

证券代码：835508

证券简称：殷图网联

公告编号：2024-093

北京殷图网联科技股份有限公司

关于对北京证券交易所三季度问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

北京证券交易所上市公司管理部：

北京殷图网联科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年11月06日收到北京证券交易所上市公司管理部发出的《关于对北京殷图网联科技股份有限公司的三季度问询函》（季报问询函【2024】第001号）（以下简称“《问询函》”），公司对此予以高度重视并对所有问题进行了认真分析及核查，现回复如下：

1、关于经营业绩

前三季度，你公司营业收入为4,123.47万元，同比增长3.71%；归属于上市公司股东的净利润为-780.13万元，同比下降346.27%。其中，第三季度营业收入为1,548.54万元，同比增长7.89%，归属于上市公司股东的净利润-400.37万元，同比下降1,042.67%，公司净利润持续大幅下滑。你公司解释，主要系研发投入增加以及信用减值损失增加所致。

请你公司：

(1) 结合公司所处行业环境、主营业务经营情况、收入确认及

成本结转、信用减值及资产减值情况等,具体说明公司收入增长缓慢、业绩持续亏损的原因及合理性;

(2) 结合同行业可比公司情况,补充说明前三季度毛利率变化水平,是否存在持续下滑风险;

(3) 结合本年度已实现收入、在手订单情况、当前实施进度、预计确认收入时间和条件等,说明公司 2024 年是否可能触发财务类退市风险警示指标。

【公司回复】

一、结合公司所处行业环境、主营业务经营情况、收入确认及成本结转、信用减值及资产减值情况等,具体说明公司收入增长缓慢、业绩持续亏损的原因及合理性;

1. 公司收入增长缓慢的原因及合理性

(1) 公司行业环境

公司主营产品及服务是软件和信息技术在智能变电站、开闭所、配电房等电力场景中融合应用的成果,公司经营发展与电力行业、电网智能化发展高度相关。

2024 年 1 月,国家电网对外透露,2024 年将继续加大数智化坚强电网的建设,促进能源绿色低碳转型。围绕数字化配电网、新型储能调节控制、车网互动等应用场景,打造一批数智化坚强电网示范工程。为加快构建新型电力系统,促进新能源高质量发展,推动大规模设备更新改造,2024 年国家电网全年电网投资将超过 6,000 亿元,比去年新增 711 亿元。公司所属行业发展态势良好,需求持续较稳定。

然而,公司所处细分领域为电网运行智能辅助监控系统行业,具有参与者较多、集中度较低、竞争较为激烈的特点。随着行业中常规的图像监控系统、智能变电站辅助系统综合监控平台的广泛应用,目前行业参与者呈现增多的趋势,市场竞争更加激烈,公司签订项目合同难度增大。

(2) 公司主营业务经营情况

2024 年前三季度，在电网行业中，公司持续加大开拓新客户和新市场的力度，积极推进国家电网公司各省网公司的拓展。2024 年前三季度公司新签项目合同总金额较上年同期有所增长，但受到项目开工时间和实施周期的影响，使得报告期内项目验收金额未大幅增长。

2024 年前三季度，公司持续加大研发投入，着力突破新技术、开发新产品。在智慧运检管控平台、无人机站端系统、无人机联合巡检系统、安器具主站管理平台、安器具库房管理系统等方面进行了研发投入，但是受到研发进度的影响，部分新产品尚未开发完成，部分新技术的研发成果尚未商品化，目前公司研发的新技术及新产品尚未大范围应用，未产生规模化的收益，使得公司收入增长缓慢。

综上所述，公司在行业竞争日益激烈且新技术及新产品尚未大范围应用的情况下收入增长呈现缓慢的趋势。

2. 业绩持续亏损的原因及合理性

(1) 收入确认及成本结转情况

目前公司所处细分领域为电网运行智能辅助监控系统行业，公司产品主要包括视频监控系统、智能变电站辅助系统综合监控平台、智慧运检管控平台、安器具库房管理系统等，产品应用领域较为单一，公司前三季度营业收入 4,123.47 万元，公司整体营收规模较低。

