



神思电子技术股份有限公司

2023 年财务报告

2024 年 03 月

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024年03月28日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024JNAA4B0011
注册会计师姓名	毕强、李永芳

审计报告正文

神思电子技术股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了后附的神思电子技术股份有限公司（以下简称神思电子）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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，公允反映了神思电子2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司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，我们独立于神思电子，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。

1. 营业收入的确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>神思电子主营业务主要分为身份认证业务、智慧医疗业务、智慧城市业务等，如附注五、39所示，神思电子2023年实现营业收入41,459.20万元，比2022年增长9.21%。</p> <p>营业收入确认的真实性、完整性对经营成果产生重大影响，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对营业收入的确认所实施的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none">一了解 and 评价神思电子与收入确认相关内部控制的设计有效性，对关键内部控制的运行有效性实施控制测试；一检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；一结合产品类型对营业收入月度、年度变动以及毛利率的波动情况执行分析程序；一采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、出库单、客户验收单等，判断收入确认的真实性；一选取客户样本函证本年销售额，对于未回函项目，实施检查期后回款等替代审计程序；一针对资产负债表日前后确认的收入实施截止性测试，核对出库单、客户验收单等支持性文件，判断收入确认期间是否恰当。

（四）其他信息

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

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）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，管理层负责评估神思电子的持续经营能力，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神思电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神思电子的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神思电子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神思电子不能持续经营。

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

6. 就神思电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

我们还就已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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：神思电子技术股份有限公司

2023年12月31日

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		

货币资金	525,770,461.27	327,027,125.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,406,664.60	8,197,880.00
应收账款	202,428,252.97	157,874,320.55
应收款项融资	4,168,371.47	550,000.00
预付款项	31,422,862.31	14,440,070.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	139,488,941.11	3,357,246.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	252,255,734.23	146,370,792.19
合同资产	3,960,013.02	3,798,092.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	588,139.14	951,318.70
流动资产合计	1,163,489,440.12	662,566,845.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,186,953.88	1,821,174.92
其他权益工具投资	10,824,000.00	39,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	72,628,409.42	71,225,941.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,149,515.38	4,661,403.88
无形资产	34,399,852.12	43,571,418.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,511,311.32	4,994,602.61
递延所得税资产	19,527,159.19	16,608,936.55
其他非流动资产	15,621,220.89	9,162,191.83

非流动资产合计	168,848,422.20	191,545,669.42
资产总计	1,332,337,862.32	854,112,514.86
流动负债：		
短期借款	68,040,317.44	55,848,098.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,873,655.54	2,447,285.20
应付账款	213,511,518.37	76,821,378.21
预收款项	1,047,421.27	1,219,538.39
合同负债	318,039,307.33	7,135,595.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,560,042.82	18,832,723.26
应交税费	6,821,992.07	4,698,107.98
其他应付款	99,635,863.23	5,425,464.11
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,306,237.61	1,117,701.64
其他流动负债	15,096,458.84	1,117,526.73
流动负债合计	752,932,814.52	174,663,419.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,633,769.76	2,525,465.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,201,649.44	4,642,783.25
递延收益	16,205,501.29	18,567,032.56
递延所得税负债	1,995,634.59	1,766,533.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,036,555.08	27,501,814.46
负债合计	779,969,369.60	202,165,234.30

所有者权益：		
股本	197,040,865.00	197,040,865.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	529,605,330.63	529,605,330.63
减：库存股		
其他综合收益	-29,176,000.00	-3,500,000.00
专项储备	386,472.66	
盈余公积	24,509,235.50	24,509,235.50
一般风险准备		
未分配利润	-187,648,728.38	-118,421,280.95
归属于母公司所有者权益合计	534,717,175.41	629,234,150.18
少数股东权益	17,651,317.31	22,713,130.38
所有者权益合计	552,368,492.72	651,947,280.56
负债和所有者权益总计	1,332,337,862.32	854,112,514.86

法定代表人：闫龙 主管会计工作负责人：臧雪丽 会计机构负责人：李冰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	498,448,934.31	276,610,693.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,406,664.60	8,197,880.00
应收账款	134,671,337.13	59,582,518.30
应收款项融资	4,168,371.47	
预付款项	32,813,330.43	13,035,722.29
其他应收款	151,389,737.14	19,569,339.75
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	14,306,179.70
存货	198,256,570.15	94,030,263.97
合同资产	3,356,750.70	2,191,699.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	518,598.19	887,747.99
流动资产合计	1,027,030,294.12	474,105,865.42
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	95,353,494.86	102,254,715.90
其他权益工具投资	10,824,000.00	39,500,000.00
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	71,359,629.90	69,519,843.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,521,216.66	
无形资产	22,151,883.98	27,727,273.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,447,688.16	4,975,679.41
递延所得税资产	9,847,234.78	6,363,073.26
其他非流动资产	9,434,645.83	2,880,030.64
非流动资产合计	227,939,794.17	253,220,616.35
资产总计	1,254,970,088.29	727,326,481.77
流动负债：		
短期借款	39,002,484.11	16,796,765.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,873,655.54	2,447,285.20
应付账款	189,594,749.15	39,062,766.72
预收款项	1,047,421.27	1,219,538.39
合同负债	314,211,608.31	4,695,161.95
应付职工薪酬	12,090,476.03	10,266,530.44
应交税费	3,558,230.75	2,451,586.42
其他应付款	98,350,848.92	5,090,681.06
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	1,499,373.52	
其他流动负债	14,724,280.94	880,371.05
流动负债合计	681,953,128.54	82,910,686.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	854,062.86	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,250,723.36	520,351.87
递延收益	15,612,951.96	16,890,520.90
递延所得税负债	378,182.50	

其他非流动负债		
非流动负债合计	18,095,920.68	17,410,872.77
负债合计	700,049,049.22	100,321,559.56
所有者权益：		
股本	197,040,865.00	197,040,865.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	539,565,956.36	539,565,956.36
减：库存股		
其他综合收益	-29,176,000.00	-3,500,000.00
专项储备	386,472.66	
盈余公积	24,586,616.15	24,586,616.15
未分配利润	-177,482,871.10	-130,688,515.30
所有者权益合计	554,921,039.07	627,004,922.21
负债和所有者权益总计	1,254,970,088.29	727,326,481.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	414,591,951.33	379,626,623.69
其中：营业收入	414,591,951.33	379,626,623.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	475,682,833.47	433,033,976.79
其中：营业成本	265,596,695.47	253,419,489.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,924,063.46	3,204,529.04
销售费用	70,136,870.74	55,808,577.07
管理费用	51,246,100.67	53,785,615.74
研发费用	85,153,100.32	65,552,433.15
财务费用	-373,997.19	1,263,332.01
其中：利息费用	2,879,867.51	3,010,591.59
利息收入	3,338,624.91	1,850,320.21
加：其他收益	16,090,235.87	13,597,716.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-634,221.04	-3,682.09
其中：对联营企业和合营企	-634,221.04	-3,682.09

业的投资收益		
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,205,110.64	-5,021,591.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,453,200.93	-75,582,017.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	55,670.02	357,435.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-76,237,508.86	-120,059,492.06
加：营业外收入	230,273.12	92,752.54
减：营业外支出	183,393.99	323,315.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-76,190,629.73	-120,290,055.30
减：所得税费用	-1,801,369.23	-1,665,115.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,389,260.50	-118,624,939.67
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,389,260.50	-118,624,939.67
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	-69,327,447.43	-115,830,864.56
2. 少数股东损益	-5,061,813.07	-2,794,075.11
六、其他综合收益的税后净额	-25,676,000.00	-1,290,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-25,676,000.00	-1,290,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-25,676,000.00	-1,290,000.00
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	-25,676,000.00	-1,290,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-100,065,260.50	-119,914,939.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,003,447.43	-117,120,864.56
归属于少数股东的综合收益总额	-5,061,813.07	-2,794,075.11
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.3518	-0.5879
（二）稀释每股收益	-0.3518	-0.5879

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：闫龙 主管会计工作负责人：臧雪丽 会计机构负责人：李冰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	334,029,082.23	247,814,679.81
减：营业成本	227,748,916.21	188,594,088.00
税金及附加	3,353,255.64	2,147,502.88
销售费用	37,486,520.01	29,281,292.85
管理费用	33,637,535.68	29,987,710.16
研发费用	60,340,247.64	42,548,076.32
财务费用	-1,939,370.61	-865,914.72
其中：利息费用	1,027,571.76	812,113.95
利息收入	3,021,512.41	1,759,984.40
加：其他收益	10,771,880.93	8,381,639.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-634,221.04	-3,682.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-634,221.04	-3,682.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,765,930.77	-4,859,287.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,835,020.61	-176,536,565.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,669.11	-1,421.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-49,055,644.72	-216,897,392.62
加：营业外收入	119,906.50	92,734.59
减：营业外支出	176,848.61	280,896.80

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-49,112,586.83	-217,085,554.83
减：所得税费用	-2,218,231.03	-1,065,693.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,894,355.80	-216,019,861.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,894,355.80	-216,019,861.01
（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	-25,676,000.00	-1,290,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-25,676,000.00	-1,290,000.00
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	-25,676,000.00	-1,290,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-72,570,355.80	-217,309,861.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	715,793,718.33	407,211,988.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	5,304,409.61	6,539,402.01
收到其他与经营活动有关的现金	109,810,048.48	12,195,566.62
经营活动现金流入小计	830,908,176.42	425,946,956.98
购买商品、接受劳务支付的现金	283,231,493.73	273,556,143.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	145,209,473.27	111,179,431.64
支付的各项税费	21,174,618.53	18,776,332.38
支付其他与经营活动有关的现金	181,066,088.08	31,623,434.76
经营活动现金流出小计	630,681,673.61	435,135,342.76
经营活动产生的现金流量净额	200,226,502.81	-9,188,385.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,330.59	8,615.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,202,330.59	8,615.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,501,516.61	9,085,011.64
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,501,516.61	9,085,011.64
投资活动产生的现金流量净额	-9,299,186.02	-9,076,396.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	67,961,898.80	57,713,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	67,961,898.80	57,713,000.00
偿还债务支付的现金	55,775,000.00	91,955,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,529,457.60	3,171,327.06
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	3,035,351.63	32,001,630.99
筹资活动现金流出小计	61,339,809.23	127,127,958.05
筹资活动产生的现金流量净额	6,622,089.57	-69,414,958.05
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	197,549,406.36	-87,679,740.47
加：期初现金及现金等价物余额	325,071,700.14	412,751,440.61

