,892.26	10.00	6,418,389.22
2至3年	35,425,492.29	30.00	10,627,647.68	39,047,468.24	30.00	11,714,240.47
3至4年	1,847,065.90	50.00	923,532.95	1,973,709.62	50.00	986,854.81
合计	367,583,555.25	8.39	30,857,225.60	338,376,778.97	9.10	30,778,069.94

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	219,559,126.54	5.00	10,977,956.33	160,234,638.30	5.00	8,011,731.91
1至2年	67,219,792.68	10.00	6,721,979.27	31,107,406.12	10.00	3,110,740.61
2至3年	6,363,113.02	30.00	1,908,933.91	150,478.17	30.00	45,143.45
合计	293,142,032.24	6.69	19,608,869.51	191,492,522.59	5.83	11,167,615.97

3. 坏账准备情况

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合计提	7,614,002.91	1,697,491.48			1,856,121.58	11,167,615.97
合计	7,614,002.91	1,697,491.48			1,856,121.58	11,167,615.97

类别	2021年1月1日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合计提	11,167,615.97	8,441,253.54				19,608,869.51
合计	11,167,615.97	8,441,253.54				19,608,869.51

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合计提	19,608,869.51	13,383,321.42		2,214,120.99		30,778,069.94
合计	19,608,869.51	13,383,321.42		2,214,120.99		30,778,069.94

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年3月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提		5,315,300.90				5,315,300.90
组合计提	30,778,069.94	79,155.66				30,857,225.60
合计	30,778,069.94	5,394,456.56				36,172,526.50

4. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销应收账款		2,214,120.99		

其中：本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
济南华云科雷防雷科技有限责任公司	应收客户款	2,214,120.99	重组	是	否
合计		2,214,120.99			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2023年03月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	25,627,787.37	6.87	7,531,325.68
国网福建省电力有限公司物资分公司	13,494,284.32	3.62	674,714.22
常有电气有限公司	10,968,009.33	2.94	983,934.05
数邦电力科技有限公司	9,913,411.13	2.66	495,670.56
北京清畅电力技术股份有限公司	9,777,662.04	2.62	488,883.10
合计	69,781,154.19	18.71	10,174,527.61

截止2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	25,627,787.37	7.57	7,531,325.68
安徽龙波电气有限公司	11,970,281.87	3.54	598,514.09
常有电气有限公司	10,883,549.59	3.22	965,508.56
大江科技集团有限公司	9,270,589.38	2.74	463,529.47
国网山东省电力公司物资公司	8,548,959.62	2.53	427,447.98
合计	66,301,167.83	19.60	9,986,325.78

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	30,458,045.71	10.39	3,045,804.57
国网江苏省电力有限公司	24,868,110.12	8.48	1,244,893.51
常有电气有限公司	17,273,447.33	5.89	863,672.37
德勒科技有限公司	10,947,070.80	3.73	547,353.54
济南华云科雷防雷科技有限责任公司	10,631,309.94	3.63	808,632.12
合计	94,177,983.90	32.12	6,510,356.11

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	30,458,045.71	15.91	1,522,902.29
国网福建省电力有限公司物资分公司	13,564,545.14	7.08	1,356,103.74
济南华云科雷防雷科技有限责任公司	13,275,394.46	6.93	884,520.80
重庆涪陵电力实业股份有限公司	13,015,223.69	6.80	650,761.18
国网冀北电力有限公司	12,107,123.93	6.32	605,356.20
合计	82,420,332.93	43.04	5,019,644.21

(四) 应收款项融资

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收票据	4,333,979.00	2,697,215.53	2,615,680.00	
合计	4,333,979.00	2,697,215.53	2,615,680.00	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023年03月31日		2022年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	30,465,875.71	92.66	17,959,959.18	91.18
1 至 2 年	2,301,876.97	7.00	1,631,486.63	8.28

账龄	2023年03月31日		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	72,122.11	0.22	105,503.76	0.54
3年以上	39,177.19	0.12	953.22	0.00
合计	32,879,051.98	100.00	19,697,902.79	100.00

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,441,146.27	92.70	4,145,357.77	99.70
1至2年	415,596.79	7.08	12,668.10	0.30
2至3年	12,668.10	0.22		
合计	5,869,411.16	100.00	4,158,025.87	100.00

截止2023年03月31日，账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京三清互联科技股份有限公司	北京思为共创科技有限公司	1,000,000.00	1-2年	未结算
合计		1,000,000.00		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止2023年03月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东梅格彤天电气有限公司	7,635,600.00	23.22
七星电气股份有限公司	4,943,273.92	15.03
扬州科宇电力有限公司	4,105,392.92	12.49
北京智芯半导体科技有限公司	3,085,800.72	9.39
广东欧文特电气有限公司	1,505,000.00	4.58
合计	21,275,067.56	64.71

截止2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京智芯半导体科技有限公司	6,117,881.77	31.06
北京国兴凯顺科技股份有限公司	5,612,824.18	28.49
威胜能源技术股份有限公司	1,229,203.54	6.24
深圳友讯达科技股份有限公司	1,087,950.00	5.52
新疆瑞科永诚信息科技有限公司	1,030,000.00	5.23
合计	15,077,859.49	76.54

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京国兴凯顺科技股份有限公司	1,544,621.79	26.32
深圳友讯达科技股份有限公司	1,205,950.00	20.55
北京京信瑞和科技有限公司	530,973.45	9.05
浙江熊大电力设备有限公司	480,505.50	8.19
浙江中顶科技有限公司	372,762.85	6.35
合计	4,134,813.59	70.46

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海宏力达信息技术股份有限公司	1,484,001.60	35.69
浙江南腾电气有限公司	781,147.14	18.79
江苏谷峰电力科技股份有限公司	682,092.00	16.40
西安兆孚电气科技股份有限公司	226,252.02	5.44
中国电力科学研究院有限公司武汉分院	225,000.00	5.41
合计	3,398,492.76	81.73

(六) 其他应收款

项目	2023 年 03 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款项	3,673,821.18	4,288,070.65	19,106,889.30	30,665,614.81
减：坏账准备	745,702.30	865,584.83	2,099,068.35	1,741,715.22
合计	2,928,118.88	3,422,485.82	17,007,820.95	28,923,899.59

(1) 按款项性质分类

款项性质	2023 年 03 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金、押金	2,225,920.39	3,458,616.38	4,278,207.58	4,327,670.40
代垫及代付款项	262,996.23	267,252.96	214,725.03	107,094.21
有息借款			14,570,093.67	26,221,917.00
其他	1,184,904.56	562,201.31	43,863.02	8,933.20
减：坏账准备	745,702.30	865,584.83	2,099,068.35	1,741,715.22
合计	2,928,118.88	3,422,485.82	17,007,820.95	28,923,899.59

(2) 按账龄披露

账龄	2023 年 03 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	1,463,276.06	1,237,574.02	3,908,140.96	28,603,291.83
1 至 2 年	519,130.73	1,395,046.24	13,473,826.99	1,569,631.35
2 至 3 年	1,381,232.01	1,095,509.99	1,537,660.35	458,791.63

账龄	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
3至4年	125,921.38	375,679.40	182,761.00	33,900.00
4至5年	182,761.00	182,761.00	4,500.00	
5年以上	1,500.00	1,500.00		
减：坏账准备	745,702.30	865,584.83	2,099,068.35	1,741,715.22
合计	2,928,118.88	3,422,485.82	17,007,820.95	28,923,899.59

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年期初余额	536,419.18			536,419.18
本期计提	1,203,596.08			1,203,596.08
其他变动	1,699.96			1,699.96
2020年12月31日余额	1,741,715.22			1,741,715.22

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年期初余额	1,741,715.22			1,741,715.22
本期计提	357,353.13			357,353.13
2021年12月31日余额	2,099,068.35			2,099,068.35

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年期初余额	2,099,068.35			2,099,068.35
本期转回	1,233,483.52			1,233,483.52
2022年12月31日余额	865,584.83			865,584.83

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年期初余额	865,584.83			865,584.83
本期转回	119,882.53			119,882.53
2023年03月31日余额	745,702.30			745,702.30

(4) 坏账准备情况

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	536,419.18	1,203,596.08			1,699.96	1,741,715.22
合计	536,419.18	1,203,596.08			1,699.96	1,741,715.22

类别	2021年1月1日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	1,741,715.22	357,353.13				2,099,068.35
合计	1,741,715.22	357,353.13				2,099,068.35

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	2,099,068.35		1,233,483.52			865,584.83
合计	2,099,068.35		1,233,483.52			865,584.83

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年03月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	865,584.83		119,882.53			745,702.30
合计	865,584.83		119,882.53			745,702.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2023 年 03 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	743,387.98	2-3 年	20.23	223,016.39
珠海市华蔚产业园运营有限公司	保证金、押金	408,600.00	2-4 年	11.12	123,780.00
海宁智慧港科技产业园开发有限公司	保证金、押金	344,349.23	1-2 年	9.37	34,434.92
北京首冶新元科技发展有限公司	保证金、押金	251,677.00	1-5 年	6.85	149,633.40
国网福建省电力有限公司物资分公司	保证金、押金	224,794.03	1 年以内, 2-3 年	6.12	67,438.21
合计		1,972,808.24		53.69	598,302.92

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津北辰科技园区管理有限公司	保证金、押金	1,214,166.24	1-2 年	28.32	121,416.62
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	743,387.98	2-3 年	17.34	223,016.39
珠海市华蔚产业园运营有限公司	保证金、押金	408,600.00	1-4 年	9.53	165,180.00
海宁智慧港科技产业园开发有限公司	保证金、押金	344,349.23	1 年以内	8.03	17,217.46
国网福建省电力有限公司物资分公司	保证金、押金	224,794.03	2-3 年	5.24	67,438.21
合计		2,935,297.48		68.46	594,268.68

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京三杰网联电力技术有限公司	有息借款	14,570,093.67	1年以内, 1-2年	76.26	1,347,420.53
国网福建省电力有限公司物资分公司	保证金、押金	1,296,911.91	1-3年	6.79	344,114.77
天津北辰科技园区管理有限公司	保证金、押金	1,214,166.24	1年以内	6.35	60,708.31
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	743,387.98	1-2年	3.89	74,338.80
珠海市华蔚产业园运营有限公司	保证金、押金	408,600.00	1-4年	2.14	93,180.00
合计		18,233,159.80		95.43	1,919,762.41

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京三杰网联电力技术有限公司	有息借款	26,221,917.00	1年以内	85.51	1,311,095.85
国网福建省电力有限公司物资分公司	保证金、押金	879,370.04	1年以内, 1-2年	2.87	76,697.30
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	806,196.41	1年以内	2.63	40,309.82
国网福建省电力有限公司	保证金、押金	417,541.87	1-2年	1.36	41,754.19
国网江苏招标有限公司	保证金、押金	400,000.00	1年以内, 1-2年	1.30	21,598.55
合计		28,725,025.32		93.67	1,491,455.71

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	2023年03月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	48,561,304.87	3,418,857.26	45,142,447.61
发出商品	41,456,709.22	2,817.92	41,453,891.30
在产品	3,161,250.86		3,161,250.86
库存商品	24,560,474.37	1,220,712.69	23,339,761.68
半成品	4,372,598.30	975,423.29	3,397,175.01
合同履约成本	711,722.83		711,722.83
合计	122,824,060.45	5,617,811.16	117,206,249.29

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	20,955,384.23	2,455,251.72	18,500,132.51

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
发出商品	43,401,126.18	2,180.36	43,398,945.82
在产品	2,430,188.03		2,430,188.03
库存商品	6,560,981.93	919,076.73	5,641,905.20
半成品	4,630,758.07	204,619.60	4,426,138.47
合计	77,978,438.44	3,581,128.41	74,397,310.03

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	28,486,376.33	857,258.01	27,629,118.32
发出商品	65,307,781.77	2,408,427.43	62,899,354.34
在产品	1,648,926.94		1,648,926.94
库存商品	8,052,568.50	922,739.09	7,129,829.41
半成品	8,657,753.98	444,253.86	8,213,500.12
合计	112,153,407.52	4,632,678.39	107,520,729.13