公司前三季度收入及成本结转情况如下：

单位：万元

收入类型	2024 年 1-9 月			2023 年 1-9 月			营业收入比上年同期	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减
	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%			
系统集成业务	2,122.49	1,262.36	40.52%	3,016.44	1,971.54	34.64%	-29.64%	-35.97%	增加 5.88 个百分点
技术服务与咨询业务	1,304.02	757.42	41.92%	850.30	658.48	22.56%	53.36%	15.03%	增加 19.36 个百分点
系统配套设备销售业务	692.98	573.73	17.21%	60.16	35.88	40.36%	1051.95%	1499.19%	减少 23.15 个百分点
软件开发与销售业务	3.98	-	100.00%	29.91	-	100.00%	-86.69%	-	-
其他业务	-	-	-	19.16	17.86	6.77%	-100.00%	-100.00%	减少 6.77 个百分点
合计	4,123.47	2,593.51	37.10%	3,975.97	2,683.75	32.50%	3.71%	-3.36%	增加 4.60 个百分点

(2) 信用减值及资产减值情况

公司前三季度信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动额	变动比例
应收账款信用减值损失	73,804.86	1,425,716.46	-1,351,911.60	-94.82%
其他应收款信用减值损失	-61,420.11	-67,764.45	6,344.34	-9.36%
合计	12,384.75	1,357,952.01	-1,345,567.26	-99.09%

由上表可知，信用减值损失变动主要原因为应收账款减值损失发生变动，应收账款坏账准备计提情况如下：

(1) 2024年1-9月应收账款坏账计提情况：

单位：元

账龄	2024年9月30日余额			年初余额			账面余额变动额	坏账准备变动额
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)		
1年以内	45,044,865.65	2,252,243.28	5.00	46,917,945.59	2,345,897.28	5.00	-1,873,079.94	-93,654.00
1至2年	18,471,287.16	1,847,128.72	10.00	19,025,225.68	1,902,522.57	10.00	-553,938.52	-55,393.85
2至3年	3,318,395.57	663,679.11	20.00	7,414,364.52	1,482,872.90	20.00	-4,095,968.95	-819,193.79
3至4年	1,868,608.37	934,304.19	50.00	837,010.61	418,505.31	50.00	1,031,597.76	515,798.88
4至5年	438,241.61	350,593.29	80.00	682,444.24	545,955.39	80.00	-244,202.63	-195,362.10
5年以上	921,195.65	921,195.65	100.00	347,195.65	347,195.65	100.00	574,000.00	574,000.00
合计	70,062,594.01	6,969,144.24	9.95	75,224,186.29	7,042,949.10	9.36	-5,161,592.28	-73,804.86

(2) 2023年1-9月应收账款坏账计提情况：

单位：元

账龄	2023年9月30日余额			年初余额			账面余额变动额	坏账准备变动额
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)		
1年以内	41,550,498.82	2,077,524.96	5.00	41,589,903.69	2,079,495.18	5.00	-39,404.87	-1,970.22

1至2年	11,700,457.76	1,170,045.79	10.00	13,651,936.28	1,365,193.63	10.00	-1,951,478.52	-195,147.84
2至3年	2,456,129.24	491,225.85	20.00	7,586,168.95	1,517,233.79	20.00	-5,130,039.71	-1,026,007.94
3至4年	608,038.03	304,019.02	50.00	1,234,807.06	617,403.53	50.00	-626,769.03	-313,384.51
4至5年	646,635.49	517,308.39	80.00	0.00	0.00	80.00	646,635.49	517,308.39
5年以上	512,595.65	512,595.65	100.00	919,110.00	919,110.00	100.00	-406,514.35	-406,514.35
合计	57,474,354.99	5,072,719.66	8.83	64,981,925.98	6,498,436.13	10.00	-7,507,570.99	-1,425,716.47

年初至本报告期末信用减值损失较上年同期增加 134.56 万元，由以上两表对比可知，主要原因系本年累计收到的货款多为一年以内账龄的应收账款，一年以上账龄回款较上年同期减少，导致坏账准备转回较上年同期减少，同时，报告期内迁徙至 3-4 年及 5 年以上账龄段的应收账款余额较上年同期有所增长，信用减值损失较上年同期增加。

报告期末资产减值损失情况如下：

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月
存货跌价损失	-32,466.81	0.00
合同资产减值损失	11,528.92	101,880.46
合计	-20,937.89	101,880.46

其中，存货跌价准备增减变动情况如下：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	175,364.70	32,466.81		11,703.24	19765.43	176,362.84
在产品	6,034.58		19765.43	15,954.75		9,845.26
合计	181,399.28	32,466.81	19,765.43	27,657.99	19,765.43	186,208.10

2024年1-9月合同资产减值准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2024年9月30日			年初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	3,012,442.06	150,622.10	5.00	3,850,247.78	192,512.39	5.00

