

公司代码：603869

公司简称：新智认知

新智认知数字科技股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的审计报告，具体内容详见同日披露的《董事会关于 2023 年度保留意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明》、监事会对《董事会关于 2023 年度保留意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明》的意见。

四、公司负责人史玉江、主管会计工作负责人王文波及会计机构负责人（会计主管人员）费翔莺声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年度公司归属于上市公司股东的净利润-7,087.34万元。综合公司当前经营和业务发展的需要，董事会提议公司2023年度不再进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	55
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	67
第八节	优先股相关情况.....	73
第九节	债券相关情况.....	73
第十节	财务报告.....	74

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、新智认知	指	新智认知数字科技股份有限公司
数据服务、新智数据	指	新智认知数据服务有限公司
博康智能	指	博康智能信息技术有限公司
新智聚安	指	新智聚安科技有限公司
回购专户	指	新智认知数字科技股份有限公司回购专用证券账户
员工持股计划、新智认知员工持股计划	指	新智认知数字科技股份有限公司 2022 年员工持股计划
控股股东、新奥能源供应链	指	新奥能源供应链有限公司
天津亿恩锐	指	天津亿恩锐投资中心（有限合伙）
天津新绎德辉	指	天津新绎德辉投资管理中心（有限合伙）
新奥资本	指	新奥资本管理有限公司
新奥控股	指	新奥控股投资股份有限公司
新奥新智	指	新奥新智科技有限公司
实际控制人、实控人	指	王玉锁
新奥集团	指	新奥集团股份有限公司
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
去年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	新智认知数字科技股份有限公司
公司的中文简称	新智认知
公司的外文名称	ENCDigitalTechnologyCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	ENC
公司的法定代表人	史玉江

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张炎锋	---
联系地址	上海市浦东新区金海路2011号新奥广场	---
电话	021-50688096	---
传真	021-50688096	---
电子信箱	Encdigital@enn.cn	---

三、 基本情况简介

公司注册地址	广西壮族自治区北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市浦东新区金海路2011号新奥广场
公司办公地址的邮政编码	200120

公司网址	www.encdata.cn
电子信箱	Encdigital@enn.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区金海路2011号新奥广场

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新智认知	603869	北部湾旅

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
	签字会计师姓名	吴旭初、蒋晗

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期 增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	945,866,211.11	962,929,945.54	962,929,945.54	-1.77	957,578,368.48	936,603,680.34
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	945,825,559.64	962,663,943.65	962,663,943.65	-1.75	957,051,320.40	936,076,632.26
归属于上市公司股东的净利润	-70,873,420.22	17,871,075.57	17,871,075.57	不适用	20,219,329.35	22,206,643.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-113,582,052.37	-12,077,928.46	-12,325,332.20	不适用	16,175,048.18	18,162,362.05
经营活动产生的现金流量净额	66,359,642.32	35,973,975.69	36,755,108.52	84.47	734,032,683.08	734,032,683.08
	2023年末	2022年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,852,479,083.01	3,971,186,253.31	3,973,187,503.48	-2.99	3,976,984,090.64	3,978,985,340.81
总资产	5,034,450,912.56	4,871,151,180.51	4,874,145,282.29	3.35	5,098,734,461.47	5,101,728,563.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.14	0.04	0.04	不适用	0.04	0.04
稀释每股收益(元/股)	-0.14	0.04	0.04	不适用	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.02	-0.02	不适用	0.04	0.04
加权平均净资产收益率(%)	-1.81	0.45	0.45	减少2.26个百分点	0.51	0.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.91	-0.3	-0.31	减少2.61个百分点	0.41	0.46

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	185,473,761.46	293,159,037.09	205,161,801.78	262,071,610.78
归属于上市公司股东的净利润	7,711,517.45	12,178,816.01	-7,666,951.83	-83,096,801.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,711,365.54	6,965,240.43	-8,652,721.87	-119,605,936.47
经营活动产生的现金流量净额	-61,703,273.01	53,685,452.52	143,149,479.09	-68,772,016.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,339.68		24,938,159.05	-5,557,963.54
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,977,626.66		4,344,052.80	24,067,157.19
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	34,529,052.75	附注七、69、70	201,250.00	8,441,421.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				

委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				817,500.33
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,745,191.76		6,347,042.95	-21,143,054.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	668,294.43		5,580,626.03	-144,143.04
少数股东权益影响额（税后）	1,923,284.27		300,874.74	2,724,922.67
合计	42,708,632.15		29,949,004.03	4,044,281.17

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	132,394,528.56	385,802,295.60	253,407,767.04	18,594,432.24
其他非流动金融资产	26,383,466.34	87,376,786.85	60,993,320.51	16,084,620.51
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00		
应收款项融资	31,693,266.00		-31,693,266.00	
合计	191,471,260.90	474,179,082.45	282,707,821.55	34,679,052.75

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

新智认知数字科技股份有限公司是一家专注于以数智技术保障城市安全和提升产业智能能力的运营商，为企业和城市基础设施服务商提供一体化的智能解决方案、产品和交付服务。

在城市安全领域，公司继续布局燃气安全、通用安全、警务安全等优势领域，从城市到企业、再到行业，构筑产业数智化新动能，并积极打造和拓展以聚安卫士、燃气监管平台为代表的城市生命线等安全场景的产品和能力，助力城市实现本质安全；在提升产业能力的企业数字化转型业务方面，公司积极在玻璃、食品等多个行业探索发力，运用智能化技术满足企业增收、降本、提效的应用需求，支撑产业整体发展。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、聚安网稳步落地

公司围绕燃气安全打造的聚安业务以解决城市多场景多角色安全问题为目标，持续打造平台化的安全智能能力，并在全国多个城市持续进行探索与落地。

在业务模式创新上，一方面以聚安卫士为载体，平台化服务终端用户，初步形成了平台响应用户的体量化交付模式，另一方面创新三级平台（市、区两级+社会化运营平台），两级管理（政府监管+企业自管）的体系化治理，打造了以天津为标杆的全场景安全业务拓展模式。

在智能能力打造上，公司升级打造了智能运营中心、管道完整性、应急产品、聚安卫士、燃气监管等 60+智能能力，在实践中逐步积累，实现聚安网“用户-生态-智能”的飞轮效应。

2、集成业务生态建设

报告期内，公司以警务安为代表的集成业务保持稳健，不断提升自研产品的销售占比，积极推进产品+平台业务的转型升级。在不断丰富各区域业务策略与模式创新的过程中，新智认知已成功与 40 个移动通信运营商建立了紧密的合作关系，签约数量的增长率高达 13%，进一步提升了公司在行业内的竞争力。

3、企业数字化转型探索

2023 年度，公司加快在企业数字化转型业务的探索，基于客户需求打造智能能力产品，积极推动企业/行业智能业务在玻璃、食品加工等行业的落地，为行业客户提升生产效率，打造全生命周期的智能解决方案。

以茶叶企业为例，为帮助企业解决“有好茶、无品牌”难题，防范“以次充好”等市场乱象，采用 AI、区块链等技术，实现茶叶从“茶园”到“茶杯”的全链条质量透传，用质量贯穿“种植-加工-仓储物流-市场-消费”全业务场景，保障产品质量，提升企业品牌形象；采用大模型等技术，创新打造营销助理、茶叶拼配智能等应用，助力茶产品研发创新和销量提升，以场景创新和数智赋能助力茶企发展，通过高品质和好口碑进一步开拓市场和增加客户黏性。

此外，公司还参与对上海展湾信息科技有限公司的战略轮融资，协同创新打造玻璃行业企业智能应用，沉淀基于物联数据的知识智能产品，赋能玻璃企业数字化转型升级。

二、报告期内公司所处行业情况

新智认知是一家专注于以数智技术保障城市安全和提升产业智能能力的运营商。在城市安全领域，公司主要涉及燃气安全、通用安全、警务安全等三大业务领域；在企业数字化转型业务方面，公司则为玻璃、食品茶叶等多个行业提供解决方案。

1、数字经济蓬勃发展，成为经济增长的重要引擎

根据中国信息通信研究院的数据，2022 年，我国数字经济规模已达到 50.2 万亿元，占 GDP 比重提升至 41.5%；工业数字经济渗透率为 24.0%，同比提升 1.2 个百分点，增长幅度创新高；农业数字经济渗透率为 10.5%，同比提升 0.4 个百分点。国内各行业对数字化转型重要性的认识进一步加深，将数智化技术沉淀为行业核心驱动力，从而带动产业数字化和数字产业化的需求不断攀升，彰显出巨大的市场潜能。

数字产业呈现企稳回升态势，与国家和地方政府持续出台一系列扶持产业发展政策密不可分。党的二十大报告明确提出了“加快发展数字经济，深化数字经济与实体经济的融合，培育具有全球竞争力的数字产业集群”的宏伟蓝图。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，提出到 2025 年要基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。《规划》的颁布，不仅加大对实体产业数字化建设的支持，也加强对国内中小企业数字化转型支持力度。2023 年中央经济工作会议强调：“要大力推进新型工业化，发展数字经济，加快推动人工智能发展”，标志着数字经济将继续作为高科技行业发展的主线。

2、安全产业发展迎来新的契机

2023 年，习近平总书记在上海考察时强调：全面推进韧性安全城市建设，努力走出一条中国特色超大城市治理现代化的新路。安全产业受国务院、各部委及相关部门出台产业及行业政策因

素加持，在新一代信息技术高速发展的因素驱动下，叠加国内城镇化进程中对公共安全迫切需求的市场因素，正在发生重大变革。

政策方面，二十大党代会报告中强调要“以新安全格局保障新发展格局”，强化完善风险监测预警体系、国家应急管理体系、重大基础设施体系建设。国务院安委会印发《安全生产治本攻坚三年行动方案（2024—2026 年）》，部署各地区、各有关部门和单位深入开展安全生产治本攻坚三年行动，提出重点行业领域建立健全全链条排查整治重大事故隐患的责任体系，安全监管能力显著提升。

市场方面，我国城镇化发展迅速，城镇化水平不断提高，带来了巨大的需求。根据国家统计局数据显示，2023 年末全国城镇常住人口 93,267 万人，城镇化率达到 66.16%，伴随着城市规模的扩大以及城市人口的膨胀，城市系统越来越复杂，城市安全重要性愈发显现，促使政府加大城市安全的投入力度。

3、产业数字化应用促进新质生产力提升

信息化与工业化深度融合是数实融合发展的重点领域。《“十四五”智能制造发展规划》指出，要以新一代信息技术与先进制造技术深度融合为主线，深入实施智能制造工程。

其中，数字产业化（即信息通信产业）规模和产业数字化（即传统产业应用数字技术所带来的产出增加和效率提升）规模分别达到 9.2 万亿元和 41 万亿元，互联网、大数据、人工智能等数字技术更加突出赋能作用，与实体经济融合走深向实。越来越多的企业开始将智能技术融入生产、管理、销售等各个环节，推动数字化转型。产业数字化技术的应用不仅提高了企业的生产效率，还实现了对资源的优化配置，为企业带来了更大的经济效益，对数字经济增长的主引擎作用更加凸显。

三、报告期内公司从事的业务情况

新智认知是一家专注于以数智技术保障城市安全和提升产业能力的运营商。在城市安全领域，公司主要涉及燃气安全、通用安全、警务安全等三大业务领域；在企业数字化转型业务方面，公司则为玻璃、茶叶等多个行业提供解决方案。

（一）业务及产品情况

1、燃气安全场景，深入推进聚安网战略，向智能平台运营商转型

在报告期内，公司深入推进聚安网战略，通过融合“物联网技术+智能化应用+平台化服务”的创新业务模式，稳步向智能平台运营商的转型迈进。目前，聚安业务已覆盖全国超过 90 个城市，并与超过 170 家政府部门合作。

为加快聚安业务的外部拓展，公司积极开展业务模式创新。报告期内，公司协同石家庄、永州、双鸭山等地方政府以城市燃气专项为切入，以专业数智化能力服务城市基础设施安全；通过升级“聚安卫士”燃气安全智能产品，以“智能产品+平台服务+线下保障”的安全闭环，拓展城市基础设施安全服务。同时，基于客户多样化需求，从产品、物联、交付、渠道等聚合了超过 150 个行业生态。通过加强外部商业化能力、不断打磨安全数智化产品，公司聚安业务稳步发展，加快公司向城市全场景安全的智能平台运营商转型。

(1) 燃气安全产品

城市燃气安全不是单方责任，需要政府、企业和用户的共同努力，才能确保城市安全无虞。公司依托产业实践和科技创新“双轮驱动”，为政府安全监管、燃气企业安全运营、用户安全用气提供“三端协同”的端到端数智化解决方案，为燃气行业智能化转型升级保驾护航。



① 燃气监管平台

面向住建等燃气监管部门，公司与政府共同制定数据标准、技术标准、隐患分类分级标准、安全量化评估标准等，推进城乡燃气监管平台的建设进程。平台采用“三级监管、四级联动”的建设模式，覆盖省、市、县三级监管部门，同时对接燃气企业实现四级联动，通过数智化技术帮助政府实现“风险看得见、处置能落实、监管可考核”，有效落实监管动作，系统性解决城市燃气行业安全监管难题。



② 城市燃气安全智能运营平台

随着各地方政府陆续发布《管道燃气特许经营评估管理办法》，政府对燃气企业的安全运营提出了具体的管理要求，特别是要求利用数字化的手段进行安全运营。基于此背景，公司以“城市燃气安全智能运营平台”为城市燃气企业提供“业务+标准+分析”的一体化的运营数字化 SAAS 服务平台，覆盖户内安检/维修、管网运营、厂站监管三大场景，为各级安全管理责任人提供多源示险及作业闭环处置能力，配合政府检查，提升企业安全运营水平。



③ 聚安卫士

聚安卫士产品围绕餐饮、社区等场景，基于这些客户群体的安全管理需求，依托燃气安全硬件设备及安全管理 SAAS 平台，对用气安全、供电安全、燃气设备安全等领域进行专项监测，实现各场景下安全隐患在线监测、风险识别、智能告警和应急处置全链条管控，全面提升安全运行管理水平，有效防范重大安全事故发生。



2、企业通用安全场景，进一步支撑城市生产安全需求

基于企业客户的园区和企业通用安全需求，报告期内，公司围绕生产、仓储、运输等智能服务打造多个标杆示范项目。以智能贯穿业务全链路，搭建安全生产风险防控平台，实现安全基础要素整合，安全生产全场景、全过程实时监控告警，帮助精准把握安全形势，提升风险应对处置能力，完善安全管理体系。

公司通过打造风险态势、风险管控、隐患治理、应急管理 9 大安全主题，为天津滨海新区高新区应急局打造园区安全管理新模式；以“智安全、智能碳、智运营、智生活”的理念为港航、文旅等多类型园区提供全生命周期的数智化服务，助力打造第三代智慧园区，报告期内，公司通用安产品落地于“只有红楼梦·戏剧幻城”文旅场域等各类场景。

① 安全生产监管平台

安全生产监管平台专注于生产各环节数据联通与安全监管、大型危化品储存基地安全防控等场景，面向化工园区、危化品储运、冶金工贸等行业，以物联汇聚企业数据，以智能贯穿业务全链路，搭建安全监管平台。

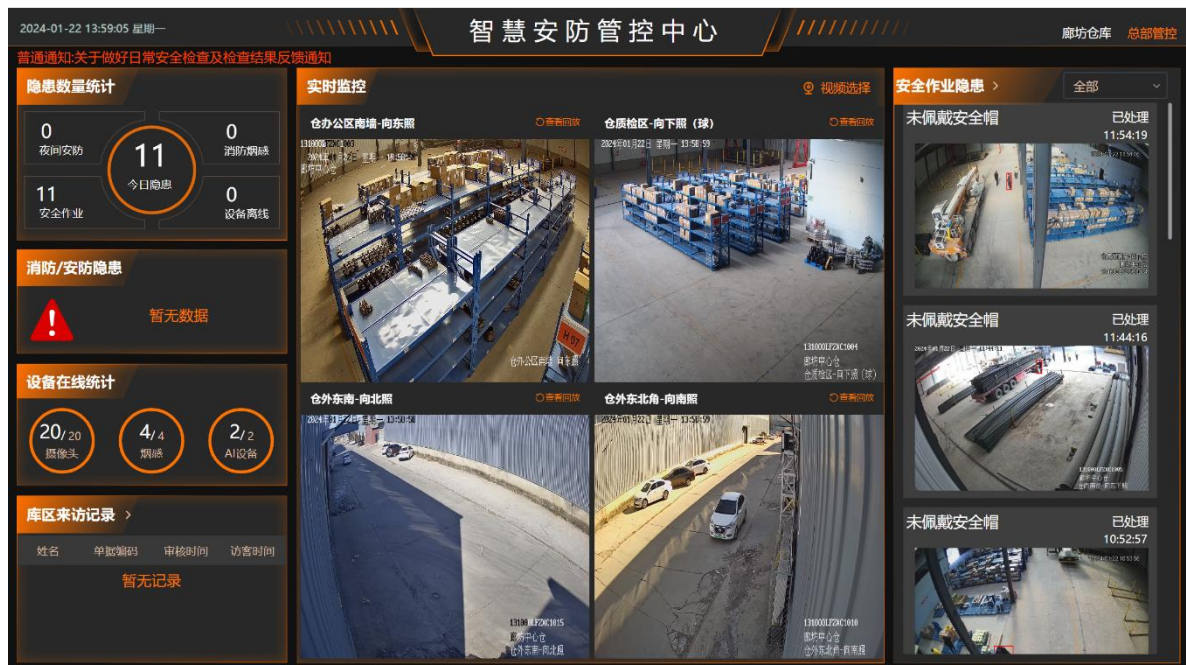
结合危险源辨识与风险评估信息划定应监测覆盖的高风险区域，并基于“企业管内部、园区管公共区域”的原则，提供对企业内高风险区域监测覆盖情况的定期检查，和对园区高风险公共区域及耦合风险的监测布点的专业依据，监测覆盖八大危险作业场景、核心关注六大监督重点，并对作业及监管过程数据进行留痕。建立园区预警信息分级分工管理机制确保园区重大危险源监测预警全覆盖，构建监管透彻、监管专业、园企责任清晰的园区安全管理新模式。



④ 仓储安防星

仓储安防星产品主要供仓库、商城、社区、园区、景区、工厂、工地的安全管理部门使用，是一款 AIOT 轻量级智能安防产品，支持不同行业的 SaaS 化模块化场景组。通过全天候的视频 AI 识别和物联监测，实现对管辖区域的安全快捷高效智能防范，减轻安防强度和弥补安全漏洞。

基于各类安防场景应用的需求，安防管理平台为上层业务应用提供强大的算法技术能力支撑、跨域业务/数据流驱动以及第三方集成对接能力，实现各类安防业务场景的高效协同和稳定运行。智能物联中台将各地仓库各类安防、消防基础设施统一接入，统一管理，与数智仓储安防监管平台协同实现“端侧-边缘-中心-应用-端侧”的闭环。



⑤ 人员密集场所安全防护

现代城市人口密集，在节日、庆典、大型活动赛事举办时，常常会形成大量人群聚集，稍有不慎，极易发生意外甚至严重事故。“人群行为分析系统”基于先进的人工智能算法、图像识别和物联技术，可对人群异常行为及时预警，是维护大规模人群秩序的有效工具。

以数据为驱动，通过感知发现智能、认知管理智能到决策防控智能的升级，实现人员密集场所的管理治理向精细化、智能化方向转型，让人群密集从事件处置变成隐患排查、提前预防。依赖丰富的 AI 视觉算法，对范围内人群聚集情况、行为等进行智能识别，构建人员密集场所管控安全体征，实现人员密集场所管控持续的数据治理与大数据分析，在物联平台与智能物联设备间形成“接入-管理-分析-反馈”的闭环。



3、以警务安全为代表的集成业务稳中求变

报告期内，公司集成业务保持稳健，自研产品的销售占比持续提升，积极推进“产品+平台”业务的转型升级。在不断丰富各区域业务策略与模式创新的过程中，公司积极开拓运营商、国央企等大客户，聚合了超过 40 个优质生态，打造持续、稳定的业务合作渠道。

① 大数据合成分析平台

警务情报大数据合成分析平台面向警务情报分析部门，针对不同警种及办案场景的情报分析需求，将各级公安业务数据、社会数据、互联网数据等各类信息进行综合联通治理，以高质量数据为基础，为跨区域、跨部门、跨警种的信息共享与业务协同和规模化应用，提供一系列符合业务需求、功能丰富强大、使用方便快捷的情报信息分析处理工具和手段，为高精度的“打、管、防、控、服”等应用场景提供智能化的综合研判、决策分析能力。



② 智慧派出所集成应用系统

智慧派出所集成应用系统通过“1个综合门户+3个工作台+1个轻应用”对采集的数据进行治理分析，赋能派出所民警进行后续的数据应用。

综合门户可实时掌握派出所警情、案件、办案区情况、当月区域案发表、辖区内基本情况等全局数据情况，以更加直观的方式为派出所展现其实际需要；指挥调度工作台可将派出所重点关注的辖区概况、警情、异常核查等警务要素，集成预警指令、智能提醒等实战化手段，通过对民警的扁平化指挥调度，在指挥室实现警务工作可视化；研判支撑工作台可通过派出所、责任区、村居委查看报警类 110 数据排行信息，研判分析各类案由数据信息，同时生成勤务可直接飞投发送至民警移动端；智能勤务工作台展示派出所所有警力信息，形成预警、警情、常规、专项的任务池、警力池、绩效池，提升派出所警务工作智能化水平。

4、企业数字化转型业务探索突破

在企业数智化转型业务领域，公司积极推动玻璃、食品加工等行业探索与实践，通过智能能力驱动企业数智化转型，已成功助力多个标杆项目落地见效。

① 玻璃行业智能体解决方案

在玻璃行业，公司以物联为基础，实现企业经营、生产数据一屏可见；以提升企业关键价值角色能力为出发点，通过智能能力驱动、抓取和整合点、线智能，响应企业核心能力提升需求，形成玻璃企业智能体，并沉淀为可复制的智能标品。报告期内，公司联合某玻璃链主企业制定商业合作计划书，沉淀共性需求、广泛拓展客户，参与地方、行业标准、加深行业认知。

② 茶企行业智能体解决方案

在农产品领域，公司以区域茶产业链智能升级为出发点，在政府搭台的基础上，与企业一起探索茶叶企业智能体，提升茶叶品质、支撑客户全面转型，为百姓品质生活奉献一杯好茶。

通过智能能力提升角色能力，公司在识别最终客户需求的基础上，分析生产过程的关键因素，明确技术目标，改进生茶制作工艺参数，提升茶企生产经营能力，推动产业发展。报告期内，公司联合众多优质生态，在云南省勐海县搭建普洱茶产业互联网平台，探索定制茶叶企业智能体解决方案，真正促进区域产业发展，助力乡村振兴。后续，基于茶企智能体孵化的能力，可以同步横向扩充赋能至食品加工领域，助力品质生活。

（二）产品销售模式

目前公司主要采用三种产品销售策略：一是凭借公司在行业内的影响力，直接触达客户，针对其需求量身定制软硬件相结合的数智化解决方案；二是充分借助渠道与生态力量，积极与移动、联通、电信等大型央企建立深度战略合作伙伴关系，规模化承接客户的数智化业务；三是依托新奥集团旗下燃气领域的业务和场景优势，触达国内 21 个省（直辖市、自治区）、1 亿余人口，并实现从小商户场景向工业、社区、商超等更多场景的快速拓展。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）注重研发，并拥有行业领先的产品和解决方案