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,610,483.72	184,659.10	7,425,824.62
发出商品	38,165,203.50	15,835.25	38,149,368.25
在产品	1,500,255.23		1,500,255.23
库存商品	2,404,080.31	21,078.98	2,383,001.33
半成品	2,109,020.31	215,783.72	1,893,236.59
合计	51,789,043.07	437,357.05	51,351,686.02

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回	转销	
原材料		184,659.10				184,659.10
发出商品		15,835.25				15,835.25
库存商品		21,078.98				21,078.98
半成品		215,783.72				215,783.72
合计		437,357.05				437,357.05

项目	2021年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回	转销	
原材料	184,659.10	755,594.15			82,995.24	857,258.01
发出商品	15,835.25	2,408,427.43			15,835.25	2,408,427.43
库存商品	21,078.98	909,387.71			7,727.60	922,739.09
半成品	215,783.72	251,279.51			22,809.37	444,253.86
合计	437,357.05	4,324,688.80			129,367.46	4,632,678.39

项目	2022年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2022年12月31日
		计提	其他	转回	转销	
原材料	857,258.01	2,112,664.33			514,670.62	2,455,251.72
发出商品	2,408,427.43	1,092,408.60			3,498,655.67	2,180.36
库存商品	922,739.09	617,171.88			620,834.24	919,076.73
半成品	444,253.86	198,482.37			438,116.63	204,619.60
合计	4,632,678.39	4,020,727.18			5,072,277.16	3,581,128.41

项目	2023年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2023年03月31日
		计提	其他	转回	转销	
原材料	2,455,251.72	1,131,353.41			167,747.87	3,418,857.26
发出商品	2,180.36	2,817.92			2,180.36	2,817.92
库存商品	919,076.73	348,135.85			46,499.89	1,220,712.69
半成品	204,619.60	791,752.54			20,948.85	975,423.29
合计	3,581,128.41	2,274,059.72			237,376.97	5,617,811.16

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	2023年03月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	10,471,137.94	2,331,819.54	8,139,318.40	11,605,237.14	2,430,526.32	9,174,710.82
减：列示于其他非流动资产	8,365,260.10	2,098,985.58	6,266,274.52	8,402,030.10	2,141,652.07	6,260,378.03
合计	2,105,877.84	232,833.96	1,873,043.88	3,203,207.04	288,874.25	2,914,332.79

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	13,126,395.69	1,403,547.71	11,722,847.98	8,529,267.72	571,728.71	7,957,539.01
减：列示于其他非流动资产	8,450,613.57	1,139,771.10	7,310,842.47	7,842,228.23	482,096.80	7,360,131.43
合计	4,675,782.12	263,776.61	4,412,005.51	687,039.49	89,631.91	597,407.58

2. 合同资产减值准备

按组合计提减值准备的合同资产

项目	2023年3月31日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
按组合计提坏账准备	2,105,877.84	11.06	232,833.96	3,203,207.04	9.02	288,874.25
合计	2,105,877.84	11.06	232,833.96	3,203,207.04	9.02	288,874.25

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
按组合计提坏账准备	4,675,782.12	5.64	263,776.61	687,039.49	13.05	89,631.91
合计	4,675,782.12	5.64	263,776.61	687,039.49	13.05	89,631.91

(3) 合同资产减值准备情况

项目	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	23,954.80	28,253.44			37,423.67	89,631.91
合计	23,954.80	28,253.44			37,423.67	89,631.91

项目	2021年1月1日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	89,631.91	174,144.70				263,776.61
合计	89,631.91	174,144.70				263,776.61

项目	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	263,776.61	25,097.64				288,874.25
合计	263,776.61	25,097.64				288,874.25

项目	2023年1月1日	本期变动金额				2023年03月31日
		计提	转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	288,874.25		56,040.29			232,833.96
合计	288,874.25		56,040.29			232,833.96

(九) 其他流动资产

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待抵扣进项税额	303,367.56	313,518.92	3,572,132.09	

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待认证进项税额	961,493.66	1,937,423.05	2,157,701.32	86,683.10
预缴所得税	1,864,654.62			
待摊费用	1,267,472.31	206,655.88	196,832.44	172,480.25
合计	4,396,988.15	2,457,597.85	5,926,665.85	259,163.35

(十) 其他非流动金融资产

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,247,718.23	5,398,195.97	6,000,000.00	
合计	5,247,718.23	5,398,195.97	6,000,000.00	

注：2021年12月，本公司以自有资金人民币600万元对浙江清科智芯科技有限公司投资。截至2023年3月31日，公司享有其17.55%的份额，本公司将持有的该项附有回售条款的股权投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

(十一) 固定资产

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	32,002,562.65	32,621,010.31	29,277,227.91	15,834,276.76
合计	32,002,562.65	32,621,010.31	29,277,227.91	15,834,276.76

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2020年1月1日	3,655,585.01	897,275.97		277,336.84	4,830,197.82
2. 本期增加金额	14,061,472.93	311,861.13		292,220.79	14,665,554.85
(1) 购置	3,999,145.50	272,540.25		241,411.99	4,513,097.74
(2) 企业合并增加	10,062,327.43	39,320.88		50,808.80	10,152,457.11
3. 本期减少金额	117,553.46	33,623.55			151,177.01
(1) 处置或报废	117,553.46	33,623.55			151,177.01
4. 2020年12月31日	17,599,504.48	1,175,513.55		569,557.63	19,344,575.66
二、累计折旧					
1. 2020年1月1日	697,186.13	388,211.86		104,710.12	1,190,108.11
2. 本期增加金额	1,959,690.30	288,678.54		124,219.79	2,372,588.63
(1) 计提	926,382.07	264,412.97		78,005.07	1,268,800.11
(2) 企业合并增加	1,033,308.23	24,265.57		46,214.72	1,103,788.52
3. 本期减少金额	20,405.42	31,942.35		50.07	52,397.84
(1) 处置或报废	20,405.42	31,942.35		50.07	52,397.84

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
4. 2020年12月31日	2,636,471.01	644,948.05		228,879.84	3,510,298.90
三、减值准备					
四、2020年12月31日账面价值	14,963,033.47	530,565.50		340,677.79	15,834,276.76

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2021年1月1日	17,599,504.48	1,175,513.55		569,557.63	19,344,575.66
2. 本期增加金额	15,655,692.18	818,911.28	433,853.11	206,837.35	17,115,293.92
(1) 购置	15,655,692.18	818,911.28	433,853.11	206,837.35	17,115,293.92
3. 本期减少金额	471,000.00			32,066.20	503,066.20
(1) 处置或报废	471,000.00			32,066.20	503,066.20
4. 2021年12月31日	32,784,196.66	1,994,424.83	433,853.11	744,328.78	35,956,803.38
二、累计折旧					
1. 2021年1月1日	2,636,471.01	644,948.05		228,879.84	3,510,298.90
2. 本期增加金额	2,865,379.33	375,955.03	24,284.86	117,289.35	3,382,908.57
(1) 计提	2,865,379.33	375,955.03	24,284.86	117,289.35	3,382,908.57
3. 本期减少金额	185,059.88			28,572.12	213,632.00
(1) 处置或报废	185,059.88			28,572.12	213,632.00
4. 2021年12月31日	5,316,790.46	1,020,903.08	24,284.86	317,597.07	6,679,575.47
三、减值准备					
四、2021年12月31日账面价值	27,467,406.20	973,521.75	409,568.25	426,731.71	29,277,227.91

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2022年1月1日	32,784,196.66	1,994,424.83	433,853.11	744,328.78	35,956,803.38
2. 本期增加金额	6,614,858.34	665,866.26	665,825.57	102,947.29	8,049,497.46
(1) 购置	6,614,858.34	665,866.26	665,825.57	102,947.29	8,049,497.46
3. 本期减少金额	478,427.63	124,206.56		41,310.97	643,945.16
(1) 处置或报废	478,427.63	124,206.56		41,310.97	643,945.16
4. 2022年12月31日	38,920,627.37	2,536,084.53	1,099,678.68	805,965.10	43,362,355.68
二、累计折旧					
1. 2022年1月1日	5,316,790.46	1,020,903.08	24,284.86	317,597.07	6,679,575.47
2. 本期增加金额	3,786,831.32	525,728.91	214,599.92	134,601.27	4,661,761.42
(1) 计提	3,786,831.32	525,728.91	214,599.92	134,601.27	4,661,761.42
3. 本期减少金额	454,408.38	117,995.76		27,587.38	599,991.52
(1) 处置或报废	454,408.38	117,995.76		27,587.38	599,991.52

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
4. 2022年12月31日	8,649,213.40	1,428,636.23	238,884.78	424,610.96	10,741,345.37
三、减值准备					
四、2022年12月31日账面价值	30,271,413.97	1,107,448.30	860,793.90	381,354.14	32,621,010.31

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2023年1月1日	38,920,627.37	2,536,084.53	1,099,678.68	805,965.10	43,362,355.68
2. 本期增加金额	731,946.90	22,084.54		30,000.00	784,031.44
(1) 购置	731,946.90	22,084.54		30,000.00	784,031.44
3. 本期减少金额	5,190.00	26,068.38		12,233.89	43,492.27
(1) 处置或报废	5,190.00	26,068.38		12,233.89	43,492.27
4. 2023年03月31日	39,647,384.27	2,532,100.69	1,099,678.68	823,731.21	44,102,894.85
二、累计折旧					
1. 2023年1月1日	8,649,213.40	1,428,636.23	238,884.78	424,610.96	10,741,345.37
2. 本期增加金额	1,164,582.30	140,770.18	62,267.70	31,840.29	1,399,460.47
(1) 计提	1,164,582.30	140,770.18	62,267.70	31,840.29	1,399,460.47
3. 本期减少金额	4,930.00	24,765.00		10,778.64	40,473.64
(1) 处置或报废	4,930.00	24,765.00		10,778.64	40,473.64
4. 2023年03月31日	9,808,865.70	1,544,641.41	301,152.48	445,672.61	12,100,332.20
三、减值准备					
四、2023年03月31日账面价值	29,838,518.57	987,459.28	798,526.20	378,058.60	32,002,562.65

(十二) 在建工程

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程项目	8,372,506.70	8,306,576.61	716,346.55	
合计	8,372,506.70	8,306,576.61	716,346.55	

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2023年03月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电力物联网智能设备产业化基地建设项目	8,372,506.70		8,372,506.70	8,306,576.61		8,306,576.61
合计	8,372,506.70		8,372,506.70	8,306,576.61		8,306,576.61

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电力物联网智能设备产业化基地建设项目	716,346.55		716,346.55			
合计	716,346.55		716,346.55			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2021年1月1日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2021年12月31日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
电力物联网智能设备产业化基地建设项目	240,000,000.00		716,346.55			716,346.55	0.30	—				自有资金
合计	240,000,000.00		716,346.55			716,346.55	0.30	—				

项目名称	预算数	2022年1月1日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2022年12月31日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
电力物联网智能设备产业化基地建设项目	240,000,000.00	716,346.55	7,590,230.06			8,306,576.61	3.46	7.22	123,666.60	123,666.60	4.70%	自有资金、银行借款
合计	240,000,000.00	716,346.55	7,590,230.06			8,306,576.61	3.46	7.22	123,666.60	123,666.60	4.70%	

项目名称	预算数	2023年1月1日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2023年03月31日	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
电力物联网智能设备产业化基地建设项目	240,000,000.00	8,306,576.61	65,930.09			8,372,506.70	3.49	8.24	184,155.70	60,489.10	4.70%	自有资金、银行借款
合计	240,000,000.00	8,306,576.61	65,930.09			8,372,506.70	3.49	8.24	184,155.70	60,489.10	4.70%	