1至2年	2,556,915.68	255,691.57	10.00	1,246,212.26	124,621.23	10.00
2至3年	135,079.76	27,015.95	20.00	638,624.62	127,724.92	20.00
合计	5,704,437.50	433,329.62	7.60	5,735,084.66	444,858.54	7.76

年初至本报告期末资产减值损失较上年同期增加 12.28 万元，主要原因系上年同期账龄较长的质保金已因质保期届满转入应收账款核算，相关减值损失在信用减值损失科目列示所致。

(3) 研发投入情况

为提升公司产品的核心竞争力以及拓宽公司产品的应用领域，提高公司的营收规模，公司持续加大研发投入。

在智慧运检管控平台方面，完成了多个迭代版本的升级。在无人机站端系统方面，完成了系统架构的设计和变电站无人机智能巡检场景的三个版本的开发和迭代，后续仍需开发优化。在面向变电、输电、配电的无人机联合巡检系统方面，进行了系统设计和核心技术的研发，包括无人机自主巡检技术、图像识别算法以及多机调度技术等，仍处于产品开发阶段。对于安器具主站管理平台方面，优化了安器具的在线管理、状态监测与预警的等功能。在安器具库房管理方面，优化了智能化的库房管理系统，实现了安器具的入库、出库、盘点等操作的自动化与信息化。目前公司部分新产品尚未开发完成，部分新技术的研发成果尚未商品化，公司将继续投入研发力量加快新产品的开发和推广。

公司持续的研发投入，使得研发费用大幅增加。2024 年前三季度研发费用支出 1,468.53 万元，较上年同期增加了 45.38%

单位:万元

项目	2024年1-9月		2023年1-9月		变动额	变动比例
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
研发费用	1,468.53	35.61%	1,010.12	25.41%	458.41	45.38%

(4) 年初至报告期末净利润影响其他因素

年初至报告期末净利润影响因素及变化情况如下表：

单位:万元

项目	2024年1-9月		2023年1-9月		变动额	变动比例
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
一、营业收入	4,123.47	-	3,975.97	-	147.50	3.71%
减：营业成本	2,593.51	-	2,683.75	-	-90.24	-3.36%

销售毛利	1,529.96	-	1,292.22	-	237.74	18.40%
税金及附加	31.08	0.75%	18.03	0.45%	13.06	72.43%
销售费用	392.78	9.53%	365.94	9.20%	26.84	7.33%
管理费用	728.79	17.67%	694.07	17.46%	34.72	5.00%
研发费用	1,468.53	35.61%	1,010.12	25.41%	458.41	45.38%
财务费用	-235.37	-5.71%	-263.25	-6.62%	27.89	10.59%
其中：利息费用	11.51	0.28%	7.93	0.20%	3.58	45.13%
利息收入	248.25	6.02%	272.28	6.85%	-24.03	8.83%
加：其他收益	99.31	2.41%	160.46	4.04%	-61.15	-38.11%
投资收益（损失以“－”号填列）	-46.35	-1.12%	37.09	0.93%	-83.44	-224.98%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.29	0.13%	35.12	0.88%	-29.82	-84.93%
信用减值损失	1.24	0.03%	135.80	3.42%	-134.56	-99.09%
资产减值损失	-2.09	-0.05%	10.19	0.26%	-12.28	120.55%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-0.32	-	0.00	-	-0.32	-
二、营业利润	-798.45	-	-154.03	-	-644.75	-418.55%
加：营业外收入	0.29	-	0.55	-	-0.26	47.93%
减：营业外支出	0.02	-	-	-	0.02	-
三、利润总额	-798.18	-	-153.48	-	-645.03	-420.24%
减：所得税费用	-4.05	-	21.32	-	-25.37	-118.98%
四、净利润	-794.13	-	-174.80	-	-619.66	-354.46%

本期净利润较上年同期减少 619.66 万元，减少比例为 354.46%，其他原因有：

（1）本期受到收到的软件退税金额较上年同期减少的影响，本期其他收益较上年同期减少 61.15 万元，减少比例为 38.11%。

（2）由于本期赎回银行理财产品较上年同期减少，收益减少 31.32 万元；同时本报告期对参股公司佛山道善智能机器人有限公司权益法核算的长期股权投资损益变动减少 52.11 万元，以上主要原因使得本期投资收益较上年同期减少 83.44 万元，减少比例为 224.98%。

综上所述，目前公司整体营收规模较低，同时为研发新产品、新技术加大研发投入力度，一年以上账龄回款同比减少，报告期内公司持续亏损与公司营收规模、所处阶段及公司产品策略相关，具有一定的合理性。