公司高度重视技术研发工作，在 2023 年加大研发投入力度，加强人才储备，在技术领域取得创新和突破。在创新技术储备上，公司紧密跟踪前沿技术动态，一方面创新新产品，发布茶叶领域知识大模型，研发基于大模型辅助工业产品设计等创新产品；另一方面加速自研产品迭代，提升产品性能，加大研究成果产品化转换。同时，公司自主研发的软件框架、算法模型、数据处理技术等为公司产品的差异化竞争提供了有力支撑。

公司建立了完善的研发管理体系，包括项目管理、质量管理、风险管理等多个方面，确保研发过程的规范化和高效性。同时，公司还引入了敏捷开发、DevOps 等先进的研发理念和方法，提高了研发效率和质量。

报告期内，公司成功完成 17 项知识产权和 9 项发明专利的注册，并承担了科技部十四五国家重点研发计划项目——《城市燃气设施泄露事故防控关键技术及装备》的重任，在行业中居于领先地位。此外，公司为“新奥安全数智化建设项目”提供技术支撑，重点围绕聚安网全域安全数智化平台，构建面向全产业链的天然气行业安全运营整体体系，促进产业链上下游高效贯通，该项目现已成功入选国家发展改革委数字化转型专项。

（二）拥有产业资源优势与渠道拓展运营能力

公司凭借新奥集团 30 多年的深厚产业背景和横跨能源、文旅、生活的多元领域业务布局，为业务发展带来了丰富的产业积累、海量的场景数据以及广泛的产业资源网络。这些优势不仅促进了新智认知数智化产品与业务认知的深度融合，更为公司未来的创新与发展提供了坚实的基石。

此外，新奥集团在城市管网运营方面的成熟经验和遍布各地的城燃公司布局，也持续为公司数智化产品的迭代升级提供有力支撑。

（三）紧跟市场的商业模式与强大的生态聚合力

公司始终紧跟市场趋势，不断探索商业模式和理念创新。在商业拓展方面，新智认知积极以产业互联网平台的形式进行对外探索和创新，通过平台化运作，有效撮合供需双方。并构建多元化产业“生态圈”，与生态在市场拓展、解决方案融合、产品研发创新、行业标准引领等维度协同合作，助力客户解决各类问题。

报告期内，新智认知成功入选上海市浦东新区大企业开放创新中心，助力公司更广泛地融合政府、金融、科研高校等多方力量，锤炼出更加坚实的智能能力，同时通过开放创新，携手生态伙伴带动新兴产业发展，推动重大科研成果转化落地，孵化更多具有竞争力的创新型企业，为产业发展做出更大的贡献。

（四）拥有多项行业高级别资质

公司拥有 2 项国家标准、2 项行业标准、21 项团体标准，同时荣获公安部国家科技进步一等奖、国家科技进步二等奖、工信部科技司物联网示范项目等多项殊荣。

报告期内，公司通过 CMMI-5 国际软件成熟度认证，目前公司共拥有九项行业高级别资质认证，包含安防工程企业设计施工维护能力壹级，中国网络安全审查技术与认证中心认证的信息安全服务资质(安全集成二级、安全运维二级)，国家信息系统建设和服务能力评估四级，国家建筑业电子与智能化工程专业承包贰级，ITSS 运维服务能力成熟度贰级等，并取得了涉密信息安防监控甲级，涉密信息软件开发乙级，涉密信息系统集成乙级，企业资质拥有强大的竞争力和影响力。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司所处的数字经济、企业数字化转型等主营业务领域不乏政策利好因素，且企业数字化转型步伐呈现出不断加速态势，客户需求旺盛，市场前景乐观。但在整体经济复苏期内，受行业环境影响，公司所处行业遭遇了短期的不稳定性，同行业企业普遍出现了不同程度的利润波动，公司短期业绩承压。

报告期内，公司实现营业收入 9.46 亿元，同比下降 1.77%，收入水平略有下滑，但受宏观行业环境影响，项目回款及交付周期延长，同时公司加速业务转型升级，加大研发及市场拓展的投

入，导致运营成本上升，2023 年净亏损 6,794.80 万元，较同期的净利润 2,013.99 万元降幅较大，主要原因如下：

1、转型期原主营业务盈利性降低

作为公司原本的主营业务，公安、交警、教育等政府类客户，近年来在数智化项目的投入上更加审慎，传统模式业务面临严峻的盈利压力，2023 年主营业务毛利率 30.69%，较去年同期的 33.42% 下降 2.73 个百分点，毛利下降 3,168 万元。

2、为推动新业务转型，加大研发投入及市场拓展

2023 年公司燃气安业务快速拓展，公司加大聚安各项产品的研发投入，并布局终端市场，因此研发费用及销售费用合计较同期增加 2,391 万元，以支撑产品更具核心竞争力。

3、因回款不及预期，减值损失较同期增加

因以前年度项目回款不足预期，资产减值损失及信用减值损失较同期增加 1,718.21 万元，公司通过加强客户信用的管理，以及通过仲裁、诉讼、中小企业平台等渠道加速回款，并调整行业方向，通过各项风控指标优选客户，优化商业模式，提前规避回款风险。

主要财务数据如下：

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	945,866,211.11	962,929,945.54	-1.77
营业成本	655,597,624.23	640,985,194.01	2.28
销售费用	77,647,318.07	65,779,685.39	18.04
管理费用	115,842,565.29	110,420,338.34	4.91
财务费用	-21,143,305.29	-20,775,689.32	1.77
研发费用	132,351,494.26	120,305,988.42	10.01
经营活动产生的现金流量净额	66,359,642.32	35,973,975.69	84.47
投资活动产生的现金流量净额	-436,703,923.05	-208,205,366.30	109.75
筹资活动产生的现金流量净额	-4,795,248.76	-212,486,349.24	-97.74

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营性回款有所增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：23 年购买理财、大额存单、结构性存款等比到期部分多所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为 22 年同期有 2 亿长期借款到期所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内公司实现营业收入 9.46 亿元，较去年同期下降 1.77%。随着业务转型的推进，业务结构、客户结构及产品结构不断优化升级。

从核心业务板块来看：传统警务安全业务，2023 年加强了业务风险识别，提高项目标准，基于未来战略发展及现实回款的考虑，审慎选择服务区域及客户，导致营业收入同比下降 40.93%。2023 年公司积极推动业务转型，燃气安全与企业通用安全业务通过生态共创，发挥产业优势，营业收入合计同比增长 42.06%。在企业数智化转型方面实现突破，落地勐海数字茶产业园项目，树立了行业标杆案例。

从产品结构来看：产品销售及系统集成业务收入同比增长 8.19%，毛利率增长 2.73 个百分点，2023 年积极拓展大型央企客户，客户结构持续优化。受传统警务安全业务调整影响，技术服务及软件本期贡献 3.32 亿元收入，较去年同期下降 15.78%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
警务安	399,545,156.97	343,075,139.30	14.13	-40.93	-35.07	减少 7.76 个百分点
燃气安	355,774,622.95	154,742,919.33	56.51	42.87	57.58	减少 4.06 个百分点
通用安	50,851,218.01	36,554,895.89	28.11	36.67	153.27	减少 33.09 个百分点
企业数智化转型	22,876,203.30	16,100,444.21	29.62			
其他	116,778,358.41	105,124,225.50	9.98			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
产品销售及系统集成	611,233,606.76	496,153,707.55	18.83	8.19	4.68	增加 2.73 个百分点
技术服务及软件收入	332,198,553.73	158,072,253.30	52.42	-15.78	-4.16	减少 5.77 个百分点
其他	2,393,399.15	1,371,663.38	42.69	-27.24	-33.44	增加 5.34 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
警务安全	原材料、人工、分包等	343,075,139.32	52.33	528,353,939.19	82.43	-35.07	
企业安全	原材料、人工、分包等	154,742,919.33	23.60	98,197,865.71	15.32	57.58	
通用安全	原材料、人工、分包等	36,554,895.89	5.58	14,433,389.11	2.25	153.27	
企业数智化转型	原材料、人工、分包等	16,100,444.21	2.46				
其他	原材料、人工、分包等	105,124,225.50	16.03				
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
产品销售及系统集成	原材料、人工、分包等	496,153,707.55	75.68	473,994,105.73	73.95	4.68	
技术服务及软件收入	人工、研发等	158,072,253.30	24.11	164,930,203.16	25.73	-4.16	
其他	原材料、人工、分包等	1,371,663.38	0.21	2,060,885.12	0.32	-33.44	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 47,804.23 万元，占年度销售总额 50.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 23,619.66 万元，占年度销售总额 24.97%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 18,870.05 万元，占年度采购总额 28.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目名称	本期数	上期数	变动比例（%）
销售费用	77,647,318.07	65,779,685.39	18.04
管理费用	115,842,565.29	110,420,338.34	4.91
研发费用	132,351,494.26	120,305,988.42	10.01
财务费用	-21,143,305.29	-20,775,689.32	不适用
合计	304,698,072.33	275,730,322.83	10.51

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	132,351,494.26
本期资本化研发投入	18,471,167.56
研发投入合计	150,822,661.82
研发投入总额占营业收入比例（%）	15.95
研发投入资本化的比重（%）	12.25

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	190
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	48.35
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	26
本科	149
专科	13
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	26
30-40岁(含30岁,不含40岁)	127
40-50岁(含40岁,不含50岁)	34
50-60岁(含50岁,不含60岁)	3
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	66,359,642.32	35,973,975.69	84.47
投资活动产生的现金流量净额	-436,703,923.05	-208,205,366.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-4,795,248.76	-212,486,349.24	不适用
合计	-375,139,529.49	-384,717,739.85	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	385,802,295.60	7.66	132,394,528.56	2.72	191.40	23 年底购买部分理财产品未到期
应收票据	13,492,203.88	0.27	7,245,934.01	0.15	86.20	报告期内因业务开展需要, 银行承兑汇票及商业承兑汇票增加所致
应收款项融资			31,693,266.00	0.65	-100.00	主要是公司银行承兑汇票贴现到期, 减少应收款项融资
存货	248,963,134.01	4.95	142,592,214.92	2.93	74.60	主要是公司为新签合同及预期取得合同备货。
债权投资	318,980,726.03	6.34	202,819,178.05	4.16	57.27	23 年新购买大额存单所致
长期应收款	151,042,618.99	3.00	91,160,041.26	1.87	65.69	主要是报告期内因业务转型, 运营类项目增加所致。
长期股权投资	28,122,896.13	0.56	16,661,098.29	0.34	68.79	主要是本期新增股权投资所致
其他非流动金融资产	87,376,786.85	1.74	26,383,466.34	0.54	231.18	报告期内嘉兴润骏公允价值变动和新购入上海展湾投资所致
在建工程	648,245.84	0.01	1,179,393.24	0.02	-45.04	主要为 23 年办公楼 装修改造
开发支出			6,767,816.93	0.14	-100.00	主要是本期研发项目完成结项, 转入无形资产
应付票据	75,909,732.53	1.51	11,774,037.44	0.24	544.72	主要是报告期内行业认知解决方案业务的结算方式优化
合同负债	59,828,519.07	1.19	26,830,706.86	0.55	122.99	执行中的项目回款较同期增加
其他应付款	207,318,056.43	4.12	97,666,749.76	2.01	112.27	代采货物导致的应付款项增加

租赁负债	2,409,350.86	0.05	6,298,773.71	0.13	-61.75	主要为报告期内办公室到期,租赁期限重新计算所致
递延收益	968,000.00	0.02	5,617,655.16	0.12	-82.77	主要是递延收益摊销形成其他收益所致
递延所得税负债	4,640,312.88	0.09	382,650.22	0.01	1,112.68	嘉兴润骏公允价值变动所致
库存股	108,832,743.55	2.16	59,443,164.50	1.22	83.09	23 年回购股票所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	198,964,705.07	诉讼冻结、银行承兑汇票保证金、投标/履约保函保证金等
合计	198,964,705.07	/

4. 其他说明

适用 不适用

无

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

为链接生态，赋能企业数字化转型，协同创新联合解决方案，2023 年入股在工业互联网领域具有行业优势的上海展湾信息科技有限公司，公司累计投资 6,300 万元共获得展湾科技 19.8113% 股权，并已于 2023 年 8 月 3 日完成工商变更，以此为契机支撑公司业务转型升级。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海展湾信息科技有限公司	物联网领域技术开发、计算机信息系统安全产品研发与销售	否	收购	6,300.00	19.81%	否	长期股权投资、其他非流动资产	自有资金		/			63.32	否	/	/
合计	/	/	/	6,300.00	/	/	/	/	/	/	/		63.32	/	/	/

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	132,394,528.56	3,609,017.04			5,482,270,000.00	5,232,471,250.00		385,802,295.60
应收款项融资	31,693,266.00					31,693,266.00		-
其他权益工具投资	1,000,000.00							1,000,000.00
其他非流动金融资产	26,383,466.34	16,084,620.51			44,908,700.00			87,376,786.85
合计	191,471,260.90	19,693,637.55	-	-	5,527,178,700.00	5,264,164,516.00	-	474,179,082.45

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、数据服务为公司全资子公司，主要从事计算机专业领域内的技术开发、技术咨询等业务。报告期内，数据服务总资产 454,438.26 万元，净资产 226,823.67 万元，单体实现收入 51,775.96 万元，实现营业利润-5,127.14 万元，净亏损 4,701.17 万元。

2、博康智能为公司全资孙公司，主要从事计算机专业领域内的技术开发、技术咨询等业务。报告期内，博康智能总资产 267,313.48 万元，净资产 83,303.57 万元，单体实现收入 71,654.45 万元，实现净利润 492.98 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、数字经济激活发展新动能

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，是中国社会经济系统全面强化数据要素的一年，也是各产业全面开展数字化转型的一年。2024 年各地政府规划中无一例外地强调了数字经济的发展，其中不乏对集成电路、5G 通信、人工智能、计算能力等关键技术领域的聚焦。国内将系统化打造以数据资源确权与流通体系、全社会主体数字信用体系等为基础的社会经济运营新环境，并以此来引领各产业系统性思考数据驱动的新发展模式，完成产业数字化转型。

人工智能技术与物联网、云计算和大数据技术的深度融合，构建人-网-物的互联体系和泛在的智能信息网络，推动人工智能向自主学习、人机协同增强智能和基于网络的群体智能方向发展，这也在改变产业发展模式和产业生态。伴随着生成式人工智能 ChatGPT 的诞生，人工智能正在向各个领域广泛渗透，应用场景日趋多元化，必将催生智能制造的新模式新业态。而 5G 的规模化应用，使得人工智能的发展动能更加强劲，为我国数字经济创新发展模式，开辟了更为广阔的前景。

另一方面，2024 年 1 月 1 日，财政部制定印发了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，将数据资产计入财务报表使得数据资产化成为未来能够有效助力企业可持续发展的新动力，数字资源向经济资产跃迁迎来关键一步。

2、科技赋能韧性安全城市建设

2024 年政府工作报告中指出“加快完善地下管网”，住建部表示继续加大城镇燃气、供水、污水、供热等老旧管道改造力度，全年再改造 10 万公里以上。这意味着，如今燃气管道等城市生命线安全工程建设有了更为具体的实践方向，城市生命线安全工程建设刻不容缓，燃气管道监测智能升级迫在眉睫。例如，北京计划在 2025 年底前，基本完成城市燃气、供热管道等老化更新改造任务；广东计划在 2024 年年底，基本完成 1,900 公里城市燃气管道老化更新改造。

根据住建部统计数据，2022 年城市天然气供气总量 1,767.70 亿立方米，其中家庭用量 438.20 亿立方米，用气人口达到 45,678.51 万人，天然气管道长达 98.04 万公里，我国天然气用量大、用气人口多、管道里程长、覆盖面积广、管网复杂、连接点多，存有较大安全隐患，历经多次燃气安全事故，家庭和工商业用户对燃气安全隐患防范意识逐渐提高，产业发展迎来了新的契机。在此背景下，燃气安全监管数智化也逐渐步入深水区，以数字技术赋能于燃气安全治理，致力从源头上防范化解重大安全风险，真正把问题解决在萌芽之时成为业内共识。

3、产业互联网助力实体经济高质量发展

2024 年政府工作报告提出“制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。”在云计算、大数据、物联网、移动互联网、人工智能等新一代技术带动下，互联网已从消费互联网阶段发展到产业互联网阶段，意味着信息技术将与实体经济实现深度融合。

在产业互联网阶段，互联网应用逐渐从需求侧拓展至供给侧，即：服务主体转变为企业；目标定位为改造企业经营模式、提升企业运营效率、优化企业资源配置；经济形态转为平台经济，突出社会资源的共享性与开放性；商业模式转变为价值经济，企业产业链与行业价值链实现贯通，拥有更广阔的经济前景。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

智能作为业务核心，始终引领着公司的发展步伐。经过 2023 年的不懈努力，公司在产业智能能力与市场资源方面取得了深厚积累。展望未来，新智认知将以此坚实的基础为有力支撑，紧紧围绕安全数智化、企业数智化转型以及优质集成三大业务主线，坚定不移地推进战略实施，以实现公司的长远发展和持续创新。

燃气安全业务： 公司将以加快推动聚安网模式创新闭环，打通政府伙伴、生态伙伴、用户等在聚安网平台的服务模式，聚合更多生态，并优化生态伙伴的产品共建与利益分享模式；围绕用户需求，持续优化升级，触达更多场景，为用户提供更加丰富的智能能力，同时，做好与政府伙伴的体系化治理与社会化分担模式，真正将“将安全难题化作各方收益”。

企业数字化转型业务： 公司将紧跟行业技术发展趋势，充分利用前沿的数智化产品和智能化工具，不断丰富和提升综合解决方案能力，构建标准化交付体系，快速交付为客户创值。同时，

公司也在不断探索和实践以智能能力调用为核心的新型商业模式，持续优化产品成果的标准化交付流程，加快行业数字化转型业务的突破与拓展攻坚。

智能集成业务：在确保警务安全业绩稳健增长的同时，公司致力于推动业务模式的优化与革新，以实现更高质量的发展。聚焦核心生态合作模式，加强与优质客户的合作，优化业务结构，特别是提高自研产品的销售比重，注重在项目中积累和提升自身能力，更精准地把握市场动态与客户需求，推动业务实现更高质量的发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年，公司将加速推动业务转型，聚焦聚安网、企业智能体业务，以集成业务为补充，支撑公司做优做强。

1、坚定数智转型，推动公司高质量发展

优化业务结构，扩大数智业务外部商业化规模，聚安网业务充分发挥自身优势领域，以安全大模型支撑的智能安全地图为抓手，牵起安全管理智能化的牛鼻子，通过平台模式联合生态，努力扩大外部市场规模；企业智能体业务作为创新业务，要实现业务模式的落地和快速突破，打造沉淀自有数智产品能力。集成业务作为业务引流，持续为数智业务扩大客户规模。

2、提升聚安产品智能能力，推动平台模式落地

加快聚安平台和产品的商业化进程，提升市场竞争力。持续提升数智产品智能能力，提高存量客户复购、续费率，积极拓展增量客户，扩大商业化规模。加快平台引流，丰富商业门户客户和生态伙伴数量，做好需供匹配和客户互动的支持。

3、打造企业智能体产品能力，创新业务模式

积极开拓新赛道，联合内外部生态，共同打造茶叶、玻璃、制药、预制菜等行业的智能产品能力，通过自研、生态共建、客户共创等方式打造覆盖生产、质量、安全等智能场景产品。在具体的行业客户中，积极探索创新商业模式，通过智能帮助客户实现增收提效，实现价值分享收益。

4、做优做强传统集成业务，保障业绩基本盘

聚焦行业、聚焦客户、聚焦高质量项目，加大与核心场景、客户合作，护好“基本盘”；提升自“操盘”项目比重，提升盈利水平；引入“生态”产品/解决方案，增强核心业务竞争优势。

5、加强组织能力建设，为公司高质量发展增添动能

构建生态组织设立标准，持续完善生态组织运行机制，高效满足客户需求。围绕业务平台化、商业化、智能化目标打造人才梯队，持续引进数智化技术领军人才。建立完善的培训机制，组织专项提升训练，提升产品及数智技术专业能力和公司核心人员经营意识及能力。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧、经营模式落地风险

随着一系列新基建、万物互联战略政策出台实施，越来越多的公司纷纷通过加快产品升级、战略转型等方式进入城市安全赛道，公司将不可避免的与更多规模和实力更强的行业公司进行竞争。

面对日益加剧的行业格局挑战，公司一方面持续夯实自身技术水平与建设实施能力，提升产品性能，优化贴身运营服务，另一方面依托大股东的业务协同和市场资源，充分利用各方互补优势，拓宽公司护城河。

2、技术更新迭代风险

ChatGPT、人工智能、大数据等技术迅猛发展，带动行业业务模式和应用需求不断演进，挑战不断加大。如果公司不能紧跟技术发展趋势，或不能将研发投入转化为在技术、产品和解决方案上的竞争优势，将面临因创新不足导致市场竞争力下降的风险。

公司将密切追踪前沿技术的更新和变化，紧跟行业关键技术发展动态，快速实现业务的创新发展。同时全面深化内部研发体系改革，着力夯实技术人才储备，加速自研产品迭代，提升产品性能，加大科研成果产品化转换，不断满足行业需求变化，是公司赢得主动、赢得优势的关键所在。

3、核心人才流失风险

本行业为人才密集型行业，核心技术人才是公司发展的源动力，公司存在核心技术人才流失和技术失密的风险。

公司将执行严格的技术保密制度，与关键技术人员签订《保密协议》、《竞业限制协议》。同时，公司为进一步完善公司长效激励机制，充分调动人员积极性，2023 年公司实行股份回购计划，以集中竞价交易方式回购公司股份不低于人民币 10,000 万元（含）不超过人民币 15,000 万元（含），用于实施股权激励，充分调动各方积极性，共同推动战略达成。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照相应议事规则和工作制度规范运作，勤勉尽责，切实保障所有股东的利益。

1、三会治理合规运作

公司严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请专业律师对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行见证，均符合《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定。公司重视维护全体股东特别是中小股东的合法权益，建立了与股东沟通的有效渠道，保障其充分、平等地行使相应的权利。公司董事会由九名董事组成，其中三人为独立董事。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司董事会会议严格按照法定程序组织和召开。公司董事勤勉尽责，独立董事能独立履行职责，对公司重大决策发表独立意见。公司监事会由三名监事组成，其中职工代表一人，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》等规定。公司监事会会议严格按照法定程序组织和召开。公司监事本着对公司和股东负责的精神，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，以维护公司及股东的合法权益。

公司独立董事在受聘以来，以维护公司和股东利益为行为准则，忠实履行职责，对公司重大事项和关联交易事项决策、公司法人治理结构完善起到了积极的作用。公司独立董事所具备的丰富专业知识和勤勉尽责的职业道德，在董事会制定公司发展战略、经营计划和生产经营决策等方面起到了建议监督作用，有效保障了公司经营决策的科学性和公正性。

2、控股股东及实际控制人行为规范独立运作

控股股东与上市公司实际控制人对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。

3、信息披露真实、准确、及时、完整

公司根据中国证监会及上海证券交易所等相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务，严格按照有关法律法规等要求，真实、准确、及时的披露公司相关信息，确保所有股东公平的获得