六、期末现金及现金等价物余额	522,621,106.50	325,071,700.14
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	615,017,271.56	253,377,929.79
收到的税费返还	2,279,080.65	2,562,188.82
收到其他与经营活动有关的现金	105,311,486.14	16,392,477.16
经营活动现金流入小计	722,607,838.35	272,332,595.77
购买商品、接受劳务支付的现金	242,392,381.83	197,527,168.78
支付给职工以及为职工支付的现金	94,115,149.11	66,573,995.42
支付的各项税费	15,956,535.80	8,195,977.43
支付其他与经营活动有关的现金	164,740,293.53	24,840,587.11
经营活动现金流出小计	517,204,360.27	297,137,728.74
经营活动产生的现金流量净额	205,403,478.08	-24,805,132.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,406,179.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,555.00	6,125.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,419,734.70	6,125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,225,071.99	8,672,197.78
投资支付的现金		30,997,325.26
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,225,071.99	39,669,523.04
投资活动产生的现金流量净额	-4,805,337.29	-39,663,398.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	38,961,898.80	16,775,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	38,961,898.80	16,775,000.00
偿还债务支付的现金	16,775,000.00	48,079,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	938,278.27	1,100,132.81
支付其他与筹资活动有关的现金	1,088,450.49	
筹资活动现金流出小计	18,801,728.76	49,179,132.81
筹资活动产生的现金流量净额	20,160,170.04	-32,404,132.81
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	220,758,310.83	-96,872,663.82
加：期初现金及现金等价物余额	274,655,268.71	371,527,932.53
六、期末现金及现金等价物余额	495,413,579.54	274,655,268.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益											100,000.00		100,000.00	100,000.00	
6. 其他															
（五）专项储备							386,472.66						386,472.66	386,472.66	
1. 本期提取							561,323.16						561,323.16	561,323.16	
2. 本期使用							-174,850.50						-174,850.50	-174,850.50	
（六）其他															
四、本期期末余额	197,040,865.00				529,605,330.63		-29,176,000.00	386,472.66	24,509,235.50		-187,648,728.38		534,717,175.41	17,651,317.31	552,368,492.72

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东	所有者权
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转										100,000.00		100,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其										100,0		100,0

他综合收益结转留存收益										00.00		00.00
6. 其他												
(五) 专项储备								386,472.66				386,472.66
1. 本期提取								561,323.16				561,323.16
2. 本期使用								-174,850.50				-174,850.50
(六) 其他												
四、本期期末余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-29,176,000.00	386,472.66	24,586,616.15	-177,482,871.10		554,921,039.07

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-2,210,000.00		24,586,616.15	85,331,345.71		844,314,783.22
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-2,210,000.00		24,586,616.15	85,331,345.71		844,314,783.22
三、本期增减变							-1,290,000.00			-216,019,861.01		-217,309,861.01

所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-3,500,000.00		24,586,616.15	-130,688,515.30		627,004,922.21

三、公司基本情况

神思电子技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名山东神思电子技术股份有限公司，是由山东神思电子技术有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司注册资本 197,040,865.00 元，统一社会信用代码 913701007697202184，公司法定代表人：闫龙，注册住所：济南市高新区舜华西路 699 号。

本公司属于软件与信息技术服务业，主营业务聚焦智慧城市、智慧能源、智慧医疗、身份认证领域产品销售及人工智能解决方案，主要服务于能源、政务、医疗、应急、公安及金融等行业客户，服务于行业数字化转型和数字经济建设。

本财务报表于 2024 年 3 月 28 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点、历史经验和其他因素综合判断，需对财务报表项目金额进行判断和估计的重要领域包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、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、准确、完整地反映了本公司及本公司于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	资产总额的 0.2%
本期重要的应收款项核销	资产总额的 0.2%
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
账龄超过 1 年以上的重要预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款、其他应付款及合同负债	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款/合同负债总额的 10%以上
重要的非全资子公司、联合营企业	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本公司合并报表相关项目的 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司将金额大于资产总额的0.2%面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司以账龄组合和合并范围内关联方为基础评估其预期信用损失。公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

a. 承兑人为信用等级较高银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为信用等级较低银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照应收账款政策确认预期损失率计提损失准备。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎

所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。）之和的差额计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

对于本公司取得的票据，基于票据承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为金融机构和其他企业。无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于本公司取得的票据，基于票据承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为金融机构和其他企业。无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

13、应收账款

本公司对于收入准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于应收账款，本公司采用预期信用损失法计提坏账准备。对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失；除了单项确定预期信用损失的应收账款外，本公司按照账龄分布、是否为合并范围内关联方款项等共同风险特征，以组合为基础确定预期信用损失。

不同组合坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
以账龄为基础的预期信用损失组合	预期信用损失
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	100%

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级担保物类型、初始确认、账龄等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述13. 应收账款相关内容描述。

17、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

18、持有待售资产

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核

算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50		2
房屋建筑物	15-50	5	1.9-6.33

21、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-50	5	1.9-6.33
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋建筑物及相关设施投入使用
机器设备	设备安装调试完成

23、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

25、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于公司在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生，在企业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、企业确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时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，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

30、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

根据收入确认和计量的步骤，在签订合同识别单项履约义务后，满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

(2) 具体收入确认原则：

本公司的营业收入主要包括销售商品、AI+智慧城市解决方案及相关建设等。

销售商品的收入，通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得设备或软件的现时收款权利、产品所有权上的主要风险和报酬的转移、产品的法定所有权的转移、产品实物资产的转移、客户接受该产品。

AI+智慧城市解决方案及相关建设的收入确认是依据公司与客户订立的合同付款、验收条款及客户能够单独从该商品或劳务获益或将其与易于取得的其他资源结合在一起获益的能力，将合同的履约义务识别为一个或多个履约义务，对某一时点履行的履约义务，在验收后确认收入；对某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

32、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司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。

（3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

33、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

35、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，如果无法确定内涵报酬率，采用借款利率。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，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此以外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司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资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

36、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。在利润表中，本公司在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

公允价值计量：

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号)，其中“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”内容自2023年1月1日起施行。	本次会计政策变更事项属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更。	

执行解释16号对2023年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2023年1月1日	2022年12月31日	调整数
递延所得税资产	16,608,936.55	16,062,461.52	546,475.03
递延所得税负债	1,766,533.42	1,067,322.84	699,210.58
未分配利润	-118,421,280.95	-118,320,167.85	-101,113.10
少数股东权益	22,713,130.38	22,764,752.83	-51,622.45

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

执行解释 16 号对 2023 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	调整数
递延所得税资产	16,608,936.55	16,062,461.52	546,475.03
递延所得税负债	1,766,533.42	1,067,322.84	699,210.58
未分配利润	-118,421,280.95	-118,320,167.85	-101,113.10
少数股东权益	22,713,130.38	22,764,752.83	-51,622.45

此项会计政策变更，仅对合并报表产生影响，对母公司财务报表无影响。

38、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务和应税服务收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
神思电子技术股份有限公司	15%
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	15%
神思朗方（福建）信息技术有限公司	20%
因诺微科技（天津）有限公司	15%
神思计算机视觉技术（济南）有限公司	20%
神思投资管理（济南）有限公司	20%
神思计算机视觉技术（贵阳）有限公司	20%
神思智能科技有限公司	20%

2、税收优惠

（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）及财政部、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）规定，从2011年1月1日起，继续实施软件产品增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，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、神思（山东）医疗信息技术有限责任公司、神思朗方（福建）信息技术有限公司以及因诺微科技（天津）有限公司销售软件产品享受增值税即征即退政策。

（2）附加税

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号）的规定，2022年1月1日至2024年12月31日期间，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照50%减征资源税、城市维护建设税、

房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。神思朗方（福建）信息技术有限公司、神思智能科技有限公司享受“六税两费”减免政策。

（3）企业所得税

神思电子技术股份有限公司 2023 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的 GR202337007283 号的高新技术企业证书，有效期 3 年，按照《企业所得税法》等相关规定，2023 年享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

因诺微科技（天津）有限公司 2021 年 10 月 9 日获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的 GR202112000500 号的高新技术企业证书，有效期 3 年，按照《企业所得税法》等相关规定，2023 年享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

神思（山东）医疗信息技术有限责任公司 2021 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的 GR202137001544 号的高新技术企业证书，有效期 3 年，按照《企业所得税法》等相关规定，2023 年享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

神思朗方（福建）信息技术有限公司、神思计算机视觉技术（济南）有限公司、神思计算机视觉技术（贵阳）有限公司、神思智能科技有限公司，根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）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，以及《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 号规定，自 2022 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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，公司收到软件增值税退税 5,304,409.61 元。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,287.52	1,146.82
银行存款	522,618,818.98	325,070,553.32
其他货币资金	3,149,354.77	1,955,424.98
合计	525,770,461.27	327,027,125.12