二、结合同行业可比公司情况，补充说明前三季度毛利率变化水平，是否存在持续下滑风险；

公司所处细分领域为电网运行智能辅助监控系统行业，目前国内上市公司中，暂无与公司主营业务及业务模式完全一致的上市公司，从所处市场环境、客户特性、业务应用场景、财务数据可获得性等方面，主营业务相近的同行业可比上市公司具体情况如下：

证券简称	第一季度毛利率	毛利率较上年同期变化	上半年毛利率	毛利率较上年同期变化	前三季度毛利率	毛利率较上年同期变化
殷图网联	55.33%	增长 30.79 个百分点	42.45%	增长 12 个百分点	37.10%	增长 4.60 个百分点
亿嘉和	49.61%	增长 0.9 个百分点	42.30%	增长 7.37 个百分点	40.30%	增长 5.92 个百分点
申昊科技	40.89%	减少 18.04 个百分点	24.65%	减少 31.28 个百分点	16.66%	减少 36.07 个百分点
国电南瑞	24.68%	减少 2.4 个百分点	29.03%	增长 0.42 个百分点	29.26%	保持一致

由上表可以看出，可比公司亿嘉和、申昊科技前三季度毛利率变化趋势与公司基本一致，可比公司国电南瑞前三季度毛利率变化较小。

公司的整体业务毛利率主要受到当期确收项目不同收入类型的金额以及占比的影响，由于公司的业务具有一定的季节性，在第四季度确收项目金额占比较大，公司全年业务毛利率受到第四季度项目的影响较大，从前三季度和上年同期变化来看，公司的整体毛利率基本与前三季度的毛利率水平相当，毛利率不存在持续大幅下滑的风险。

三、结合本年度已实现收入、在手订单情况、当前实施进度、预计确认收入时间和条件等，说明公司 2024 年是否可能触发财务类退市风险警示指标。

报告期末，公司在手订单情况如下表所示：

单位：万元

序号	业务类型	订单数量	期末未结算金额	不同验收条件的在手订单金额		
				验收条件	预计收入确认时间	期末未结算金额
1	系统集成业务	157	8,782.68	终验结算	未来 6 个月内结算	5,372.46
					未来 6-12 个月内结算	475.90
					未来 12 个月以上结算	2,934.32
2	系统配套设备销售业务	3	361.88	终验结算	未来 6 个月内结算	320.31
					未来 6-12 个月内结算	-
					未来 12 个月以上结算	41.57
3	技术服务与咨询业务	22	1,138.68	终验结算	未来 6 个月内结算	615.49
					未来 6-12 个月内结算	98.96
					未来 12 个月以上结算	84.67
				按时段结算	逐月结算	339.57

4	软件开发与 销售业务	2	8.13	终验结算	未来6个月内结算	3.44
					未来6-12个月内结算	-
					未来12个月以上结算	4.69
合计		184	10,291.37			10,291.37

截止报告期末，公司已累计营业收入 4,123.47 万元（未经审计），预计在未来 6 个月内结算验收金额约 6,535.95 万元，结合在手订单情况以及在建项目进展情况，经测算，预计年末累计实现收入不低于 5,000 万元。

根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》中第三节财务类强制退市的 10.3.1 条款规定，“上市公司出现下列情形之一的，本所对其股票实施退市风险警示：

（一）最近一个会计年度经审计的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值且营业收入低于 5000 万元；

（二）最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值；

（三）最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见或否定意见的审计报告；

（四）追溯重述后最近一个会计年度利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值且营业收入低于 5000 万元；或者追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值；

（五）中国证监会及其派出机构行政处罚决定书表明公司已披露的最近一个会计年度经审计的年度报告存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致该年度相关财务指标实际已触及第一、二项情形的；

（六）本所认定的其他情形。”

综上所述，根据公司目前已确收的合同金额以及在手订单执行情况，公司 2024 年度营业收入预计不低于 5,000 万元、期末归属于母公司的净资产为正值，不触及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》财务类退市风险警示指标，2024 年最终确认收入情况以年审会计师审定的金额为准。敬请广大投资者注意投资风险。

2、关于研发费用

前三季度，你公司发生研发费用 1,468.53 万元，较上年同期增

加 458.4 万元，同比增加 45.38%。你公司解释原因一是研发团队扩编人数增多，研发费用-职工薪酬增加；二是本年累计完工验收的研发委外合同额增加，研发委外服务费增加 316.23 万元。