公司相关信息。同时积极组织董监高培训，宣贯政策法规规则，提升董监高合规意识，发挥董监高重要职责。

4、投资者关系管理

公司致力于提升投资者关系管理水平，积极组织投资者关系的日常管理工作，通过日常中小投资者电话咨询、上证 E 互动问答互动、公司官网、公众号推广等形式，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023.3.30	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023.3.31	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况，详情请见公司公告（公告编号：临 2023-011）
2022 年度股东大会	2023.5.30	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023.5.31	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况，详情请见公司公告（公告编号：临 2023-032）
2023 年第二次临时股东大会	2023.12.27	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023.12.28	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况，详情请见公司公告（公告编号：临 2023-067）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，股东大会的召集和召开程序符合有关法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定；出席上述股东大会的人员资格、召集人资格合法、有效；上述股东大会的表决程序和表决结果合法、有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
史玉江	董事长	男	51	2023.12.11	2026.03.29	0	0	0	-	144.55	否
	总裁			2023.3.30	2026.03.29						
王曦	副董事长	女	52	2023.12.11	2026.03.29	0	0	0	-	345.73	否
	常务副总裁			2023.3.30	2023.12.11						
张瑾	董事	女	51	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	0	是
张军	董事	男	51	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	0	是
熊亮	董事	男	53	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	0	是
马力	董事	男	49	2023.12.27	2026.03.29	0	0	0	-	0	是
王树良	独立董事	男	50	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	10.12	否
张维	独立董事	男	51	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	7.59	否
周延	独立董事	女	57	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	7.59	否
张亚东	监事会主席	男	55	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	0	是
赵海池	监事	男	48	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	0	是
单庐巍	职工代表监事	男	37	2023.12.01	2026.03.29	0	0	0	-	48.74	否
张炎锋	副总裁	男	41	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	240.00	否
	董事会秘书			2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-		
	财务总监 (离任)			2023.3.30	2023.10.27	0	0	0	-		
朱素雅	副总裁	女	48	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	128.40	否
王东	副总裁	男	42	2023.3.30	2026.03.29	0	0	0	-	187.80	否
王文波	财务总监	男	40	2023.10.27	2026.03.29	0	0	0	-	41.50	否

张宇迎	董事长 (离任)	男	51	2023.3.30	2023.12.09	0	0	0	-	0	是
栗沁华	职工代表监事 (离任)	男	36	2023.3.30	2023.12.01	0	0	0	-	83.82	否
郑斌	独立董事 (离任)	男	68	2016.12.30	2023.3.30	0	0	0	-	2.53	否
杨丽芳	独立董事 (离任)	女	60	2016.12.30	2023.3.30	0	0	0	-	2.53	否
白蕊	副总裁 (离任)	女	46	2021.6.30	2023.3.30	0	0	0	-	21	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,271.90	/

姓名	主要工作经历
史玉江	1973 年出生，伯明翰大学 MBA。史玉江先生曾任新奥集团股份有限公司首席海外业务总监、新奥天然气股份有限公司（600803.SH）副总裁兼董事会秘书、新奥新智科技有限公司副总裁兼首席投资官，现任本公司董事长、总裁。
王曦	1972 年出生，中国国籍，北京大学 EMBA。2000 年加入新奥集团，历任新奥集团督委会主任、长沙新奥燃气有限公司副总经理、新奥集团财务管理部总经理、新奥集团首席财务总监兼新奥财务有限责任公司总经理，新智认知数字科技股份有限公司常务副总裁，现任新智认知数字科技股份有限公司副董事长、新奥天然气股份有限公司（600803.SH）监事。
张瑾	1973 年出生，中国国籍，中国人民大学管理学硕士及经济学学士。曾任盛大网络集团高级副总裁、盛大集团人力资源副总裁、联想集团人力资源副总裁。张瑾女士在人才激发、企业管理等方面拥有丰富经验。于 2016 年 9 月加入新奥集团股份有限公司，现任新奥集团股份有限公司董事局副局长、首席人力资源官、新奥天然气股份有限公司（600803.SH）董事、新奥能源控股有限公司（2688.HK）执行董事、本公司董事。
张军	1973 年出生，汉族，清华大学自动化专业学士学位、密歇根大学信息科学硕士、博士学位。2007 年 12 月至 2018 年 1 月在美国 PitneyBowes（必能宝）担任总架构师及公司研究院资深院士；2018 年 1 月至 2021 年 8 月在阿里巴巴（中国）有限公司担任资深数据技术及产品专家，横跨算法研究、大数据及数据产品商业化等多个领域；2021 年 9 月加入新奥集团，任新奥新智科技有限公司技术委员会联席主席、安全委员会秘书长、本公司董事。
熊亮	1971 年出生，汉族，中国国籍，博士研究生学历。曾在中海油集团旗下天津分公司、雪佛龙合资公司、伊朗北帕斯 LNG 项目、中海油安全环保公司任职，期间曾受聘为中国应急管理部和国务院国有资产监督管理委员会安全应急专家。2018 年加入新奥集团，历任集团安全委员会主席、新奥能源控股有限公司（02688.HK）执行副总裁，现任新奥新智科技有限公司首席安全官、本公司董事。
马力	1975 年出生，毕业于北京交通大学无线通信专业，获工学学士学位。马力先生曾任华为技术有限公司中国区交付管理部部长、南美南地区部交付副总裁、IT 云计算与大数据平台产品线总裁、中国区云计算首席架构师等职务。2022 年 2 月加入新奥集团，致力于数智产

	品体系构建以及集团数智化发展工作。现任新奥新智科技有限公司常务副总裁兼首席数智产品理正师、新奥数能科技有限公司 CEO。2023 年 12 月 27 日起任本公司董事。
王树良	1974 年出生，中国国籍，工学博士，管理学博士后，北京理工大学教授、博士生导师、电子政务研究院执行院长，现担任中国指挥与控制学会认知与行为委员会主任委员、本公司独立董事。
张维	1973 年出生，中国国籍，博士后，正高级会计师，注册会计师，注册税务师，律师。曾任金隅集团（601992.SH）、以岭药业（002603.SZ）、冀凯股份（002691.SZ）、汇金股份（300368.SZ）、通合科技（300491.SZ）、新奥股份（600803.SH）、庞大集团（601258.SH）独立董事，现任本公司独立董事。
周延	1967 年出生，中国国籍，研究生学历，律师。曾就职于国家民政部、北京市康达律师事务所。现任北京市康达律师事务所高级合伙人、本公司独立董事。
张亚东	1969 年出生，汉族，中国国籍，硕士研究生学历，国际注册内部审计师。2012 年加入新奥集团，历任新奥集团首席风险官、高级副总裁，新奥天然气股份有限公司（600803.SH）副总裁，美国 Transfuels.LLCCFO、CEO，本公司董事长。现任新奥集团股东事务理事会理事、本公司监事会主席。
赵海池	1976 年出生，汉族，中共党员，中国国籍。1999 年加入新奥集团，曾任新奥能源控股有限公司风险管理部主任、首席风险总监，现任新奥新智科技有限公司副总裁、首席风险官、本公司监事。
单庐巍	1986 年出生，汉族，中国国籍，中央财经大学硕士研究生学历，会计师、注册管理会计师；曾在中海油服、海航云商会计核算、预算分析等岗位任职；2018 年加入新奥集团，从事预算分析、绩效管理等工作，现任本公司创值运营负责人、职工代表监事。
张炎锋	1983 年出生，汉族，中国国籍，中国人民大学硕士研究生学历。2013 年至 2018 年 8 月历任中国中化集团有限公司资金部副总经理、财务部资金管理部副总经理及总经理。2018 年加入新智认知，曾任本公司财务总监，现任本公司副总裁兼董事会秘书。
朱素雅	1976 年出生，中国国籍，汉族，本科学历。2007 年加入本公司，曾任全资子公司新智认知数据服务有限公司技术、商务、销售管理及运营部门负责人，项目管理办公室 PMO 执行总监，市场支持中心与投资审计部副总经理，共享服务中心总经理，审计部副主任，内控与审计赋能负责人；现任本公司副总裁。
王东	1982 年出生，汉族，中国国籍，工商管理硕士。曾任埃森哲（中国）有限公司总监、深圳市法本信息技术股份有限公司能源和制造行业总经理、阿里巴巴（中国）有限公司总监；在能源行业数字化转型、智能制造、双碳等领域有丰富的专家经验，期间牵头完成多个国内外知名大型企业的数字化转型、十四五信息规划的落地实践。2022 年 5 月加入新智认知，现任本公司副总裁。
王文波	1984 年出生，汉族，清华大学会计学硕士研究生学历，中国国籍。2016 年加入新奥集团，历任新奥集团财务管理部财务经理、新奥能源控股有限公司（2688.HK）财务会计经理、税务管理经理、河北区域财务总监，现任本公司财务总监。
张宇迎	1973 年出生，中国人民大学工商管理学硕士学位。2003 年加入新奥集团后，主要担任集团经营计划及战略管理等重要岗位，深耕城市燃气领域多年，曾任新奥能源控股有限公司执行董事兼总裁、新奥集团股份有限公司常务副总裁、本公司董事长。现任新奥天然气股份有限公司（600803.SH）总裁、董事，新奥能源控股有限公司（2688.HK）执行董事兼首席执行官。
栗沁华	1988 年出生，汉族，中国国籍，本科学历，中国注册会计师。2017 年加入新奥集团，曾任新奥集团示险部审计经理、本公司职工监事；现任全资子公司新智认知数据服务有限公司法务与合规部审计经理、本公司审计部负责人。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2022 年 11 月 28 日、2022 年 12 月 14 日分别召开了第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十六次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<新智认知数字科技股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<新智认知数字科技股份有限公司 2022 年员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案，并于 2023 年 1 月 4 日完成相应股份的非交易过户。公司董事/高管史玉江、王曦、张炎锋、朱素雅、王东均持为本次员工持股计划激励人员，间接持有公司股份，具体详情参见《新智认知 2022 年员工持股计划》。

2、公司于 2023 年 3 月 13 日、2023 年 3 月 30 日分别召开了第四届董事会二十二次会议、第四届监事会第十七次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》《关于公司监事会换届选举非职工监事的议案》等相关议案，完成第五届董事会、监事会及高级管理人员团队的换届选举工作。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张亚东	新奥控股投资股份有限公司	监事	2020.01	-
王曦	新奥控股投资股份有限公司	监事	2018.06.25	-
张宇迎	新奥新智科技有限公司	常务副总裁	2021.12	2023.12
张瑾	新奥新智科技有限公司	董事	2022.10	-
张亚东	新奥新智科技有限公司	监事	2022.10	-
史玉江	新奥新智科技有限公司	监事	2022.01	-
马力	新奥新智科技有限公司	常务副总裁、首席数智产品理正师	2022.05.30	-
张军	新奥新智科技有限公司	首席数智技术理正师	2021.12	-
熊亮	新奥新智科技有限公司	首席安全理正师	2020.10.01	-
赵海池	新奥新智科技有限公司	首席示险理正师	2023.12.13	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王曦	新奥天然气股份有限公司	监事	2013.6.29	2025.7.24
张瑾	新奥集团股份有限公司	董事局副主席	2021.12	-
张瑾	新奥能源控股有限公司	执行董事	2023.08	-
张瑾	新奥能源控股有限公司	首席人力资源官	2019.01	-
张瑾	新奥天然气股份有限公司	董事	2020.11.30	2025.7.24
周延	北京市康达律师事务所	高级合伙人	2001.04	-
周延	中化岩土集团股份有限公司	独立董事	2017.06	2023.7.12
赵海池	新奥集团股份有限公司	监事	2020.08	-
张宇迎	新奥能源控股有限公司	执行董事	2023.12.12	-
张宇迎	新奥能源控股有限公司	首席执行官	2023.12.12	-
张宇迎	新奥天然气股份有限公司	董事	2023.12.26	2025.07.24
张宇迎	新奥天然气股份有限公司	总裁	2023.12.08	2025.07.24
在其他单位任职情况的说明	上述仅列示公司董事、监事、高级管理人员主要任职情况。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬由公司股东大会审议批准；公司高级管理人员根据《高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》标准考核执行，并由公司董事会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、	公司董事会薪酬与考核委员会按照公司绩效考核管理办法对高级管理人员实行年度绩效考核，考核结果应用于薪酬管理、职务

高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	调整等方面。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬依据公司经营发展状况、人才市场薪酬水平、公司全年经营业绩和工作任务完成情况等指标，综合考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司绩效考核制度，公司在履行考核程序后足额发放董事、监事及高级管理人员的报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1271.9 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
史玉江	董事长	选举	新聘
王曦	副董事长	选举	新聘
	常务副总裁	离任	工作调整
马力	董事	选举	新聘
单庐巍	职工监事	选举	新聘
王文波	财务总监	聘任	新聘
张宇迎	董事长	离任	工作调整
栗沁华	职工监事	离任	工作调整
张炎锋	财务总监	离任	工作调整

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

上海证券交易所于 2021 年 11 月 24 日下发《关于对新智认知数字科技股份有限公司及时任董事会秘书张炎锋予以监管警示的决定》，对公司及时任董事会秘书张炎锋予以监管警示。

上海证券交易所于 2022 年 12 月 5 日下发《关于对新智认知数字科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（〔2022〕187 号）对公司和时任董事长张亚东、时任总裁胡芳、时任财务总监兼董事会秘书张炎锋予以通报批评。

广西证监局于 2022 年 12 月 16 日下发《关于对新智认知数字科技股份有限公司、张炎锋、田芳采取出具警示函监管措施的决定》对公司及张炎锋、田芳采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十二次会议	2023.3.13	审议通过了以下议案： 议案一：关于公司董事会换届选举非独立董事的议案； 议案二：关于公司董事会换届选举独立董事的议案；

		议案三：关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案。
第五届董事会第一次会议	2023.3.30	审议通过了以下议案： 议案一：关于选举第五届董事会董事长的议案； 议案二：关于选举第五届董事会各专业委员会成员的议案； 议案三：关于聘任公司高级管理人员的议案； 议案四：关于任命审计部负责人的议案； 议案五：关于任命证券事务代表的议案。
第五届董事会第二次会议	2023.4.27	审议通过了以下议案： 议案一：公司《2022 年度董事会工作报告》议案； 议案二：公司《2022 年度总经理工作报告》议案； 议案三：公司《2022 年度财务决算报告》议案； 议案四：关于公司 2022 年度计提减值准备的议案； 议案五：公司《2022 年年度报告》及摘要议案； 议案六：公司《2023 年一季度报告》议案； 议案七：公司《2022 年度内部控制评价报告》议案； 议案八：公司 2022 年度利润分配议案； 议案九：公司董事 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案议案； 议案十：关于公司申请 2023 年度综合授信的议案； 议案十一：关于公司申请 2023 年度对子公司提供担保预计的议案； 议案十二：关于公司申请 2023 年度使用闲置自有资金委托理财的议案； 议案十三：关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案； 议案十四：关于购买董监高责任险的议案； 议案十五：关于修订公司章程及相关议事规则的议案； 议案十六：关于修订公司治理规则相关制度的议案； 议案十七：关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案。
第五届董事会第三次会议	2023.8.18	审议通过了以下议案： 议案一：关于审议公司 2023 年半年度报告及摘要的议案； 议案二：关于公司 2023 年半年度计提减值准备的议案。
第五届董事会第四次会议	2023.10.26	审议通过了关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案。
第五届董事会第五次会议	2023.10.27	审议通过了以下议案： 议案一：关于审议公司 2023 年三季度报告的议案； 议案二：关于公司 2023 年三季度计提减值准备的议案； 议案三：关于变更公司财务总监的议案。
第五届董事会第六次会议	2023.11.20	审议通过了以下议案： 议案一：关于选聘公司 2023 年度会计师事务所的议案； 议案二：关于审议会计师事务所选聘制度的议案。
第五届董事会第七次会议	2023.12.5	审议通过了关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案。
第五届董事会第八次会议	2023.12.11	审议通过了以下议案： 议案一：关于选举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案； 议案二：关于增补公司第五届董事会非独立董事的议案； 议案三：关于增补公司第五届董事会提名委员会委员的议案； 议案四：关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案。
第五届董事会	2023.12.27	审议通过了关于增补公司第五届董事会战略委员会委员的议

第九次会议		案。
-------	--	----

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
史玉江	否	10	10	4	0	0	否	3
王曦	否	10	10	6	0	0	否	3
张瑾	否	10	10	6	0	0	否	2
张军	否	10	10	7	0	0	否	3
熊亮	否	10	10	6	0	0	否	3
马力	否	1	1	1	0	0	否	0
王树良	是	10	10	6	0	0	否	3
张维	是	9	9	7	0	0	否	3
周延	是	9	9	7	0	0	否	3
张宇迎	否	8	8	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张维、王树良、周延、王曦
提名委员会	王树良、张维、周延、史玉江
薪酬与考核委员会	周延、王树良、张维、史玉江
战略委员会	史玉江、王曦、张瑾、马力、张军、熊亮、王树良、张维、周延

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

2023. 4. 27	<p>议案一：公司审计委员会 2022 年度履职报告的议案；</p> <p>议案二：公司《2022 年度财务决算报告》议案；</p> <p>议案三：关于公司 2022 年度计提减值准备的议案；</p> <p>议案四：公司《2022 年年度报告》及摘要；</p> <p>议案五：公司《2023 年一季度报告》；</p> <p>议案六：公司《2022 年度内部控制评价报告》议案；</p> <p>议案七：公司 2022 年度利润分配议案；</p> <p>议案八：关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案。</p>	<p>审查公司 2022 年年度报告及内控制度；评估年度利润分配方案；审查公司关联交易合理性和公允性；认同并支持公司发展战略和未来重点工作。</p>	无
2023. 08. 18	<p>议案一：公司 2023 年半年度报告。</p>	<p>结合半年度工作回顾深入沟通了解经营情况，审议通过公司半年度报告。</p>	无
2023. 10. 25	<p>议案一：公司 2023 年三季度报告；</p> <p>议案二：关于公司 2023 年三季度计提减值准备的议案。</p>	<p>与相关委员及董事会秘书深入沟通了解整体经营情况，审议通过公司三季度报告。</p>	无
2023. 11. 17	<p>议案一：关于选聘公司 2023 年度会计师事务所的议案；</p> <p>议案二：关于审议会计师事务所选聘制度的议案。</p>		无

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.3.30	关于聘任公司高级管理人员的议案	审查高管的任职资格及聘任程序切实履行责任和义务，同意聘任高管相关事项。	无
2023.10.25	关于变更公司财务总监的议案	审查高管的任职资格及聘任程序切实履行责任和义务，同意聘任高管相关事项。	无
2023.12.11	关于增补公司第五届董事会非独立董事的议案	审查董事的任职资格及提名程序切实履行责任和义务，同意增补董事相关事项。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.4.27	公司董事 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案议案。	结合报告期内董事出席及履职情况，参考董事任职规范，同意本次薪酬方案。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.4.27	议案一：公司《2022 年度董事会工作报告》议案； 议案二：公司 2022 年度利润分配议案。	听取董事年度工作汇报，并结合公司整体经营情况评估本年利润分配方案。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	0
主要子公司在职员工的数量	356
在职员工的数量合计	393
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	117
技术人员	208
财务人员	22
行政人员	46
合计	393
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	3
硕士研究生	54
本科	273
大专	58
高中及以下	5
合计	393

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行创值识别、评估、分享体系：以角色价值为核心的价值创造与分享理念，根据价值识别和核定，确定实际创值进行分享，激发组织活力，促进公司战略目标的快速达成。

1、薪酬组成

公司实行价值分享激励制度，员工的创值分享由基线分享和超额分享两部分组成，其中基线分享包括角色分享、基线业绩分享、福利三部分。

角色分享：基于角色能力，体现角色价值以及对企业的贡献度，根据角色评估结果以及与同行业市场薪酬水平比较来确定，属于保障性收入。

基线业绩分享：基于价值创造，根据员工所担任岗位性质不同，设立与公司经营业绩和个人工作价值评估挂钩的收入，包括“销售提成”、“项目激励”、“年终基线业绩分享”等，具有很强的激励性。

福利：基于政策法规，用于员工保障和激励，包括法定福利、公司福利和专项福利三部分。

法定福利：根据国家和员工工作所在地的政策规定，为员工提供基本的福利保障。具体包括：养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、带薪年假等。

公司福利：以提供补充保障，吸引、关心和稳定员工队伍，体现企业文化为导向，并结合公司实际情况、员工对激励的认可度、福利的激励效果等综合规划设计的福利。具体包括各种补贴、健康体检、商业保险、生日庆贺、节日贺礼、家事关怀等。

专项福利：根据公司实际情况以及员工的专项事件而设置。具体包括工作居住证（积分）办理、人才引进申办户口等。

2、调薪管理

总额管理：将全年薪酬调整总额控制在年度价值分享总额内，不得超出。

薪酬调整机制：综合考虑年度增量价值创造和人效目标达成情况、市场化对标分析、上一年度创值、当年度预期创值为参考因素，公平、合理、规范地薪酬调整。

薪酬调整原则：与员工担任的岗位、目前薪酬水平以及上年度的价值评估结果充分挂钩，本着业绩贡献导向、多创值多分享、易岗易薪的原则调整。

薪酬调整的类型：

年度调薪：根据公司上年度经营业绩达成情况，由人才部门制定年度薪酬调整方案，报公司决策层审批通过后执行。

岗位调薪：因岗位晋升、换岗、轮岗等原因引起岗位、职级调整，根据新任岗位的职级和薪资范围，结合员工的个人能力和任职资格进行调薪；如平级（职级不变）调动，则薪酬保持不变。

(三) 培训计划

适用 不适用

1、管理人员培训

为打造一支有使命感、有创业精神、具有战略思维，能够引领和推动业务转型和组织发展的卓越数智化领导者队伍，公司积极开展数智化培训活动提升数智化能力。基于此公司先后组织高级管理人员及核心骨干参加主题学习年会、技术大会、能源全场景培养项目和泛能培养项目等活动。

2、新员工入职培训

新员工是公司的新鲜血液，知晓公司的战略目标以及业务方向，适应公司的企业文化，培养良好工作心态和职业素养、加强新员工入职体验与归属感，公司定期举办“智”领未来新进人才培养项目，通过文化宣导、制度讲解、人文关怀、团队组建、线上碎片化课程学习以及学习效果互测等环节，以线上与线下相结合的形式，对新员工进行培训赋能，为后续新员工快速使用公司工作节奏，结识工作伙伴，在与公司发展一起稳步前进打下坚实基础。

3、通用类培训

公司利用 E-learning 平台，运用线上与线下相结合的培训赋能形式，开展全公司范围的“专项培训课程”“技术交流分享会”“行业趋势分析探讨会”“新兴业务普及会”等，请公司高管、行业专家、公司核心技术与业务骨干开设主题课题讲解行业和公司的发展趋势、内部技术和产品分享、公司核心业务的关键打法，向员工传递积极正向的企业文化，使员工更加理解公司的整体战略部署以及业务定位，同时提升组织的产品打造能力、业务拓展能力以及综合素养。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件的要求，并结合公司实际情况，公司制定了兼顾投资者合理投资回报与公司可持续发展的现金分红政策。

经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度公司归属于上市公司股东的净利润-7,087.34 万元。

公司 2023 年度以现金为对价，采用集中竞价方式实施了股份回购，累计回购金额为 49,389,579.05 元。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》第八条的相关规定，公司 2023 年度累计回购金额占归属于上市公司股东净利润绝对值的比例为 69.69%。