其他说明：

年末本公司其他货币资金余额 3,149,354.77 元，其中：履约保函保证金余额 114,000.00 元，银行承兑汇票保证金余额 3,035,354.77 元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	3,406,664.60	8,197,880.00
合计	3,406,664.60	8,197,880.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00		0.00			0.00		0.00		0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,406,664.60	100.00%	0.00		3,406,664.60	8,197,880.00	100.00%	0.00		8,197,880.00
其中：										
银行承兑汇票	3,406,664.60	100.00%	0.00		3,406,664.60	8,197,880.00	100.00%	0.00		8,197,880.00
合计	3,406,664.60	100.00%	0.00		3,406,664.60	8,197,880.00	100.00%	0.00		8,197,880.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,406,664.60		
合计	3,406,664.60		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,190,829.60
合计		2,190,829.60

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	161,714,270.68	111,748,331.91
1至2年	41,086,958.03	38,237,695.13
2至3年	20,657,029.34	22,869,402.32
3年以上	31,050,603.86	28,619,846.24
3至4年	13,911,519.33	13,540,926.43
4至5年	6,803,036.83	12,495,673.82
5年以上	10,336,047.70	2,583,245.99
合计	254,508,861.91	201,475,275.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	14,723,249.35	5.78%	14,723,249.35	100.00%		12,471,189.35	6.19%	10,971,189.35	87.97%	1,500,000.00
其中：										
单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,971,189.35	3.91%	9,971,189.35	100.00%		12,471,189.35	6.19%	10,971,189.35	87.97%	1,500,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,752,060.00	1.87%	4,752,060.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	239,785,612.56	94.22%	37,357,359.59	15.58%	202,428,252.97	189,004,086.25	93.81%	32,629,765.70	17.26%	156,374,320.55
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	239,785,612.56	94.22%	37,357,359.59	15.58%	202,428,252.97	189,004,086.25	93.81%	32,629,765.70	17.26%	156,374,320.55
合计	254,508,861.91	100.00%	52,080,608.94	20.46%	202,428,252.97	201,475,275.60	100.00%	43,600,955.05	21.64%	157,874,320.55

按单项计提坏账准备：单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽旭辉健康产业有限公司	12,471,189.35	10,971,189.35	9,971,189.35	9,971,189.35	100.00%	催收难度大，预计收回可能性较低
合计	12,471,189.35	10,971,189.35	9,971,189.35	9,971,189.35		

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
不重大组合			4,752,060.00	4,752,060.00	100.00%	预计可收回金额

合计			4,752,060.00	4,752,060.00		
----	--	--	--------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	161,111,939.69	8,055,596.98	5.00%
1-2年	39,777,108.02	3,977,710.81	10.00%
2-3年	19,389,304.34	5,816,791.29	30.00%
3年以上	19,507,260.51	19,507,260.51	100.00%
合计	239,785,612.56	37,357,359.59	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	43,600,955.05	14,447,751.18		5,968,097.29		52,080,608.94
合计	43,600,955.05	14,447,751.18		5,968,097.29		52,080,608.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,968,097.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北视宽科技有限公司	货款	4,100,000.00	原业务人员失联，多渠道催收无果	内部审批手续	否
合计		4,100,000.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
济南能源工程集团有限公司	13,536,600.61	1,183,539.32	14,720,139.93	5.64%	736,007.00
山东港华燃气集团有限公司	13,100,711.97		13,100,711.97	5.02%	655,035.60
济南热力集团有限公司	12,126,776.37	811,737.40	12,938,513.77	4.95%	646,925.69
安徽旭辉健康产业有限公司	9,971,189.35		9,971,189.35	3.82%	9,971,189.35
德州盛览机电科技有限公司	8,625,758.06		8,625,758.06	3.30%	431,287.90
合计	57,361,036.36	1,995,276.72	59,356,313.08	22.73%	12,440,445.54

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保期内应收账款	6,641,123.69	2,681,110.67	3,960,013.02	6,102,997.45	2,304,905.04	3,798,092.41
合计	6,641,123.69	2,681,110.67	3,960,013.02	6,102,997.45	2,304,905.04	3,798,092.41

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,641,123.69	100.00%	2,681,110.67	40.37%	3,960,013.02	6,102,997.45	100.00%	2,304,905.04	37.77%	3,798,092.41
其中：										
按照以账龄特	6,641,123.69	100.00%	2,681,110.67	40.37%	3,960,013.02	6,102,997.45	100.00%	2,304,905.04	37.77%	3,798,092.41

征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的合同资产										
合计	6,641,123.69	100.00%	2,681,110.67	40.37%	3,960,013.02	6,102,997.45	100.00%	2,304,905.04	37.77%	3,798,092.41

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,254,758.32	162,737.92	5.00%
1-2年	275,023.44	27,502.34	10.00%
2-3年	886,387.89	265,916.37	30.00%
3年以上	2,224,954.04	2,224,954.04	100.00%
合计	6,641,123.69	2,681,110.67	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	376,205.63			
合计	376,205.63			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		550,000.00
云信	4,168,371.47	
合计	4,168,371.47	550,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,387,759.44	100.00%	219,387.97	5.00%	4,168,371.47	550,000.00	100.00%			550,000.00
其中：										
云信	4,387,759.44	100.00%	219,387.97	5.00%	4,168,371.47					
银行承兑汇票						550,000.00	100.00%			550,000.00
合计	4,387,759.44	100.00%	219,387.97	5.00%	4,168,371.47	550,000.00	100.00%			550,000.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收款项融资坏账准备	4,387,759.44	219,387.97	5.00%
合计	4,387,759.44	219,387.97	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
云信		219,387.97				219,387.97
合计		219,387.97				219,387.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
云信		1,395,997.67
银行承兑汇票	1,601,840.00	
合计	1,601,840.00	1,395,997.67

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

(8) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	139,488,941.11	3,357,246.27
合计	139,488,941.11	3,357,246.27

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	139,183,849.53	2,619,238.20
备用金	661,826.08	1,413,596.90
其他	2,015,368.69	185,542.87
合计	141,861,044.30	4,218,377.97

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	139,104,131.96	2,591,921.98
1至2年	1,581,786.61	959,628.21
2至3年	598,668.88	44,650.00
3年以上	576,456.85	622,177.78
3至4年	44,650.00	416,442.38
4至5年	351,984.85	163,785.40
5年以上	179,822.00	41,950.00
合计	141,861,044.30	4,218,377.97

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	138,374,097.07	97.54%	1,496,173.97	1.08%	136,877,923.10					
其中：										
按组合	3,486,9	2.46%	875,929	25.12%	2,611,0	4,218,3	100.00%	861,131	20.41%	3,357,2

计提坏账准备	47.23		.22		18.01	77.97		.70		46.27
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款	3,486,947.23	2.46%	875,929.22	25.12%	2,611,018.01	4,218,377.97	100.00%	861,131.70	20.41%	3,357,246.27
合计	141,861,044.30	100.00%	2,372,103.19	1.67%	139,488,941.11	4,218,377.97	100.00%	861,131.70	20.41%	3,357,246.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京康力优蓝机器人科技有限公司			1,496,173.97	1,496,173.97	100.00%	催收难度大，预计收回可能性较低
济南智慧城市运营服务有限公司			136,877,923.10	0.00		预计可收回金额
合计			138,374,097.07	1,496,173.97		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,226,208.86	111,310.45	5.00%
1-2年	85,612.64	8,561.26	10.00%
2-3年	598,668.88	179,600.66	30.00%
3年以上	576,456.85	576,456.85	100.00%
合计	3,486,947.23	875,929.22	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	816,931.50		44,200.20	861,131.70
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	44,797.72		1,493,173.77	1,537,971.49
本期核销	27,000.00			27,000.00
2023年12月31日余额	834,729.22		1,537,373.97	2,372,103.19

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	861,131.70	1,537,971.49		27,000.00		2,372,103.19
合计	861,131.70	1,537,971.49		27,000.00		2,372,103.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	27,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南智慧城市运营服务有限公司	履约保证金	136,877,923.10	1年以内	96.49%	
北京康力优蓝机器人科技有限公司	单位往来款	1,496,173.97	1-2年	1.05%	1,496,173.97
冯含笑	项目备用金	550,000.00	1年以内	0.39%	27,500.00
北京北航科技园有限公司	押金保证金	461,608.00	1年以内	0.33%	23,080.40
北京中关村永丰产业基地发展股	押金保证金	255,943.29	1年以内	0.18%	12,797.16

份有限公司					
合计		139,641,648.36		98.44%	1,559,551.53

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,077,758.18	92.53%	12,192,549.25	84.44%
1至2年	1,978,427.94	6.30%	2,003,059.43	13.87%
2至3年	134,103.56	0.43%	104,570.99	0.72%
3年以上	232,572.63	0.74%	139,890.53	0.97%
合计	31,422,862.31		14,440,070.20	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 18,557,172.64 元，占预付款项年末余额合计数的比例 59.06%。

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	50,299,682.84	9,556,493.77	40,743,189.07	58,420,375.09	5,333,598.38	53,086,776.71
在产品	11,310,854.42		11,310,854.42	17,637,516.35		17,637,516.35
库存商品	113,349,487.18	14,730,494.77	98,618,992.41	73,402,085.09	3,741,817.32	69,660,267.77
合同履约成本	95,756,504.36		95,756,504.36			

								其他综合收益的原因
北京曙光易通技术有限公司	824,000.00	4,550,000.00		3,726,000.00		5,176,000.00		
百应科技(北京)有限公司		17,200,000.00		17,200,000.00		18,000,000.00		
浙江校联信息技术有限公司		4,750,000.00		4,750,000.00		6,000,000.00		
上海木木医疗科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00						
济南市新动能人工智能创业投资合伙企业		3,000,000.00						
合计	10,824,000.00	39,500,000.00		25,676,000.00		29,176,000.00		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
济南市新动能人工智能创业投资合伙企业	100,000.00		股权转让

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
神思依图(北	1,821,174.92				-634,221.04						1,186,953.88	