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021年1月1日	7,483,000.64	7,483,000.64
2. 本期增加金额	5,233,765.68	5,233,765.68
(1) 新增租赁	5,233,765.68	5,233,765.68
3. 本期减少金额		
4. 2021年12月31日	12,716,766.32	12,716,766.32
二、累计折旧		
1. 2021年1月1日		
2. 本期增加金额	3,188,730.91	3,188,730.91
(1) 计提	3,188,730.91	3,188,730.91
3. 本期减少金额		
4. 2021年12月31日	3,188,730.91	3,188,730.91
三、减值准备		
四、2021年12月31日账面价值	9,528,035.41	9,528,035.41

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022年1月1日	12,716,766.32	12,716,766.32
2. 本期增加金额	4,827,362.74	4,827,362.74
(1) 新增租赁	4,827,362.74	4,827,362.74
3. 本期减少金额	1,922,878.83	1,922,878.83
(1) 处置	1,922,878.83	1,922,878.83
4. 2022年12月31日	15,621,250.23	15,621,250.23
二、累计折旧		
1. 2022年1月1日	3,188,730.91	3,188,730.91
2. 本期增加金额	4,245,434.82	4,245,434.82
(1) 计提	4,245,434.82	4,245,434.82
3. 本期减少金额	1,922,878.83	1,922,878.83
(1) 处置	1,922,878.83	1,922,878.83
4. 2022年12月31日	5,511,286.90	5,511,286.90
三、减值准备		
四、2022年12月31日账面价值	10,109,963.33	10,109,963.33

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023年1月1日	15,621,250.23	15,621,250.23
2. 本期增加金额	133,653.64	133,653.64
(1) 新增租赁	133,653.64	133,653.64
3. 本期减少金额	331,308.54	331,308.54
(1) 处置	331,308.54	331,308.54
4. 2023年03月31日	15,423,595.33	15,423,595.33
二、累计折旧		
1. 2023年1月1日	5,511,286.90	5,511,286.90
2. 本期增加金额	1,088,491.24	1,088,491.24
(1) 计提	1,088,491.24	1,088,491.24
3. 本期减少金额	205,095.78	205,095.78
(1) 处置	205,095.78	205,095.78
4. 2023年03月31日	6,394,682.36	6,394,682.36
三、减值准备		
四、2023年03月31日账面价值	9,028,912.97	9,028,912.97

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2020年1月1日		324,313.28		324,313.28
2. 本期增加金额		156,996.64	36,633.66	193,630.30
(1) 购置		123,828.32		123,828.32
(2) 企业合并增加		33,168.32	36,633.66	69,801.98
3. 本期减少金额				
4. 2020年12月31日		481,309.92	36,633.66	517,943.58
二、累计摊销				
1. 2020年1月1日		118,738.05		118,738.05
2. 本期增加金额		165,816.89	2,490.67	168,307.56
(1) 计提		163,052.86	1,382.01	164,434.87
(2) 企业合并增加		2,764.03	1,108.66	3,872.69
3. 本期减少金额				
4. 2020年12月31日		284,554.94	2,490.67	287,045.61
三、减值准备				
四、2020年12月31日账面价值		196,754.98	34,142.99	230,897.97

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2021年1月1日		481,309.92	36,633.66	517,943.58
2. 本期增加金额	19,693,600.00	2,901,950.03		22,595,550.03
(1) 购置	19,693,600.00	2,901,950.03		22,595,550.03
3. 本期减少金额				
4. 2021年12月31日	19,693,600.00	3,383,259.95	36,633.66	23,113,493.61
二、累计摊销				
1. 2021年1月1日		284,554.94	2,490.67	287,045.61
2. 本期增加金额	196,936.02	439,514.61	2,376.48	638,827.11
(1) 计提	196,936.02	439,514.61	2,376.48	638,827.11
3. 本期减少金额				
4. 2021年12月31日	196,936.02	724,069.55	4,867.15	925,872.72
三、减值准备				
四、2021年12月31日账面价值	19,496,663.98	2,659,190.40	31,766.51	22,187,620.89

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2022年1月1日	19,693,600.00	3,383,259.95	36,633.66	23,113,493.61
2. 本期增加金额		94,339.62		94,339.62
(1) 购置		94,339.62		94,339.62
3. 本期减少金额				
4. 2022年12月31日	19,693,600.00	3,477,599.57	36,633.66	23,207,833.23
二、累计摊销				
1. 2022年1月1日	196,936.02	724,069.55	4,867.15	925,872.72
2. 本期增加金额	393,872.04	345,626.81	2,376.48	741,875.33
(1) 计提	393,872.04	345,626.81	2,376.48	741,875.33
3. 本期减少金额				
4. 2022年12月31日	590,808.06	1,069,696.36	7,243.63	1,667,748.05
三、减值准备				
四、2022年12月31日账面价值	19,102,791.94	2,407,903.21	29,390.03	21,540,085.18

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2023年1月1日	19,693,600.00	3,477,599.57	36,633.66	23,207,833.23
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2023年03月31日	19,693,600.00	3,477,599.57	36,633.66	23,207,833.23
二、累计摊销				

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
1. 2023年1月1日	590,808.06	1,069,696.36	7,243.63	1,667,748.05
2. 本期增加金额	98,468.01	87,487.31	594.13	186,549.45
(1) 计提	98,468.01	87,487.31	594.13	186,549.45
3. 本期减少金额				
4. 2023年03月31日	689,276.07	1,157,183.67	7,837.76	1,854,297.50
三、减值准备				
四、2023年03月31日账面价值	19,004,323.93	2,320,415.90	28,795.90	21,353,535.73

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
		企业合并形成的	处置	
可若瑞娜电气有限公司		61,823,616.33		61,823,616.33
合计		61,823,616.33		61,823,616.33

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
		企业合并形成的	处置	
可若瑞娜电气有限公司	61,823,616.33			61,823,616.33
合计	61,823,616.33			61,823,616.33

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
		企业合并形成的	处置	
可若瑞娜电气有限公司	61,823,616.33			61,823,616.33
合计	61,823,616.33			61,823,616.33

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年03月31日
		企业合并形成的	处置	
可若瑞娜电气有限公司	61,823,616.33			61,823,616.33
合计	61,823,616.33			61,823,616.33

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 商誉减值测试涉及的资产组或资产组组合的构成情况如下：资产负债表日的测试范围为与商誉相关的最小资产组，本公司将与商誉相关的可若瑞娜电气有限公司经营性长期资产认定为商誉所在的资产组。

(2) 商誉减值测试的过程与方法

可若瑞娜商誉所在资产组	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
2020年12月31日商誉账面余额①	61,823,616.33	61,823,616.33	61,823,616.33	61,823,616.33
2020年1月1日商誉减值准备余额②				
商誉的账面价值③=①-②	61,823,616.33	61,823,616.33	61,823,616.33	61,823,616.33
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	15,455,904.08	15,455,904.08	15,455,904.08	15,455,904.08
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	77,279,520.41	77,279,520.41	77,279,520.41	77,279,520.41
资产组的账面价值⑥	9,816,290.31	10,369,777.48	10,326,597.92	9,168,040.09
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	87,095,810.72	87,649,297.89	87,606,118.33	86,447,560.50
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	112,468,900.00	112,468,900.00	110,483,700.00	93,718,200.00
2020年度商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧	不减值	不减值	不减值	不减值

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，2020年12月31日至2023年03月31日现金流量预测使用的税前折现率分别为15.28%、13.45%、13.43%、13.43%，预计未来现金流量采用的关键参数如下：

① 预测期：采用二段法对资产组组合的收益进行预测，将预测期划分为详细预测期和稳定期；

② 增长率：以近年来可若瑞娜电气有限公司实际经营业绩为基础，同时考虑当前及未来市场变化情况、地区发展情况，确定收入增长率；

③ 利润率：根据历史费用比率，考虑预测期降耗增效的因素，确定利润率；

④ 折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具《评估报告》（中铭评报字[2023]第16132号、16133号、16134号），2020年末至2022年12月末公司商誉未出现减值损失。

（3）业绩承诺的完成情况

根据股权转让协议，由上海缘实企业管理咨询中心（有限合伙）、上海丝格企业管理咨询中心（有限合伙）对可若瑞娜2020年度、2021年度、2022年度业绩承诺如下：

项目	2022年度	2021年度	2020年度
业绩承诺金额（万元）	1,565.00	1,485.00	670.00
实现净利润（万元）	1,599.90	1,521.64	718.19

项目	2022年度	2021年度	2020年度
完成比例	102.23%	102.47%	107.19%

(十六) 长期待摊费用

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年12月31日
装修费	385,530.95	2,338,108.85	1,016,370.94		1,707,268.86
合计	385,530.95	2,338,108.85	1,016,370.94		1,707,268.86

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年12月31日
装修费	1,707,268.86	3,512,100.66	2,567,084.92		2,652,284.60
合计	1,707,268.86	3,512,100.66	2,567,084.92		2,652,284.60

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2022年12月31日
装修费	2,652,284.60	1,110,779.41	2,539,371.54		1,223,692.47
合计	2,652,284.60	1,110,779.41	2,539,371.54		1,223,692.47

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2023年03月31日
装修费	1,223,692.47	119,266.06	102,014.52		1,240,944.01
合计	1,223,692.47	119,266.06	102,014.52		1,240,944.01

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2023年03月31日		2022年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,192,476.12	7,942,993.53	901,779.73	6,005,017.56
信用减值准备	5,517,866.32	36,612,281.83	4,719,009.54	31,289,280.84
租赁负债	1,470,258.53	8,612,370.96	1,791,782.17	10,672,853.27
可抵扣亏损	437,388.80	2,752,053.83		
其他非流动金融资产公允价值变动	113,049.82	753,665.49	90,270.60	601,804.03
小计	8,731,039.59	56,673,365.64	7,502,842.04	48,568,955.70
递延所得税负债：				
固定资产折旧	806,924.20	5,379,494.66	841,714.27	5,611,428.50
使用权资产	1,541,880.21	9,028,912.97	1,717,122.18	10,109,963.33
小计	2,348,804.41	14,408,407.63	2,558,836.45	15,721,391.83

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	904,665.17	6,031,101.10	151,362.86	1,009,085.76
信用减值准备	3,222,147.21	21,475,698.88	1,936,092.00	12,907,279.94
租赁负债	1,695,670.28	9,612,477.80		
小计	5,822,482.66	37,119,277.78	2,087,454.86	13,916,365.70
使用权资产	1,682,170.65	9,528,035.41		
小计	1,682,170.65	9,528,035.41		

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	2023年03月31日抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初互抵金额	2022年12月31日抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产	-1,370,210.71	7,360,828.88	-1,678,028.20	5,824,813.84
递延所得税负债	1,370,210.71	978,593.70	1,678,028.20	880,808.25

项目	递延所得税资产和负债期初互抵金额	2021年12月31日抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初互抵金额	2020年12月31日抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产	-1,682,170.65	4,140,312.01		2,087,454.86
递延所得税负债	1,682,170.65			

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
可抵扣暂时性差异	460,618.04	596,270.99	409,863.98	25,551.25
可抵扣亏损	17,130,467.12	14,574,024.69	5,094,596.73	69,939.21
合计	17,591,085.16	15,170,295.68	5,504,460.71	95,490.46

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
2024年度	490,347.61	490,347.61	490,347.61	
2025年度	344,145.86	344,145.86	344,145.86	69,939.21
2026年度	4,260,103.26	4,260,103.26	4,260,103.26	
2027年度	9,479,427.96	9,479,427.96		
2028年及以后年度	2,556,442.43			
合计	17,130,467.12	14,574,024.69	5,094,596.73	69,939.21

(十八)其他非流动资产

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预付长期资产购置款	28,708,539.35	27,708,539.35	23,339,001.19	4,485,000.00
合同资产	6,266,274.52	6,260,378.03	7,310,842.47	7,360,131.43
合计	34,974,813.87	33,968,917.38	30,649,843.66	11,845,131.43

(十九)短期借款

1. 短期借款分类

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00	5,000,000.00
票据贴现未终止确认	498,029.18	633,573.15	499,281.63	785,239.29
合计	30,498,029.18	35,633,573.15	35,499,281.63	5,785,239.29