综合考虑公司当前经营和业务发展的需要，董事会提议公司 2023 年度不再进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司于 2022 年 11 月 28 日召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《公司 2022 年员工持股计划（草案）》及本次员工持股计划相关议案（具体情况详见公司于 2022 年 11 月 29 日于上海证券交易所披露的相关公告）。上述员工持股计划已经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过（具体情况详见公司于 2022 年 12 月 15 日于上海证券交易所网站披露的相关公告）。

公司于 2023 年 1 月 4 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，明确公司“新智认知数字科技股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的 6,734,687 股公司股票已

于 2023 年 1 月 3 日以非交易过户的形式过户至公司“新智认知数字科技股份有限公司-2022 年员工持股计划”账户，过户价格为 6.00 元/股。

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等相关规定，对高级管理人员的业绩和绩效进行综合考评。报告期内公司高级管理人员的薪酬均严格按照相关规定的创值评价标准和程序评定、发放。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

1、 董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

2、 内部控制制度建设情况及建立财务报告内部控制的依据

公司董事会根据财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》（以下简称基本规范）、《企业内部控制应用指引》（以下简称应用指引）及《企业内部控制评价指引》（以下简称评价指引）等相关法律、法规要求，成立内部控制评价工作小组，建立了整体有效的内部控制体系，对公司截至 2023 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价，并编制内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

根据毕马威华振出具的内部控制审计报告，公司的财务报告内部控制存在如下方面存在重大缺陷：

(一) 与存货及时暂估入账相关的内部控制缺陷

新智认知公司在采购签收入库环节缺少对已收货但未取得发票的存货及时暂估入账的相关内部控制，导致存货存在未及时、完整入账的情形，由此影响存货和应付账款的完整性及准确性。尽管新智认知公司在 2023 年度财务报表编制过程中已加强复核，对 2023 年 12 月 31 日的存货和应付账款进行了相应调整，但仍存在可能影响 2023 年末存货账面价值及 2022 年末存货和应付账款以及 2022 年度营业成本等对应数据的情形。该事项表明，新智认知公司在合理保证存货及应付账款及时暂估入账方面存在重大缺陷。

上述重大缺陷导致新智认知公司不能合理保证及时防止或发现并纠正与存货及应付账款及时暂估入账相关的财务报表重大错报，与之相关的财务报告内部控制失效。于 2023 年 12 月 31 日，新智认知公司尚未完成对上述缺陷的整改工作。

（二）与金融资产分类及流动和非流动资产分类相关的内部控制缺陷

由于新智认知财务人员对金融资产等会计准则的更新缺乏及时了解，同时在财务报告编制过程中缺乏有关流动和非流动资产分类相关的复核，导致其未能恰当确定结构性存款和大额存单的分类列报以及流动资产和非流动资产的分类。在 2023 年度财务报表中，新智认知公司管理层已对上述缺陷导致的前期会计差错进行了更正。该事项表明，新智认知公司在合理保证金融资产的恰当分类列报及流动和非流动资产的恰当分类方面存在内部控制存在重大缺陷。

上述重大缺陷导致新智认知公司不能合理保证防止或及时发现与金融资产分类列报及流动和非流动资产分类相关的财务报表重大错报，与之相关的财务报告内部控制失效。于 2023 年 12 月 31 日，新智认知公司尚未完成对上述缺陷的整改工作。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使新智认知公司内部控制失去这一功能。

新智认知公司管理层已识别上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，严格执行《子公司管理办法》、《对外投资公司运营管理实施细则》等制度要求，增强内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

《新智认知数字科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》，详情参见公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体披露的相关文件

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司推行无纸化办公；鼓励员工出行使用公共交通工具；鼓励线上会议，减少因差旅产生的私家车使用，进而实现减碳少碳生活。

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	王玉锁	避免同业竞争的承诺	2016.2.22	否	长期	是		
	解决关联交易	王玉锁	规范并减少关联交易的承诺	2016.2.22	否	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	王玉锁、 新奥能源 供应链	避免同业竞争的承诺	2012.2.9	否	长期	是		
	解决关联交易	王玉锁、 新奥能源 供应链	规范并减少关联交易	2012.2.9	否	长期	是		

注：上述承诺详情参见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体披露的《首次公开发行股票招股说明书》、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司董事会认为：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告出具了保留意见《审计报告》和否定意见的《内部控制审计报告》，反映了公司财务状况、经营成果和内部控制情况。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等积极采取有效措施，努力消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、经自查发现，公司 2019 年、2020 年存在部分业务提前确认收入并结转成本的情形，导致公司 2019 年度增加营业收入 75,488,274.33 元，增加营业成本 59,709,996.45 元；2020 年减少营业收入 48,322,334.50 元，减少营业成本 36,747,994.44 元；2021 年减少营业收入 27,165,939.83 元，减少营业成本 22,962,002.01 元；

2、审计过程中发现，公司 2021 年、2022 年度对结构性存款和大额存单的会计处理及列报存在不准确的情况，导致公司 2022 年末资产负债表中货币资金多计 303,020,428.05 元，交易性金融资产少计 100,201,250.00 元，债权投资少计 202,819,178.05 元；2022 年度利润表中财务费用少计 6,638,737.95 元，公允价值变动收益少计 201,250.00 元，投资收益少计 6,437,487.95 元。上述差错不影响公司 2022 年及以前年度损益。

3、经自查发现，公司 2019 年、2020 年、2021 年存在与上市公司少数股东发生的交易。上述交易属于关联交易，且存在价格有失公允的情形，但未作为权益性交易进行处理。上述差错导致公司 2019-2021 年度增加利润 58,383,751.17 元；同时，上述差错导致公司 2022 年末及年初少计资本公积 58,383,751.17 元，多计未分配利润 58,383,751.17 元。

4、审计过程中发现，公司在 2022 年及以前年度对合同资产和应收款项的流动性划分不恰当。该项差错导致 2022 年末合同资产多计 2,975,975.41 元，其他非流动资产少计 2,975,975.41 元，长期应收款多计 234,230,145.23 元，一年内到期的非流动资产少计 234,230,145.23 元；2022 年初合同资产多计 29,493,262.09 元，其他非流动资产少计 29,493,262.09 元，长期应收款多计 146,662,793.06 元，一年内到期的非流动资产少计 146,662,793.06 元。上述差错不影响公司 2022 年及以前年度损益。

5、经自查发现，公司 2019 及 2020 年度存在已确认收入项目因财政审计核减未及时入账的情形，同时由于跨期增值税率差异的原因，该差错导致公司 2019 年增加收入 80,815.03 元，2020 年减少收入 2,082,065.20 元；同时，该项差错导致公司 2022 年末及年初应收账款多计 2,994,101.78 元，应交税费少计 992,851.61 元，未分配利润多计 2,001,250.17 元。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

上述调整事项已与前任会计师事务所沟通并就调整事项达成一致。

(四) 审批程序及其他说明

√适用 □不适用

本次会计差错变更事项已经公司第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议、第五届董事会第十次会议以及公司第五届监事会第五次会议审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150	163
境内会计师事务所审计年限	12	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘均山、王振军	吴旭初、蒋晗
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	8	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

鉴于致同会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，结合实际经营需要，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，经公司第五届董事会第六会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构变更为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在所负数额较大的债务逾期未清偿、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

序号	关联方	交易类型	交易内容	2023 年 度预计额	2023 年实 际发生额	本次预计金额与上年 实际发生金额差异较 大的原因
1	廊坊易通程商务服务有限公司	接受服务	为公司提供办公场地租赁、行政服务、物业管理、车辆租赁等服务	482	193.70	配合业务发展，增加办公场所租赁
			为公司提供物业管理及相关附属配套设施服务	250	67.72	—
2	公司实际控制人控制的其他下属企业	接受服务	为公司提供餐饮、酒店住宿服务管理；会务接待及行政后勤物业服务；文创产品、文化演艺及产品设计咨询服务；健康养生产品及服务；培训拓展服务；车辆房屋租赁；IT 技术支持、产品技术研发等	384	236.47	—
3	公司实际控制人控制的其他下属企业	接受服务	为公司智能物联平台开发提供产品、基础技术支持与服务；提供智能终端产品及定制开发设计服务	3,500.00	285.27	部分项目需求延期
支出类合计				4,616.00	783.16	
1	新奥天然气股份有限公司及其下属子公司	提供技术服务	为其提供企业安全、通用安全数智能化产品及定制化开发、建设运营服务	28,330.00	23,770.72	结合数智化需求稳步推进
2	北海新绎游船有限公司	提供技术服务	为其港口航务进行数智化改造提供产品及定制化开发、建设运营服务。	2,200.00	1,425.52	项目需求延期
3	新绎控股有限公司及其下属子公司	提供技术服务	为新绎旗下文化旅游综合体提供数智化改造	4,024.00	4,093.91	智慧港航项目分两期执行，报告期内完成

						二期建设需求
4	西藏旅游股份有限公司及其下属子公司	提供技术服务	为西藏景区提供安全物联数智化技术规划与建设	2,000.00	0.00	项目需求延期
5	公司实际控制人控制的其他下属企业	提供技术服务	提供数智化技术能力与咨询服务	1,500.00	270.88	
收入类小计				38,054.00	29,561.03	
总计				42,670.00	30,344.19	

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:亿元币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)														
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							1.71							
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							1.02							
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)														
担保总额 (A+B)							1.02							
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.62							
其中:														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)							1.71							
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)														
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							1.71							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位: 亿元币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	12.13	3.52	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,621
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,062

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新奥能源供应 链有限公司	36,000,000	212,841,072	42.19	0	质押	76,680,000	境内非国有法人

天津亿恩锐投资中心（有限合伙）		31,041,252	6.15	0	无	0	其他
天津新绎德辉投资管理中心（有限合伙）		21,760,879	4.31	0	无	0	其他
新奥资本管理有限公司		18,666,443	3.70	0	无	0	境内非国有法人
新奥控股投资股份有限公司		14,507,253	2.88	0	无	0	境内非国有法人
杨英	-200,000	8,354,911	1.66	0	无		境内自然人
新智认知数字科技股份有限公司—2022年员工持股计划	6,734,687	6,734,687	1.33	0	无	0	其他
新奥新智科技有限公司		5,770,000	1.14	0	无	0	境内非国有法人
深圳市天禄行信息咨询有限公司		3,480,000	0.69	0	无	0	境内非国有法人
曹立强		2,507,700	0.50	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新奥能源供应链有限公司	212,841,072	人民币普通股	212,841,072
天津亿恩锐投资中心（有限合伙）	31,041,252	人民币普通股	31,041,252
天津新绎德辉投资管理中心（有限合伙）	21,760,879	人民币普通股	21,760,879
新奥资本管理有限公司	18,666,443	人民币普通股	18,666,443
新奥控股投资股份有限公司	14,507,253	人民币普通股	14,507,253
杨英	8,354,911	人民币普通股	8,354,911
新智认知数字科技股份有限公司—2022年员工持股计划	6,734,687	人民币普通股	6,734,687
新奥新智科技有限公司	5,770,000	人民币普通股	5,770,000
深圳市天禄行信息咨询有限公司	3,480,000	人民币普通股	3,480,000
曹立强	2,507,700	人民币普通股	2,507,700

前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，新智认知数字科技股份有限公司回购专用证券账户持有 7,406,900 股公司股票，占公司已发行总股本的 1.47%。
上述股东关联关系或一致行动的说明	新奥能源供应链有限公司、天津亿恩锐投资中心（有限合伙）、天津新绎德辉投资管理中心（有限合伙）、新奥资本管理有限公司、新奥控股投资股份有限公司、新奥新智科技有限公司同为公司实际控制人王玉锁先生实际控制的企业。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动关系。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称 (全称)	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且 尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股 以及转融通出借尚未归还的股份数 量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
张滔	退出	0	0	0	0
赵天时	退出	0	0	0	0
曹立强	新增	0	0	2,507,700	0.50

新智认知数字科技股份有限公司-2022年员工持股计划	新增	0	0	6,734,687	1.33
----------------------------	----	---	---	-----------	------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	新奥能源供应链有限公司
单位负责人或法定代表人	尹学信
成立日期	2007年11月26日
主要经营业务	道路货物运输；货物进出口，贸易代理，贸易信息咨询服务；运输代理；供应链管理服务；能源相关产业运营与投资；销售：化工设备、机电设备、环保设备、燃气设备、加气站设备、金属材料（不含危险化学品）、建筑材料、五金交电、钢材、电线电缆、仪器仪表、燃气管材、节能产品、化工原料及产品（不含危险化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王玉锁
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任新奥集团董事局主席、新奥集团国际投资有限公司董事、新奥控股投资股份有限公司董事长、新奥科技发展有限公司董事长、廊坊市天然气有限公司董事长、廊坊新奥能源发展有限公司董事长、新奥赢创科技有限公司董事长、新奥能源控股有限公司董事会主席及执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	<p>王玉锁先生最近 10 年内，除本公司外，还控股 3 家上市公司，其中包含 1 家港股上市公司及 2 家上交所 A 股上市公司，具体情况如下：</p> <p>1、新奥能源控股有限公司 上市地点：香港联交所 证券简称：新奥能源 证券代码：02688 法定代表人：王玉锁 公司主营业务：在中国投资及建设、经营及管理燃气管道基础设施、车船用加气站及泛能站，销售与分销管道燃气、液化天然气及其他多品类能源，开展能源贸易业务以及提供其他与能源供应相关的服务。</p> <p>2、新奥天然气股份有限公司 上市地点：上海证券交易所 证券简称：新奥股份曾用证券简称：威远生化 证券代码：600803 法定代表人：王玉锁 公司主营业务：以天然气为主的清洁能源项目建设，清洁能源管理服务，天然气清洁能源技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让，企业管理咨询。</p> <p>3、西藏旅游股份有限公司 上市地点：上海证券交易所</p>

	证券简称：西藏旅游 证券代码：600749 法定代表人：胡晓菲 公司主营业务：旅游资源及旅游景区的开发经营；旅游观光、徒步、特种旅游、探险活动的组织接待；定线旅游（县内）；酒店投资与经营，文化产业投资与经营。
--	---

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

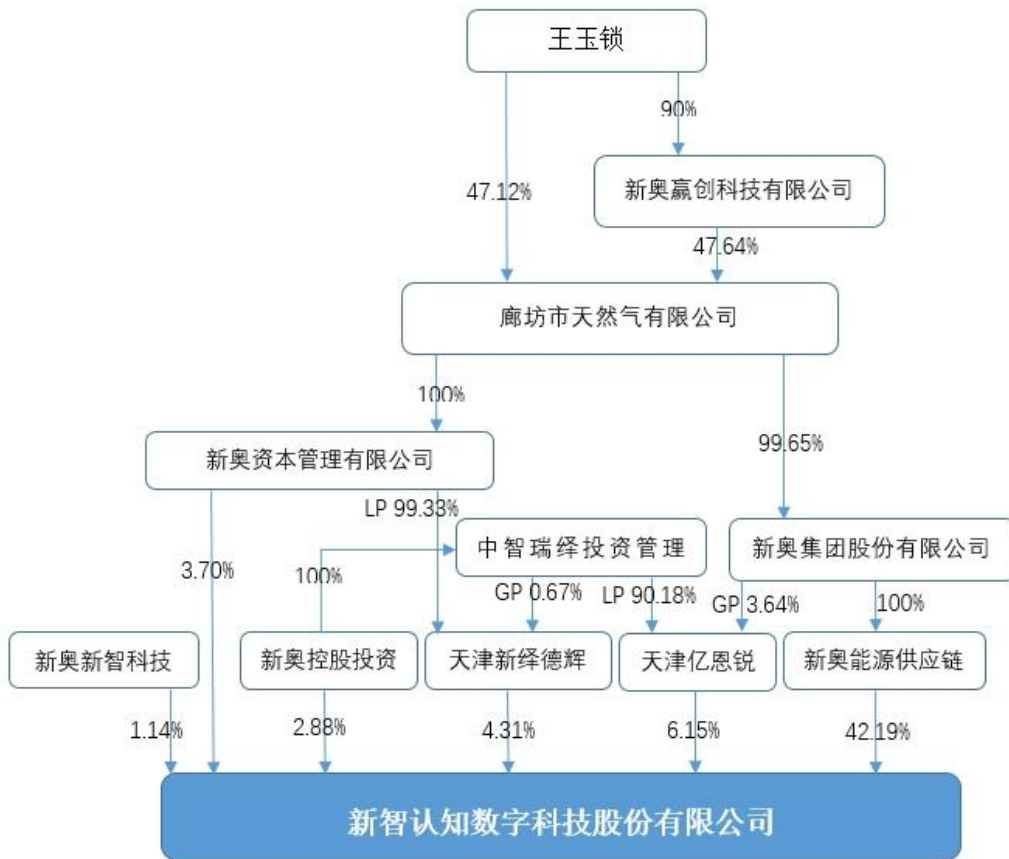
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

回购股份方案名称	新智认知 2022 年度回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2022 年 5 月 5 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	按照回购价格上限 13.61 元/股进行测算，预计回购股份数量约在 3,673,769 股至 7,347,539 股之间，约占公司已发行总股本的 0.73%-1.46%。
拟回购金额	不低于人民币 5,000 万元（含）不超过人民币 10,000 万元（含）
拟回购期间	2022 年 5 月 4 日起 12 个月
回购用途	股权激励
已回购数量(股)	5,494,600
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	-
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不涉及

截至 2023 年 5 月 4 日，公司 2022 年度回购股份期限届满暨完成本次回购事项。公司已实际回购股份 5,494,600 股，占公司总股本 1.09%，回购最高价格 10.58 元/股，回购最低价格 7.60 元/股，回购均价 9.11 元/股，累计使用金额总额为 50,050,450.05 元（不含佣金、其他费用等）。具体情况详见公司于 2023 年 5 月 5 日于上海证券交易所网站披露的《新智认知数字科技股份有限公司关于股份回购期限届满暨回购完成的公告》（公告编号：临 2023-029）

回购股份方案名称	新智认知 2023 年度回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 10 月 27 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	按回购资金总额上限人民币 15,000 万元、回购价格上限 14.60 元/股进行测算，预计回购股份数量不超过 10,273,972 股，约占公司已发行总股本的 2.04%。
拟回购金额	不低于人民币 1 亿元（含）不超过人民币 1.5 亿元（含）
拟回购期间	2023 年 10 月 26 日起不超过 12 个月
回购用途	股权激励
已回购数量(股)	1,912,300
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不涉及

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

毕马威华振审字第 2409738 号

新智认知数字科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了后附的新智认知数字科技股份有限公司(以下简称“新智认知公司”)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相关财务报表附注。

我们认为,除“二、形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了新智认知公司 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、形成保留意见的基础

在对新智认知公司上述财务报表执行首次审计工作过程中,我们的审计范围受到如下限制:

(一) 特定长账龄应收账款的存在性及准确性

如财务报表附注七、5 所述,于 2023 年 12 月 31 日,新智认知公司合并资产负债表的应收账款中包括未按合同约定付款的特定长账龄应收账款,原值为 8,588.34 万元(2022 年 12 月 31 日:10,393.49 万元),坏账准备余额为 6,114.47 万元(2022 年 12 月 31 日:3,500.03 万元),账面价值为 2,473.88 万元(2022 年 12 月 31 日:6,893.46 万元)。

由于上述长账龄应收账款对应的部分客户经营异常、部分客户和/或最终业主未能实现走访,我们也无法通过实施其他必要的替代性程序获取充分的支持性资料以评价新智认知公司 2022 年以前年度已确认相关收入和应收账款的存在性和准确性,因此,我们无法对新智认知公司 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表中该部分长账龄应收账款的账面价值、因计提减值所对应确认的递延所得税资产,2023 年度和 2022 年度合并利润表中的信用减值损失、所得税费用,以及 2023 年度和 2022 年度合并股东权益变动表中的期初未分配利润获取充分、适当的审计证据,无法确定是否有必要对这些金额进行调整,也无法确定可能需要调整的金额以及对相关披露的影响。

(二) 存货的存在性和准确性及以前年度营业成本、应付账款的完整性和准确性

如财务报表附注七、10 所述,于 2023 年 12 月 31 日,新智认知公司合并资产负债表的存货中包括与以前年度特定项目相关的存货合计 14,614.42 万元(2022 年 12 月 31 日:8,115.63 万元)。

新智认知公司采购签收入库环节缺少对已收货但未取得发票的存货及时暂估入账的相关控制,导致存货存在未及时、完整入账的情形,由此影响存货及应付账款的完整性及准确性。在 2023 年度财务报表编制过程中,新智认知公司已通过复核识别了于 2023 年 12 月 31 日应确认的应付账款和存货并进行了相应调整,但由于无法将相关存货项目准确匹配到对应的已订立合同或预期取得合同,管理层未对 2022 年 12 月 31 日的存货和应付账款、2022 年及以前年度的营业成本,以及 2022 年期初未分配利润进行追溯调整。

由于管理层不能提供完整的支持性文件以将有关存货项目准确对应到已订立合同或预期取得合同，我们无法实施必要的审计程序以评价新智认知公司上述存货的存在性及准确性，也无法判断以前年度确认的营业成本和应付账款的完整性和准确性。因此，我们无法对新智认知公司 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表中的存货，2022 年 12 月 31 日的应付账款，2022 年度合并利润表中的营业成本，以及 2023 年度和 2022 年度合并股东权益变动表中的期初未分配利润获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对相关金额进行调整，也无法确定可能需要调整的金额以及对相关披露的影响。

（三）前期会计差错更正的准确性及完整性

如财务报表附注十八、1(1)(1)(a)及附注十八、1(1)(1)(b)所述，新智认知公司下属子公司在 2021 年及以前年度存在提前确认收入并结转成本及与少数股东发生的交易有失公允但未作为权益性交易处理的情形，该前期差错导致新智认知公司 2022 年末及年初少计资本公积 5,838.38 万元，多计未分配利润 5,838.38 万元。新智认知公司在编制 2023 年度合并财务报表时对上述前期会计差错进行了更正。

截至审计报告日，我们对以上前期会计差错更正执行了查看部分交付过程文件等审计程序，但我们尚未能获取与会计差错对应交易相关的全部资料以了解相关交易的背景并执行必要的审计程序，因而我们无法判断新智认知公司前期会计差错更正的准确性和完整性。因此，我们无法对新智认知公司 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表中的资本公积和未分配利润，以及 2023 年度和 2022 年度合并股东权益变动表中的期初及期末资本公积和未分配利润获取充分、适当的审计证据。

（四）上述(一) - (三)项事项对 2022 年以前年度商誉减值的可能影响

如财务报表附注七、27 所述，新智认知公司 2016 年度收购博康智能网络科技股份有限公司股权形成商誉，于 2023 年 12 月 31 日，上述合并资产负债表中商誉的账面价值为 58,668.68 万元(2022 年 12 月 31 日：58,668.68 万元)，其中，商誉账面原值为 69,611.72 万元(2022 年 12 月 31 日：69,611.72 万元)，商誉减值准备余额为 10,943.04 万元(2022 年 12 月 31 日：10,943.04 万元)。

管理层对商誉进行减值测试时，预计的未来现金流量现值需要基于新智认知公司的历史业绩表现和基于减值测试时点管理层编制的未来期间经营预测等信息。由于上述(一) - (三)项所述的审计范围受限的情况，我们无法评价新智认知公司管理层 2022 年以前年度编制的未来现金流预测中使用的历史数据准确性和所采用关键假设的合理性，因此我们无法评价新智认知公司管理层 2022 年以前年度商誉减值测试结果的合理性。从而，我们无法对新智认知公司 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表中商誉的账面价值和 2023 年度及 2022 年度合并股东权益变动表中的期初未分配利润获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对这些金额进行调整，也无法确定可能需要调整的金额以及对相关披露的影响。