京) 科 技有 限公 司												
小计	1,821 ,174. 92				-634, 221.0 4						1,186 ,953. 88	
合计	1,821 ,174. 92				-634, 221.0 4						1,186 ,953. 88	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	72,628,409.42	71,225,941.52
合计	72,628,409.42	71,225,941.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	68,300,228.92	28,079,443.09	21,020,366.22	7,800,213.30	7,900,527.69	133,100,779.22
2. 本期增加金额	1,596,302.51	649,344.24	5,742,659.51	750,000.00	329,265.90	9,067,572.16
(1) 购置	1,596,302.51	649,344.24	5,742,659.51	750,000.00	329,265.90	9,067,572.16
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额		42,180.00	3,372,113.91	399,001.70	7,446.15	3,820,741.76
(1) 处置或报废		42,180.00	3,372,113.91	399,001.70	7,446.15	3,820,741.76
4. 期末余额	69,896,531.43	28,686,607.33	23,390,911.82	8,151,211.60	8,222,347.44	138,347,609.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,489,053.87	19,402,096.76	14,403,609.44	5,680,282.46	4,899,795.17	61,874,837.70
2. 本期增加金额	1,593,242.82	2,088,053.44	2,162,915.74	541,821.96	989,935.82	7,375,969.78
(1) 计提	1,593,242.82	2,088,053.44	2,162,915.74	541,821.96	989,935.82	7,375,969.78
3. 本期减少金额		40,071.00	3,105,410.83	379,051.61	7,073.84	3,531,607.28
(1) 处置或报废		40,071.00	3,105,410.83	379,051.61	7,073.84	3,531,607.28
4. 期末余额	19,082,296.69	21,450,079.20	13,461,114.35	5,843,052.81	5,882,657.15	65,719,200.20
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	50,814,234.74	7,236,528.13	9,929,797.47	2,308,158.79	2,339,690.29	72,628,409.42
2. 期初账面价值	50,811,175.05	8,677,346.33	6,616,756.78	2,119,930.84	3,000,732.52	71,225,941.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,720,634.35	6,720,634.35
2. 本期增加金额	6,029,969.30	6,029,969.30
(1) 租入	6,029,969.30	6,029,969.30
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,750,603.65	12,750,603.65
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,059,230.47	2,059,230.47
2. 本期增加金额	2,541,857.80	2,541,857.80
(1) 计提	2,541,857.80	2,541,857.80
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,601,088.27	4,601,088.27
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,149,515.38	8,149,515.38
2. 期初账面价值	4,661,403.88	4,661,403.88

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	商标权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	9,967,474.00	6,380,331.10		8,155,761.79	27,863.20	66,715,827.53	91,247,257.62
2. 本期增加金额		139,848.83		13,364.36		1,117,630.25	1,270,843.44
(1) 购置		139,848.83		13,364.36		1,117,630.25	1,270,843.44
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	9,967,474.00	6,520,179.93		8,169,126.15	27,863.20	67,833,457.78	92,518,101.06
二、累计摊销							
1. 期初余额	3,388,941.82	3,407,842.61		3,281,033.98	10,394.30	33,687,626.80	43,775,839.51
2. 本期增加金额	199,349.52	617,561.18		212,461.07	2,401.20	9,410,636.46	10,442,409.43
(1) 计提	199,349.52	617,561.18		212,461.07	2,401.20	9,410,636.46	10,442,409.43
3. 本期减							

少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	3,588,291.34	4,025,403.79		3,493,495.05	12,795.50	43,098,263.26	54,218,248.94
三、减值准备							
1. 期初余额				3,900,000.00			3,900,000.00
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				3,900,000.00			3,900,000.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	6,379,182.66	2,494,776.14		775,631.10	15,067.70	24,735,194.52	34,399,852.12
2. 期初账面价值	6,578,532.18	2,972,488.49		974,727.81	17,468.90	33,028,200.73	43,571,418.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 32.02%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
神思朗方（福建）信息技术有限公司	19,608,105.72					19,608,105.72
因诺微科技（天津）有限公司	157,599,064.34					157,599,064.34
合计	177,207,170.06					177,207,170.06

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
神思朗方（福建）信息技术有限公司	19,608,105.72					19,608,105.72
因诺微科技（天津）有限公司	157,599,064.34					157,599,064.34
合计	177,207,170.06					177,207,170.06

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件使用费	308,464.96	223,906.22	82,451.06		449,920.12
研发楼一期外墙重装费	165,560.08		116,865.84		48,694.24
园区绿化	117,907.73	623,391.38	47,163.00		694,136.11
装修费	4,372,543.91	2,139,202.43	1,217,329.06		5,294,417.28
其他	30,125.93	23,055.97	29,038.33		24,143.57
合计	4,994,602.61	3,009,556.00	1,492,847.29		6,511,311.32

其他说明：

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,392,710.70	8,834,842.46	50,414,492.96	7,562,159.07
内部交易未实现利润	1,273,779.40	191,066.91	1,774,365.60	266,154.84
可抵扣亏损	40,798,544.74	5,128,122.46	40,798,544.74	6,119,781.72
存货跌价准备	24,286,988.54	3,515,420.95	9,076,477.65	1,361,471.65
预计负债	5,201,649.44	780,247.41	4,642,783.25	696,417.49
递延收益	96,196.64	14,429.50	376,511.66	56,476.75
租赁负债	7,249,570.94	1,063,029.50	3,643,166.87	546,475.03
合计	138,299,440.40	19,527,159.19	110,726,342.73	16,608,936.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,337,570.20	800,635.53	7,115,485.60	1,067,322.84
使用权资产	8,149,515.30	1,194,999.06	4,661,403.88	699,210.58
合计	13,487,085.50	1,995,634.59	11,776,889.48	1,766,533.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,527,159.19		16,608,936.55
递延所得税负债		1,995,634.59		1,766,533.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	500.00	250.00
可抵扣亏损	229,051,601.28	118,885,982.84
合计	229,052,101.28	118,886,232.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	2,992,650.86	3,423,201.59	

2027	6,109,543.46	6,624,437.90	
2028	5,898,664.25		
2029			
2030			
2031	27,904,898.45	30,415,737.31	
2032	76,424,931.60	78,422,606.04	
2033年	109,720,912.66		
合计	229,051,601.28	118,885,982.84	

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	17,661,470.81	2,040,249.92	15,621,220.89	12,809,943.00	3,647,751.17	9,162,191.83
合计	17,661,470.81	2,040,249.92	15,621,220.89	12,809,943.00	3,647,751.17	9,162,191.83

其他说明：

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,149,354.77	3,149,354.77	保证金	承兑保证金、保函保证金	1,955,424.98	1,955,424.98	保证金	承兑保证金、保函保证金
合计	3,149,354.77	3,149,354.77			1,955,424.98	1,955,424.98		

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	29,037,833.33	39,051,333.33
信用借款	39,002,484.11	16,796,765.56
合计	68,040,317.44	55,848,098.89

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,873,655.54	2,447,285.20
合计	7,873,655.54	2,447,285.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	213,511,518.37	76,821,378.21
合计	213,511,518.37	76,821,378.21

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	99,635,863.23	5,425,464.11
合计	99,635,863.23	5,425,464.11

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未支付报销款	1,704,391.47	2,805,725.60
样机押金	1,441,121.00	1,484,563.00
保证金	4,702,063.50	695,611.71
单位往来款	90,399,816.57	
其他	1,367,353.19	387,157.30
技术服务费	21,117.50	52,406.50
合计	99,635,863.23	5,425,464.11

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,047,421.27	1,219,538.39
合计	1,047,421.27	1,219,538.39

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	316,737,432.99	6,869,812.25
1至2年	1,242,139.83	217,261.06

2至3年	11,212.39	48,026.55
3年以上	48,522.12	495.57
合计	318,039,307.33	7,135,595.43

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
济南智慧城市运营服务有限公司	312,687,861.96	新增订单
合计	312,687,861.96	——

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,450,734.51	134,078,183.07	133,089,343.15	19,439,574.43
二、离职后福利-设定提存计划	381,988.75	14,007,520.57	14,343,941.93	45,567.39
三、辞退福利		940,426.00	865,525.00	74,901.00
合计	18,832,723.26	149,026,129.64	148,298,810.08	19,560,042.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,028,514.70	117,067,733.09	115,752,088.40	17,344,159.39
2、职工福利费		2,617,236.95	2,617,236.95	
3、社会保险费	124,196.14	7,245,824.14	7,342,403.68	27,616.60
其中：医疗保险费	115,239.96	6,956,207.56	7,044,383.23	27,064.29
工伤保险费	4,675.11	237,951.73	242,074.53	552.31
生育保险费	4,281.07	51,664.85	55,945.92	
4、住房公积金		6,065,754.63	6,065,754.63	
5、工会经费和职工教育经费	2,298,023.67	1,081,634.26	1,311,859.49	2,067,798.44
合计	18,450,734.51	134,078,183.07	133,089,343.15	19,439,574.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	370,413.28	13,453,994.68	13,780,221.40	44,186.56
2、失业保险费	11,575.47	553,525.89	563,720.53	1,380.83

合计	381,988.75	14,007,520.57	14,343,941.93	45,567.39
----	------------	---------------	---------------	-----------

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,811,177.06	3,445,656.82
个人所得税	470,883.23	301,396.24
城市维护建设税	402,247.70	349,117.01
教育费附加	172,781.55	151,715.15
地方教育附加	115,187.69	101,758.05
房产税	235,797.02	232,190.58
土地使用税	86,768.00	43,384.00
地方水利基金	13,746.77	12,700.72
印花税	511,956.93	60,189.41
残疾人就业保障金	1,446.12	
合计	6,821,992.07	4,698,107.98

其他说明：

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,306,237.61	1,117,701.64
合计	3,306,237.61	1,117,701.64

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	2,190,829.60	270,000.00
待转销项税	12,905,629.24	847,526.73
合计	15,096,458.84	1,117,526.73