(二十)应付票据

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	95,000,939.93	103,346,867.31	109,890,868.05	23,840,650.00
合计	95,000,939.93	103,346,867.31	109,890,868.05	23,840,650.00

(二十一)应付账款

1. 应付账款分类

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	130,379,422.06	139,133,235.92	172,561,212.47	151,960,145.32
1年以上	28,812,583.24	32,842,784.62	42,260,447.72	18,091,569.16
合计	159,192,005.30	171,976,020.54	214,821,660.19	170,051,714.48

2. 截止2023年03月31日,账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
乐清市诺玛克科技有限公司	3,893,768.11	未结算
烟台科大正信电气有限公司	3,027,136.15	未结算
南京普瑞电力科技有限公司	2,213,900.00	未结算
浙江绿丰电气有限公司	1,647,980.00	未结算
烟台东方科技环保节能有限公司	1,360,000.00	未结算
达得利电力设备有限公司	1,192,458.00	未结算
浙江元通线缆制造有限公司	1,101,923.97	未结算
合计	14,437,166.23	

(二十二) 合同负债

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预收商品款	13,815,158.11	9,730,442.80	15,475,761.55	8,607,828.63
合计	13,815,158.11	9,730,442.80	15,475,761.55	8,607,828.63

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
短期薪酬	3,366,191.56	22,768,698.54	21,714,711.51	4,420,178.59
离职后福利-设定提存计划	64,796.16	90,233.15	154,194.91	834.40
辞退福利		6,027.36	6,027.36	
合计	3,430,987.72	22,864,959.05	21,874,933.78	4,421,012.99

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
短期薪酬	4,420,178.59	43,245,697.30	40,254,147.22	7,411,728.67
离职后福利-设定提存计划	834.40	2,807,312.24	2,658,138.10	150,008.54
辞退福利		7,000.00	7,000.00	
合计	4,421,012.99	46,060,009.54	42,919,285.32	7,561,737.21

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
短期薪酬	7,411,728.67	54,995,060.39	53,765,963.54	8,640,825.52
离职后福利-设定提存计划	150,008.54	3,961,255.62	3,937,050.27	174,213.89
辞退福利		13,000.00	13,000.00	
合计	7,561,737.21	58,969,316.01	57,716,013.81	8,815,039.41

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年03月31日
短期薪酬	8,640,825.52	13,690,464.69	18,507,548.64	3,823,741.57
离职后福利-设定提存计划	174,213.89	1,042,791.80	1,017,729.98	199,275.71
辞退福利		16,000.00	16,000.00	
合计	8,815,039.41	14,749,256.49	19,541,278.62	4,023,017.28

2. 短期职工薪酬情况

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,304,596.58	21,009,911.22	19,989,680.38	4,324,827.42
职工福利费		248,901.14	248,901.14	
社会保险费	61,594.98	730,882.18	714,785.99	77,691.17
其中：医疗保险费	56,535.40	672,864.44	655,992.98	73,406.86

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工伤保险费	1,614.18	1,709.28	3,323.46	
生育保险费	3,445.40	56,308.46	55,469.55	4,284.31
住房公积金		779,004.00	761,344.00	17,660.00
合计	3,366,191.56	22,768,698.54	21,714,711.51	4,420,178.59

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	4,324,827.42	38,877,919.00	35,887,916.04	7,314,830.38
职工福利费		1,369,713.93	1,369,713.93	
社会保险费	77,691.17	1,642,049.14	1,623,306.02	96,434.29
其中：医疗保险费	73,406.86	1,494,433.44	1,480,010.29	87,830.01
工伤保险费		47,791.24	43,927.97	3,863.27
生育保险费	4,284.31	99,824.46	99,367.76	4,741.01
住房公积金	17,660.00	1,349,851.00	1,367,047.00	464.00
工会经费和职工教育经费		6,164.23	6,164.23	
合计	4,420,178.59	43,245,697.30	40,254,147.22	7,411,728.67

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	7,314,830.38	48,718,455.81	47,505,394.02	8,527,892.17
职工福利费		2,175,915.42	2,175,915.42	
社会保险费	96,434.29	2,277,407.60	2,262,415.54	111,426.35
其中：医疗保险费	87,830.01	2,123,053.45	2,109,696.66	101,186.80
工伤保险费	3,863.27	70,411.47	69,648.49	4,626.25
生育保险费	4,741.01	83,942.68	83,070.39	5,613.30
住房公积金	464.00	1,807,909.00	1,806,866.00	1,507.00
工会经费和职工教育经费		15,372.56	15,372.56	
合计	7,411,728.67	54,995,060.39	53,765,963.54	8,640,825.52

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年03月31日
工资、奖金、津贴和补贴	8,527,892.17	11,869,607.85	16,711,031.54	3,686,468.48
职工福利费		730,502.00	729,799.76	702.24
社会保险费	111,426.35	604,613.84	590,568.34	125,471.85
其中：医疗保险费	101,186.80	562,787.46	549,624.03	114,350.23
工伤保险费	4,626.25	18,795.29	18,256.88	5,164.66
生育保险费	5,613.30	23,031.09	22,687.43	5,956.96
住房公积金	1,507.00	481,891.00	472,299.00	11,099.00
工会经费和职工教育经费		3,850.00	3,850.00	
合计	8,640,825.52	13,690,464.69	18,507,548.64	3,823,741.57

3. 设定提存计划情况

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
基本养老保险	61,750.40	86,541.32	147,457.32	834.40
失业保险费	3,045.76	3,691.83	6,737.59	
合计	64,796.16	90,233.15	154,194.91	834.40

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
基本养老保险	834.40	2,718,037.02	2,573,627.36	145,244.06
失业保险费		89,275.22	84,510.74	4,764.48
合计	834.40	2,807,312.24	2,658,138.10	150,008.54

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
基本养老保险	145,244.06	3,844,545.80	3,821,099.70	168,690.16
失业保险费	4,764.48	116,709.82	115,950.57	5,523.73
合计	150,008.54	3,961,255.62	3,937,050.27	174,213.89

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年03月31日
基本养老保险	168,690.16	1,011,700.58	987,567.32	192,823.42
失业保险费	5,523.73	31,091.22	30,162.66	6,452.29
合计	174,213.89	1,042,791.80	1,017,729.98	199,275.71

(二十四) 应交税费

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税	726,998.50	10,409,003.36	3,208,281.08	9,901,445.75
企业所得税	298,716.51	4,161,580.12	1,459,790.16	3,389,586.55
城市维护建设税	124,366.95	675,791.41	452,118.37	642,866.56
教育费附加	61,102.53	310,015.76	214,315.56	302,108.69
地方教育费附加	40,735.02	206,677.17	142,877.02	201,405.78
个人所得税	189,808.47	103,294.20	82,381.62	137,865.67
印花税	147,434.33	243,790.15	68,506.69	53,893.49
其他		300.00		
合计	1,589,162.31	16,110,452.17	5,628,270.50	14,629,172.49

(二十五) 其他应付款

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应付款项	2,004,455.08	2,781,915.35	1,818,109.64	11,937,860.35
合计	2,004,455.08	2,781,915.35	1,818,109.64	11,937,860.35

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金	11,256.65	11,256.65	11,756.65	10,256.65
应付代付款项	871,028.03	1,281,670.39	764,607.74	760,302.13
股权转让款				10,000,000.00
其他	1,122,170.40	1,488,988.31	1,041,745.25	1,167,301.57
合计	2,004,455.08	2,781,915.35	1,818,109.64	11,937,860.35

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
一年内到期的长期借款	1,006,721.01	1,006,721.01			
一年内到期的租赁负债	3,321,058.26	4,556,215.95	3,210,402.56	2,073,710.55	
一年内到期的长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
合计	14,327,779.27	15,562,936.96	13,210,402.56	2,073,710.55	

(二十七) 其他流动负债

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
未终止确认的汇票背书或贴现	5,473,011.00	21,613,370.00	6,311,148.00	3,390,000.00
待转销项税额	369,979.91	429,062.22	787,184.39	48,620.62
合计	5,842,990.91	22,042,432.22	7,098,332.39	3,438,620.62

(二十八) 长期借款

项目	2023年03月31日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
抵押借款	5,148,008.33	4.70%	5,148,008.33	4.70%				
保证借款	9,506,721.01	3.70%	10,006,721.01	3.70%				
减：一年内到期的长期借款	1,006,721.01		1,006,721.01					
合计	13,648,008.33		14,148,008.33					

(二十九) 租赁负债

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2021年1月1日
租赁付款额	9,102,891.46	11,267,977.54	10,280,901.76	7,834,623.65
减：未确认融资费用	490,520.50	595,124.27	668,423.96	426,343.66
减：一年内到期的租赁负债	3,321,058.26	4,556,215.95	3,210,402.56	2,073,710.55
合计	5,291,312.70	6,116,637.32	6,402,075.24	5,334,569.44

(三十)长期应付款

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付股权转让款			10,000,000.00	20,000,000.00
合计			10,000,000.00	20,000,000.00

(三十一)股本

投资者名称	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
上海东诗企业管理咨询中心(有限合伙)	13,769,538.00	13,769,538.00	13,769,538.00	13,769,538.00
深圳市慧悦成长投资基金企业(有限合伙)	6,738,845.00	6,738,845.00	6,738,845.00	6,738,845.00
上海卓蓝企业管理咨询中心(有限合伙)	5,238,803.00	5,238,803.00	5,238,803.00	5,238,803.00
上海顺之鸿企业管理咨询中心(有限合伙)	5,106,571.00	5,106,571.00	5,106,571.00	5,106,571.00
魏文辉	4,903,480.00	4,903,480.00	4,903,480.00	4,903,480.00
财通创新投资有限公司	4,286,019.00	4,286,019.00	4,286,019.00	4,286,019.00
海宁市泛半导体产业投资有限公司	4,076,433.00	4,076,433.00	4,076,433.00	4,076,433.00
佛山市招科创新智能产业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,076,433.00	4,076,433.00	4,076,433.00	4,076,433.00
李午子	3,740,412.00	3,740,412.00		
天津智慧一号能源股权投资合伙企业(有限合伙)	3,057,325.00	3,057,325.00	3,057,325.00	3,057,325.00
徐鹏	3,017,526.00	3,017,526.00	3,017,526.00	3,017,526.00
深圳盈泰泓康创业投资合伙企业(有限合伙)	2,513,248.00	2,513,248.00	2,513,248.00	2,513,248.00
彭齐放	2,381,254.00	2,381,254.00	2,381,254.00	2,381,254.00
长沙潇湘智兴私募股权基金合伙企业(有限合伙)	2,038,216.00	2,038,216.00	2,038,216.00	2,038,216.00
天津弘拓管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,038,216.00	2,038,216.00	2,038,216.00	2,038,216.00
合肥兴邦先进制造股权投资合伙企业(有限合伙)	2,038,216.00	2,038,216.00	2,038,216.00	2,038,216.00
李香阶	1,870,112.00	1,870,112.00	1,870,112.00	1,870,112.00
北京熠辉时代投资合伙企业(有限合伙)	1,571,629.00	1,571,629.00	1,571,629.00	1,571,629.00
宁波熠辉嘉泰创业投资合伙企业(有限合伙)	1,047,772.00	1,047,772.00	1,047,772.00	1,047,772.00
北京德源盛通创业投资合伙企业(有限合伙)	1,019,109.00	1,019,109.00	1,019,109.00	1,019,109.00
无锡金投嘉泰投资企业(有限合伙)	886,745.00	886,745.00	886,745.00	886,745.00
烟台睿正天阔股权投资合伙企业(有限合伙)	793,753.00	793,753.00	793,753.00	793,753.00
睿坤津祥咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	793,753.00	793,753.00	793,753.00	793,753.00
吴高群	713,375.00	713,375.00	713,375.00	713,375.00
刘志刚	523,880.00	523,880.00	523,880.00	523,880.00
麻菊茹	523,880.00	523,880.00	523,880.00	523,880.00
张斌	523,880.00	523,880.00	523,880.00	523,880.00