上述(一) - (四)项所作的任何必要调整均可能对新智认知公司 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况、2023 年度和 2022 年度的合并经营成果及“现金流量表补充资料”所披露的信息造成相应的影响。

我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“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，我们独立于新智认知公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

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 2023 年度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。

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”附注 34 收入所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”附注 61 营业收入和营业成本及“十九、母公司财务报表主要项目注释”附注 4 营业收入和营业成本。</p>	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2023 年度，新智认知公司及其子公司(以下简称“新智认知集团”)营业收入为 945,866,211.11 元，主要来源于产品销售及系统集成收入和技术服务及软件收入，其中来自关联方的销售收入占比约 31.25%。</p> <p>根据与客户签订的销售合同条款和业务安排的不同，新智认知集团对销售商品收入，不需要安装的以商品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在商品安装调试完毕并经对方验收合格后确认收入。新智认知集团对系统集成收入，在系统安装调整完毕后，取得购货方的初验报告或安装调试完工确认单时确认收入。</p> <p>新智认知集团软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。对自主开发软件产品，以产品交付安装后并经购货方验收后确认收入。对定制开发软件产品，定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。</p> <p>收入是新智认知集团的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵收入的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 选取主要客户的销售合同，检查与商品控制权转移相关的主要条款，评价新智认知集团收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的规定； • 在抽样的基础上，将报告期内记录的收入，核对至相关合同、验收报告、初验报告、完工确认单及发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照新智认知集团的会计政策予以确认； • 在抽样的基础上，对于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额执行函证程序； • 选取接近年末记录的大额收入，执行项目现场走访，访谈直接客户或最终业主了解合同履行情况，并观察客户定制化软件产品使用情况、系统集成项目中硬件设备的交付安装情况或软件系统的部署运行情况，评价收入确认的适当性； • 选取第三方主要客户，利用企业信息查询工具查询其背景信息，以识别其是否与新智认知集团存在关联方关系； • 选取主要关联方交易，检查相关合同条款，询问管理层相关交易安排，评价关联交易是否具备合理的商业理由，检查销售合同、验收报告等支持性文件，并结合实地走访、函证程序，评价收入的真实性； • 检查资产负债表日后是否存在销售退回，对于销售退回，检查相关支持性文件（如适用），以评价收入是否记录于恰当的会计期间； • 选取符合特定风险标准的与收入确认有关的会计分录，向管理层询问做出以上会计分录的原因核对至相关支持性文件。

商誉减值测试	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”附注 27 长期资产减值所述的会计政策及“五、重要会计政策及会计估计”附注 39 商誉。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2023 年 12 月 31 日，新智认知集团的商誉原值为 696,117,230.46 元，占资产总额的 13.83%，商誉减值准备余额为 109,430,416.74 元，该商誉是新智认知集团于 2016 年 10 月收购博康智能网络科技股份有限公司股权所形成的。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得。确定预计未来现金流量的现值涉及重大的管理层判断，特别是对预测期收入增长率、毛利率、稳定期收入增长率及折现率等关键假设的估计。</p> <p>由于对商誉的减值评估涉及较为复杂的估值技术且在商誉减值测试中使用的关键假设涉及重大的管理层判断，这些判断存在固有不确定性，并且有可能受到管理层偏向的影响，我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价商誉减值测试相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解并测试新智认知集团与商誉减值测试相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 评价管理层对资产组的识别和将资产分配至资产组的做法以及评价管理层在编制折现的现金流量预测时采用的方法是否符合企业会计准则的要求； • 基于我们对新智认知集团所处行业的了解，综合考虑相关资产组的历史经营情况、经批准的经营预测和其他外部信息等，评价管理层在确定预计未来现金流量现值时所采用的预测期收入增长率、毛利率、稳定期收入增长率等关键假设的合理性； • 评价管理层所聘用的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性； • 利用毕马威估值专家的工作，评价管理层确定预计未来现金流量现值时所采用的估值方法、稳定期收入增长率及使用的折现率的合理性； • 对管理层采用的折现率和其他关键假设进行敏感性分析，评价关键假设的变动对减值测试结论的影响，以及是否存在管理层偏向的迹象； • 将管理层在上一年度编制预计未来现金流现值时使用的估计和假设与本年度的实际结果进行比较，以评价是否存在管理层偏向的迹象；及 • 评价在财务报表中对商誉的减值测试以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

新智认知公司管理层对其他信息负责。其他信息包括新智认知公司 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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法对该部分所述事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

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，管理层负责评估新智认知公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非新智认知公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新智认知公司的财务报告过程。

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，就可能导致对新智认知公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新智认知公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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) 就新智认知公司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(如适用)。

在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。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

吴旭初
(项目合伙人)

中国北京

蒋晗

2024年4月28日

二、财务报表

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位:新智认知数字科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	1,048,159,789.91	1,249,156,932.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	385,802,295.60	132,394,528.56
衍生金融资产			
应收票据	七、4	13,492,203.88	7,245,934.01
应收账款	七、5	964,636,574.14	1,211,511,591.07
应收款项融资	七、7		31,693,266.00
预付款项	七、8	17,976,511.18	17,798,604.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	42,063,158.00	48,589,978.28
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	248,963,134.01	142,592,214.92
合同资产	七、6	37,365,811.00	37,126,292.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	360,680,532.07	284,410,289.87
其他流动资产	七、13	61,771,530.91	61,881,597.37
流动资产合计		3,180,911,540.70	3,224,401,229.54
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	318,980,726.03	202,819,178.05

其他债权投资			
长期应收款	七、16	151,042,618.99	91,160,041.26
长期股权投资	七、17	28,122,896.13	16,661,098.29
其他权益工具投资	七、18	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产	七、19	87,376,786.85	26,383,466.34
投资性房地产			
固定资产	七、21	346,674,437.76	345,423,967.69
在建工程	七、22	648,245.84	1,179,393.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	7,285,292.29	10,212,352.27
无形资产	七、26	179,439,672.50	215,083,769.43
开发支出			6,767,816.93
商誉	七、27	586,686,813.72	586,686,813.72
长期待摊费用	七、28		10,215.59
递延所得税资产	七、29	135,678,076.23	129,971,089.87
其他非流动资产	七、30	10,603,805.52	13,390,748.29
非流动资产合计		1,853,539,371.86	1,646,749,950.97
资产总计		5,034,450,912.56	4,871,151,180.51
流动负债：			
短期借款	七、32	104,021,393.49	89,822,622.46
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	七、35	75,909,732.53	11,774,037.44
应付账款	七、36	464,882,445.03	362,946,660.50
预收款项			
合同负债	七、38	59,828,519.07	26,830,706.86
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	七、39	37,519,842.58	31,344,308.12
应交税费	七、40	183,277,712.98	229,919,956.18
其他应付款	七、41	207,318,056.43	97,666,749.76
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	七、43	5,091,046.79	4,310,226.07
其他流动负债	七、44	5,711,647.72	4,897,467.23
流动负债合计		1,143,560,396.62	859,512,734.62
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	七、47	2,409,350.86	6,298,773.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	115,226.98	
递延收益	七、51	968,000.00	5,617,655.16
递延所得税负债	七、29	4,640,312.88	382,650.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,132,890.72	12,299,079.09
负债合计		1,151,693,287.34	871,811,813.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	504,500,508.00	504,500,508.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,547,048,759.68	2,545,492,930.71
减：库存股	七、56	108,832,743.55	59,443,164.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	68,918,769.58	68,918,769.58
一般风险准备			
未分配利润	七、60	840,843,789.30	911,717,209.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,852,479,083.01	3,971,186,253.31
少数股东权益		30,278,542.21	28,153,113.49
所有者权益（或股东权益）合计		3,882,757,625.22	3,999,339,366.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,034,450,912.56	4,871,151,180.51

公司负责人：史玉江主管会计工作负责人：王文波会计机构负责人：费翔莺

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：新智认知数字科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		356,841,308.64	630,423,942.40
交易性金融资产		151,392,283.00	
衍生金融资产			
应收票据		5,113,149.91	
应收账款	十九、1	64,807,301.46	80,441,767.23
应收款项融资			
预付款项		695,000.09	75,495.40
其他应收款	十九、2	1,151,625,976.37	1,398,057,961.84

其中：应收利息			
应收股利			
存货		78,941,694.82	77,996,293.10
合同资产		1,987,294.99	3,439,305.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,447,345.78	5,962,025.40
流动资产合计		1,815,851,355.06	2,196,396,791.17
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	3,455,586,899.37	3,436,199,838.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		87,376,786.85	26,383,466.34
投资性房地产			
固定资产		46,998.98	104,364.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,258,010.09	2,512,165.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,546,268,695.29	3,465,199,834.49
资产总计		5,362,120,050.35	5,661,596,625.66
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		140,139,434.81	138,814,950.34
预收款项			
合同负债		11,889,759.29	
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款		1,978,680,108.27	2,262,951,304.51
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,130,709,302.37	2,401,766,254.85
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,611,505.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,611,505.13	
负债合计		2,134,320,807.50	2,401,766,254.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		504,500,508.00	504,500,508.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,593,593,964.49	2,591,972,808.42
减：库存股		108,832,743.55	59,443,164.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,918,769.58	68,918,769.58
未分配利润		169,618,744.33	153,881,449.31
所有者权益（或股东权益）合计		3,227,799,242.85	3,259,830,370.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,362,120,050.35	5,661,596,625.66

公司负责人：史玉江主管会计工作负责人：王文波会计机构负责人：费翔莺

合并利润表

2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		945,866,211.11	962,929,945.54
其中：营业收入	七、61	945,866,211.11	962,929,945.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		969,653,948.40	924,599,851.42
其中：营业成本	七、61	655,597,624.23	640,985,194.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	七、62	9,358,251.84	7,884,334.58
销售费用	七、63	77,647,318.07	65,779,685.39
管理费用	七、64	115,842,565.29	110,420,338.34
研发费用	七、65	132,351,494.26	120,305,988.42
财务费用	七、66	-21,143,305.29	-20,775,689.32
其中：利息费用		5,988,410.83	5,809,786.56
利息收入		27,906,445.49	27,358,720.22
加：其他收益	七、67	18,704,690.51	5,210,969.38
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	7,900,128.34	29,710,618.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,629,502.16	-2,158,983.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-2,307,944.44
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）	七、70	19,693,637.55	10,677,566.04
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-92,085,829.23	-88,366,530.49
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-6,632,175.30	6,830,599.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	55,563.03	30,636.13
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-76,151,722.39	2,423,953.08
加：营业外收入	七、74	3,306,127.03	6,997,326.13
减：营业外支出	七、75	568,158.62	642,283.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-73,413,753.98	8,778,996.03
减：所得税费用	七、76	-5,465,762.48	-11,360,925.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-67,947,991.50	20,139,921.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-67,947,991.50	20,139,921.58
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		-70,873,420.22	17,871,075.57
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		2,925,428.72	2,268,846.01
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-67,947,991.50	20,139,921.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-70,873,420.22	17,871,075.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,925,428.72	2,268,846.01
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	-0.14	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	-0.14	0.04

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：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：史玉江主管会计工作负责人：王文波会计机构负责人：费翔莺

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	4,535,393.50	51,607,426.75
减：营业成本	十九、4	129,923.95	38,869,653.40
税金及附加			5,040.74
销售费用		54,873.35	0.00
管理费用		3,006,922.19	5,530,165.90
研发费用			
财务费用		-2,537,700.99	185,808.41

其中：利息费用		0.00	4,350,197.43
利息收入		2,646,863.01	4,202,122.04
加：其他收益		114.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	227,941.03	305,371.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,005,394.82	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		17,476,903.51	-1,492.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,900,367.05	-940,079.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-83,010.81	-115,164.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-287,305.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,602,955.68	5,978,087.24
加：营业外收入			25,001.68
减：营业外支出			1,430.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,602,955.68	6,001,658.92
减：所得税费用		2,865,660.66	-163,996.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,737,295.02	6,165,655.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,737,295.02	6,165,655.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		15,737,295.02	6,165,655.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：史玉江主管会计工作负责人：王文波会计机构负责人：费翔莺

合并现金流量表
2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		1,190,135,723.79	1,095,065,419.54
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		12,013,000.00	5,816,861.45
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	177,250,726.49	78,256,057.68
经营活动现金流入小计		1,379,399,450.28	1,179,138,338.67
购买商品、接受劳务支付的现金		687,022,251.95	809,770,940.41
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			
支付给职工及为职工支付的现金		204,157,638.56	185,529,602.67
支付的各项税费		108,146,783.85	63,954,181.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	313,713,133.60	83,909,638.53
经营活动现金流出小计		1,313,039,807.96	1,143,164,362.98
经营活动产生的现金流量净额		66,359,642.32	35,973,975.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,428,571.00
取得投资收益收到的现金		14,985,415.20	2,840,535.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,962.11	391,571.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			25,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	5,232,471,250.00	5,741,663,750.00
投资活动现金流入小计		5,247,581,627.31	5,776,324,427.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,049,578.14	46,379,794.13
投资支付的现金		63,000,000.00	
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	七、78	5,588,235,972.22	5,938,150,000.00
投资活动现金流出小计		5,684,285,550.36	5,984,529,794.13
投资活动产生的现金流量净额		-436,703,923.05	-208,205,366.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			40,408,122.00
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		101,579,859.00	87,312,566.01
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	38,270,792.07	9,866,500.00
筹资活动现金流入小计		139,850,651.07	137,587,188.01
偿还债务支付的现金		88,925,899.36	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		960,641.93	14,429,155.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		800,000.00	800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	54,759,358.54	25,644,382.12
筹资活动现金流出小计		144,645,899.83	350,073,537.25

筹资活动产生的现金流量净额		-4,795,248.76	-212,486,349.24
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		-375,139,529.49	-384,717,739.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,224,334,614.33	1,609,052,354.18
六、期末现金及现金等价物余额		849,195,084.84	1,224,334,614.33

公司负责人：史玉江主管会计工作负责人：王文波会计机构负责人：费翔莺

母公司现金流量表
2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		25,783,749.38	13,718,650.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,434,938,786.13	4,011,726,708.42
经营活动现金流入小计		4,460,722,535.51	4,025,445,358.51
购买商品、接受劳务支付的现金		707,310.65	516,660.00
支付给职工及为职工支付的现金		33,701.89	16,781.07
支付的各项税费		2,446,568.78	70,959.39
支付其他与经营活动有关的现金		4,469,737,129.45	4,065,984,620.84
经营活动现金流出小计		4,472,924,710.77	4,066,589,021.30
经营活动产生的现金流量净额		-12,202,175.26	-41,143,662.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,689,120.55	305,371.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		500,000,000.00	
投资活动现金流入小计		501,689,120.55	305,371.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		63,680,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		650,000,000.00	
投资活动现金流出小计		713,680,000.00	1,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-211,990,879.45	-694,628.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			40,408,122.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			40,408,122.00
偿还债务支付的现金			200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			12,092,071.80
支付其他与筹资活动有关的现金		49,389,579.05	19,044,839.58
筹资活动现金流出小计		49,389,579.05	231,136,911.38
筹资活动产生的现金流量净额		-49,389,579.05	-190,728,789.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-273,582,633.76	-232,567,081.04
加：期初现金及现金等价物余额		630,423,942.40	862,991,023.44
六、期末现金及现金等价物余额			
		356,841,308.64	630,423,942.40

公司负责人：史玉江主管会计工作负责人：王文波会计机构负责人：费翔莺

合并所有者权益变动表
2023年1—12月

单位:元币种:人民币

项目	2023年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	504,500,508.00				2,545,492,930.71	59,443,164.50		68,918,769.58		911,717,209.52		3,971,186,253.31	28,153,113.49	3,999,339,366.80	
加:会计政策变更					-										
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	504,500,508.00				2,545,492,930.71	59,443,164.50		68,918,769.58		911,717,209.52		3,971,186,253.31	28,153,113.49	3,999,339,366.80	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,555,828.97	49,389,579.05				-70,873,420.22		-118,707,170.30	2,125,428.72	-116,581,741.58	
(一)综合收益总额										-70,873,420.22		-70,873,420.22	2,925,428.72	-67,947,991.50	
(二)所有者投入和减少资本					1,555,828.97	49,389,579.05						-47,833,750.08	-	-47,833,750.08	
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,555,828.97							1,555,828.97	-	1,555,828.97	
4.其他						49,389,579.05						-49,389,579.05		-49,389,579.05	

		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备		一般风险准备				
一、上年年末余额	504,500,508.00				2,546,822,563.28	100,950,438.19		68,302,204.06		962,311,753.83		3,980,986,590.98	28,634,267.48	4,009,620,858.46
加：会计政策变更														
前期差错更正					58,383,751.17					-60,385,001.34		-2,001,250.17		-2,001,250.17
其他														
二、本年期初余额	504,500,508.00				2,605,206,314.45	100,950,438.19		68,302,204.06		901,926,752.49		3,978,985,340.81	28,634,267.48	4,007,619,608.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-59,713,383.74	-41,507,273.69		616,565.52		9,790,457.03		-7,799,087.50	-481,153.99	-8,280,241.49
（一）综合收益总额										17,871,075.57		17,871,075.57	2,268,846.01	20,139,921.58
（二）所有者投入和减少资本					-59,713,383.74	-41,507,273.69						-18,206,110.05	-1,950,000.00	-20,156,110.05
1. 所有者投入的普通股													-1,950,000.00	-1,950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-59,713,383.74	-60,542,316.19						828,932.45		828,932.45
4. 其他						19,035,042.50						-19,035,042.50		-19,035,042.50
（三）利润分配								616,565.52		-8,080,618.54		-7,464,053.02	-800,000.00	-8,264,053.02
1. 提取盈余公积								616,565.52		-616,565.52				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,464,053.02		-7,464,053.02	-800,000.00	-8,264,053.02
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

4. 其他					49,389,579.05						-49,389,579.05
(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											
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	504,500,508.00				2,593,593,964.49	108,832,743.55			68,918,769.58	169,618,744.33	3,227,799,242.85

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	504,500,508.00				2,652,219,179.14	100,950,438.19			68,302,204.06	155,796,412.66	3,279,867,865.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,500,508.00				2,652,219,179.14	100,950,438.19			68,302,204.06	155,796,412.66	3,279,867,865.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-60,246,370.72	-41,507,273.69			616,565.52	-1,914,963.35	-20,037,494.86
(一) 综合收益总额										6,165,655.19	6,165,655.19
(二) 所有者投入和减少资本					-60,246,370.72	-41,507,273.69					-18,739,097.03
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-60,246,370.72	-60,542,316.19					295,945.47
4. 其他						19,035,042.50					-19,035,042.50
(三) 利润分配									616,565.52	-8,080,618.54	-7,464,053.02
1. 提取盈余公积									616,565.52	-616,565.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,464,053.02	-7,464,053.02

3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	504,500,508.00				2,591,972,808.42	59,443,164.50			68,918,769.58	153,881,449.31	3,259,830,370.81

公司负责人：史玉江主管会计工作负责人：王文波会计机构负责人：费翔莺

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新智认知数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是在广西壮族自治区北海市注册的股份有限公司，由北部湾旅游有限公司依法整体变更设立。变更设立时股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	占股本总额比例%
新奥能源供应链有限公司（“新奥供应链”）	12,195.93	75.20
天津亿恩锐投资中心（有限合伙） （由北京亿恩锐投资中心（有限合伙）更名而来）	2,140.78	13.20
上海万丰锦源投资有限公司	810.90	5.00
北京华戈天成投资有限公司	642.23	3.96
深圳市天禄行信息咨询有限公司	275.71	1.70
深圳市方基创业投资合伙企业（有限合伙）	152.45	0.94
合计	16,218.00	100

2015年3月18日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]307号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 54,060,000，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第 110ZC0134 号验资报告验证。发行后股本为 216,240,000 元。

2016年9月22日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾旅游股份有限公司向博康控股有限公司有限公司（“博康控股”）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1372号）核准，本公司向张滔等合计发行人民币普通股 82,541,257 股，购买其持有的博康智能网络科技股份有限公司（现名称变更为新智认知数据服务有限公司，以下简称“数据服务”）100%股权，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字 92016）第 110ZA0577 号验资报告验证。发行后股本 298,781,257 元。

2016年10月18日，本公司以询价方式向张滔、宿迁新毅德辉投资管理中心（有限合伙）、新奥控股投资有限公司等 3 家特定投资者增发人民币普通股 50,025,011 股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2016)第 110ZA0612 号验资报告验证。发行后股本为 348,806,268 元。

2019年5月16日，经 2018 年年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，每股转增 0.45 股。转增后股本为 504,500,508 股。

本公司统一信用代码 914505001993014674，注册地为北海市四川南路铁路桥以南新奥大厦，法定代表人为张宇迎。本公司的母公司为新奥能源供应链有限公司，最终控股方为王玉锁、赵宝菊夫妇。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事行业认知解决方案业务，产品应用领域涵盖社会公共安全管理、城市燃气能源安全管理、社区综合治理、旅游运营安全管理等各类城市安全管理场景。本公司子公司的相关信息参见附注十、1。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监

会”)2023年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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:

√适用 □不适用

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的,具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

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款项	单项计提坏账准备金额占各类应收款项
坏账准备总额的5%以上	
重要的转回及核销坏账准备的应收款项	单项转回及核销坏账准备金额
占转回及核销坏账准备总额的5%以上	
重要的账龄超过1年以上的预付账款/合同负债/应付账款/其他应付款	单项账龄超过1年以上的预付账款/合同负债/应付账款/其他应付款占余额的10%以上
重要的债权投资	单项债权投资金额超过集团总资产1%
重要的在建工程	单项在建工程账面金额超过集团总资产1%
重要的合营安排或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值超过集团总资产1%
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产超过集团总资产5%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (a) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (b) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (c) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (d) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (e) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (b) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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。

(a) 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(b) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(c) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团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。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括回售权、反稀释权、优先清算权等优先权利、远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项融资和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

(a) 预期信用损失的计量

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，是指本集团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。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(b) 应收票据、应收账款融资和合同资产

对于应收票据、应收款项融资、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收款项融资、应收账款及合同资产，按照单项评估预期信用损失，计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据及应收款项融资

- 应收票据及应收款项融资组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据及应收款项融资组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收行业认知客户

C、合同资产

- 合同资产组合：行业认知业务

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c) 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(d) 长期应收款

本集团的长期应收款主要为应收分期收款销售商品款。对于应收分期收款融资性质销售交易款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(e) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(f) 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

(g) 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(h) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(i) 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详细参考附注五、11 金融工具

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为库存商品、合同履约成本及发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

系统集成施工成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至项目交付日止所发生的、与履行合同有关的直接费用和间接费用。系统集成施工成本按项目归集。

(3) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详细参考附注五、11、金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详细参考附注五、11、金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详细参考附注五、11、金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详细参考附注五、11、金融工具。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

详细参考附注五、11、金融工具。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

详细参考附注五、11、金融工具。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

详细参考附注五、11、金融工具。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	30	5%	3.17
机器设备	直线法	10	5%	9.50
运输设备	直线法	4-6	5%	23.75-15.83
办公及电子设备	直线法	3-6	5%	31.67-15.83

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

22. 在建工程

√适用 □不适用

本集团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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 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

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利权（含审核中专利）、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	确定依据
土地使用权	50	直线法	产权登记期限
软件	5	直线法	受益期
非专利技术	10	直线法	受益期
专利权（含审核中专利）	5	直线法	受益期