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,376,263.89	4,002,555.43
未确认融资费用	-436,256.52	-359,388.56
重分类至一年内到期的非流动负债	-3,306,237.61	-1,117,701.64
合计	3,633,769.76	2,525,465.23

其他说明：

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,201,649.44	4,642,783.25	质保期内提供服务
合计	5,201,649.44	4,642,783.25	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,567,032.56	1,698,100.00	4,059,631.27	16,205,501.29	
合计	18,567,032.56	1,698,100.00	4,059,631.27	16,205,501.29	

其他说明：

单位：元

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
智能服务机器人的研发及产业化项目	7,206,520.90		1,840,494.84			5,366,026.06	与收益相关
面向多语种的智能信息系统研究项目	6,449.74		6,259.74			190.00	与收益相关
抗扰抗噪语音识别技术及应用于智能终端的研究	263,652.81		179,465.39			84,187.42	与收益相关
131 人才工程	22,409.11		10,589.89			11,819.22	与收益相关
储备人才补贴款	84,000.00	84,000.00	168,000.00				与收益相关
大数据智能技术及其在装备云制造中的应用示范	9,272,000.00		325,074.10			8,946,925.90	与收益相关
主动健康大数据支撑云平台研发	412,000.00	14,100.00	426,100.00				与收益相关

基于无感就医的医院智慧服务建设示范项目及产业化应用	1,000,000.00		803,647.31			196,352.69	与收益相关
基于影像组学的肺部肿瘤早期筛查与可视化项目	300,000.00					300,000.00	与收益相关
山东省工业和信息化厅人才经费		600,000.00			300,000.00	300,000.00	与收益相关
山东省科技厅 2023 年度中央引导地方科技发展项目		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
合计	18,567,032.56	1,698,100.00	3,759,631.27		300,000.00	16,205,501.29	

收到的政府补助文件:

根据济南市财政局下发的《关于下达国家补助 2018 年“互联网+”重大工程和人工智能创新发展工程中央基建投资预算指标的通知》，获得下发资金 3,000.00 万元，用于神思电子智能服务机器人的研发及产业化项目。

根据因诺微科技（天津）有限公司与天津市科学技术委员会签订的《任务合同书》（合同编号 17ZXRGX00160），2018 年收到天津滨海高新技术产业开发区管理委员会财务管理中心下发的“面向多语种的智能信息系统研究”项目补助资金 23.10 万元，2019 年收到补助资金 9.90 万元，2020 年补助 7.00 万元。

根据因诺微科技（天津）有限公司与天津市科学技术委员会签订的《任务合同书》，2019 年收到天津滨海高新技术产业开发区管理委员会财务管理中心下发的“抗扰抗噪语音识别技术及应用于智能终端的研究”项目补助资金 126.00 万元，2020 年收到 14.00 万元。

根据津人才[2011]8 号关于印发《关于天津市“131”创新型人才培养工程的实施意见（2011-2020 年）》的通知，2018 年收到天津滨海高新技术产业开发区管理委员会下发的“131 人才工程”补助资金 10.00 万元。

根据滨党发〔2017〕1 号滨海新区关于进一步集聚人才创新发展的若干措施，因诺微科技（天津）有限公司 2020 年度获得储备人才补贴 1.2 万元，由公司研发人员王振鹏获得；2021 年度获得储备人才补贴 14.40 万元，由公司研发人员陈睿星等 9 人获得；2022 年度获得储备人才补贴 8.40 万元，由公司研发人员郭鹏等 6 人获得；2023 年度获得储备人才补贴 8.40 万元，由公司研发人员郭鹏等 6 人获得。

根据山东省科学技术厅《关于下达 2021 年度山东重点研发计划（科技示范工程）的通知》（鲁科字〔2021〕142 号），神思电子技术股份有限公司“大数据智能技术及其在装备云制造中的应用示范”项目入选济南国家新一代人工智能创新试验区科技示范工程，下发项目支持经费 1,159.00 万元，2021 年收到济南市科技局下发的项目经费 1,159.00 万元。

根据山东大学与神思电子技术股份有限公司签订的《国家重点研发计划“主动健康和老龄化科技应对”专项“面对主动健康的疾病预测预警及干预技术研究”项目合作协议》，公司作为项目课题参与单位，依据批复的项目预算，在项目经费到位后，按照国家下拨经费进行拨付，已收到拨付给神思电子技术股份有限公司 98 万元。

根据 2021 年神思（山东）医疗信息技术有限责任公司中央引导地方科技发展资金项目申报书和 2022 年拟支持项目名单，基于无感就医的医院智慧服务建设示范项目及产业化应用项目，2022 年收到山东省科学技术厅拨付资金 100.00 万元。

根据 2022 年神思（山东）医疗信息技术有限责任公司中央引导地方科技发展资金项目申报书，基于影像组学的肺部肿瘤早期筛查与可视化项目，2022 年收到山东省科学技术厅拨付资金 60.00 万元。

根据《泰山产业领军人才工程实施细则》（鲁组字〔2021〕60号），山东省工业和信息化厅、济南市工业和信息化局、神思电子技术股份有限公司和闵万里博士签订的2022年度泰山产业领军人才工作任务书，闵万里博士入选2022年度泰山产业领军人物（创新领军人才），2023年度收到山东省工业和信息化厅下发60.00万元人才经费。

根据山东省技术创新引导计划（中央引导地方科技发展资金）项目合同书，基于自然语言理解的知识工程引擎研发及应用项目，2023年收到山东省科学技术厅拨付资金100.00万元。

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	197,040,865.00						197,040,865.00

其他说明：

36、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	539,565,956.36			539,565,956.36
其他资本公积	-9,960,625.73			-9,960,625.73
合计	529,605,330.63			529,605,330.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,500.00	-25,676.00				-25,676.00		-29,176.00
其他权益工具投资公允价值变动	-3,500.00	-25,676.00				-25,676.00		-29,176.00
其他综合收益合计	-3,500.00	-25,676.00				-25,676.00		-29,176.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		561,323.16	174,850.50	386,472.66
合计		561,323.16	174,850.50	386,472.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,509,235.50			24,509,235.50
合计	24,509,235.50			24,509,235.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-118,320,167.85	-2,489,303.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-101,113.10	

调整后期初未分配利润	-118,421,280.95	-2,489,303.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-69,327,447.43	-115,830,864.56
加：其他综合收益结转留存收益	100,000.00	
期末未分配利润	-187,648,728.38	-118,320,167.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-101,113.10 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	413,116,022.67	264,037,868.85	376,684,573.72	249,640,196.46
其他业务	1,475,928.66	1,558,826.62	2,942,049.97	3,779,293.32
合计	414,591,951.33	265,596,695.47	379,626,623.69	253,419,489.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	414,591,951.33	无	379,626,623.69	无
营业收入扣除项目合计金额	1,475,928.66	营业收入扣除项目主要为固定资产租赁收入和材料收入	2,942,049.97	营业收入扣除项目主要为固定资产租赁收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.36%		0.77%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,475,928.66	营业收入扣除项目主要为固定资产租赁收入和材料收入	2,942,049.97	营业收入扣除项目主要为固定资产租赁收入
与主营业务无关的业务收入小计	1,475,928.66	营业收入扣除项目主要为固定资产租赁收入和材料收入	2,942,049.97	营业收入扣除项目主要为固定资产租赁收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无不具备商业实质的收入	0.00	无不具备商业实质的收入
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入

其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，部分先收款后发货，其余销售在客户开票结算后 3-6 个月收款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 721,249,354.00 元，其中，683,737,648.69 元预计将于 2024 年度确认收入，37,458,717.90 元预计将于 2025 年度确认收入，52,987.41 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,209,178.72	1,088,305.00
教育费附加	519,212.87	469,051.05
房产税	818,272.96	851,495.36
土地使用税	347,072.00	173,536.00
车船使用税	22,400.00	19,730.42
印花税	648,330.44	261,453.98
地方教育附加	345,849.70	312,762.10
水利建设基金	13,746.77	28,195.13
合计	3,924,063.46	3,204,529.04

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,741,861.67	27,865,054.37
行政费用	7,351,782.66	5,522,426.66
中介咨询费	3,133,194.79	2,925,948.33
业务招待费	1,866,607.01	1,791,963.99
折旧费与摊销	7,576,859.15	6,560,491.32

差旅费	898,113.95	509,749.67
其他	2,677,681.44	8,609,981.40
合计	51,246,100.67	53,785,615.74

其他说明：

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,840,140.17	34,774,404.81
差旅费	6,308,744.70	4,164,037.29
行政费用	2,253,178.02	1,850,744.01
业务招待费	4,500,212.15	4,331,094.41
推广及服务费	5,242,309.43	7,657,617.50
折旧费	921,173.71	471,094.48
其他	3,071,112.56	2,559,584.57
合计	70,136,870.74	55,808,577.07

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,753,029.26	50,231,113.34
开发设计费	5,935,092.97	3,414,486.48
技术服务费	355,712.23	171,357.40
折旧费与摊销	10,091,665.97	10,348,009.47
材料费	1,691,960.38	876,556.61
其他	2,325,639.51	510,909.85
合计	85,153,100.32	65,552,433.15

其他说明：

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,879,867.51	3,010,591.59
减：利息收入	3,338,624.91	1,850,320.21
加：汇兑损失		
加：其他支出	84,760.21	103,060.63
合计	-373,997.19	1,263,332.01

其他说明：

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	5,304,409.61	5,688,099.58
政府补助	10,720,037.41	7,856,069.07

个税手续费返还	65,788.85	53,547.38
合计	16,090,235.87	13,597,716.03

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-634,221.04	-3,682.09
合计	-634,221.04	-3,682.09