请你公司：

(1) 结合你公司经营计划、发展战略、研发项目情况等说明研发人员增加的数量以及必要性；

(2) 结合委外服务合同的具体情况，包括涉及的主要研发项目、合同金额、研发进展及成果等补充说明研发费用增加的具体原因，公司研发模式是否发生较大变化。

【公司回复】

一、结合你公司经营计划、发展战略、研发项目情况等说明研发人员增加的数量以及必要性；

公司始终以“卓越的智能化系统建设运营商”为企业愿景，秉承“成就客户、激情奋斗、勇于创新、诚信合作、共同成长”的核心价值观，以“创造智慧物联新世界”为企业使命，致力于智能物联网产品及解决方案的设计、研发、销售、项目交付及相关服务。

公司产品研发的发展战略是继续专心耕耘智能物联网领域，专注电网、新能源电站、铁路交通、煤炭等行业应用场景的落地，为客户创造价值，不断挖掘和引导客户需求，设计具有独特优势的产品和解决方案，并通过产品研发和技术创新加以实现，持续为客户提供差异化价值。

公司产品研发的经营计划是持续加大产品研发和技术创新投入，不断创造高价值产品和解决方案，持续加大研发投入，设计具有独特优势的产品和解决方案，并力争关键技术的创新和突破，保持产品和解决方案的领先性，提高企业核心竞争力。

公司将设计高清视频、机器人和无人机联合进行变电站巡检的解决方案，研发无人机应用技术，充分发挥无人机巡检的优势，让变电站巡检实现天地一体化，实现更加全面和细致的智能巡检。

除无人机巡检之外，公司将在电网的基建、安监、验收、检修作业等领域设计无人机应用解决方案，如基建期的前期勘察、工程进度质量检查和施工安全督查等，如利用无人机搭载小型机器人对电网故障设备进行检修作业等。

在变电站取得应用经验后，公司将进一步设计和研发应用于新能源场站的技术和产品，为集中式光伏电站和风电场的巡检（包括升压站、光伏场区、风机叶片、集电线路等）、基建、安监、验收、检修作业提供解决方案。

截止报告期末研发项目情况如下：

项目名称	项目预计开发周期	预算（万元）	累计投入资金（万元）	累计投入进度%	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智慧变电站多维立体巡检管控平台	2020年3月1日-2025年7月31日	4,100.00	2,757.54	67.26%	满足智慧变电站技术规范要求，实现国网实用化。	扩大公司在国网公司的市场份额。
牵引变电所辅助监控系统	2021年01月01日-2025年8月31日	380.00	356.96	93.94%	满足铁路牵引变电所的需要和规范，实现在铁路牵引变电所的实用化。	扩大在铁路领域的市场份额。
新能源发电站智慧运检管控平台	2021年02月01日-2025年8月31日	1,500.00	1,226.34	81.76%	满足新能源电站的智慧运检管理需求及技术规范，在新能源领域实用化。	实现公司在新能源领域业务的拓展。
安全风险管控监督平台安全工器具系统	2023年07月01日-2025年8月31日	600.00	344.55	57.43%	满足电力公司各级单位对安全工器具的管理与使用过程的数字化、规范化要求。	扩大公司在国网公司的市场份额。

基于上述公司发展战略和经营计划，为了顺利推进智慧变电站多维立体巡检管控平台相关研发内容以及加快推进新能源发电站智慧运检管控平台项目的产品研发，公司增加了相应产品研发的人员配置，使得研发人员增加。

2024年研发人员数量变动情况如下：

项目	2023年6月	2023年9月	2023年前三季度月均	2024年6月	2024年9月	2024年前三季度月均	前三季度较上年同期月均增加人数
研发人数	29	39	30.22	35	32	34.22	4