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，针对市场需求、营销策略、产品后续迭代计划等作出初步评估，通过可行性研究评审，形成项目立项后，开始资本化。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途、通过公司研发结项评审后转为无形资产。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

详见附注五、34 收入

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，

但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 该义务是本集团承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

- 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团按在授予日承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

- 本集团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。合同中

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。
- 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、11、（6）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

(a) 销售商品

对销售商品收入，不需要安装的以商品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在商品安装调试完毕并经对方验收合格后确认收入。

(b) 系统集成

对系统集成收入，本集团在系统安装调试完毕后，取得购货方的初验报告或安装调试完工进度确认单时确认收入。

(c) 软件产品开发与销售

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。

自主开发软件产品是指本集团自行开发研制的软件产品。对自主开发软件产品，不需要安装的，以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

定制开发软件产品是指本集团根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。对定制开发软件产品，定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(d) 技术服务

对于一次性提供的专业服务，在服务已经提供，收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入；对于需在一定期限内提供的技术服务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务。对于在固定期间内持续提供的技术服务，根据合同约定的收款标准，在服务期内按照直线法分期确认收入。

(2). 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

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其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；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损

和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

详细参考附注五、39

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

详细参考附注五、39

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备(参见附注五、27)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策

a) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

b) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人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。

c) 使用权资产的减值测试方法

减值准备计提方法见附注五、27。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本集团将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。租赁变更租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本集团作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。本集团作为出租人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。本集团作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

-
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

租赁负债

(1) 租赁负债的初始计量

本集团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

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团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；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- “借款”的期限，即租赁期；
- “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 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；
- 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

- 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动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

-
- 购买选择权的评估结果发生变化；
 - 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行驶情况发生变化。

股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(1) 主要会计估计

除固定资产、使用权资产及无形资产等资产的折旧及摊销(参见附注五、21、38和26)和各类资产减值(参见附注五、27)涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (a) 附注五、37-递延所得税资产的确认；
- (b) 附注五、11-金融工具公允价值估值；
- (c) 附注十五-股份支付。

(2) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

附注十、1和2-披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>《企业会计准则第 25 号——保险合同》(财会[2020]20 号) (“新保险合同准则”) 及相关实施问答</p> <p>新保险合同准则取代了 2006 年印发的《企业会计准则第 25 号——原保险合同》和《企业会计准则第 26 号——再保险合同》，以及 2009 年印发的《保险合同相关会计处理规定》(财会[2009]15 号)。</p>	2023 年度	无	
<p>《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号) (“解释第 16 号”) 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规定”的规定</p> <p>根据该规定，本集团对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，即租赁交易等，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易初始确认所产生的新增应纳税暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时确认相应的递延所得税负债。</p> <p>此外，本集团在上述新增应纳税暂时性差异于未来各期间转回时有充足尚未确认递延所得税资产的可</p>	2023 年度	无	

<p>抵扣暂时性差异，因此确认了与递延所得税负债金额相等的递延所得税资产。该新增确认的递延所得税资产和递延所得税负债满足资产负债表净额列报的条件，净额列报后采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。</p>			
--	--	--	--

其他说明
无

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
新智认知数据服务有限公司	15%
博康智能信息技术有限公司	15%
上海澳马信息技术服务有限公司	15%
西藏博康智能信息技术有限公司	9%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据《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）规定上海博康智能信息技术有限公司、北京汇通纵横智能信息技术有限公司、北京银河金星科技发展有限公司、博康智能信息技术有限公司、上海澳马信息技术服务有限公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(2) 企业所得税

2022年12月24日，新智认知数据服务有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231002719），有效期三年。新智认知数据服务有限公司2023年度按15%的税率缴纳企业所得税。

2021年2月17日，博康智能信息技术有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111003267），有效期三年。博康智能信息技术有限公司2023年度按15%的税率缴纳企业所得税。

2020年11月18日，上海澳马信息技术服务有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，并于2023年通过了高新复审（证书编号：GR202331006993）。上海澳马信息技术服务有限公司2023年度按15%的税率缴纳企业所得税。

根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知（藏政发〔2021〕9号）自2021年1月1日至2030年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%（含本数）以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率；根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》，西藏博康智能信息技术有限公司满足“吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数30%（含本数）以上的；或吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数70%（含本数）以上的企业。自2022年1月1日至2025年12月31日，免征企业所得税地方分享部分”的条件。西藏博康智能信息技术有限公司2023年度免征企业所得税地方分享部分。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	957,643,646.07	1,229,042,975.46
其他货币资金	90,516,143.84	20,113,957.41
存放财务公司存款		
合计	1,048,159,789.91	1,249,156,932.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于2023年12月31日，银行存款中诉讼冻结资金108,381,835.45元(2022年12月31日：1,701,017.49元)；因法人变更导致账户只收不付冻结资金718,174.84元(2022年12月31日：3,007,343.64元)；除此之外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

于2023年12月31日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金、保函保证金及其他共计90,516,143.84元(2022年12月31日：20,113,957.41元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	385,802,295.60	132,394,528.56	/
其中：			
业绩补偿承诺或有对价（注）	33,876,024.66	32,193,278.56	/
理财产品	251,500,604.03		/
结构性存款	100,425,666.91	100,201,250	/
合计	385,802,295.60	132,394,528.56	/

说明：

业绩补偿承诺或有对价系本公司之子公司云南博康智能信息技术有限公司、广西博康智能信息技术有限公司原少数股东因转让其股权而对新智认知数据服务有限公司的业绩补偿承诺。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,232,581.02	4,863,085.40
商业承兑汇票	4,259,622.86	2,382,848.61
合计	13,492,203.88	7,245,934.01

说明：

上述应收票据均为一年内到期。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	13,789,518.84	100.00	297,314.96	2.16	13,492,203.88	7,388,105.85	100.00	142,171.84	1.92	7,245,934.01
其中：										
银行承兑汇票	9,357,969.28	67.86	125,388.26	1.34	9,232,581.02	4,925,470.65	66.67	62,385.25	1.27	4,863,085.40
商业承兑汇票	4,431,549.56	32.14	171,926.70	3.88	4,259,622.86	2,462,635.20	33.33	79,786.59	3.24	2,382,848.61
合计	13,789,518.84	100.00	297,314.96	2.16	13,492,203.88	7,388,105.85	100.00	142,171.84	1.92	7,245,934.01

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	9,357,969.28	125,388.26	1.34
合计	9,357,969.28	125,388.26	1.34

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	4,431,549.56	171,926.70	3.88
合计	4,431,549.56	171,926.70	3.88

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

鉴于商业承兑汇票, 与其相关的主要风险为信用风险和延期付款风险, 故对其按组合计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

无

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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	
银行承兑汇票	62,385.25	63,003.01				125,388.26
商业承兑汇票	79,786.59	92,140.11				171,926.70
合计	142,171.84	155,143.12				297,314.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	600,243,864.57	565,886,883.49
1 年以内小计	600,243,864.57	565,886,883.49
1 至 2 年	208,384,662.10	275,334,240.73
2 至 3 年	107,288,981.60	125,889,266.50
3 年以上		
3 至 4 年	60,069,478.82	373,585,849.57
4 至 5 年	153,919,134.35	103,907,709.13
5 年以上	164,551,628.91	95,082,826.32
合计	1,294,457,750.35	1,539,686,775.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	123,713,566.51	9.56	83,538,606.98	67.53	40,174,959.53	21,906,340.00	1.42	10,953,170.00	50.00	10,953,170.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,170,744,183.84	90.44	246,282,569.23	21.04	924,461,614.61	1,517,780,435.74	98.58	317,222,014.67	20.90	1,200,558,421.07
其中：										
账龄组合										
合计	1,294,457,750.35	100.00	329,821,176.21	25.48	964,636,574.14	1,539,686,775.74	100.00	328,175,184.67	21.31	1,211,511,591.07

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
A 公司	16,069,205.00	16,069,205.00	100.00	款项预计无法收回
B 公司	20,181,300.00	20,181,300.00	100.00	款项预计无法收回
其他	87,463,061.51	47,288,101.98	54.07	
合计	123,713,566.51	83,538,606.98	67.53	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备, 并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异, 因此在根据账龄信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	600,243,864.57	23,287,102.53	3.88
1 至 2 年	199,878,427.91	18,124,718.14	9.07
2 至 3 年	97,592,227.60	17,006,719.15	17.43
3 至 4 年	53,085,948.89	14,346,138.21	27.02
4 至 5 年	105,092,104.88	58,666,281.21	55.82
5 年以上	114,851,609.99	114,851,609.99	100.00
合计	1,170,744,183.84	246,282,569.23	21.04

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备, 并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异, 因此在根据账龄信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

预期信用损失率基于过去 3 年的实际信用损失经验计算, 并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

无

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
应收账款	328,175,184.67	76,294,909.38		74,648,917.84		329,821,176.21
合计	328,175,184.67	76,294,909.38		74,648,917.84		329,821,176.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据账龄信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,341,679.69

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
C公司	项目款	2,590,199.00	项目尾款，账龄较长，无法收回	管理层审批	否
D公司	项目款	1,433,070.69	项目尾款，账龄较长，无法收回	管理层审批	否
E公司	项目款	1,160,000.00	项目尾款，账龄较长，无法收回	管理层审批	否
F公司	项目款	623,042.01	项目尾款，账龄较长，无法收回	管理层审批	否
G公司	项目款	565,000.00	项目尾款，账龄较长，无法收回	管理层审批	否
合计	/	6,371,311.70	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末余额
第一名	135,194,693.70			9.90	5,245,022.70
第二名	68,846,030.00			5.04	2,670,955.35
第三名	52,907,580.00			3.87	4,797,591.14
第四名	50,508,000.00			3.70	1,959,511.87
第五名	45,135,000.00			3.31	1,751,060.59
合计	352,591,303.70			25.82	16,424,141.65

其他说明

无

其他说明：

√适用 □不适用

因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司将其应收 H 公司等 11 户应收账款债权 136,455,784.70 元(其中：账面余额为 199,763,022.85 元、已计提坏账准备 63,307,238.15 元)作价 136,000,000.00 元以无追索权的方式转让给浙商资产管理股份有限公司。本公司已于 2023 年 8 月 31 日收到上述债权转让款并终止确认应收账款债权账面价值人民币 136,455,784.70 元。

该笔应收账款债权转让系 I 公司委托浙商资产管理股份有限公司对该笔应收账款债权进行的全额收购。根据公开可查信息，I 公司的法人代表、执行董事及持有 50%的股份的股东为 W 先生。W 先生为本公司的关联方持股 0.01%的股东。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
合同资产	69,544,015.31	21,574,398.79	47,969,616.52	65,459,264.21	14,942,223.49	50,517,040.72
减：列示于其他非流动资产的合同资产	11,241,258.05	637,452.53	10,603,805.52	14,713,935.00	1,323,186.71	13,390,748.29
合计	58,302,757.26	20,936,946.26	37,365,811.00	50,745,329.21	13,619,036.78	37,126,292.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	69,544,015.31	100	21,574,398.79	31.02	47,969,616.52	65,459,264.21	100	14,942,223.49	22.83	50,517,040.72
其中：										
行业认知业务	69,544,015.31	100	21,574,398.79	31.02	47,969,616.52	65,459,264.21	100	14,942,223.49	22.83	50,517,040.72
合计	69,544,015.31	/	21,574,398.79	/	47,969,616.52	65,459,264.21	/	14,942,223.49	/	50,517,040.72

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
行业认知业务	69,544,015.31	21,574,398.79	31.02
合计	69,544,015.31	21,574,398.79	31.02

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
行业认知业务	6,632,175.30			账龄组合计提
合计	6,632,175.30			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量合同资产的减值准备, 并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异, 因此在根据账龄信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

预期信用损失率基于过去 3 年的实际信用损失经验计算, 并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,050,000.00
工银e信		28,643,266.00
合计		31,693,266.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	15,438,647.17	85.88	16,215,027.49	91.11
1 至 2 年	1,098,928.08	6.11	789,157.53	4.43
2 至 3 年	722,275.93	4.02	101,619.14	0.57
3 年以上	716,660.00	3.99	692,800.00	3.89
合计	17,976,511.18	100.00	17,798,604.16	100.00

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：

账龄自预付款项确认日起开始计算。

于 2023 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	1,562,339.67	8.69
第二名	1,022,690.50	5.69
第三名	962,020.65	5.35
第四名	787,213.00	4.38
第五名	715,000.00	3.98
合计	5,049,263.82	28.09

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,063,158.00	48,589,978.28
合计	42,063,158.00	48,589,978.28

其他说明：

适用 不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	6,970,668.52	12,175,156.12
1 年以内小计	6,970,668.52	12,175,156.12
1 至 2 年	10,623,079.41	1,888,097.67
2 至 3 年	1,488,746.06	7,335,080.00
3 年以上		
3 至 4 年	4,088,181.95	5,613,473.27
4 至 5 年	3,411,423.99	11,057,111.92
5 年以上	24,757,574.86	17,220,382.48
合计	51,339,674.79	55,289,301.46

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	39,486,226.67	47,255,845.74
其他款项	11853448.12	8,033,455.72
合计	51,339,674.79	55,289,301.46

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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	1,184,323.18		5,515,000.00	6,699,323.18
2023年1月1				

日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	165,508.29		2,411,685.32	2,577,193.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,349,831.47		7,926,685.32	9,276,516.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用
无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用
无

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
押金及保证金	732,465.60	199,969.76				932,435.36
其他款项	5,966,857.58	2,377,223.85				8,344,081.43
合计	6,699,323.18	2,577,193.61				9,276,516.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例%	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	10,000,000.00	19.48	押金及保 证金	1-2 年	198,728.35
第二名	5,000,000.00	9.74	其他款项	5 年以上	5,000,000.00
第三名	3,716,109.75	7.24	押金及保 证金	5 年以上	57,599.70
第四名	3,140,000.00	6.12	押金及保 证金	3-4 年	48,670.00
第五名	1,857,715.00	3.62	押金及保 证金	1 年以内 463,365 5 年以上 1,394,350	30,820.80
合计	23,713,824.75	46.20	/	/	5,335,818.85

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值 准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	7,343,816.64		7,343,816.64	31,968,133.91	5,455,718.76	26,512,415.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	241,619,317.37		241,619,317.37	102,554,241.41		102,554,241.41
发出商品				13,525,558.36		13,525,558.36
合计	248,963,134.01		248,963,134.01	148,047,933.68	5,455,718.76	142,592,214.92

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,455,718.76			-5,455,718.76		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	5,455,718.76			-5,455,718.76		

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

无

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	360,680,532.07	284,410,289.87
合计	360,680,532.07	284,410,289.87

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣、待认证进项税额及预缴税费	53,571,826.48	51,632,332.40
代采货物	8,199,704.43	8,904,820.51
待摊利息		1,344,444.46
合计	61,771,530.91	61,881,597.37

其他说明
无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
大额存单	318,980,726.03		318,980,726.03	202,819,178.05		202,819,178.05
合计	318,980,726.03		318,980,726.03	202,819,178.05		202,819,178.05

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

大额存单1	100,000,000.00	3.50%	3.50%	2025年3月16日		100,000,000.00	3.50%	3.50%	2025年3月16日	
大额存单2	100,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年3月18日						
合计	200,000,000.00	/	/	/		100,000,000.00	/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
适用 不适用

债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	579,349,935.80	47,172,488.68	532,177,447.12	421,587,997.66	34,081,168.96	387,506,828.70	
分期收款提供劳务							
减：未实现融资收益	-20,454,296.06		-20,454,296.06	-11,936,497.57		-11,936,497.57	4.75%-5%
减：1年内到期的长期应收款	-401,756,645.44	-41,076,113.37	-360,680,532.07	-315,205,768.94	-30,795,479.07	-284,410,289.87	
合计	157,138,994.30	6,096,375.31	151,042,618.99	94,445,731.15	3,285,689.89	91,160,041.26	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
-客户 A	215,074,662.46	38.48	30,925,282.28	14.38	184,149,380.18	215,074,662.46	52.50	32,400,891.28	15.06	182,673,771.18
按组合计提坏账准备										
其中：										
-分期收款销售商品	343,820,977.28	61.52	16,247,206.40	4.73	327,573,770.88	194,576,837.63	47.50	1,680,277.68	0.86	192,896,559.95
合计	558,895,639.74	100	47,172,488.68	8.44	511,723,151.06	409,651,500.09	100	34,081,168.96	8.32	375,570,331.13

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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	
分期收款销售商品	34,081,168.96	13,091,319.72				47,172,488.68
合计	34,081,168.96	13,091,319.72				47,172,488.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京天路纵横交通科技有限公司	14,400,337.18			-4,834,139.66						9,566,197.52
深圳市阿格斯科技有限公司	2,260,761.11			-789,967.68						1,470,793.43
上海展湾信息科技有限公司注		18,091,300.00		-1,005,394.82						17,085,905.18
小计	16,661,098.29	18,091,300.00		-6,629,502.16						28,122,896.13
合计	16,661,098.29	18,091,300.00		-6,629,502.16						28,122,896.13

说明：

2023年6月，本公司与上海展湾信息科技有限公司（以下简称“上海展湾”）及其股东签署投资协议，约定以受让老股和增资的方式对上海展湾进行投资。本公司以人民币1,600万元购买原股东持有上海展湾8.4934%的股权，同时出资4,700万元认购上海展湾新发行注册资本人民币251.5万元。本次受让及新增后，本公司持有上海展湾19.8113%股权。上海展湾章程规定，董事会席位7名，本公司派遣1名，董事会对审议事项作出决议须经半数以上的董事通过。因此本公司对上海展湾能够施加重大影响。

同时，根据股东协议约定，如上海展湾未能在战略轮投资人增资交割日起的四年内实现合格上市或未能以不低于8亿元人民币的估值被并购，投资人均有权要求上海展湾公司及/或创始人对其所持有的全部或部分公司股权进行回购。本公司将前述回购权确认为衍生工具并按公允价值后续计量，参见附注七、19。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
新奥智论	1,000,000.00						1,000,000.00				出于战略目的而计划长期持有
合计	1,000,000.00						1,000,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
嘉兴润骏投资合伙企业（有限合伙）(a)	40,829,486.85	26,383,466.34
上海展湾信息科技有限公司(b)	46,547,300.00	
合计	87,376,786.85	26,383,466.34

其他说明：

√适用 □不适用

说明：

(a) 本公司作为有限合伙人，持有嘉兴润骏投资合伙企业（有限合伙）19.83%份额，对嘉兴润骏不具有共同控制或重大影响。

(b) 参见附注七、17。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	346,674,437.76	345,423,967.69
固定资产清理		
合计	346,674,437.76	345,423,967.69

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	355,800,024.75	18,752.13	3,948,779.53	125,356,062.64	485,123,619.05
2.本期增加金额	18,318,046.98	61,946.90		4,739,729.92	23,119,723.80
(1) 购置		61,946.90		4,739,729.92	4,801,676.82
(2) 在建工程转入	18,318,046.98				18,318,046.98

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			657,071.05	2,222.22	659,293.27
(1) 处置或报废			657,071.05	2,222.22	659,293.27
4.期末余额	374,118,071.73	80,699.03	3,291,708.48	130,093,570.34	507,584,049.58
二、累计折旧					
1.期初余额	34,119,176.09	12,786.07	2,967,562.87	102,600,126.33	139,699,651.36
2.本期增加金额	12,004,351.71	2,492.66	234,539.84	9,551,247.09	21,792,631.30
(1) 计提					
3.本期减少金额			580,559.74	2,111.10	582,670.84
(1) 处置或报废			580,559.74	2,111.10	582,670.84
4.期末余额	46,123,527.80	15,278.73	2,621,542.97	112,149,262.32	160,909,611.82
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	327,994,543.93	65,420.30	670,165.51	17,944,308.02	346,674,437.76
2.期初账面价值	321,680,848.66	5,966.06	981,216.66	22,755,936.31	345,423,967.69

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	648,245.84	1,179,393.24
工程物资		
合计	648,245.84	1,179,393.24

其他说明：

适用 不适用

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
新奥广场副楼	471,698.10		471,698.10	471,698.10		471,698.10
新奥广场中庭				707,695.14		707,695.14
CRM 系统	57,735.85		57,735.85			
聚安网网站	118,811.89		118,811.89			
合计	648,245.84		648,245.84	1,179,393.24		1,179,393.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,847,328.23	12,847,328.23
2.本期增加金额	1,835,138.24	1,835,138.24
(1) 租入	1,835,138.24	1,835,138.24
3.本期减少金额	981,917.38	981,917.38
(1) 到期或处置	981,917.38	981,917.38
4.期末余额	13,700,549.09	13,700,549.09
二、累计折旧		
1.期初余额	2,634,975.96	2,634,975.96
2.本期增加金额	4,762,198.22	4,762,198.22
(1) 计提	4,762,198.22	4,762,198.22
3.本期减少金额	981,917.38	981,917.38
(1) 到期或处置	981,917.38	981,917.38
4.期末余额	6,415,256.80	6,415,256.80
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)到期或处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,285,292.29	7,285,292.29
2.期初账面价值	10,212,352.27	10,212,352.27

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本集团有关租赁活动的具体安排，参见附注七、82。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,400,095.28	332,461,435.32	15,129,325.53	50,618,089.48	460,608,945.61
2.本期增加金额		21,982,796.65		14,086,650.59	36,069,447.24
(1) 购置				10,830,462.75	10,830,462.75
(2) 内部研发		21,982,796.65		3,256,187.84	25,238,984.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		37,572,573.58	5,372,833.35	39,487,092.60	82,432,499.53
(1) 处置					
(2) 报废		37,572,573.58	5,372,833.35	39,487,092.60	82,432,499.53
4.期末余额	62,400,095.28	316,871,658.39	9,756,492.18	25,217,647.47	414,245,893.32
二、累计摊销					
1.期初余额	13,892,340.76	177,254,416.17	15,129,325.53	39,249,093.72	245,525,176.18
2.本期增加金额	1,227,473.25	60,213,013.23		10,273,057.69	71,713,544.17
(1) 计提	1,227,473.25	60,213,013.23		10,273,057.69	71,713,544.17

3.本期减少金额		37,572,573.58	5,372,833.35	39,487,092.60	82,432,499.53
(1) 处置					
(2) 报废		37,572,573.58	5,372,833.35	39,487,092.60	82,432,499.53
4.期末余额	15,119,814.01	199,894,855.82	9,756,492.18	10,035,058.81	234,806,220.82
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	47,280,281.27	116,976,802.57		15,182,588.66	179,439,672.50
2.期初账面价值	48,507,754.52	155,207,019.15		11,368,995.76	215,083,769.43

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是 46.40%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
数据服务	696,117,230.46					696,117,230.46
合计	696,117,230.46					696,117,230.46

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
数据服务	109,430,416.74					109,430,416.74
合计	109,430,416.74					109,430,416.74

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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
数据服务	新智认知数据服务有限公司全部经营性资产及相关负债按照《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定进行确定	数据业务	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
数据服务	1,113,185,617.98	1,132,494,082.63		5	收入增长率： 8.57%~27.61%； 毛利率： 31.90%~34.56% 折现率：11.99%	收入增长率、毛利率：根据 公司以前年度的经营业绩、 增长率、行业水平以及管理 层对市场发展的预期； 折现率：反映当前市场货币 时间价值和相关资产组特定 风险的税前利率	收入增长率：0% 毛利率：34.56% 折现率：11.99%	稳定期收入增 长率：0%； 毛利率、折现 率：与预测期 最后一年一致
合计	1,113,185,617.98	1,132,494,082.63		/	/	/	/	/