其他说明：

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-219,387.97	
应收账款坏账损失	-14,447,751.18	-4,941,776.01
其他应收款坏账损失	-1,537,971.49	-79,815.24
合计	-16,205,110.64	-5,021,591.25

其他说明：

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,684,496.55	-5,235,298.48
十、商誉减值损失		-69,257,170.06
十一、合同资产减值损失	1,231,295.62	-1,089,548.95
合计	-14,453,200.93	-75,582,017.49

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	55,670.02	357,435.84
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	55,670.02	357,435.84
其中：固定资产处置收益	55,670.02	18,670.96
无形资产处置收益		338,764.88
合计	55,670.02	357,435.84

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
其他	230,273.12	92,752.54	230,273.12
合计	230,273.12	92,752.54	230,273.12

其他说明：

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		273,672.13	
其他	25,236.21	45,148.82	25,236.21
非流动资产毁损报废损失	158,157.78	4,494.83	158,157.78
合计	183,393.99	323,315.78	183,393.99

其他说明：

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	887,752.24	19,469.31
递延所得税费用	-2,689,121.47	-1,684,584.94
合计	-1,801,369.23	-1,665,115.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-76,190,629.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,428,594.45
子公司适用不同税率的影响	278,489.26
调整以前期间所得税的影响	887,752.24
非应税收入的影响	-1,561,443.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	708,727.78
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	17,205,020.48
研发费用加计扣除	-9,043,797.77
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,152,476.64
所得税费用	-1,801,369.23

其他说明：

57、其他综合收益

详见附注七、39。

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,358,506.14	7,867,158.82
利息收入	3,338,624.91	1,850,320.21
保证金及押金	57,903,356.11	1,311,323.47
履约保函保证金		391,215.79
其他	40,209,561.32	775,548.33
合计	109,810,048.48	12,195,566.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用及研发费用中的现金支出	30,222,230.00	27,248,103.21
保证金及押金	145,803,321.90	8,611,970.76
往来款	3,761,693.41	742,060.45
银行手续费	84,760.21	105,162.86
承兑汇票保证金	1,193,929.79	-5,358,628.79
其他	152.77	274,766.27
合计	181,066,088.08	31,623,434.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票支付的审计、咨询等费用		
租赁负债支付的现金	3,035,351.63	1,004,305.73
购买少数股东权益支付的现金		30,997,325.26
合计	3,035,351.63	32,001,630.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

租赁负债	2,525,465.23		2,565,933.53		-1,374,643.90	3,633,769.76
一年内到期的非流动负债	1,117,701.64		3,306,237.61	2,832,272.90	1,117,701.64	3,306,237.61
应交税费		203,078.73		203,078.73		
合计	3,643,166.87	203,078.73	5,872,171.14	3,035,351.63	-256,942.26	6,940,007.37

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-74,389,260.50	-118,624,939.67
加：资产减值准备	30,658,311.57	80,603,608.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,375,969.78	7,275,902.03
使用权资产折旧	2,541,857.80	1,336,249.44
无形资产摊销	10,442,409.43	10,953,581.83
长期待摊费用摊销	1,492,847.29	1,715,782.65
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)	-55,670.02	-357,435.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	158,157.78	4,494.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,879,867.51	3,010,591.59
投资损失(收益以“-”号填列)	634,221.04	3,682.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,918,222.64	-1,418,074.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	229,101.17	-266,510.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	-119,929,571.80	-1,651,282.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-230,698,503.09	1,630,929.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	571,804,987.49	6,595,034.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	200,226,502.81	-9,188,385.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	522,621,106.50	325,071,700.14
减：现金的期初余额	325,071,700.14	412,751,440.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	197,549,406.36	-87,679,740.47

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	522,621,106.50	325,071,700.14
其中：库存现金	2,287.52	1,146.82
可随时用于支付的银行存款	522,618,818.98	325,070,553.32
三、期末现金及现金等价物余额	522,621,106.50	325,071,700.14

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑保证金	3,035,354.77	1,952,292.60	保证金账户
保函保证金	114,000.00	3,132.38	保证金账户
合计	3,149,354.77	1,955,424.98	

其他说明：

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

61、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	256,942.19	185,626.29
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,216,643.82	1,403,737.11
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	3,035,351.63	1,004,305.73
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,199,799.01	
合计	1,199,799.01	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

62、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,753,029.26	50,231,113.34
开发设计费	5,935,092.97	3,414,486.48
技术服务费	355,712.23	171,357.40
折旧费与摊销	10,091,665.97	10,348,009.47
材料费	1,691,960.38	876,556.61
其他	2,325,639.51	510,909.85
合计	85,153,100.32	65,552,433.15
其中：费用化研发支出	85,153,100.32	65,552,433.15

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	50,000,000.00	济南	山东省济南市高新区舜华西路699号神思科技园2号研发生产楼五楼东厅	研发开发、生产制造	100.00%		设立
神思朗方（福建）信息技术有限公司	13,010,000.00	福州	福建省福州市鼓楼区乌山西路318号洪山科技园创业中心大厦第2层279室	研发开发、生产制造	66.00%		收购
神思投资管理（济南）有限公司	10,000,000.00	济南	山东省济南市高新区舜华西路699号神思科技园研发生产楼2号楼五楼	投资管理	100.00%		设立
济南百呼企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,346,000.00	济南	山东省济南市高新区舜华西路699号神思科技园研发生产楼2号楼五楼	管理咨询		57.38%	设立
因诺微科技（天津）有限公司	10,000,000.00	天津	天津滨海高新区华苑产业区三经路与二纬路交口西北侧海泰绿色产业基地G-717、719	研发开发、生产制造	66.20%		收购
神思计算机视觉技术（济南）有限公司	10,000,000.00	济南	山东省济南市高新区舜华西路699号神思科技园1号楼2楼	研发、销售与服务	100.00%		设立
神思计算机视觉技术（贵阳）有限公司	10,000,000.00	贵阳	贵州省贵阳市经济技术开发区小孟街道办事处大数据安全示范区A区国家大数据安全靶场（竞演区）安楼八楼A-8-01室（01-05号工位）	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		设立
神思智能科技有限公司	50,000,000.00	济南	山东省济南市高新区舜华西路699号神思科技园2号楼408室	软件开发、生产制造	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
因诺微科技(天津)有限公司	33.80%	-3,808,535.34		16,351,074.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
因诺微科技(天津)有限公司	64,82	20,41	85,23	29,68	7,180	36,86	79,13	20,61	99,75	33,31	6,641	39,95
	3,358	5,479	8,837	2,846	,029.	2,876	6,635	9,940	6,576	7,355	,587.	8,943
	.23	.05	.28	.43	62	.05	.45	.82	.27	.96	57	.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
因诺微科技(天津)有限公司	32,492,30	-11,267,8	-11,267,8	3,309,294	38,167,05	-6,672,99	-6,672,99	-6,871,36
	4.98	56.04	56.04	.82	5.59	3.53	3.53	7.27

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,186,953.88	1,821,174.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-634,221.04	37,074.03
--综合收益总额	-634,221.04	37,074.03

其他说明：

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	18,567,032.56	1,698,100.00		3,759,631.27	300,000.00	16,205,501.29	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	10,720,037.41	7,856,069.07

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 外汇风险

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无外币货币性项目，因此，汇率变动不会对本公司造成风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行短期借款。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使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的带息债务为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 6,796.19 万元。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

3) 价格风险

商品价格风险

本公司的价格风险主要产生于生产所用主要原材料价格的波动，原材料价格上升会对本公司的财务业绩产生不利影响。本公司材料采购部门持续分析和监控主要原材料的价格波动趋势，确保主要原材料价格不会产生重大波动。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 12 月 31 日，本公司暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司通过持有不同风险的投资组合来管理风险。

(2) 信用风险

截至 2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险，本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批，对长期欠款采取有针对性的措施进行回收。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款前五名客户的欠款金额为 57,361,036.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.54%，因此本公司不存在重大信用集中风险。

(3) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	年末余额					
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	不确定	合计
金融资产：						
应收票据	3,406,664.60					3,406,664.60
应收账款	161,714,270.68	41,086,958.03	20,657,029.34	31,050,603.86		254,508,861.91
应收款项融资	4,387,759.44					4,387,759.44
其他应收款	139,104,131.96	1,581,786.61	598,668.88	576,456.85		141,861,044.30
合同资产	3,254,758.32	275,023.44	886,387.89	2,224,954.04		6,641,123.69
其他权益工具投资					10,824,000.00	10,824,000.00
其他非流动资产	11,646,960.17	4,601,470.08	593,265.24	819,775.32		17,661,470.81
金融负债：						
应付票据	7,873,655.54					7,873,655.54
应付账款	189,814,409.41	13,459,311.63	6,043,587.12	4,194,210.21		213,511,518.37
其他应付款	96,744,082.73	979,404.41	551,109.72	1,361,266.37		99,635,863.23

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	2,190,829.60	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	1,601,840.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		3,792,669.60		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	1,601,840.00	
合计		1,601,840.00	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	2,190,829.60	2,190,829.60
合计		2,190,829.60	2,190,829.60

其他说明

已转移但未整体终止确认的金融资产：

于2023年12月31日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为2,190,829.60元（信用风险较低的银行出具的银行承兑汇票）。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年12月31日，本公司以其结算且供应商有追索权的应付账款账面价值总计为2,190,829.60元。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资			10,824,000.00	10,824,000.00

应收款项融资			4,168,371.47	4,168,371.47
持续以公允价值计量的资产总额			14,992,371.47	14,992,371.47
持续以公允价值计量的负债总额			0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次是公司在计量日能够获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次是公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收款项融资为应收票据，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。对于非上市股权投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本公司持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息主要是估值变化、出售和结算，不存在改变不可观察参数可能导致公允价值显著变化的情况。