投资者名称	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
闫鹏	523,880.00	523,880.00	523,880.00	523,880.00
马仁增	509,555.00	509,555.00	509,555.00	509,555.00
互动派科技股份有限公司	509,555.00	509,555.00	509,555.00	509,555.00
吴家齐	377,191.00	377,191.00	377,191.00	377,191.00
深圳开源证券投资有限公司	305,732.00	305,732.00	305,732.00	305,732.00
刘芳丽	261,940.00	261,940.00	261,940.00	261,940.00
张琳	261,940.00	261,940.00	261,940.00	261,940.00
镇晓丹			3,740,412.00	3,740,412.00
合计	82,038,216.00	82,038,216.00	82,038,216.00	82,038,216.00

注(1)：2020年5月12日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司增加注册资本252.53万元，注册资本由2,777.78万元变更为3,030.31万元，其中烟台睿正天阔股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市慧悦成长投资基金企业（有限合伙）、睿坤津祥咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称三家新股东）分别增加注册资本42.09万元，本期三家新股东已分别实缴500.00万元，共计实缴1,500.00万元，其中计入实收资本126.27万元，计入资本公积1,373.73万元；彭齐放增加注册资本126.26万元，本期彭齐放实缴1,500万元，其中计入实收资本126.26万元，计入资本公积1,373.74万元。

注(2)：2020年6月9日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本变更为3,242.21万元，其中财通创新投资有限公司增加注册资本136.14万元，本期财通创新投资有限公司实缴1,797.05万元，其中计入实收资本136.14万元，计入资本公积1,660.91万元；深圳市慧悦成长投资基金企业（有限合伙）增加注册资本75.76万元，本期深圳市慧悦成长投资基金企业（有限合伙）实缴1,000.00万元，其中计入实收资本75.76万元，计入资本公积924.24万元。

注(3)：2020年9月30日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本变更为4,041.95万元，其中马仁增、互动派科技股份有限公司分别增加注册资本27.02万元，本期马仁增、互动派科技股份有限公司分别实缴500.00万元，其中计入实收资本54.04万元，计入资本公积945.96万元；无锡金投嘉泰投资企业（有限合伙）增加注册资本27.02万元，本期无锡金投嘉泰投资企业（有限合伙）实缴500.00万元，其中计入实收资本27.02万元，计入资本公积472.98万元；深圳开源证券投资有限公司增加注册资本16.20万元，本期深圳开源证券投资有限公司实缴300.00万元，其中计入实收资本16.20万元，计入资本公积283.80万元；海宁市泛半导体产业投资有限公司增加注册资本216.15万元，本期海宁市泛半导体产业投资有限公司实缴4,000.00万元，其中计入实收资本216.15万元，计入资本公积3,783.85万元，北京德源盛通创业投资合伙企业（有限合伙）增加注册资本54.04万元，本期北京德源盛通创业投资合伙企业（有限合伙）实缴1,000.00万元，其中计入实收资本54.04万元，计入资本公积945.96万元；长沙潇湘智兴私募股权基金合伙企业（有限合伙）增加注册资本108.07万元，本期长沙潇湘智兴私募股权基金合伙企业（有限合伙）实缴2,000.00万元，其中计入实收资本108.07万元，计入资本公积1,891.93万元；佛山市招科创新智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）增加注册资本216.15万元，本期佛山市招科创新智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）实缴4,000.00万元，其中计入实收资本216.15万元，计入资本公积3,783.85万元；天津弘拓管理咨询合伙企业（有限合伙）增加注册资本108.07万元，本期天津弘拓管理咨询合伙企业（有限合伙）实缴2,000.00万元，其中计入实收资本108.07万元，计入资本公积1,891.93万元。

注(4)：2020年11月13日，根据有限公司股东会决议、北京三清互联科技股份有限公司（筹）发起人协议以及公司章程的规定，有限公司以2020年9月30日为基准日，经审计的净资产304,106,366.32元按照1:0.132912比例折成

40,419,494股（每股人民币1元），整体改制变更为股份有限公司，公司盈余公积286.13万元、未分配利润3,727.46万元转入资本公积。

注(5)：2020年11月26日，根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，公司股本变更为4,241.89万元，其中吴高群增加股本37.83万元、天津智慧一号能源股权投资合伙企业（有限合伙）增加股本162.11万元，本期吴高群实缴700.00万元，其中计入股本37.83万元，计入资本公积662.17万元，天津智慧一号能源股权投资合伙企业（有限合伙）实缴3,000.00万元，其中计入股本162.11万元，计入资本公积2,837.89万元。

注(6)：2020年11月27日，根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，公司以总股本42,418,854股为基数，以资本公积向全体股东每1股转增0.8859538261股，合计转增37,581,146股，公司股本总额增加至8,000万元。

注(7)：2020年12月17日，根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，公司股本变更为8,203.82万元，增加的203.82万元由合肥兴邦先进制造股权投资合伙企业（有限合伙）认缴，本期合肥兴邦先进制造股权投资合伙企业（有限合伙）实缴2,000.00万元，其中计入股本203.82万元，计入资本公积1,796.18万元。

(三十二) 资本公积

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
股本溢价	30,222,200.00	286,427,096.32	37,581,146.00	279,068,150.32
合计	30,222,200.00	286,427,096.32	37,581,146.00	279,068,150.32

注：报告期内的资本公积增加28,858.88万元见本公司附注五、（三十一）注（1）-注（5）及注（7）。报告期内资本公积减少3,758.11万元见本公司附注五、（三十一）注（6）。

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
股本溢价	279,068,150.32			279,068,150.32
合计	279,068,150.32			279,068,150.32

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
股本溢价	279,068,150.32			279,068,150.32
合计	279,068,150.32			279,068,150.32

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年03月31日
股本溢价	279,068,150.32			279,068,150.32
合计	279,068,150.32			279,068,150.32

(三十三) 盈余公积

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
法定盈余公积	2,861,306.25	2,519,935.31	2,861,306.25	2,519,935.31
合计	2,861,306.25	2,519,935.31	2,861,306.25	2,519,935.31

注：报告期内的盈余公积减少286.13万元见本公司附注五、（三十一）注（6）。

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
法定盈余公积	2,519,935.31	4,114,488.71		6,634,424.02
合计	2,519,935.31	4,114,488.71		6,634,424.02

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
法定盈余公积	6,634,424.02	4,854,793.72		11,489,217.74
合计	6,634,424.02	4,854,793.72		11,489,217.74

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年03月31日
法定盈余公积	11,489,217.74			11,489,217.74
合计	11,489,217.74			11,489,217.74

(三十四) 未分配利润

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
调整前上期末未分配利润	106,625,660.40	57,303,945.32	10,766,111.23	21,553,686.31
调整后期初未分配利润	106,625,660.40	57,303,945.32	10,766,111.23	21,553,686.31
加：本期归属于母公司股东的净利润	5,487,012.70	54,176,508.80	50,652,322.80	29,006,940.30
减：提取法定盈余公积		4,854,793.72	4,114,488.71	2,519,935.31
转作股本的普通股股利				37,274,580.07
期末未分配利润	112,112,673.10	106,625,660.40	57,303,945.32	10,766,111.23

(三十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2023年1-3月		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	80,599,385.34	55,117,579.57	577,099,665.06	421,776,318.24
二、其他业务收入	1,536.81		1,047,250.60	
合计	80,600,922.15	55,117,579.57	578,146,915.66	421,776,318.24

项目	2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	485,539,065.09	359,224,244.29	239,796,262.59	171,792,599.28
二、其他业务收入	1,136,149.13	365,244.61	614.11	
合计	486,675,214.22	359,589,488.90	239,796,876.70	171,792,599.28

(三十六) 税金及附加

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
城市维护建设税	136,927.59	1,160,132.89	1,306,369.83	1,123,973.97
教育费附加	99,095.50	897,744.10	986,747.39	828,199.33
印花税	147,308.94	449,277.46	413,456.10	197,657.29
其他	400.00	18,795.16	24,923.66	87.82
合计	383,732.03	2,525,949.61	2,731,496.98	2,149,918.41

(三十七)销售费用

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
职工薪酬	4,342,628.94	13,444,448.64	9,362,996.60	4,578,373.79
投标费用	656,136.70	2,319,730.76	2,053,251.64	2,447,112.86
差旅交通费	1,085,207.97	4,617,357.29	3,529,854.51	1,788,526.83
业务招待费	820,530.60	3,420,106.17	2,398,359.99	1,310,662.61
办公及运营费	84,141.91	597,456.67	510,411.64	169,990.56
宣传费	24,054.17	464,463.46	388,338.84	262,432.38
房租及物业	117,517.21	532,237.87	463,574.14	367,415.90
折旧费	29,134.52	87,884.98	51,884.13	25,390.34
售后费用	388,502.50	1,913,255.92	1,782,627.25	1,550,069.65
包装费	522,696.44	2,760,514.84	1,840,807.39	596,099.89
其他	107,460.86	943,637.13	357,126.88	315,614.17
合计	8,178,011.82	31,101,093.73	22,739,233.01	13,411,688.98

(三十八)管理费用

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
职工薪酬	2,895,176.38	11,812,412.39	9,660,885.89	5,567,651.14
办公及运营费	440,036.91	1,209,620.57	891,758.41	459,958.61
房租物业水电费	790,756.31	1,131,658.41	692,923.63	327,326.85
差旅交通费	61,714.50	228,667.71	240,439.80	153,517.07
业务招待费	476,240.22	1,536,557.77	584,141.56	342,690.70
咨询服务费	833,401.06	4,939,894.73	2,821,157.60	2,082,270.31
折旧及摊销费	659,567.31	2,568,803.63	847,176.78	255,610.18
其他	175,820.45	907,998.70	701,127.17	867,368.55
合计	6,332,713.14	24,335,613.91	16,439,610.84	10,056,393.41

(三十九)研发费用

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
职工薪酬	2,811,680.37	13,512,478.75	11,924,116.15	5,653,088.62
直接材料	531,327.50	4,641,006.60	3,560,215.41	1,570,436.76
实验检测费	384,268.64	3,232,818.92	4,389,679.86	3,078,247.84
折旧与摊销	190,876.93	717,367.20	703,998.07	173,084.12
差旅费及其他	2,323.59	359,075.00	922,451.81	914,055.36
合计	3,920,477.03	22,462,746.47	21,500,461.30	11,388,912.70

(四十)财务费用

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
利息支出	470,311.75	1,964,065.92	845,696.10	86,496.49
减：利息收入	339,153.59	1,946,224.30	4,081,790.84	1,673,027.58
汇兑损失		27,134.77	142,715.76	

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
手续费支出	22,383.64	157,718.76	142,482.11	55,114.34
贷款担保费			100,000.00	50,000.00
合计	153,541.80	202,695.15	-2,850,896.87	-1,481,416.75

(四十一)其他收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度	与资产相关/ 与收益相关
软件产品超税负返还款	6,224,174.10	2,637,508.16	6,097,057.96	5,330,298.10	与收益相关
电子信息产业补贴		834,786.00	1,500,000.00		与收益相关
企业吸纳重点群体就业享受税收 优惠款		182,000.00			与收益相关
增值税减免		106,600.00			与收益相关
稳岗补贴	11,600.00	164,233.65	12,076.10	535.80	与收益相关
高新技术企业研发补助		188,700.00			与收益相关
高新技术企业认定奖励			200,000.00		与收益相关
文创产业提质扩容专项培训补助			100,800.00		与收益相关
其他	32,657.76	97,305.36	89,466.87	58,661.49	与收益相关
合计	6,268,431.86	4,211,133.17	7,999,400.93	5,389,495.39	

(四十二)投资收益

类别	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
处置应收款项融资确认的投资收益	-2,456.03	-348,801.48	-652,737.19	-266,204.50
理财利息收入				762,776.73
债务重组收益		36,329.00		
其他			-229,250.82	
合计	-2,456.03	-312,472.48	-881,988.01	496,572.23