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
装修款	10,215.59		10,215.59		
合计	10,215.59		10,215.59		

其他说明：

无

29、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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	408,141,895.42	74,185,288.09	389,495,790.89	69,189,246.58
内部交易未实现利润	346,701,776.14	60,552,982.89	343,425,143.49	59,361,816.22
租赁交易	7,192,561.08	1,208,285.88	11,396,639.36	1,988,585.90
递延收益	968,000.00	145,200.00	5,617,655.16	842,648.27
股份支付费用	5,232,623.51	794,605.25	3,849,192.00	577,378.80
合计	768,236,856.15	136,886,362.11	753,784,420.90	131,959,675.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	2,483,724.00	372,558.60	2,551,001.46	382,650.22
其他非流动金融资产公允价值变动	14,446,020.52	3,611,505.13		
租赁交易	7,458,140.13	1,864,535.03	11,396,639.36	1,988,585.90
合计	24,387,884.65	5,848,598.76	13,947,640.82	2,371,236.12

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	-1,208,285.88	135,678,076.23	-1,988,585.90	129,971,089.87
递延所得税负债	-1,208,285.88	4,640,312.88	-1,988,585.90	382,650.22

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	393,997,951.79	207,403,721.14
商誉减值准备	109,430,416.74	109,430,416.74
合计	503,428,368.53	316,834,137.88

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		15,985,062.17	
2024 年	50,400,649.90	50,407,428.79	
2025 年	3,305,581.79	11,797,821.20	
2026 年	56,552,600.13	56,570,226.23	
2027 年	19,808,781.01	17,632,799.32	
2028 年	53,272,298.80		
2031 年		1,514,260.47	
2032 年	55,010,383.43	53,496,122.96	
2033 年	155,647,656.73		
合计	393,997,951.79	207,403,721.14	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	11,241,258.05	637,452.53	10,603,805.52	14,713,935.00	1,323,186.71	13,390,748.29
合计	11,241,258.05	637,452.53	10,603,805.52	14,713,935.00	1,323,186.71	13,390,748.29

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	198,964,705.07	198,964,705.07	冻结	见附注七、1	24,822,318.54	24,822,318.54	冻结	见附注七、1
合计	198,964,705.07	198,964,705.07	/	/	24,822,318.54	24,822,318.54	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
保证借款	101,579,859.00	38,925,899.36
应计利息	2,441,534.49	896,723.10
合计	104,021,393.49	89,822,622.46

短期借款分类的说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司之子公司博康智能信息技术有限公司在中国银行股份有限公司廊坊市开发区支行取得的 10,157.99 万银行借款。该项借款由新奥控股投资股份有限公司及本公司提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,483.60	110,037.50
银行承兑汇票	75,809,248.93	11,663,999.94
合计	75,909,732.53	11,774,037.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

说明：

上述金额均为一年内到期的应付票据。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及项目款	457,113,099.99	351,875,222.53
工程设备软件款	734,968.63	1,191,600.05
其他	7,034,376.41	9,879,837.92
合计	464,882,445.03	362,946,660.50

说明：于 2023 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售合同的预收款	59,828,519.07	26,830,706.86
合计	59,828,519.07	26,830,706.86

说明：合同负债主要涉及本集团从客户的销售合同中收取的预收款。预收款在合同签订时收取，合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑一局（集团）有限公司	6,311,926.61	合同尚未履行完毕
合计	6,311,926.61	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,620,768.95	186,734,227.71	180,595,842.12	36,759,154.54
二、离职后福利-设定提存计划	723,539.17	18,533,601.36	18,496,452.49	760,688.04
三、辞退福利		5,065,343.95	5,065,343.95	
合计	31,344,308.12	210,333,173.02	204,157,638.56	37,519,842.58

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,804,363.90	160,806,154.25	154,616,061.47	35,994,456.68
二、职工福利费		3,776,732.52	3,776,732.52	
三、社会保险费				
其中：医疗保险费	527,869.02	10,625,665.94	10,740,782.50	412,752.46
工伤保险费	5,685.39	339,557.32	333,797.30	11,445.41
生育保险费	1,486.95	82,462.49	82,704.18	1,245.26
四、住房公积金	271,262.92	10,155,086.12	10,098,293.08	328,055.96
五、工会经费和职工教育经费	10,100.77	948,569.07	947,471.07	11,198.77
合计	30,620,768.95	186,734,227.71	180,595,842.12	36,759,154.54

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	696,577.50	17,949,656.30	17,918,378.71	727,855.09
2、失业保险费	26,961.67	583,945.06	578,073.78	32,832.95
合计	723,539.17	18,533,601.36	18,496,452.49	760,688.04

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	174,864,526.04	215,257,069.30
企业所得税	5,417,051.47	11,053,266.55
个人所得税	1,102,233.84	980,369.55
城市维护建设税	637,837.17	1,026,144.75
教育费附加	285,711.23	482,027.58
地方教育费附加	195,737.93	326,615.49
印花税	19,941.26	39,788.92
房产税	740,634.19	740,634.19
土地使用税	14,039.85	14,039.85
合计	183,277,712.98	229,919,956.18

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	207,318,056.43	97,666,749.76
合计	207,318,056.43	97,666,749.76

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	161,954,268.12	50,511,030.95
员工持股计划认购款	40,408,122.00	40,408,122.00
押金、质保金	1,803,972.81	1,362,583.19
代扣代缴个人社保	1,050,811.33	1,050,811.33
其他	2,100,882.17	4,334,202.29
合计	207,318,056.43	97,666,749.76

账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
拉萨南极焕彩科技发展有限公司	33,028,512.27	历史遗留款项
合计	33,028,512.27	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	5,091,046.79	4,310,226.07
合计	5,091,046.79	4,310,226.07

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,711,647.72	2,971,996.58
已背书未到期且未终止确认的应收票据		1,925,470.65
合计	5,711,647.72	4,897,467.23

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	7,534,799.10	11,206,242.94
减：未确认融资费用	-34,401.45	-597,243.16
减：一年内到期的租赁负债	-5,091,046.79	-4,310,226.07
合计	2,409,350.86	6,298,773.71

其他说明：

本集团有关租赁活动的具体安排，参见附注七、82。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	5,617,655.16	1,473,000.00	6,122,655.16	968,000.00	政府补助
合计	5,617,655.16	1,473,000.00	6,122,655.16	968,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于上海公交智能化标准体系的智能化公交服务平台应用示范项目	2,800,000.00	1,200,000.00		4,000,000.00			与收益相关
一体化指挥调度技术国家工程试验室项目	1,459,655.16			1,459,655.16			与资产相关
基于低测及驾时延驶预图像警系分析统研方法发及下的公示范应交盲用项区监目	815,000.00					815,000.00	与收益相关
万辆级新能源公交客车综合监控管理平台研究	480,000.00	120,000.00		600,000.00			与收益相关
北京市百千万人才工程培养经费资助	63,000.00			63,000.00			与收益相关
城市燃气系统泄漏在线监测与智能预警响应技术研究		153,000.00				153,000.00	与收益相关
合计	5,617,655.16	1,473,000.00		6,122,655.16		968,000.00	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	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	504,500,508.00						504,500,508.00

其他说明：

无

54、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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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）	2,544,663,998.26			2,544,663,998.26
其他资本公积	828,932.45	1,555,828.97		2,384,761.42
合计	2,545,492,930.71	1,555,828.97		2,547,048,759.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 1,555,828.97 元，系本期股份支付摊销及递延所得税影响所致。

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	59,443,164.50	49,389,579.05		108,832,743.55
合计	59,443,164.50	49,389,579.05		108,832,743.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司本次将使用回购资金总额不低于 5,000 万元(含 5,000 万元)且不超过 10,000 万元(含 10,000 万元)的自有资金回购公司股份，用于股权激励。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过上海

证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,494,600 股，占公司总股本的比例为 1.09%，成交的最高价为 10.58 元/股，成交的最低价为 7.60 元/股，支付的总金额为 50,050,450.05 元(不含佣金等交易费用)。

本公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于 10,000 万元(含)且不超过 15,000 万元(含)自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,912,300 股，占公司总股本的比例为 0.38%，成交的最低价为 9.31 元/股，成交的最高价为 10.16 元/股，累计支付的总金额为 18,374,171.50 元(不含佣金等交易费用)。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,918,769.58			68,918,769.58
合计	68,918,769.58			68,918,769.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	911,717,209.52	962,311,753.83
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-60,385,001.34
调整后期初未分配利润	911,717,209.52	901,926,752.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-70,873,420.22	17,871,075.57
减：提取法定盈余公积		616,565.52
应付普通股股利		7,464,053.02
期末未分配利润	840,843,789.30	911,717,209.52

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-60,385,001.34 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	945,825,559.64	655,597,624.23	962,663,943.65	640,985,194.01
其他业务	40,651.47		266,001.89	
合计	945,866,211.11	655,597,624.23	962,929,945.54	640,985,194.01
其中：合同产生的收入	945,825,559.64	655,597,624.23	962,663,943.65	640,985,194.01
其他收入	40,651.47		266,001.89	

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元币种：人民币

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	945,866,211.11		962,929,945.54	
营业收入扣除项目合计金额	40,651.47		266,001.89	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.01	/	0.03	/
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。	40,651.47		266,001.89	
与主营业务无关的业务收入小计	40,651.47		266,001.89	
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	945,825,559.64		962,663,943.65	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
产品销售及系统集成	611,233,606.76	496,153,707.55
技术服务及软件收入	332,198,553.73	158,072,253.30
其他	2,393,399.15	1,371,663.38
合计	945,825,559.64	655,597,624.23

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,757,380.26	2,736,599.16
教育费附加	1,650,152.27	1,571,018.52
资源税		
房产税	2,966,900.67	1,481,268.38
土地使用税	56,159.40	42,119.55
车船使用税		
印花税	825,798.09	999,188.24
地方教育附加	1,100,101.50	1,047,345.69
其他税金	1,759.65	6,795.04
合计	9,358,251.84	7,884,334.58

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,023,704.31	52,247,222.21
差旅费	4,505,269.82	2,951,581.15
业务招待费	3,767,018.92	1,572,840.00
租赁费	972,927.64	1,379,670.45
服务费	846,136.69	4,883,154.84
办公费	444,703.68	659,652.95
运输费	374,632.24	445,350.79
折旧费	145,506.89	424,209.11
员工持股计划	119,716.98	9,535.90
促销、宣传费	4,355.80	40,397.13
其他	1,443,345.10	1,166,070.86
合计	77,647,318.07	65,779,685.39

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,346,908.92	56,363,351.21
固定资产折旧及摊销	21,046,055.25	21,376,848.30
专业服务费	10,907,573.16	13,170,433.64
物业及租赁费	4,470,162.72	3,930,738.53
业务招待费	4,341,272.53	4,881,105.17
差旅费	2,780,307.00	1,879,989.89
无形资产摊销	1,594,712.03	2,025,968.07
运输费	1,473,014.55	1,002,314.88
办公费	936,076.42	3,560,008.12
员工持股计划	1,429,382.77	277,949.76
其他	3,517,099.94	1,951,630.77
合计	115,842,565.29	110,420,338.34

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	75,866,300.61	72,889,461.28
职工薪酬	53,662,252.04	44,457,221.76
租赁及办公费	203,756.14	1,038,304.98

员工持股计划	72,056.33	
其他	2,547,129.14	1,921,000.40
合计	132,351,494.26	120,305,988.42

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,988,410.83	5,809,786.56
减：利息收入	-27,906,445.49	-27,358,720.22
手续费及其他	774,729.37	773,244.34
合计	-21,143,305.29	-20,775,689.32

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,582,035.35	3,300,969.38
递延收益摊销	6,122,655.16	1,910,000.00
合计	18,704,690.51	5,210,969.38

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-6,629,502.16	-2,158,983.84
处置长期股权投资产生的投资收益		24,899,522.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益		6,437,487.95
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,835,415.20	2,840,535.83
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现损失		-2,307,944.44
其他	-305,784.70	
合计	7,900,128.34	29,710,618.42

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,609,017.04	10,679,058.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	16,084,620.51	-1,492.92
合计	19,693,637.55	10,677,566.04

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-155,143.12	4,739.43
应收账款坏账损失	-76,294,909.38	-70,708,479.84
其他应收款坏账损失	-2,544,457.01	-452,388.44
长期应收款坏账损失	-13,091,319.72	-17,210,401.64
合计	-92,085,829.23	-88,366,530.49

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-6,632,175.30	-3,082,562.50
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		11,085,808.87
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		-1,172,646.89
合计	-6,632,175.30	6,830,599.48

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	55,563.03	30,636.13
合计	55,563.03	30,636.13

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
无法支付的款项	240,218.46	5,059,526.85	240,218.46
违约金收入	2,595,000.00	1,894,233.50	2,595,000.00
其他	470,908.57	43,565.78	470,908.57
合计	3,306,127.03	6,997,326.13	3,306,127.03

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	7,223.35	8,665.52	7,223.35
其中：固定资产处置损失	7,223.35	8,665.52	7,223.35
罚款、滞纳金	44,266.63	13,407.67	44,266.63
赔偿支出	30,841.00	137,036.05	30,841.00
其他	485,827.64	483,173.94	485,827.64
合计	568,158.62	642,283.18	568,158.62

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,402,357.65	2,973,564.86
递延所得税费用	-1,519,650.81	-12,472,769.46
汇算清缴差异调整	-7,348,469.32	-1,861,720.95
合计	-5,465,762.48	-11,360,925.55

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-73,413,753.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,353,438.49
子公司适用不同税率的影响	1,682,307.02
调整以前期间所得税的影响	-7,348,469.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,987,300.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,336,457.53
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	52,990,869.09
研究开发费加成扣除的纳税影响	-33,087,873.57
所得税费用	-5,465,762.48

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代采货物收到的现金	91,826,026.95	
资金往来	55,702,767.10	44,665,434.63
利息收入	20,557,732.73	28,579,094.79
政府补助	2,042,035.35	3,731,363.94
其他	7,122,164.36	1,280,164.32
合计	177,250,726.49	78,256,057.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

支付的其他与经营活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
诉讼等受限货币资金	176,989,249.53	781,132.83
净额法支付的现金	91,968,664.80	
付现费用	43,534,781.61	48,063,172.59
押金、保证金		19,095,373.91
资金往来		13,349,289.11
其他	1,220,437.66	2,620,670.09
合计	313,713,133.60	83,909,638.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	4,269,471,250.00	3,229,913,750.00
赎回理财产品	963,000,000.00	2,510,150,000.00
合计	5,232,471,250.00	5,740,063,750.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明
无

支付的重要的投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	4,269,270,000.00	3,228,000,000.00
购买理财产品	1,213,000,000.00	2,510,150,000.00
购买大额存单	105,965,972.22	200,000,000.00
合计	5,588,235,972.22	5,938,150,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

收到的其他与投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权处置违约金		1,600,000.00
赎回结构性存款	4,269,471,250.00	3,229,913,750.00
赎回理财产品	963,000,000.00	2,510,150,000.00

合计	5,232,471,250.00	5,741,663,750.00
----	------------------	------------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	4,269,270,000.00	3,228,000,000.00
购买理财产品	1,213,000,000.00	2,510,150,000.00
购买大额存单	105,965,972.22	200,000,000.00
合计	5,588,235,972.22	5,938,150,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及票据贴现	38,270,792.07	9,866,500.00
合计	38,270,792.07	9,866,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	49,389,579.05	19,044,839.58
偿还租赁负债支付的金额	5,369,779.49	4,649,542.54
支付子公司少数股权减资款		1,950,000.00
合计	54,759,358.54	25,644,382.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
短期借款	89,822,622.46	101,579,859.00	3,049,897.78	90,430,985.75		104,021,393.49
租赁负债（含一年内到期的非租赁负债）	10,608,999.78		2,261,177.36	5,369,779.49		7,500,397.65
合计	100,431,622.24	101,579,859.00	5,311,075.14	95,800,765.24		111,521,791.14

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	-67,947,991.50	20,139,921.58
加：资产减值准备	6,632,175.30	-6,830,599.48
信用减值损失	92,085,829.23	88,366,530.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,792,631.30	26,780,086.83
使用权资产摊销	4,762,198.22	4,465,464.79
无形资产摊销	71,713,544.17	65,099,289.11
长期待摊费用摊销	10,215.59	1,455,781.02
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）	-55,563.03	-30,636.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,223.35	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-19,693,637.55	-10,677,566.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,360,301.93	12,448,524.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,355,913.04	-29,710,618.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,772,313.46	-12,995,889.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,257,662.66	-9,866.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,370,919.09	-8,480,573.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,152,200.60	-79,699,141.67

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	43,881,445.43	-34,346,731.42
股权激励	1,621,156.07	
经营活动产生的现金流量净额	66,359,642.32	35,973,975.69
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	849,195,084.84	1,224,334,614.33
减：现金的期初余额	1,224,334,614.33	1,609,052,354.18
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	-375,139,529.49	-384,717,739.85

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	849,195,084.84	1,224,334,614.33
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	848,543,635.78	1,224,334,614.33
可随时用于支付的其他货币资金	651,449.06	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	849,195,084.84	1,224,334,614.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	198,964,705.07	24,822,318.54	参见附注七、1
合计	198,964,705.07	24,822,318.54	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

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	2023 年	2022 年
选择简化处理方法的短期租赁费用	3,620,722.27	2,460,323.40
选择简化处理方法的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)	53,247.13	10,513.26
转租使用权资产取得的收入	40,651.47	190,366.97
与租赁相关的总现金流出	5,729,545.80	7,268,629.40

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,729,545.80(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,046,249.19	65,215,686.83
折旧及摊销	75,866,300.61	72,889,461.28
租赁及办公费	204,706.14	1,039,376.81
员工持股计划	72,056.33	
其他	2,633,349.55	1,921,000.40
合计	150,822,661.82	141,065,525.32
其中：费用化研发支出	132,351,494.26	120,305,988.42
资本化研发支出	18,471,167.56	20,759,536.90

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
5G+AIoT 的燃气长输管道调压站安全监管系统	6,767,816.93	1,218,599.73		7,986,416.66			
聚安卫士		8,782,166.71		8,782,166.71			
智能运营中心		4,639,842.50		4,639,842.50			
聚安大模型知识工程		3,830,558.62		3,830,558.62			
合计	6,767,816.93	18,471,167.56		25,238,984.49			

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、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

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
新智认知数据服务有限公司	上海	50,000.00	上海	软件和信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
北海金海水陆运输有限责任公司	北海	100.00	北海	服务业	50.00		设立
博康智能信息技术有限公司	北京	25,000.00	北京	物业出租		100.00	同一控制下企业合并
北京汇通纵横智能信息技术有限公司	北京	500.00	北京	安防行业中的视频		100.00	设立
云南博康智能信息技术有限公司	昆明	1,000.00	昆明	监控行业		100.00	设立
江西博康智能信息技术有限公司	南昌	500.00	南昌	计算机及相关设备		51.00	设立
博康智慧城市信息技术有限公司	成都	5,000.00	成都	制造和服务业		100.00	设立
广西博康智能信息技术有限公司	南宁	500.00	南宁	计算机及相关设备		100.00	设立

江苏博康智慧 产业发展有限 公司	盐城	5,000.00	盐城	制造和服务业		100.00	设立
上海博康智能 信息技术有限 公司	上海	1,000.00	上海	计算机及相关设 备		100.00	同一控制下企业合 并
深圳市博康智 能信息技术有 限公司	深圳	5,000.00	深圳	制造和服务业		100.00	同一控制下企业合 并
上海澳马车辆 物资采购有限 公司	上海	2,000.00	上海	计算机及相关设 备		60%	同一控制下企业合 并
上海澳马信息 技术服务有限 公司	上海	5,000.00	上海	制造和服务业		100.00	同一控制下企业合 并
北京银河金星 科技发展有限 公司	北京	1,000.00	北京	计算机及相关设 备		100.00	同一控制下企业合 并
西藏博康智能 信息技术有限 公司	拉萨	5,000.00	拉萨	制造和服务业		60.00	设立
重庆数潼大数 据科技有限公 司	重庆	2,000.00	重庆	计算机及相关设 备		100.00	设立
新智认知数据 运营有限公司	成都	15,000.00	成都	制造和服务业		100.00	设立
南京新奥三鑫 交通科技有限 公司	南京	500.00	南京	计算机及相关设 备		100.00	同一控制下企业合 并
新智聚安科技 有限公司	天津	5,000.00	天津	制造和服务业		100.00	设立

保定数字城市 新智运营有限 公司	保定	10,000.00	保定	计算机及相关设 备		100.00	设立
------------------------	----	-----------	----	--------------	--	--------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在北海金海水陆运输有限责任公司董事会中占多数席位，具有实际控制权，并根据相关协议享有金海公司 70%的收益权。

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

博康智能信息技术有限公司持有上海澳马车辆物资采购有限公司 60%股权，上海澳马车辆物资采购有限公司持有上海澳马信息技术服务有限公司 100%股权。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 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

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,459,655.16	1,910,000.00
与收益相关	17,245,035.35	3,300,969.38
合计	18,704,690.51	5,210,969.38

其他说明：

类型	2023 年	2022 年
镇级财政扶持款	12,013,000.00	1,413,000.00
基于上海公交智能化标准体系的智能化公交服务平台应用示范项目	4,000,000.00	
一体化指挥调度技术国家工程实验室项目	1,459,655.16	1,910,000.00
万辆级新能源公交客车综合监控管理平台研究	600,000.00	
进项税额加计抵减	303,856.88	597,687.81
个税返还	243,661.67	187,615.22
北京市百千万人才工程培养经费资助	63,000.00	
稳岗补贴	11,545.30	81,613.55
张江国家自主创新示范区专项发展资金		1,000,000.00
其他	9,971.50	21,052.80
合计	18,704,690.51	5,210,969.38

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、债权投资、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、租赁负债等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、利率风险和市场风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本

集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收款项融资、应收账款、合同资产、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并持续监控这些信用风险的敞口。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款和合同资产占本集团应收账款和合同资产总额的 25.85%(2022 年：26.67%)；于资产负债表日，本集团的前五大客户的其他应收款占本集团其他应收款总额的 46.20%(2022 年：46.36%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2023 年末折现的合同现金流量					合计	资产负债表日账面价值
	1 年内或实时偿还(含 1 年)	1 年至 2 年(含 2 年)	2 年至 5 年(含 5 年)	5 年以上			
短期借款	104,021,393.49					104,021,393.49	104,021,393.49
应付票据	75,909,732.53					75,909,732.53	75,909,732.53
应付账款	464,882,445.03					464,882,445.03	464,882,445.03
其他应付款	207,318,056.43					207,318,056.43	207,318,056.43
租赁负债(含一年内到期)	5,743,177.37	2,688,499.38				8,431,676.75	7,500,397.65
合计	857,874,804.85	2,688,499.38				860,563,304.23	859,632,025.13

项目	2022年末折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1年内或实时偿还(含1年)	1年至2年(含2年)	2年至5年(含5年)	5年以上	合计	
短期借款	89,822,622.46				89,822,622.46	89,822,622.46
应付票据	11,774,037.44				11,774,037.44	11,774,037.44
应付账款	362,946,660.50				362,946,660.50	362,946,660.50
其他应付款	97,666,749.76				97,666,749.76	97,666,749.76
租赁负债(含一年内到期)	5,982,363.36	4,502,821.08	2,607,859.38		13,093,043.82	10,608,999.78
合计	568,192,433.52	4,502,821.08	2,607,859.38		575,303,113.98	572,819,069.94