持续的第三层次公允价值计量项目，不可观察参数敏感性分析：于2023年12月31日，本公司期末非上市权益工具投资采用资产基础法进行估值。

本公司采用现金流量折现法确定应收款项融资的公允价值，按其预计可收回金额按实际利率折现到资产负债表日，或者按其合同到期值按信用风险调整后的实际利率折现到资产负债表日。本公司应收款项融资期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，因此近似认为应收款项融资期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本年内未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本年内使用的估值技术未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付账款等。上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
济南能源环保科技有限公司	山东省济南市长清区 济南经济开发区通发 大道科创大厦	其他科技推广 服务业	10000 万人民币	11.40%	16.60%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是济南市国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
闫龙	公司董事长
关华建	公司董事
闵万里	公司董事
丁鑫	公司董事、高级管理人员
刘拥力	公司董事
王乃孝	公司独立董事
王树昆	公司独立董事
李培栋	公司独立董事
孙祯祥	公司监事会主席
刘艳秋	公司监事
董秀红	公司监事
焦静	公司高级管理人员
李宏宇	公司高级管理人员
臧雪丽	公司董事、高级管理人员
山东神思科技投资有限公司	对公司施加重大影响的投资方
济南智慧城市运营服务有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南热力集团有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制

济南能源工程集团有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东港华燃气集团有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南能源投资控股集团有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东晟通经贸有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南城市照明工程有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东和同信息科技股份有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东泰山建工发展集团有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南和安天然气调峰储配有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南热电集团有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东德和地热开发有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南市商河恒泰供热有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南和盛热力有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南长清热电有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东济华燃气有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东睿冠电能热力有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南鹊山热电有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南市济阳新城供热有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南港华燃气能源有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南港华环通市政工程有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
齐鲁建工建设发展集团有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南汇通热力有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南济华燃气有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南市华通燃气工程有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南和弘区域能源有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南城投设计有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南热电工程有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南西区污水处理有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
济南和丰贸易有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东和光智慧能源科技有限公司	与公司控股股东受同一母公司控制
山东爱普电器设备有限公司	公司董事（刘拥力）担任其董事
井焜	曾担任公司董事、总经理
浙江校联信息技术有限公司	公司离任董事、高级管理人员（井焜）担任其董事长
济南新雅图印业有限公司	公司监事（刘艳秋）担任其执行董事、总经理
济南丽阳神州智能科技有限公司	公司离任董事、高级管理人员（井焜）担任其董事
山东极视角科技股份有限公司	上市公司董事曾任其执行董事

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
济南新雅图印业有限公司	采购商品			否	2,035.40
济南城市照明工程有限公司	采购商品	27,304,000.00	35,000,000.00	否	
山东和同信息科技股份有限公司	采购商品	8,131,803.34		否	
山东爱普电气设备有限公司	采购商品	259,504.42		否	
山东港华燃气集团有限公司	采购商品	63,381.74		否	
济南蓝天热力有限公司	采购商品	224,973.62		否	
济南蓝天工程咨询有限公司	服务费	1,735.85		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济南丽阳神州智能科技有限公司	销售商品		6,991.15
济南热力集团有限公司	销售商品	61,877,016.97	11,874,549.94
济南能源工程集团有限公司	销售商品	58,635,201.17	3,419,070.80
山东港华燃气集团有限公司	销售商品	12,603,185.22	1,131,589.64
山东济华燃气有限公司	销售商品	159,451.83	830,778.95
济南市商河恒泰供热有限公司	销售商品	237,168.15	315,568.48
山东晟通经贸有限公司	销售商品	8,136,046.89	252,446.02
济南和盛热力有限公司	销售商品	232,743.37	177,081.84
济南长清热电有限公司	销售商品	207,009.74	159,851.67
济南市济阳新城供热有限公司	销售商品	89,203.54	153,188.03
济南热电集团有限公司	销售商品	1,156,024.50	116,389.38
济南能源投资控股集团有限公司	销售商品	9,679,443.18	91,242.68
济南城投设计有限公司	销售商品	796.46	45,044.25
济南热电工程有限公司	销售商品		20,938.05
济南城市照明工程有限公司	销售商品	3,102,563.65	15,929.20
济南能源环保科技有限公司	销售商品	7,433.63	12,814.16
济南西区污水处理有限公司	销售商品		12,814.16
济南和安天然气调峰储配有限公司	销售商品	1,285,363.28	7,964.60
济南和丰贸易有限公司	销售商品		7,964.60
济南鹊山热电有限公司	销售商品	125,663.72	7,964.60
济南汇通热力有限公司	销售商品	24,161.06	5,008.85
浙江校联信息技术有限公司	销售商品	136,084.27	42,477.88
山东和同信息科技股份有限公司	销售商品	3,228,433.63	6,867.26
济南智慧城市运营服务有限公司	销售商品	11,043,990.15	
山东泰山建工发展集团有限公司	销售商品	1,396,155.98	42,477.88
山东睿冠电能热力有限公司	销售商品	148,672.57	6,867.26
济南港华燃气能源有限公司	销售商品	88,495.58	
济南港华环通市政工程集团有限公司	销售商品	49,200.00	
齐鲁建工建设发展集团有限公司	销售商品	27,897.35	
济南济华燃气有限公司	销售商品	15,929.20	
济南市华通燃气工程有限公司	销售商品	12,300.00	
济南和弘区域能源有限公司	销售商品	11,150.44	
山东德和地热开发有限公司	销售商品	271,902.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
神思电子技术股份有限公司	神思依图（北京）科技有限公司		135,404.67
神思电子技术股份有限公司	济南丽阳神州智能科技有限公司	12,780.73	55,551.96

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	10,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月27日	是
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	9,000,000.00	2022年09月28日	2023年09月27日	是
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	20,000,000.00	2022年05月20日	2023年05月19日	是
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	20,000,000.00	2023年04月07日	2024年04月06日	否
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	8,759,600.00	2023年09月22日	2024年08月31日	否
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	240,400.00	2023年11月9日	2024年11月8日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	6,855,986.09	4,934,867.38

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京曙光易通技术有限公司			567,700.00	130,310.00
应收账款	神思依图(北京)科技有限公司			138,462.55	111,176.55
应收账款	山东旗帜软件股份有限公司			261,700.00	43,320.00
应收账款	浙江校联信息技术有限公司	7,675.00	383.75	241,200.00	21,720.00
其他非流动资产	山东泰山建工发展集团有限公司	53,862.70	2,693.14		
其他应收款	山东泰山建工发展集团有限公司	43,623.06	2,181.15		
应收账款	山东泰山建工发展集团有限公司	1,274,044.97	63,702.25	10,269.83	513.49
应收账款	山东睿冠电能热力有限公司	168,000.00	8,400.00		
其他非流动资产	山东济华燃气有限公司	5,400.00	270.00		

应收账款	山东济华燃气有限公司	524,187.76	45,713.99	482,488.03	24,124.40
合同资产	山东和同信息科技股份有限公司	298,276.00	14,913.80		
其他非流动资产	山东和同信息科技股份有限公司	14,300.00	715.00		
应收账款	山东和同信息科技股份有限公司	50,900.00	2,545.00	7,760.00	388.00
应收账款	山东和光智慧能源科技有限公司	97,332.55	4,866.63		
其他非流动资产	山东港华燃气集团有限公司	303,588.50	15,179.43		
应收账款	山东港华燃气集团有限公司	13,100,711.97	655,035.60	1,075,416.21	53,770.81
合同资产	山东港华燃气集团有限公司			111,423.45	5,571.17
其他非流动资产	山东德和地热开发有限公司	15,362.50	768.13		
应收账款	山东德和地热开发有限公司	291,887.50	14,594.38		
合同资产	山东晟通经贸有限公司	379,000.00	18,950.00		
其他非流动资产	山东晟通经贸有限公司	365,518.00	18,275.90		
应收账款	山东晟通经贸有限公司	3,336,555.60	166,827.78	285,264.00	14,263.20
应收账款	齐鲁建工建设发展集团有限公司	31,524.00	1,576.20		
其他应收款	济南智慧城市运营服务有限公司	136,877,923.10			
其他非流动资产	济南长清热电有限公司	12,536.05	626.80		
应收账款	济南长清热电有限公司	237,622.88	12,693.04	146,141.37	7,307.07
应收账款	济南西区污水处理有限公司	14,480.00	1,448.00	14,480.00	724.00
其他非流动资产	济南市商河恒泰供热有限公司	26,800.00	1,340.00		
应收账款	济南市商河恒泰供热有限公司	257,437.93	13,683.79	195,641.37	9,782.07
其他非流动资产	济南市济阳新城供热有限公司	5,040.00	252.00		
应收账款	济南市济阳新城供热有限公司	160,711.72	11,283.17	48,713.78	2,435.69
合同资产	济南热力集团有限公司	811,737.40	40,586.87	1,226,704.89	61,335.24
其他非流动资产	济南热力集团有限公司	4,635,640.89	231,782.04		
应收账款	济南热力集团有限公司	12,126,776.37	606,338.82	4,710,801.52	235,540.08
合同资产	济南热电集团有限公司	11,000.00	550.00		
应收账款	济南热电集团有限公司	577,523.08	28,876.15		
其他非流动资产	济南鹊山热电有限公司	7,100.00	355.00		
应收账款	济南鹊山热电有限公司	134,900.00	6,745.00		
合同资产	济南能源投资控股集团有限公司	11,000.00	550.00	9,671.72	483.59
其他非流动资产	济南能源投资控股集团有限公司	190,180.00	9,509.00		
应收账款	济南能源投资控股集团有限公司	6,945,709.75	347,285.49	29,015.18	1,450.76
其他非流动资产	济南能源环保科技有限公司	420.00	21.00		
应收账款	济南能源环保科技有限公司	7,980.00	399.00		
合同资产	济南能源工程集团有限公司	1,183,539.32	59,176.97	97,000.00	4,850.00
其他非流动资产	济南能源工程集团有限公司	390,815.98	19,540.80	283,491.00	14,174.55
其他应收款	济南能源工程集团有限公司	21,545.08	2,154.51	21,545.08	1,077.25
应收账款	济南能源工程集团有限公司	13,536,600.61	676,830.03	3,000,919.00	150,045.95
应收款项融资	济南能源工程集团有限公司	4,387,759.44	219,387.97		
其他非流动资产	济南和盛热力有限公司	13,150.00	657.50		
应收账款	济南和盛热力有限公司	108,287.93	5,414.40	146,141.37	7,307.07
其他非流动资产	济南和弘区域能源有限公司	630.00	31.50		
应收账款	济南和弘区域能源有限公司	4,410.00	220.50		
合同资产	济南和安天然气调峰储配有限公司	100,858.00	5,042.90		
应收账款	济南和安天然气调峰储配有限公司	843,953.02	42,197.65		
应收账款	济南港华燃气能源有限公司	5,000.00	250.00		
合同资产	济南城市照明工程有限公司	11,000.00	550.00		
其他非流动资产	济南城市照明工程有限公司	192,620.41	9,631.02		
应收账款	济南城市照明工程有限公司	3,205,326.15	160,266.31		
合同资产	山东港华燃气集团有限公司			111,423.45	5,571.17
合同资产	济南长清热电有限公司			16,237.94	811.90
合同资产	济南市商河恒泰供热有限公司			16,237.94	811.90
合同资产	济南和盛热力有限公司			16,237.94	811.90
合同资产	山东济华燃气有限公司			89,643.98	4,482.20