综上所述，公司为顺利推进研发项目建设，增加研发人员具有合理性。

二、结合委外服务合同的具体情况，包括涉及的主要研发项目、合同金额、研发进展及成果等补充说明研发费用增加的具体原因，公司研发模式是否发生较大变化。

截止报告期末，研发委外服务合同情况如下：

所属研发项目	委外研发类型	委外研发内容	合同金额（元）	截止报告期末研发进展	研发成果
安全风险管控监督平台 安全工器具系统	应用功能模块	安全工器具智能管控系统-i 国网移动应用	840,000	已完结	以独立应用模块的形式集成到国网移动交互平台，实现系统内组织机构与用户、权限基于 i 国网平台的一致性
		电力安全系统安全工器具模块深化应用开发	960,000	已完结	完成电力安全系统安全工器具模块深化应用开发
	软件配套模块	安全工器具智能管控系统-纵向数据贯通	860,000	已完结	完成安全工器具智能系统应用数据实时传输需求，对数据贯通方式进项结构调整
		安全工器具智能管控系统-中台化接入	920,000	项目启动阶段	暂无
牵引变电所辅助监控系统	软件配套模块	殷图软件授权管理系统	892,000	已完结	开发自用的软件授权管理系统，对公司的各个软件产品和工具进行统一授权管理
新能源发电站智慧运检管控平台	硬件配套模块	分布式光伏发电智慧运检平台-设备管理层模块	900,000	已完结	用于适配和接入市场上不同品牌厂家的光伏发电组件设备，为智慧运检平台提供实时数据采集和协议转换功能
在线智能巡视集中监控系统	软件配套模块	远程智能巡视系统自主可控版本开发	880,000	已完结	完成远程智能巡视系统自主可控版本开发，将远程智能巡视系统软件移植到基于 arm 架构
智慧变电站多维立体巡检管控平台	模拟工具	辅控及在线监测设备管理层模拟测试工具	885,000	已完结	完成辅控及在线监测设备管理层模拟测试工具开发，实现各类设备的模拟数据通信
		算法平台模拟工具	827,000	已完结	用于模拟上级算法平台的接口和功能，与巡视系统相关服务进行交互，检验服务上下级接口的规约一致性
		国网 B 接口测试工具	938,000	试用阶段	按国网视频系统技术规范实现 B 接口，能对每个接口进行单独测试，并显示详细的交互过程和报文。
		巡检系统接口协议模拟测试工具	875,000	项目启动阶段	暂无

硬件配套模块	特高压数字换流站 2.0-卡片模块化改造	906,000	已完工	按照数字站 2.0 界面设计规范、业务交互规范、微前端无代码编排框架，将智能巡视系统部分功能提炼为卡片形态嵌入数字换流站平台
软件配套模块	方案管理平台（一期）开发	872,000	项目启动阶段	暂无
	摄像机批量调试配置工具	480,000	项目启动阶段	暂无
	图像分析算法与国产自主可控硬件的适配开发	880,000	项目暂未启动	暂无

公司采用“以行业技术发展趋势为导向、以满足客户需求为目标、以软件及信息系统集成技术研发为重点、坚持自主发展”的研发模式。研发中心作为公司重要的研发工作执行机构，负责跟踪行业主流技术发展趋势，结合客户个性化需求及前期方案积累，有针对性的从基础框架层面及产品具体应用层面进行研发，通过引进、消化、吸收再创新和集成创新后形成具有公司自主特色的核心技术体系。

报告期内，根据研发项目执行进度、研发计划安排以及研发人员工作部署等综合考虑，为加快研发进度，公司就部分研发项目的配套软硬件模块、部分接口模块、模拟工具等进行了委外研发，年初至报告期末完工研发合同额为 795.00 万元，结算金额较上年同期增加 316.23 万元。

报告期内，对于所有研发项目，公司均进行独立自主的研发，在核心技术上不存在与其他单位合作研发的情形。公司的研发委外内容均不涉及研发核心内容，公司的研发模式没有发生较大变化。

3、关于存货

你公司期末存货余额 2,138.23 万元，较年初增加 942.34 万元，增加比例为 78.80%。你公司解释原因为本年累计开工项目增加，期末未验收的项目增多，导致在产品增加 834.11 万元所致。

请你公司：

(1) 列示在产品的主要内容、金额及占比情况；

(2) 结合存货具体内容、项目交付周期、验收安排、期后成本结转情况等补充说明报告期间内存货金额大幅增加的原因及合理性；

(3) 说明存货跌价准备计提是否及时、充分。

【公司回复】

一、列示在产品的主要内容、金额及占比情况；

报告期末，公司在产品的主要内容、金额及占比情况如下：

单位：万元

项目	金额	占比 (%)
材料成本	1,343.44	77.21%
人工成本	205.20	11.79%
技术服务	112.36	6.46%
其他实施成本	79.09	4.55%
合计	1,740.08	100.00%

报告期末公司在产品主要为 105 个在建的系统集成项目、2 个正在履约的系统配套设备销售订单、6 个执行中的技术服务与咨询项目以及 2 个软件开发销售订单，合计余额 1,740.08 万元，其中材料成本 1,343.44 万元，占在产品余额的 77.21%，人工成本 205.20 万元，占在产品余额的 11.79%，技术服务金额为 112.36 万元，占在产品余额的 6.46%。