(四十三)公允价值变动收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
交易性金融资产	-150,477.74	-601,804.03		
合计	-150,477.74	-601,804.03		

(四十四)信用减值损失

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
应收票据信用减值损失	87,225.99	-62,759.89	-149,000.00	-8,500.00
应收账款信用减值损失	-5,394,456.56	-13,383,321.42	-8,441,253.54	-1,697,491.48
其他应收款信用减值损失	119,882.53	1,233,483.52	-357,353.13	-1,203,596.08
合计	-5,187,348.04	-12,212,597.79	-8,947,606.67	-2,909,587.56

(四十五) 资产减值损失

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
存货跌价损失	-2,274,059.72	-4,020,727.18	-4,324,688.80	-437,357.05
合同资产减值损失	98,706.78	-1,026,978.61	-831,819.00	-364,278.90
合计	-2,175,352.94	-5,047,705.79	-5,156,507.80	-801,635.95

(四十六) 资产处置收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	21,369.76		-247,887.02	
合计	21,369.76		-247,887.02	

(四十七) 营业外收入

项目	2023年1-3月		2022年度		2021年度		2020年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他					4,847.00	4,847.00	6,607.60	6,607.60
合计					4,847.00	4,847.00	6,607.60	6,607.60

(四十八) 营业外支出

项目	2023年1-3月		2022年度		2021年度		2020年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,500.00	10,500.00						
非流动资产损坏报废损失	1,865.53	1,865.53	25,935.95	25,935.95	7,494.08	7,494.08	13,707.40	13,707.40
罚款及滞纳金			10,440.00	10,440.00	53,896.57	53,896.57	1,459.98	1,459.98
其他支出			20,000.00	20,000.00	15,920.00	15,920.00		
合计	12,365.53	12,365.53	56,375.95	56,375.95	77,310.65	77,310.65	15,167.38	15,167.38

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,176,222.35	8,191,695.83	8,776,130.87	5,216,059.57
递延所得税费用	-1,438,229.59	-803,693.58	-2,052,857.15	-552,850.84
合计	737,992.76	7,388,002.25	6,723,273.72	4,663,208.73

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
利润总额	5,276,668.10	61,722,675.68	59,218,767.84	34,645,065.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	791,500.22	9,258,401.35	8,882,815.18	5,196,759.75
子公司适用不同税率的影响	-137,937.05	-374,916.88	-677,189.15	715,465.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,195.72	897,232.34	492,133.46	103,261.46
使用前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				-122,010.00
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	474,530.57	1,769,969.43	1,207,250.88	23,872.62
研发费用加计扣除的影响	-570,296.70	-3,320,333.42	-3,181,736.65	-1,254,140.73
固定资产加计扣除的影响		-842,350.57		
所得税费用	737,992.76	7,388,002.25	6,723,273.72	4,663,208.73

(五十) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
利息收入	333,801.93	1,813,970.58	2,242,524.63	460,202.40
政府补助收入	44,419.80	1,573,625.01	1,902,342.97	59,197.29
收回保证金及押金	319,349.75	1,723,281.06	1,265,129.06	
收到的合并范围外的往来款		242,154.49		
其他			52,202.00	6,807.60
合计	697,571.48	5,353,031.14	5,462,198.66	526,207.29

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
手续费支出	22,383.64	157,718.76	142,482.11	55,114.34
付现期间费用	8,763,790.16	36,200,570.59	29,843,555.48	18,571,936.88
支付保证金及押金	58,200.00	390,849.23	1,416,905.72	1,099,644.51
支付的合并范围外的往来款			9,242,154.49	
其他	10,500.00	30,440.00	71,447.68	1,459.98
合计	8,854,873.80	36,779,578.58	40,716,545.48	19,728,155.71

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
收回对外借款及利息		14,468,128.12	13,843,600.00	875,730.09
合计		14,468,128.12	13,843,600.00	875,730.09

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
支付对外借款				25,000,000.00
合计				25,000,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
未终止确认的银行承兑汇票贴现收到的现金		633,413.81	498,533.33	783,419.50
收到的票据保证金	13,153,390.05			
合计	13,153,390.05	633,413.81	498,533.33	783,419.50

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
支付的租赁负债本金和利息	2,233,567.33	4,692,648.49	3,628,921.71	
支付的票据保证金		2,856,521.96	81,876,146.83	3,840,650.00
支付的担保费			100,000.00	53,000.00
合计	2,233,567.33	7,549,170.45	85,605,068.54	3,893,650.00

(五十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	4,538,675.34	54,334,673.43	52,495,494.12	29,981,856.27
加：资产减值准备	2,175,352.94	5,047,705.79	5,156,507.80	801,635.95
信用减值损失	5,187,348.04	12,212,597.79	8,947,606.67	2,909,587.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,399,460.47	4,661,761.42	3,382,908.57	1,268,800.11
使用权资产折旧	1,088,491.24	4,245,434.82	3,188,730.91	
无形资产摊销	186,549.45	741,875.33	638,827.11	164,434.87
长期待摊费用摊销	102,014.52	2,539,371.54	2,567,084.92	1,016,370.94
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）	-21,369.76		247,887.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,865.53	25,935.95	7,494.08	13,707.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	150,477.74	601,804.03		
财务费用（收益以“-”号填列）	464,960.09	1,858,069.26	-761,363.36	-1,078,148.48
投资损失（收益以“-”号填列）			229,250.82	-762,776.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,536,015.04	-1,684,501.83	-2,052,857.15	-552,850.84

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	97,785.45	880,808.25		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,656,450.32	29,102,691.92	-60,487,094.74	-20,924,412.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,938,338.90	-77,322,147.83	-136,372,439.00	-37,828,041.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,360,517.57	-20,404,913.80	143,000,631.86	61,864,280.27
经营活动产生的现金流量净额	-114,119,710.78	16,841,166.07	20,188,669.63	36,874,443.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
3. 现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	55,977,410.10	161,276,796.13	159,279,076.85	252,134,149.98
减：现金的期初余额	161,276,796.13	159,279,076.85	252,134,149.98	37,630,095.75
现金及现金等价物净增加额	-105,299,386.03	1,997,719.28	-92,855,073.13	214,504,054.23

2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				50,000,000.00
其中：可若瑞娜电气有限公司				50,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物			5,758,256.58	434,819.72
其中：可若瑞娜电气有限公司				434,819.72
天津智通物联科技有限公司			5,758,256.58	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		10,000,000.00	10,000,000.00	
其中：可若瑞娜电气有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00	
取得子公司支付的现金净额		10,000,000.00	4,241,743.42	49,565,180.28

4. 现金及现金等价物

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一、现金	55,977,410.10	161,276,796.13	159,279,076.85	252,134,149.98
其中：库存现金	3,141.50	2,212.60	60,001.50	
可随时用于支付的银行存款	55,974,268.60	161,274,583.53	159,219,075.35	252,134,149.98
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物余额	55,977,410.10	161,276,796.13	159,279,076.85	252,134,149.98

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023年03月31日	
	账面价值	受限原因
货币资金	97,715,391.74	银行承兑汇票保证金、履约保证金

项目	2023年03月31日	
	账面价值	受限原因
应收票据	5,824,977.10	票据贴现
无形资产	19,004,323.93	借款抵押
合计	122,544,692.77	

(五十三) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2023年03月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	1.36	6.8717	9.35
其中：美元	1.36	6.8717	9.35
合计	---	---	9.35

项目	2022年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	1.36	6.9649	9.47
其中：美元	1.36	6.9649	9.47
合计	---	---	9.47

项目	2021年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	249,970.22	6.3757	1,593,735.13
其中：美元	249,970.22	6.3757	1,593,735.13
应收账款	485,600.00	6.3757	3,096,039.92
其中：美元	485,600.00	6.3757	3,096,039.92
合计	---	---	3,187,470.26

六、 合并范围的变更

(一) 报告期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期末被 购买方的净利润
可若瑞娜电气有限公司	2020-12-1	80,000,000.00	80.00	收购股权	2020-12-1	取得控制权	31,624,568.09	4,874,579.85
天津智通物联科技有限公司	2021-2-1		51.00	收购股权	2021-2-1	取得控制权	20,189,518.60	-2,449,199.94

2. 合并成本及商誉

合并成本	可若瑞娜电气有限公司	天津智通物联科技有限公司
现金	80,000,000.00	
合并成本合计	80,000,000.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,176,383.67	-229,250.82
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	61,823,616.33	229,250.82

注：鉴于天津智通物联科技有限公司成立后无业务发生，自身不具有投入、加工处理过程和产出能力。该合并不构成业务，交易实际是收购已经成立的“空壳”公司，公司此次收购不产生商誉。

大额商誉形成的主要原因：

2020年度，公司收购可若瑞娜电气有限公司80%股权，合并成本为80,000,000.00元。购买日，可若瑞娜电气有限公司可辨认净资产公允价值为22,720,479.59元，归属于公司的可辨认净资产公允价值为18,176,383.67元，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61,823,616.33元确认为商誉。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	可若瑞娜电气有限公司		天津智通物联科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	1,291,489.92	1,291,489.92	5,758,256.58	5,758,256.58
应收款项	33,327,839.02	33,327,839.02		
预付款项	654,986.45	654,986.45	1,242,302.00	1,242,302.00
其他应收款	32,299.23	32,299.23		
存货	12,686,804.04	12,686,804.04	6,637.17	6,637.17
合同资产	181,130.05	181,130.05		
其他流动资产			280.00	280.00
固定资产	9,048,668.59	9,048,668.59		
无形资产	65,929.29	65,929.29		
长期待摊费用	86,896.58	86,896.58		
递延所得税资产	285,224.77	285,224.77		
其他非流动资产	118,811.92	118,811.92	2,000,000.00	2,000,000.00
负债：				
应付账款	32,024,053.02	32,024,053.02	6,637.17	6,637.17
合同负债	179,203.54	179,203.54		
应付职工薪酬	48,704.00	48,704.00		
应交税费	2,595,112.42	2,595,112.42		
其他应付款	189,230.83	189,230.83	9,000,350.00	9,000,350.00

公司名称	可若瑞娜电气有限公司		天津智通物联科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他流动负债	23,296.46	23,296.46		
净资产：	22,720,479.59	22,720,479.59	488.58	488.58
减：少数股东权益	4,544,095.92	4,544,095.92	229,739.40	229,739.40
取得的归属于收购方份额	18,176,383.67	18,176,383.67	-229,250.82	-229,250.82

可若瑞娜电气有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司根据同致信德（北京）资产评估有限公司出具的同致信德评报字（2020）第 070001 号评估报告并综合考虑评估基准日至购买日期间的资产价值变动情况等因素后确定购买日可若瑞娜电气有限公司的可辨认资产、负债公允价值。

（二）合并范围发生变化的其他原因

2020年6月19日，公司新设立全资子公司天津清源华越科技有限公司；2020年9月11日公司新设立全资子公司浙江智睿电力设备有限公司，上述公司均于2020年纳入合并财务报表。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津清源华越科技有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00		设立
浙江智睿电力设备有限公司	海宁市	海宁市	制造业	100.00		设立
可若瑞娜电气有限公司	温州市	温州市	制造业	80.00		收购
天津智通物联科技有限公司	天津市	天津市	制造业	51.00		收购

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	2020 年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	可若瑞娜电气有限公司	20.00%	974,915.97		5,519,011.89

序号	公司名称	2021 年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	可若瑞娜电气有限公司	20.00%	3,043,279.29		8,562,291.18
2	天津智通物联科技有限公司	49.00%	-1,200,107.97		-970,368.57

序号	公司名称	2022 年度			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	可若瑞娜电气有限公司	20.00%	3,249,273.92		11,811,565.10
2	天津智通物联科技有限公司	49.00%	-3,091,109.29		-4,061,477.86

序号	公司名称	2023 年 1-3 月			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	可若瑞娜电气有限公司	20.00%	-398,270.21		17,773,294.89
2	天津智通物联科技有限公司	49.00%	-550,067.15		-4,611,545.01