合同资产	济南市济阳新城供热有限公司			16,237.94	811.90
其他应收款	神思依图(北京)科技有限公司			181,210.26	10,678.68
其他应收款	济南丽阳神州智能科技有限公司			14,376.00	718.80
预付账款	山东极视角科技股份有限公司	32,500.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	神思依图(北京)科技有限公司	377,054.36	377,054.36
应付账款	北京曙光易通技术有限公司		11,477.00
合同负债	济南智慧城市运营服务有限公司	312,687,861.96	
应付账款	山东爱普电气设备有限公司	29,324.00	
应付账款	济南蓝天热力有限公司	224,973.62	
应付账款	济南城市照明工程有限公司	21,558,712.00	
应付账款	山东和同信息科技股份有限公司	10,127,088.97	

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	无

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	129,893,311.97	46,691,949.55
1 至 2 年	8,631,313.68	10,349,260.29
2 至 3 年	7,297,312.44	7,826,415.87
3 年以上	5,214,031.42	7,034,392.97
3 至 4 年	3,797,249.20	3,633,804.08
4 至 5 年	462,405.00	1,746,828.60

5年以上	954,377.22	1,653,760.29
合计	151,035,969.51	71,902,018.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,752,060.00	3.15%	4,752,060.00	100.00%						
其中：										
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,752,060.00	3.15%	4,752,060.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	146,283,909.51	96.85%	11,612,572.38	7.94%	134,671,337.13	71,902,018.68	100.00%	12,319,500.38	17.13%	59,582,518.30
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	128,944,776.56	85.37%	11,612,572.38	9.01%	117,332,204.18	64,440,481.73	89.62%	12,319,500.38	19.12%	52,120,981.35
合并范围内关联方组合的应收账款	17,339,132.95	11.48%			17,339,132.95	7,461,536.95	10.38%			7,461,536.95
合计	151,035,969.51	100.00%	16,364,632.38	10.83%	134,671,337.13	71,902,018.68	100.00%	12,319,500.38	17.13%	59,582,518.30

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
不重大金额组			4,752,060.00	4,752,060.00	100.00%	

合						
合计			4,752,060.00	4,752,060.00		

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	112,429,068.06	5,621,453.40	5.00%
1-2年	7,070,793.67	707,079.37	10.00%
2-3年	5,944,107.44	1,783,232.22	30.00%
3年以上	3,500,807.39	3,500,807.39	100.00%
合计	128,944,776.56	11,612,572.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	16,861,912.92		
1-2年	250,670.00		
2-3年	85,480.00		
3年以上	141,070.03		
合计	17,339,132.95		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	12,319,500.38	10,013,229.29		5,968,097.29		16,364,632.38
合计	12,319,500.38	10,013,229.29		5,968,097.29		16,364,632.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,968,097.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北视宽科技有限公司	货款	4,100,000.00	原业务人员失联，多渠道催收无果	内部审批手续	否
合计		4,100,000.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	17,012,692.92		17,012,692.92	11.00%	
济南能源工程集团有限公司	13,536,600.61	1,183,539.32	14,720,139.93	9.51%	736,007.00
山东港华燃气集团有限公司	13,100,711.97		13,100,711.97	8.47%	655,035.60
济南热力集团有限公司	12,126,776.37	811,737.40	12,938,513.77	8.36%	646,925.69
德州盛览机电科技有限公司	8,625,758.06		8,625,758.06	5.58%	431,287.90
合计	64,402,539.93	1,995,276.72	66,397,816.65	42.92%	2,469,256.19

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	14,306,179.70
其他应收款	141,389,737.14	5,263,160.05
合计	151,389,737.14	19,569,339.75

(1) 应收利息

1) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

2) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
因诺微科技(天津)有限公司	10,000,000.00	14,306,179.70
合计	10,000,000.00	14,306,179.70

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
因诺微科技(天津)有限公司	10,000,000.00	4-5年	尚未支付	否
合计	10,000,000.00			

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	138,195,730.25	1,616,827.83
备用金借款		519,306.76
其他	5,037,566.37	3,437,271.43
合计	143,233,296.62	5,573,406.02

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	138,104,967.57	4,006,061.56
1至2年	3,752,095.05	1,356,808.53
2至3年	1,187,439.00	33,700.00
3年以上	188,795.00	176,835.93
3至4年	33,700.00	117,062.53
4至5年	102,605.00	18,573.40
5年以上	52,490.00	41,200.00
合计	143,233,296.62	5,573,406.02

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	138,374,097.07	96.61%	1,496,173.97	1.08%	136,877,923.10					
其中：										
按组合计提坏账准备	4,859,199.55	3.39%	347,385.51	7.15%	4,511,814.04	5,573,406.02	100.00%	310,245.97	5.57%	5,263,160.05
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款	1,616,489.09	1.13%	347,385.51	21.49%	1,269,103.58	2,174,478.17	39.02%	310,245.97	14.27%	1,864,232.20
合并范围内关联方组合的其他应收款	3,242,710.46	2.26%			3,242,710.46	3,398,927.85	60.98%			3,398,927.85
合计	143,233,296.62	100.00%	1,843,559.48	1.29%	141,389,737.14	5,573,406.02	100.00%	310,245.97	5.57%	5,263,160.05

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
济南智慧城市运营服务有限公司			136,877,923.10			预计可收回金额
北京康力优蓝机器人科技有限公司			1,496,173.97	1,496,173.97	100.00%	催收难度大,预计收回可能性较低
合计			138,374,097.07	1,496,173.97		

按组合计提坏账准备：按以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,014,334.01	50,716.70	5.00%
1-2年	80,671.08	8,067.11	10.00%
2-3年	332,689.00	99,806.70	30.00%
3年以上	188,795.00	188,795.00	100.00%
合计	1,616,489.09	347,385.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	266,045.77		44,200.20	310,245.97
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	40,139.74		1,493,173.77	1,533,313.51
2023年12月31日余额	306,185.51		1,537,373.97	1,843,559.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	310,245.97	1,533,313.51				1,843,559.48
合计	310,245.97	1,533,313.51				1,843,559.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南智慧城市运营服务有限公司	履约保证金	136,877,923.10	1年以内	95.56%	
神思朗方(福建)信息技术有限公司	往来款	3,134,125.00	1年以内,1年以上	2.19%	
北京康力优蓝机器人科技有限公司	往来款	1,496,173.97	1-2年	1.04%	1,496,173.97
北京北航科技园有限公司	押金保证金	461,608.00	1年以内	0.32%	23,080.40
山东正信招标有限责任公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	0.07%	5,000.00
合计		142,069,830.07		99.18%	1,524,254.37

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	272,439,825.26	179,350,800.00	93,089,025.26	272,439,825.26	173,083,800.00	99,356,025.26
对联营、合营企业投资	2,264,469.60		2,264,469.60	2,898,690.64		2,898,690.64

合计	274,704,294.86	179,350,800.00	95,353,494.86	275,338,515.90	173,083,800.00	102,254,715.90
----	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	56,497,325.26						56,497,325.26	
神思朗方(福建)信息技术有限公司	3,983,900.00	19,776,100.00					3,983,900.00	19,776,100.00
因诺微科技(天津)有限公司	38,292,300.00	153,307,700.00			6,267,000.00		32,025,300.00	159,574,700.00
神思计算机视觉(贵阳)有限公司	82,500.00						82,500.00	
神思智能科技有限公司	500,000.00						500,000.00	
合计	99,356,025.26	173,083,800.00			6,267,000.00		93,089,025.26	179,350,800.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
神思依图(北京)科技有限公司	2,898,690.64				-634,221.04							2,264,469.60	
小计	2,898,690.64				-634,221.04							2,264,469.60	
合计	2,898,690.64				-634,221.04							2,264,469.60	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，部分先收款后发货，其余销售在客户开票结算后 3-6 个月收款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 700,389,899.97 元，其中，663,444,140.99 元预计将于 2024 年度确认收入，36,945,758.98 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。
重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-634,221.04	-3,682.09
合计	-634,221.04	-3,682.09

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	49,360.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,785,826.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,188.30	
少数股东权益影响额（税后）	349,276.89	
合计	10,539,098.52	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-11.92%	-0.3518	-0.3518
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.73%	-0.4053	-0.4053

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他