二、结合存货具体内容、项目交付周期、验收安排、期后成本结转情况等补充说明报告期间内存货金额大幅增加的原因及合理性；

报告期末，公司存货情况如下表所示：

单位：元

存货类别	余额	占比	跌价准备	账面价值
原材料	4,167,664.31	19.32%	176,362.84	3,991,301.47
在产品	17,400,814.68	80.68%	9,845.26	17,390,969.42
合计	21,568,478.99	100.00%	186,208.10	21,382,270.89

由上表，报告期末公司存货余额中，原材料占比 19.32%，将根据实际情况按需领用，报告期末原材料库龄 1-3 年不等，其中库龄 1 年以内原材料占 68.13%，

周转情况良好；在产品占存货余额比例为 80.68%，其验收安排及期后成本结转情况如下：

单位：万元

序号	业务类型	在建项目数量	在建项目金额	验收条件	在产品余额	预计期后成本结转情况
1	系统集成业务	105	5,671.08	终验结算	1,371.62	未来6个月内结算
					23.49	未来6-12个月内结算
					184.47	未来12个月以上结算
2	系统配套设备销售业务	2	92.12	终验结算	83.52	未来6个月内结算
3	技术服务与咨询业务订单	6	228.66	终验结算	19.14	未来6个月内结算
					23.22	未来6-12个月内结算
					32.95	未来12个月以上结算
4	软件开发与销售业务订单	2	8.13	终验结算	1.67	未来12个月以上结算
合计		115	6,000.00		1,740.08	

报告期末，公司在产品余额 1,740.08 万元，预计在未来 6 个月内结算项目的在产品金额为 1,474.28 万元，占在产品余额的 84.72%。

报告期内，公司存货大幅增加的原因如下：

1、由于公司的业务具有一定的季节性，下半年开工项目增多，期末在实施项目整体数量增加，导致材料备货以及在建项目增多，使得公司的在产品以及原材料增多。

2、报告期内，部分金额较大的项目开工建设，这类项目通常需要一定的施工周期，无法在报告期内完成验收，导致报告期末在产品增多。

3、部门项目受到变电站现场条件的限制（如停电验证等），项目验收延期，导致公司的在产品增多。

三、说明存货跌价准备计提是否及时、充分。

报告期末，公司存货跌价准备情况如下：

单位：元

科目名称	类别	期初跌价余额	本期增加		本期减少		期末跌价余额
			计提	其他	转销	其他	

存货	原材料	178,656.30	6,360.89		3,235.49	5,418.86	176,362.84
存货	在产品	14,346.57		5,418.86	9,920.17		9,845.26
合计		193,002.87	6,360.89	5,418.86	13,155.66	5,418.86	186,208.10

(1) 报告期末原材料的主要构成及跌价情况如下表所示：

单位：元

分类	明细		库龄		跌价准备金额
	数量	金额	1年以内	1年以上	
安全工器具类	5.00	79.00	79.00	-	-
安消防设备类	106.00	47,026.74	27,270.44	19,756.30	5,529.76
电脑及显示器类	93.00	55,185.84	51,893.80	3,292.04	-
电源类	82.00	40,050.43	38,669.90	1,380.53	1,061.95
电子围栏类	5,189.00	122,840.94	104,090.87	18,750.07	15,009.07
防雷设备类	16.00	870.80	870.80	-	-
辅助材料类	40,846.83	159,720.20	99,333.71	60,386.49	53,900.91
各类线缆	71,925.23	554,176.22	478,485.20	75,691.02	6,441.26
工业环境子系统	741.00	215,173.47	190,849.60	24,323.87	-
机柜类	117.10	183,777.01	175,157.53	8,619.48	2,424.79
立杆及支架类	1,264.00	227,495.41	218,913.11	8,582.30	3,861.94
门禁系统类	297.00	99,260.52	50,759.30	48,501.22	35,222.45
其它设备类	4.00	88,840.23	279.65	88,560.58	-
软件类	14.00	43,727.83	29,727.83	14,000.00	-
摄像机	765.00	1,016,737.19	878,925.63	137,811.56	25,309.71
视频处理及存储设备	240.00	160,471.86	147,179.83	13,292.03	-
通信交换机类	923.00	59,730.71	41,369.52	18,361.19	1,689.51
一匙通系统类	22.00	793,716.79	115,044.25	678,672.54	-
智能控制子系统类	27.00	1,243.32	-	1,243.32	-
主机及服务器类	423.00	297,539.80	190,477.86	107,061.94	25,911.49
合计		4,167,664.31	2,839,377.83	1,328,286.48	176,362.84