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	2023 年 03 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
可若瑞娜电气	125,666,126.23	11,505,402.29	137,171,528.52	47,929,037.01	376,017.08	48,305,054.09

子公司名称	2023年03月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
有限公司						
天津智通物联科技有限公司	6,027,481.04	4,803,571.88	10,831,052.92	20,710,736.61		20,710,736.61

子公司名称	2022年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
可若瑞娜电气有限公司	118,261,432.13	11,548,882.49	129,810,314.62	70,326,278.96	426,210.16	70,752,489.12
天津智通物联科技有限公司	8,160,149.58	3,950,804.85	12,110,954.43	20,868,052.09		20,868,052.09

子公司名称	2021年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
可若瑞娜电气有限公司	110,765,736.68	11,761,262.88	122,526,999.56	78,236,545.92	1,478,997.73	79,715,543.65
天津智通物联科技有限公司	12,876,605.58	4,491,022.75	17,367,628.33	19,816,339.69		19,816,339.69

子公司名称	2020年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
可若瑞娜电气有限公司	57,635,520.12	9,671,167.08	67,306,687.20	39,711,627.76		39,711,627.76

子公司名称	2023年1-3月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
可若瑞娜电气有限公司	11,471,072.98	-1,991,351.07	-1,991,351.07	-23,077,766.37
天津智通物联科技有限公司	1,571,572.50	-1,122,586.03	-1,122,586.03	511,586.49

子公司名称	2022年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
可若瑞娜电气有限公司	137,451,086.84	16,246,369.59	16,246,369.59	5,320,482.71
天津智通物联科技有限公司	8,858,921.45	-6,308,386.30	-6,308,386.30	-2,855,218.17

子公司名称	2021年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
可若瑞娜电气有限公司	141,696,750.53	15,216,396.47	15,216,396.47	10,915,074.42
天津智通物联科技有限公司	20,189,518.60	-2,449,199.94	-2,449,199.94	1,137,228.78

子公司名称	2020年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
可若瑞娜电气有限公司	31,624,568.09	4,874,579.85	4,874,579.85	7,954,256.48

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

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

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司负责公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与美元计价的货币资金、应收账款有关，除下属子公司出口销售使用美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等计息借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债和金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。如果利率上升会增加新增借款的成本以及本公司尚未偿还的以浮动利率计息的借款的利息支出，会对本公司的财务状况产生重大的不利影响。管理层持续监控本公司利率水平并依据最新的市场状况及时做出调整。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司无母公司，本公司实际控制人为魏文辉，共计持有本公司 27.95%股本。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
浙江清芯微电子有限公司	参股公司之全资子公司
北京得多四方科技发展有限公司	董事康永刚担任监事，并持股 50%
广西三清新能源科技有限公司	公司原子公司，已于 2018 年度对外转让全部股权

其他关联方名称	与本公司关系
北海三清智慧能源科技有限公司	公司原子公司，已于 2018 年度对外转让全部股权
魏建功	董事、副总经理
康永刚	董事、副总经理
曾祥斌	董事
魏博	董事
王英杰	董事
赵聘	董事会秘书、副总经理
郭业斌	财务总监、副总经理
宋彦军	副总经理
刘忠山	副总经理
李书锋	独立董事
朱晓娟	独立董事
于庆广	独立董事
张文静	监事会主席
孙颖	监事
章棋维	监事
张毅	监事
姜蕾	监事

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
采购商品、接受劳务：					
浙江清芯微电子有限公司	采购商品	168,141.60	510,558.00		

2. 关联担保情况

担保方	担保权人	被担保方	担保金额（最高额）	担保的债务发生期间	担保期间	担保是否已经履行完毕
魏文辉	北京银行股份有限公司中关村分行	本公司	10,000,000.00	2021-9-23 至 2022-9-23	主合同项下债务期限届满之日起三年	是
魏文辉	北京银行股份有限公司中关村分行	本公司	50,000,000.00	2022-11-1 至 2023-9-21	主合同项下债务期限届满之日起三年	否
魏文辉	中国工商银行股份有限公司北京中关村分行	本公司	5,000,000.00	2021-9-23 至 2022-9-22	主合同项下借款期限届满之次日起三年	是
魏文辉	中国工商银行股份有限公司北京中关村分行	本公司	5,000,000.00	2021-12-7 至 2022-11-29	主合同项下借款期限届满之次日起三年	是
魏文辉	中国工商银行股份有限公司北京中关村分行	本公司	5,000,000.00	2022-9-26 至 2023-9-21	主合同项下借款期限届满之次日起三年	否
魏文辉	中国工商银行股份有限公司北京中关村分行	本公司	5,000,000.00	2022-12-23 至 2023-12-8	主合同项下借款期限届满之次日起三年	否
魏文辉	北京农村商业银行股份有限公司西城支行	本公司	10,000,000.00	2021-7-5 至 2022-8-5	被担保债权确定之日起两年	是
魏文辉	北京农村商业银行股份有限公司西城支行	本公司	10,000,000.00	2022-8-10 至 2024-8-9	主合同项下债务履行届满之次日起三年	否
魏文辉	中信银行股份有限公司北京分行	本公司	10,000,000.00	2022-3-4 至 2022-12-28	债务履行期限届满之日起三年	是
魏文辉	招商银行股份有限公司北京分行	本公司	11,000,000.00	2021-6-10 至 2022-6-9	授信展期期间届满后三年	是
魏文辉	招商银行股份有限公司北京分行	本公司	20,000,000.00	2022-8-5 至 2023-8-4	授信展期期间届满后三年	否

担保方	担保权人	被担保方	担保金额（最高额）	担保的债务发生期间	担保期间	担保是否已经履行完毕
魏文辉	齐鲁银行股份有限公司天津北辰支行	天津清源华越科技有限公司	5,000,000.00	2021-9-6 至 2022-9-5	债务履行期限届满后三年	是
魏文辉	中国工商银行股份有限公司北京中关村支行	本公司	2,000,000.00	2019-7-31 至 2020-7-31	主债务履行期限届满之日起六个月	是
魏文辉	中国工商银行股份有限公司北京中关村支行	本公司	5,000,000.00	2020-9-24 至 2021-9-23	主债权履行期限届满之日后两年	是
本公司	水木源华电气有限公司	广西三清新能源科技有限公司、北海三清智慧能源科技有限公司	27,686,160.00	2018-11-16 至 2020-10-9	支付义务履行期限届满之日后两年止	是
本公司	国电南瑞科技股份有限公司	广西三清新能源科技有限公司、北海三清智慧能源科技有限公司	6,564,000.00	2018-10-10 至 2021-10-28	主债务履行期限届满之日起一年	是
本公司	齐鲁银行股份有限公司天津北辰支行	天津清源华越科技有限公司	5,000,000.00	2021-9-6 至 2022-9-5	代偿之次日起三年	是

3. 重大关联方反担保情况

担保权人	债务人	担保人	担保金额（最高额）	担保的债务发生期间	担保期间	反担保人	是否履行完毕
中国工商银行股份有限公司北京中关村支行	本公司	北京首创融资担保有限公司	2,000,000.00	2019-7-31 至 2020-7-31	主债务履行期限届满之日起六个月	魏文辉	是
中国工商银行股份有限公司北京中关村支行	本公司	北京中关村科技融资担保有限公司	5,000,000.00	2020-9-24 至 2022-9-23	主债权履行期限届满之日后两年	魏文辉	是
齐鲁银行股份有限公司天津北辰支行	天津清源华越科技有限公司	天津市中小企业信用融资担保中心	5,000,000.00	2021-9-6 至 2022-9-5	代偿之次日起三年	魏文辉	是

4. 关键管理人员报酬

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
关键管理人员薪酬	107.55	527.08	474.02	410.29

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2023年03月31日		2022年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	于庆广	5,000.00	250.00	20,000.00	1,000.00
其他应收款	赵聘	11,803.00	590.15	8,326.17	416.31
其他应收款	宋彦军	6,759.91	338.00		0.00
合计		23,562.91	1,178.15	28,326.17	1,416.31

2. 应付项目

项目名称	关联方	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付账款	北京得多四方科技发展有限公司				4,546.55
应付账款	浙江清芯微电子有限公司		94,557.98		
其他应付款	魏文辉	6,539.00	9,931.00	17,339.50	61,058.38
其他应付款	魏建功		6,498.59	3,230.65	2,149.00
其他应付款	康永刚			3,294.12	13,140.50
其他应付款	曾祥斌			512.80	
其他应付款	李书锋		60,000.00	60,000.00	
其他应付款	朱晓娟		60,000.00	60,000.00	
其他应付款	张文静	17,278.62	13,074.12	1,278.63	23,606.50
其他应付款	姜蕾	3,090.00			
其他应付款	赵聘			11,612.00	13,287.85
其他应付款	郭业斌	29,531.29	45,643.47	34,915.09	63,076.86
其他应付款	宋彦军		991.80	156.73	6,168.50
其他应付款	刘忠山	3,861.98	8,977.01	3,807.06	14,417.95

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2023年03月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2023年03月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

(一) 债务重组

与济南华云科雷防雷科技有限责任公司的债务重组情况说明：2022年3月，公司向济南高新技术产业开发区人民法院起诉济南华云科雷防雷科技有限责任公司，要求其偿还货款。经法院调解，2022年10月22日，双方达成和解，济南华云科雷防雷科技有限责任公司向公司支付货款588万元，分六期偿还。

截至法院出具民事调解书日，公司对济南华云科雷防雷科技有限责任公司的应收账款余额为809.41万元，已计提坏账准备221.41万元，本次债务重组确认投资损失0元。

(二) 分部报告

本公司主要经营智能配电终端、智能中高压电气设备、低压电气成套设备等产品销售业务，管理层将业务视为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。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	198,984,394.35	161,566,616.25	140,659,914.48	112,354,488.27
1至2年	54,313,347.00	50,869,245.72	61,139,523.11	30,068,935.12
2至3年	35,375,092.29	38,997,068.24	6,363,113.02	150,478.17
3至4年	1,847,065.90	1,973,709.62		
减：坏账准备	29,620,845.79	25,368,105.83	14,645,051.64	8,645,261.37
合计	260,899,053.75	228,038,534.00	193,517,498.97	133,928,640.19

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年03月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,926,700.00	1.35	3,926,700.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	286,593,199.54	98.65	25,694,145.79	8.97
其中：组合1：应收客户款	276,878,872.89	95.30	25,694,145.79	9.28
组合2：合并范围内关联方	9,714,326.65	3.34		
合计	290,519,899.54	100.00	29,620,845.79	10.20

类别	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	253,406,639.83	100.00	25,368,105.83	10.01
其中：组合1：应收客户款	243,742,713.18	96.19	25,368,105.83	10.41
组合2：合并范围内关联方	9,663,926.65	3.81		
合计	253,406,639.83	100.00	25,368,105.83	10.01

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	208,162,550.61	100.00	14,645,051.64	7.04
其中：组合1：应收客户款	199,945,944.45	96.05	14,645,051.64	7.32
组合2：合并范围内关联方	8,216,606.16	3.95		
合计	208,162,550.61	100.00	14,645,051.64	7.04

类别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	142,573,901.56	100.00	8,645,261.37	6.06
其中：组合1：应收客户款	142,083,901.56	99.66	8,645,261.37	6.08
组合2：合并范围内关联方	490,000.00	0.34		
合计	142,573,901.56	100.00	8,645,261.37	6.06

(1) 截止2023年03月31日，单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
南京陇源汇能电力科技有限公司	3,926,700.00	3,926,700.00	1-2年	100.00	限制高消费
合计	3,926,700.00	3,926,700.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 应收客户款

账龄	2023年03月31日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	196,151,726.35	5.00	9,807,586.32	151,901,259.60	5.00	7,595,062.98
1至2年	43,504,988.35	10.00	4,350,498.84	50,870,675.72	10.00	5,087,067.57
2至3年	35,375,092.29	30.00	10,612,527.68	38,997,068.24	30.00	11,699,120.47
3至4年	1,847,065.90	50.00	923,532.95	1,973,709.62	50.00	986,854.81
合计	276,878,872.89	9.28	25,694,145.79	243,742,713.18	10.41	25,368,105.83

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	132,443,308.32	5.00	6,622,165.42	111,864,488.27	5.00	5,593,224.41
1至2年	61,139,523.11	10.00	6,113,952.31	30,068,935.12	10.00	3,006,893.51
2至3年	6,363,113.02	30.00	1,908,933.91	150,478.17	30.00	45,143.45
合计	199,945,944.45	7.32	14,645,051.64	142,083,901.56	6.08	8,645,261.37

组合 2: 合并范围内关联方

账龄	2023年03月31日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,832,668.00			9,663,926.65		
1至2年	6,881,658.65					
合计	9,714,326.65			9,663,926.65		

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,216,606.16			490,000.00		
合计	8,216,606.16			490,000.00		

3. 坏账准备情况

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提	7,614,002.91	1,031,258.46				8,645,261.37
合计	7,614,002.91	1,031,258.46				8,645,261.37

类别	2021年1月1日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提	8,645,261.37	5,999,790.27				14,645,051.64

类别	2021年1月1日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
合计	8,645,261.37	5,999,790.27				14,645,051.64

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提	14,645,051.64	12,937,175.18		2,214,120.99		25,368,105.83
合计	14,645,051.64	12,937,175.18		2,214,120.99		25,368,105.83

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年03月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提		3,926,700.00				3,926,700.00
按组合计提	25,368,105.83	326,039.96				25,694,145.79
合计	25,368,105.83	4,252,739.96				29,620,845.79

4. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销应收账款		2,214,120.99		

其中：本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
济南华云科雷防雷科技有限责任公司	应收客户款	2,214,120.99	重组	是	否
合计		2,214,120.99			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2023年03月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	25,627,787.37	8.82	7,531,325.68
国网福建省电力有限公司物资分公司	13,494,284.32	4.64	674,714.22
常有电气有限公司	10,968,009.33	3.78	983,934.05
数邦电力科技有限公司	9,913,411.13	3.41	495,670.56
北京清畅电力技术股份有限公司	9,777,662.04	3.37	488,883.10
合计	69,781,154.19	24.02	10,174,527.61

截止2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	25,627,787.37	10.11	7,531,325.68
常有电气有限公司	10,883,549.59	4.29	965,508.56
大江科技集团有限公司	9,270,589.38	3.66	463,529.47

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网山东省电力公司物资公司	8,548,959.62	3.37	427,447.98
数邦电力科技有限公司	8,473,273.52	3.34	423,663.68
合计	62,804,159.48	24.77	9,811,475.37

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	30,458,045.71	14.63	3,045,804.57
常有电气有限公司	17,273,447.33	8.30	863,672.37
国网江苏省电力有限公司	16,024,949.16	7.70	802,735.46
济南华云科雷防雷科技有限责任公司	10,631,309.94	5.11	808,632.12
国网福建省电力有限公司物资分公司	9,765,600.00	4.69	1,747,411.49
合计	84,153,352.14	40.43	7,268,256.01

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南平高电气股份有限公司	30,458,045.71	21.36	1,522,902.29
国网福建省电力有限公司物资分公司	13,564,545.14	9.51	1,356,103.74
济南华云科雷防雷科技有限责任公司	13,275,394.46	9.31	884,520.80
重庆涪陵电力实业股份有限公司	13,015,223.69	9.13	650,761.18
国网江苏省电力有限公司	8,652,752.98	6.07	528,425.28
合计	78,965,961.98	55.38	4,942,713.29

(二) 其他应收款

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应收款项	26,034,628.79	19,306,347.60	32,004,564.45	30,621,289.81
减：坏账准备	689,506.71	717,578.14	2,033,677.11	1,739,498.97
合计	25,345,122.08	18,588,769.46	29,970,887.34	28,881,790.84

其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
合并内往来款	23,083,944.49	16,759,944.49	14,205,500.04	
保证金、押金	2,091,220.39	2,174,950.14	3,040,541.34	4,290,670.40
代垫及代付款项	179,254.00	188,087.03	161,036.38	100,069.21
有息借款			14,570,093.67	26,221,917.00
其他	680,209.91	183,365.94	27,393.02	8,633.20
减：坏账准备	689,506.71	717,578.14	2,033,677.11	1,739,498.97

项目	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
合计	25,345,122.08	18,588,769.46	29,970,887.34	28,881,790.84

(2) 按账龄披露

账龄	2023年03月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	24,205,658.40	17,474,317.21	16,805,816.11	28,558,966.83
1至2年	141,856.00	176,580.00	13,473,826.99	1,569,631.35
2至3年	1,376,932.01	1,095,509.99	1,537,660.35	458,791.63
3至4年	125,921.38	375,679.40	182,761.00	33,900.00
4至5年	182,761.00	182,761.00	4,500.00	
5年以上	1,500.00	1,500.00		
减：坏账准备	689,506.71	717,578.14	2,033,677.11	1,739,498.97
合计	25,345,122.08	18,588,769.46	29,970,887.34	28,881,790.84

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年期初余额	536,419.18			536,419.18
本期计提	1,203,079.79			1,203,079.79
2020年12月31日余额	1,739,498.97			1,739,498.97

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年期初余额	1,739,498.97			1,739,498.97
本期计提	294,178.14			294,178.14
2021年12月31日余额	2,033,677.11			2,033,677.11

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年期初余额	2,033,677.11			2,033,677.11
本期转回	1,316,098.97			1,316,098.97
2022年12月31日余额	717,578.14			717,578.14

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年期初余额	717,578.14			717,578.14
本期转回	28,071.43			28,071.43
2023年03月31日余额	689,506.71			689,506.71

(4) 坏账准备情况

类别	2020年1月1日	本期变动金额				2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	536,419.18	1,203,079.79				1,739,498.97
合计	536,419.18	1,203,079.79				1,739,498.97

类别	2021年1月1日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	1,739,498.97	294,178.14				2,033,677.11
合计	1,739,498.97	294,178.14				2,033,677.11

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	2,033,677.11		1,316,098.97			717,578.14
合计	2,033,677.11		1,316,098.97			717,578.14

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年03月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
第一阶段	717,578.14		28,071.43			689,506.71
合计	717,578.14		28,071.43			689,506.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2023 年 03 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津智通物联科技有限公司	合并内往来款	14,928,444.45	1年以内, 1-3年	57.34	
天津清源华越科技有限公司	合并内往来款	8,031,500.04	1年以内, 2-3年	30.85	
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	743,387.98	2-3年	2.86	223,016.39
珠海市华蔚产业园运营有限公司	保证金、押金	408,600.00	2-4年	1.57	123,780.00
北京首冶新元科技发展有限公司	保证金、押金	251,677.00	1-5年	0.97	149,633.40
合计		24,363,609.47		93.59	496,429.79

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津智通物联科技有限公司	合并内往来款	14,928,444.45	1 年以内, 1-2 年	77.32	
天津清源华越科技有限公司	合并内往来款	1,831,500.04	1 年以内, 1-2 年	9.49	
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	743,387.98	2-3 年	3.85	223,016.39
珠海市华蔚产业园运营有限公司	保证金、押金	408,600.00	1-4 年	2.12	165,180.00
国网福建省电力有限公司物资分公司	保证金、押金	224,794.03	2-3 年	1.16	67,438.21
合计		18,136,726.50		93.94	455,634.60

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京三杰网联电力技术有限公司	有息借款	14,570,093.67	1 年以内, 1-2 年	45.53	1,347,420.53
天津智通物联科技有限公司	合并内往来款	13,874,000.00	1 年以内	43.35	
国网福建省电力有限公司物资分公司	保证金、押金	1,296,911.91	1-3 年	4.05	344,114.77
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	743,387.98	1-2 年	2.32	74,338.80
珠海市华蔚产业园运营有限公司	保证金、押金	408,600.00	1 年以内, 1-3 年	1.28	93,180.00
合计		30,892,993.56		96.53	1,859,054.10

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京三杰网联电力技术有限公司	有息借款	26,221,917.00	1 年以内	85.63	1,311,095.85
国网福建省电力有限公司物资分公司	保证金、押金	879,370.04	1 年以内, 1-2 年	2.87	76,697.30
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	806,196.41	1 年以内	2.63	40,309.82
国网福建省电力有限公司	保证金、押金	417,541.87	1-2 年	1.36	41,754.19
国网江苏招标有限公司	保证金、押金	400,000.00	1 年以内, 1-2 年	1.31	21,598.55

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		28,725,025.32		93.80	1,491,455.71

(三) 长期股权投资

项目	2023年03月31日			2022年12月31日		
	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	204,740,000.00		204,740,000.00	179,300,000.00		179,300,000.00
合计	204,740,000.00		204,740,000.00	179,300,000.00		179,300,000.00

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	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	179,300,000.00		179,300,000.00	90,250,000.00		90,250,000.00
合计	179,300,000.00		179,300,000.00	90,250,000.00		90,250,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江智睿电力设备有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
天津清源华越科技有限公司		250,000.00		250,000.00		
可若瑞娜电气有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
合计		90,250,000.00		90,250,000.00		

被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江智睿电力设备有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00		
天津清源华越科技有限公司	250,000.00	59,050,000.00		59,300,000.00		
可若瑞娜电气有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
合计	90,250,000.00	89,050,000.00		179,300,000.00		

被投资单位	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江智睿电力设备有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
天津清源华越科技有限公司	59,300,000.00			59,300,000.00		
可若瑞娜电气有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
合计	179,300,000.00			179,300,000.00		

被投资单位	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年03月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江智睿电力设备有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
天津清源华越科技有限公司	59,300,000.00			59,300,000.00		
可若瑞娜电气有限公司	80,000,000.00	25,440,000.00		105,440,000.00		
合计	179,300,000.00	25,440,000.00		204,740,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2023年1-3月		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	68,579,360.64	43,704,695.13	430,195,919.97	303,327,140.27
二、其他业务收入	1,536.81		23,468.70	
合计	68,580,897.45	43,704,695.13	430,219,388.67	303,327,140.27

项目	2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	335,644,667.57	241,990,808.74	208,159,305.09	148,465,102.09
二、其他业务收入	9,074.81		614.11	
合计	335,653,742.38	241,990,808.74	208,159,919.20	148,465,102.09

(五) 投资收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
处置应收款项融资确认的投资收益	-2,456.03	-348,801.48	-652,737.19	-266,204.50
理财利息收入				762,776.73
债务重组收益		36,329.00		
合计	-2,456.03	-312,472.48	-652,737.19	496,572.23

十四、 补充资料



(一) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

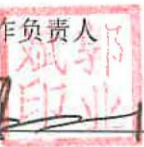
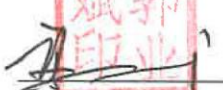
报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	2023年1-3月	2022年度	2023年1-3月	2022年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.12	11.78	0.07	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14	11.57	0.07	0.65

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	2021年度	2020年度	2021年度	2020年度
归属于公司普通股股东的净利润	12.79	17.72	0.62	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.08	16.68	0.58	0.39



第 22 页至第 107 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人 
 签名: 
 日期: 2023.8.29

主管会计工作负责人 
 签名: 
 日期: 2023.8.29

会计机构负责人 
 签名: 
 日期: 2023.8.29

仅供出具报告使用



统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



扫描二维码
详细了解登记、备案、许可、
监管信息、体验
更多政务服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 吴卫星,谢泽敏

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;法律、行政法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2023年02月20日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅供出具报告使用



克明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 谢泽敏

主任会计师：

经营场所： 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010141

批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期： 2011年09月09日



仅供出具报告使用





姓名: 应阳峰
 性别: 男
 出生日期: 1987-06-04
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 身份证号码: 330624198706044610

仅供出具报告使用



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101410960
 No. of certificate

批准注册会计师协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 07 月 02 日
 Date of issuance