报告期末，原材料库龄一年以上的金额为 132.83 万元，占原材料期末余额的比例为 31.87%，一年以上的原材料主要为一匙通系统类及摄像机等常规物料。一匙通系统类为在手订单备货，摄像机等常规物料，主要用于系统集成项目使用，为项目实施消耗类材料。以上材料并不直接对外销售，已充分计提跌价准备。

(2) 报告期末在产品的合同情况如下表所示：

单位：万元

序号	客户名称	项目名称	预计收入额	在产品金额	后续发生的成本支出金额	是否为亏损合同
----	------	------	-------	-------	-------------	---------

1	客户 14	项目 1	286.73	209.76		否
2	客户 3	项目 2	218.17	185.44		否
3	客户 16	项目 3	100.14	73.47		否
4	客户 2	项目 4	105.62	68.89	30.96	否
5	客户 8	项目 5	69.39	65.19		否
6	客户 7	项目 6	115.63	62.87	1.72	否
7	客户 12	项目 7	199.4	53.89	-	否
8	客户 17	项目 8	46.9	36.99	-	否
9	客户 11	项目 9	53.1	35.4	4.6	否
10	客户 7	项目 10	95.21	35.22	20.1	否
11	客户 5	项目 11	104.33	34.34	2.16	否
12	客户 15	项目 12	33.06	32.95	-	否
13	客户 13	项目 13	39.82	31.19	-	否
14	客户 1	项目 14	50.44	29.66	-	否
15	客户 9	项目 15	136.41	29.46	61.54	否
16	客户 2	项目 16	28.32	26.89	1.14	否
17	客户 4	项目 17	146.44	26.79		否
18	客户 4	项目 18	72.04	26.28	2.95	否
19	客户 10	项目 19	53.92	23.22	-	否
20	客户 9	项目 20	92.88	22.88	36.08	否
21	客户 1	项目 21	61.95	22.84	3.49	否
22	客户 4	项目 22	93.96	19.84	51.69	否
23	客户 9	项目 23	40.24	19.49	19.15	否
24	客户 18	项目 24	20.13	19.12	-	否
25	客户 6	项目 25	22.35	18.33		否
26	客户 9	项目 26	91.7	18.11	36.49	否
27	其他客户合同	其他项目	3,544.94	511.56	519.18	否
合计				1,740.08	791.24	

由上表，在已取得订单或合同的在产品中，根据合同金额及当前的生产成本水平预计不存在亏损合同。

综上，根据报告期末材料的构成情况及在产品的合同情况，结合公司历史原材料未曾发生过减值损失，及公司历史在产品合同损失很少情况，报告期末已经充分计提跌价准备。

4、关于股价上涨

11月6日，你公司股票价格上涨29.96%，股票收盘价为29.41

元。

请你公司：

(1) 结合公司最新滚动市盈率及所属行业滚动市盈率情况，说明公司股价是否明显偏离市场走势；

(2) 核实是否存在应披露而未披露的重大信息，是否存在其他可能对股价产生较大影响的重大事件；并自查控股股东、实际控制人、董监高近期持股变动情况，是否存在异常或违规交易情形。

【公司回复】

一、结合公司最新滚动市盈率及所属行业滚动市盈率情况，说明公司股价是否明显偏离市场走势；

11月6日，公司股票收盘价为29.41元，因公司前三季度累计净利润为负值，无滚动市盈率，静态市盈率为552.02，公司所属行业软件和信息技术服务业的滚动市盈率为60.11，静态市盈率为58.77，公司的静态市盈率为行业静态市盈率的9.39倍，公司股价存在明显偏离市场走势的情形。

二、核实是否存在应披露而未披露的重大信息，是否存在其他可能对股价产生较大影响的重大事件；并自查控股股东、实际控制人、董监高近期持股变动情况，是否存在异常或违规交易情形。

公司向控股股东和实际控制人郑三立先生、阳琳女士以及公司的董事、监事、高级管理人员进行了核实，并进行了认真自查。经核查，公司目前不存在应披露而未披露的重大信息，不存在其他可能对股价产生较大影响的重大事件。

公司控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理人员就近3个月买卖公司股票的情况进行了自查，根据上述自查人员提交的书面报告，结合中国证券登记结算北京分公司定期下发的股东名册对比，公司控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理人员近期不存在买卖公司股票的行为，持股未发生变动，不存在异常或违规交易的情形。

近期公司股价短期涨幅较大，存在市场情绪过热的风险。但公司基本面没有重大变化，敬请广大投资者注意二级市场交易风险，理性决策，审慎投资。

北京殷图网联科技股份有限公司

董事会

2024年11月26日