本集团银行借款 104,021,393.49 元将于 2024 年到期本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 12 月 31 日,本公司尚未使用的银行授信额度为 15,000 万元(2022 年 12 月 31 日: 0 万元)。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(4) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险,并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下:

固定利率金融工具

项目	2023 年		2022 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产	-		-	
货币资金	0.20%-2.75%	706,229,259.83	0.20%-2.75%	849,656,252.50
债权投资	3.45%-3.55%	318,980,726.03	3.45%-3.55%	202,819,178.05
一年内到期的非流动资产	4.75%-5%	360,680,532.07	5%	284,410,289.87
长期应收款	4.75%-5%	151,042,618.99	5%	91,160,041.26

金融负债				
短期借款	3.10%	104,021,393.49	3.08%	89,822,622.46
租赁负债	4.30%-5.66%	7,500,397.65	4.20%-5.66%	10,608,999.80
合计	-	1,425,411,345.78	-	1,327,614,139.42

浮动利率金融工具

项目	2023 年		2022 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产	-		-	
货币资金	0.20%-1.85%	341,930,530.08	0.20%-1.90%	399,500,680.37
合计		341,930,530.08		399,500,680.37

于 2023 年 12 月 31 日，如果借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 215,857.20 万元(2022 年 12 月 31 日：188,967.54 万元)。对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
出售	应收账款保理	136,455,784.70	终止确认	风险和报酬转移给了转入方，符合金融资产转移终止确认的条件

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
应收账款保理	出售	136,455,784.70	455,784.70

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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				
（一）交易性金融资 产		351,926,270.94	33,876,024.66	385,802,295.60
1.以公允价值计量且变 动计入当期损益的金 融资产		351,926,270.94		351,926,270.94
（1）债务工具投资		351,926,270.94		351,926,270.94
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产			33,876,024.66	33,876,024.66
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具 投资			1,000,000.00	1,000,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转 让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）其他非流动金 融资产			87,376,786.85	87,376,786.85

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			87,376,786.85	87,376,786.85
持续以公允价值计量的资产总额		351,926,270.94	122,252,811.51	474,179,082.45
(七)交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

上表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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。

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

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价(未经调整的)。

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

√适用 □不适用

直接(即价格)或间接(即从价格推导出)地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

适用 不适用

本集团由财务经理领导的专门团队负责对持续和非持续的第三层次公允价值计量的资产和负债进行估值，该团队直接向财务总监和审计委员会汇报。该团队于每年中期和年末编制公允价值计量的变动分析报告，并经财务总监审阅和批准。每年中期和年末，该团队均会与财务总监和审计委员会讨论估值流程和结果。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	2023年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,876,024.66	现金流量折现	现金流量折现	不适用
其他权益工具投资	1,000,000.00	净资产价值	财务数据	不适用
其他非流动金融资产				
嘉兴润骏投资合伙企业(有限合伙)	40,829,486.85	市场乘数法和净资产调整法	流动性折扣	26.2%
上海展湾信息科技有限公司	46,547,300.00	最近轮融资价格法权益分配模型	波动率	40.8%

	2022年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,193,278.56	现金流量折现	现金流量折现	不适用
应收款项融资	31,693,266.00	账面价值	财务数据	不适用
其他权益工具投资	1,000,000.00	净资产价值	财务数据	不适用
其他非流动金融资产				
嘉兴润骏投资合伙企业(有限合伙)	26,383,466.34	市场乘数法和净资产调整法	流动性折扣	不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、 其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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 (%)
新奥能源供应链有限公司	廊坊市	能源运输	30,000	35.05	35.05

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王玉锁、赵宝菊夫妇

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注十、1。

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

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、1（1）。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
廊坊易通程商务服务有限公司	相同的实际控制人

新奥新能源工程技术有限公司天津分公司	相同的实际控制人
天津新智感知科技有限公司	相同的实际控制人
新奥(中国)燃气投资有限公司廊坊分公司	相同的实际控制人
新奥新智科技有限公司	相同的实际控制人
上海叁零肆零科技有限公司	关联自然人控制的其他下属企业
廊坊汇佳物业服务有限公司上海浦东分公司	相同的实际控制人
新绎七修酒店管理有限公司	相同的实际控制人
湖南新奥智慧能源有限公司	相同的实际控制人
新地能源工程技术有限公司设计分公司	相同的实际控制人
新奥阳光易采科技有限公司	相同的实际控制人
南京新奥智能科技有限公司	相同的实际控制人
西藏圣地文化有限公司	相同的实际控制人
新奥新能源工程技术有限公司	相同的实际控制人
北海新绎游船有限公司	相同的实际控制人
新绎剧社(廊坊)文化发展有限公司	相同的实际控制人
洛阳市明炬燃气工程有限责任公司	相同的实际控制人
新奥恒新投资有限公司	相同的实际控制人
新绎只有红楼梦(廊坊)文化运营有限公司	相同的实际控制人
廊坊汇佳物业服务有限公司	相同的实际控制人
北京新绎爱特文化科技有限公司	相同的实际控制人
廊坊新绎水云间商业管理有限公司	相同的实际控制人
西藏圣地文化有限公司北京朝阳区分公司	相同的实际控制人
新绎天成(廊坊)文化交流有限公司	相同的实际控制人
河南新聚安全技术有限公司	关联自然人控制的其他下属企业
新聚(徐州)安全科技有限公司	关联自然人控制的其他下属企业
上海新奥智论数字科技有限公司	相同的实际控制人
新绎健康管理有限公司廊坊上善颐园综合门诊部	相同的实际控制人
新智我来网络科技有限公司	相同的实际控制人
新智云数据服务有限公司	相同的实际控制人
新智数通(北京)技术服务有限公司	相同的实际控制人
新聚(廊坊)检测技术服务有限公司	关联自然人控制的其他下属企业
新奥(中国)燃气投资有限公司	相同的实际控制人
淮安新奥绿色能源发展有限公司	相同的实际控制人
开新房地产开发经营有限公司	相同的实际控制人
淮安新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
天津新奥安捷物流有限公司	相同的实际控制人
新奥能源物流有限公司	相同的实际控制人
新奥保险经纪有限公司	相同的实际控制人
舟山市蓝焰燃气有限公司	实际控制人的联营企业
澄城县华兴燃气有限公司	相同的实际控制人
邹平新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
青岛新奥燃气设施开发有限公司	相同的实际控制人
廊坊新奥智能科技有限公司	相同的实际控制人
上海新智数能科技有限公司	相同的实际控制人
新奥文化产业发展有限公司	相同的实际控制人
东莞新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
好买气电子商务有限公司	相同的实际控制人
西藏旅游股份有限公司	相同的实际控制人
新奥(舟山)液化天然气有限公司	相同的实际控制人

北京新安捷科技有限公司	相同的实际控制人
新奥科技发展有限公司	相同的实际控制人
浙江新奥智能装备贸易有限公司	相同的实际控制人
新地能源工程技术有限公司	相同的实际控制人
淮安双闯管道燃气有限公司	相同的实际控制人
洪泽新奥燃气发展有限公司	相同的实际控制人
湖州南浔新奥燃气发展有限公司	相同的实际控制人
上海万事红管道燃气经营有限公司	相同的实际控制人
青岛国际机场新能源发展有限公司	相同的实际控制人
内蒙古鑫能矿业有限公司	相同的实际控制人
杭州萧山管道燃气发展有限公司	相同的实际控制人
萍乡新奥长丰燃气有限公司	相同的实际控制人
上海中芬热电有限公司	相同的实际控制人
廊坊新智数智未来智能城市有限公司	相同的实际控制人
桂林新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
青岛新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
新奥光伏能源有限公司	相同的实际控制人
济南市莱芜新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	实际控制人的联营企业
新智数字科技有限公司	相同的实际控制人
青岛新奥胶城燃气工程有限公司	相同的实际控制人
广州新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
廊坊市新奥能源有限公司	相同的实际控制人
诸城新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
泰安新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
新奥泛能科技有限公司	相同的实际控制人
青岛新奥胶城燃气有限公司	相同的实际控制人
青岛新奥清洁能源有限公司	相同的实际控制人
广西乐新海洋运动投资有限公司	相同的实际控制人
肇庆新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
新奥集团股份有限公司	相同的实际控制人
海宁新奥燃气有限公司	相同的实际控制人
浙江省浦江高峰管道燃气有限公司	相同的实际控制人
北海新奥航务有限公司	实际控制人的联营企业

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适 用)	上期发生额

廊坊易通程商务服务有限公司	场地租赁、行政服务、物业管理、车辆租赁等服务	1,937,036.35	4,820,000.00	否	2,408,701.10
廊坊易通程商务服务有限公司	提供物业管理及相关附属配套设施服务	677,208.91	2,500,000.00	否	
新奥新能源工程技术有限公司天津分公司	采购商品	1,152,119.10	3,840,000.00	否	
天津新智感知科技有限公司	采购商品	1,115,411.43	3,840,000.00	否	
新奥(中国)燃气投资有限公司廊坊分公司	培训费、共享服务及系统服务	856,667.91	35,000,000.00	否	398,807.51
新奥新智科技有限公司	租赁办公场地	603,765.88	35,000,000.00	否	4,242.26
上海叁零肆零科技有限公司	采购商品	351,510.70	3,840,000.00	否	28,803.65
廊坊汇佳物业服务有限公司上海浦东分公司	物业管理	283,682.07	35,000,000.00	否	
新绎七修酒店管理有限公司	物业管理及招待费	247,766.66	35,000,000.00	否	243,722.81
湖南新奥智慧能源有限公司	租赁办公场地	247,706.42	35,000,000.00	否	
新地能源工程技术有限公司设计分公司	采购商品	65,094.34	3,840,000.00	否	
新奥阳光易采科技有限公司	平台使用服务	61,072.78	3,840,000.00	否	
南京新奥智能科技有限公司	采购商品	56,670.80	3,840,000.00	否	50,070.79
西藏圣地文化有限公司	招待费	39,442.00	35,000,000.00	否	26,780.00
新奥新能源工程技术有限公司	采购商品	35,997.99	3,840,000.00	否	
北海新绎游船有限公司	租赁办公场地	27,522.94	35,000,000.00	否	

新绎剧社(廊坊)文化发展有限公司	招待费	21,840.00	35,000,000.00	否	
洛阳市明炬燃气工程有限责任公司	采购商品	14,543.75	3,840,000.00	否	
新奥恒新投资有限公司	公司经费	9,987.92	35,000,000.00	否	
新绎只有红楼梦(廊坊)文化运营有限公司	招待费	6,282.00	35,000,000.00	否	
廊坊汇佳物业服务服务有限公司	物业管理服务	4,737.40	35,000,000.00	否	359,553.35
北京新绎爱特文化科技有限公司	招待费	4,668.00	35,000,000.00	否	
廊坊新绎水云间商业管理有限公司	招待费	3,920.00	35,000,000.00	否	
西藏圣地文化有限公司北京朝阳区分公司	招待费	3,597.00	35,000,000.00	否	
新绎天成(廊坊)文化交流有限公司	招待费	3,158.00	35,000,000.00	否	21,792.60
河南新聚安全技术有限公司	采购商品	316.58	3,840,000.00	否	1,319,652.22
新聚(徐州)安全科技有限公司	采购商品	-0.02	3,840,000.00	否	734,716.96
上海新奥智论数字科技有限公司	软件款、技术服务				19,761,320.76
开封城发新智运营科技有限公司	分包款				965,946.88
新绎健康管理有限公司廊坊上善颐园综合门诊部	招待费				736.50
合计		7,831,726.91			26,324,847.39

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥(中国)燃气投资有限公司	技术服务	195,257,556.15	197,773,585.63
新奥文化产业发展有限公司	系统集成、技术服务	40,939,062.28	
东莞新奥燃气有限公司	技术服务	16,330,367.92	
好买气电子商务有限公司	技术服务	14,382,851.49	
北海新绎游船有限公司	系统集成	14,255,232.61	16,812,773.58
新奥(舟山)液化天然气有限公司	系统集成、软件开发	3,596,643.34	4,633,753.55
新奥新能源工程技术有限公司	技术服务	2,735,849.06	
北京新奥安捷科技有限公司	技术服务	1,197,840.21	235,849.04
上海叁零肆零科技有限公司	技术服务	1,362,497.92	52,830.19
天津新智感知科技有限公司	设备销售	1,320,575.21	
新奥科技发展有限公司	系统集成、技术服务	803,289.36	
淮安新奥绿色能源发展有限公司	系统集成、技术服务	794,921.10	
浙江新奥智能装备贸易有限公司	系统集成	614,585.84	3,023,902.90
新地能源工程技术有限公司	技术服务	584,905.66	
新奥新智科技有限公司	技术服务	566,037.74	
淮安双闽管道燃气有限公司	技术服务	458,620.18	
洪泽新奥燃气发展有限公司	技术服务	441,122.94	
湖州南浔新奥燃气发展有限公司	技术服务	71,698.11	
北京天路纵横交通科技有限公司	软件开发	2,924.53	
青岛国际机场新能源发展有限公司	技术服务	2,139.62	
上海万事红管道燃气经营有限公司	系统集成	-108,409.62	669,213.15
内蒙古鑫能矿业有限公司	系统集成		15,470,030.59
新智数通(北京)技术服务有限公司	技术服务		3,847,937.89
杭州萧山管道燃气发展有限公司	系统集成		941,150.45
开封城发新智运营科技有限公司	系统集成		558,024.67
萍乡新奥长丰燃气有限公司	系统集成		316,814.16
上海中芬热电有限公司	系统集成		175,539.86
廊坊新智数智未来智能城市有限公司	技术服务		140,446.00
桂林新奥燃气有限公司	设备销售		119,469.03
青岛新奥燃气有限公司	技术服务		67,781.37
舟山市蓝焰燃气有限公司	技术服务		66,981.13
新奥光伏能源有限公司	系统集成		27,918.51
廊坊新奥智能科技有限公司	技术服务		14,150.94
合计		295,610,311.65	244,948,152.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
广西乐新海洋运动投资有限公司	土地	-30,103.25	144,495.41
新奥新智科技有限公司	工位		26,146.79
新奥保险经纪有限公司	工位	70,754.72	45,871.56

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖南新奥智慧能源有限公司	房屋	247,706.62		270,000.00							
廊坊易通程商务服务有限公司	房屋	653,164.81		707,529.72							
新奥新智科技有限公司	工位	579,614.94	353,090.33	600,000.00	376,535.10						
北海新绎游船有限公司	房屋	27,522.94	29,816.53	30,000.00	60,000.00						

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
本公司、新奥控股(注)	10,157.99	2023年3月16日	2024年3月10日	否
本公司、新奥控股	3,892.59	2022年3月29日	2023年3月20日	是
本公司	3,000.00	2023年5月23日	2023年11月17日	是

关联担保情况说明

适用 不适用

与该笔担保相关的借款情况，参见附注七、35。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,271.89	1,566.90

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	新奥(中国)燃气投资有限公司	39,237,160.00	2,814,065.51	36,673,160.00	1,188,210.38
应收账款	东莞新奥燃气有限公司	16,248,850.00	630,391.51		
应收账款	新智数通(北京)技术服务有限公司	4,170,000.00	378,130.22	4,170,000.00	135,108.00
应收账款	新奥新智科技有限公司	3,611,496.00	629,350.30	4,008,996.00	405,710.40

应 收 账款	天津新智感知科技 有限公司	1,073,048.50	41,630.06		
应 收 账款	新奥科技发展有限 公司	869,360.00	39,659.50	13,360.00	1,352.03
应 收 账款	济南市莱芜新奥燃 气有限公司	714,809.20	124,564.83	714,809.20	72,338.69
应 收 账款	浙江新奥智能装备 贸易有限公司	639,404.15	28,922.74	3,281,679.49	112,901.72
应 收 账款	新地能源工程技术 有限公司	620,000.00	24,053.56		
应 收 账款	新奥泛能科技有限 公司	330,000.00	57,506.81	330,000.00	33,396.00
应 收 账款	北京新奥安捷科技 有限公司	250,000.00	22,669.68	250,000.00	8,100.00
应 收 账款	开封城发新智运营 科技有限公司	234,692.00	21,281.57	234,692.00	7,604.02
应 收 账款	洪泽新奥燃气发展 有限公司	211,323.00	8,198.50		
应 收 账款	新奥光伏能源有限 公司	190,654.57	104,431.79	190,654.57	38,002.79
应 收 账款	上海叁零肆零科技 有限公司	171,800.00	3,905.01	33,600.00	1,088.64
应 收 账款	上海昆仑新奥清洁 能源股份有限公司	165,645.63	28,865.91	165,645.63	16,763.34
应 收 账款	新智数字科技有限 公司	75,000.00	13,069.73	75,000.00	7,590.00
应 收 账款	青岛新奥胶城燃气 工程有限公司	72,841.76	12,693.63	72,841.76	7,371.59
应 收 账款	广州新奥燃气有限 公司	60,525.75	10,547.40	60,525.75	6,125.21
应 收 账款	廊坊市新奥能源有 限公司	46,500.00	12,566.33	46,500.00	7,923.60
应 收 账款	诸城新奥燃气有限 公司	30,256.70	5,272.62	30,256.70	3,061.98
应 收 账款	青岛新奥燃气有限 公司	24,635.24	4,293.01	24,635.24	798.18
应 收 账款	北京天路纵横交通 科技有限公司	20,000.00	20,000.00	110,000.00	50,248.99
应 收 账款	泰安新奥燃气有限 公司	2,400.00	418.23	2,400.00	242.88
应 收 账款	内蒙古鑫能矿业有 限公司			10,404,000.00	337,089.60
应 收 账款	北海新绎游船有限 公司			9,960,000.00	322,704.00
应 收 账款	新奥（舟山）液化 天然气有限公司			4,702,500.00	152,361.00
应 收 账款	青岛新奥燃气设施 开发有限公司			467,129.00	15,134.98

应 收 账款	上海万事红管道燃 气经营有限公司			255,157.01	8,267.09
应 收 账款	桂林新奥燃气有限 公司			121,500.00	3,936.60
应 收 账款	青岛新奥清洁能源 有限公司			45,020.00	4,556.02
应 收 账款	广西乐新海洋运动 投资有限公司			32,812.50	1,063.13
应 收 账款	廊坊新奥智能科技 有限公司			15,000.00	486.00
合 同 资产	新奥(中国)燃气投 资有限公司	4,012,500.00	155,669.24		
合 同 资产	北海新绎游船有限 公司	1,733,118.71	122,777.01	925,057.68	35,823.84
合 同 资产	新奥(舟山)液化 天然气有限公司	281,800.94	18,429.67	247,500.00	8,019.00
合 同 资产	内蒙古鑫能矿业有 限公司	365,000.00	33,097.72	1,734,000.00	56,181.60
合 同 资产	淮安新奥绿色能源 发展有限公司	112,641.00	4,370.03		
合 同 资产	天津新智感知科技 有限公司	74,612.50	2,894.66		
合 同 资产	浙江新奥智能装备 贸易有限公司	69,862.62	10,409.45	295,991.84	14,068.31
合 同 资产	济南市莱芜新奥燃 气有限公司	65,637.15	11,438.13	65,637.15	6,642.48
合 同 资产	淮安双润管道燃气 有限公司	64,986.00	2,521.20		
合 同 资产	洪泽新奥燃气发展 有限公司	62,507.00	2,425.03		
合 同 资产	新奥科技发展有限 公司	56,378.23	3,999.56	13,378.23	1,353.88
合 同 资产	杭州萧山管道燃气 发展有限公司	53,175.00	4,821.84	53,175.00	1,722.87
合 同 资产	青岛新奥燃气有限 公司	48,707.83	8,487.97	48,707.83	4,929.23
合 同 资产	上海叁零肆零科技 有限公司	45,000.00	1,745.82		
合 同 资产	青岛新奥清洁能源 有限公司	31,094.00	5,418.54	31,094.00	3,146.71
合 同 资产	肇庆新奥燃气有限 公司	28,520.00	4,969.98	28,520.00	2,886.22
合 同 资产	上海万事红管道燃 气经营有限公司	10,844.21	983.34	43,699.26	1,856.18
合 同 资产	新奥集团股份有限 公司	2,238.86	390.15	2,238.86	226.57
合 同 资产	海宁新奥燃气有限 公司			126,525.00	12,804.33

合同资产	浙江省浦江高峰管道燃气有限公司			68,500.00	6,932.20
合同资产	桂林新奥燃气有限公司			13,500.00	437.40
预付款项	深圳市阿格斯科技有限公司	692,800.00		692,800.00	
预付款项	新绎七修酒店管理有限公司	68,353.40			
预付款项	西藏圣地文化有限公司	40,607.00			
预付款项	新绎天成(廊坊)文化交流有限公司	37,925.00			
预付款项	廊坊汇佳物业服务有限公司	3,000.00		3,000.00	
预付款项	青岛新奥燃气有限公司			75,495.40	
其他应收款	北京新奥安捷科技有限公司	3,140,000.00	48,670.00	4,710,000.00	73,005.00
其他应收款	上海新奥智论数字科技有限公司	1,185,679.24			
其他应收款	廊坊易通程商务服务有限公司	217,008.32	4,312.57	217,008.32	3,363.63
其他应收款	新奥(舟山)液化天然气有限公司	60,000.00	1,192.37		
其他应收款	廊坊汇佳物业服务有限公司	8,000.00	124.00	8,000.00	124.00
其他应收款	葫芦岛新奥燃气有限公司	4,343.57	86.32		
其他应收款	新奥集团股份有限公司			13,190.89	204.46
其他应收款	北海新奥航务有限公司			3,150.58	1,654.05
长期应收款	新奥文化产业发展有限公司	45,236,957.83	1,755,016.15		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京天路纵横交通科技有限公司	2,805,859.14	2,805,859.14

应付账款	新智我来网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	新智云数据服务有限公司	935,218.05	777,096.35
应付账款	新智数通(北京)技术服务有限公司	883,847.91	883,847.91
应付账款	天津新智感知科技有限公司	800,411.43	
应付账款	开封城发新智运营科技有限公司	773,384.84	929,191.04
应付账款	上海叁零肆零科技有限公司	488,164.60	136,930.00
应付账款	河南新聚安全技术有限公司	214,545.39	850,925.00
应付账款	新奥新智科技有限公司	73,000.00	73,000.00
应付账款	南京新奥智能科技有限公司	56,670.79	50,070.79
应付账款	新聚(徐州)安全科技有限公司	53,275.75	228,690.86
应付账款	新奥新能源工程技术有限公司	35,997.99	
应付账款	新聚(廊坊)检测技术服务有限公司	17,924.54	17,924.54
应付账款	上海新奥智论数字科技有限公司		378,000.00
应付账款	廊坊易通程商务服务有限公司		15,152.40
应付账款	新奥(中国)燃气投资有限公司		13,200.00
合同负债	新奥新智科技有限公司	443,193.81	
合同负债	淮安新奥绿色能源发展有限公司	248,487.96	
合同负债	开新房地产开发经营有限公司	223,274.34	223,274.34
合同负债	淮安新奥燃气有限公司	145,279.65	154,873.58
合同负债	天津新奥安捷物流有限公司	139,336.25	139,336.25
合同负债	新奥能源物流有限公司	121,089.84	121,089.84
合同负债	新奥保险经纪有限公司	23,584.91	25,000.00
合同负债	舟山市蓝焰燃气有限公司	19,811.32	
合同负债	新绎七修酒店管理有限公司	15,849.06	
合同负债	廊坊汇佳物业服务有限公司	13,973.08	14,685.85
合同负债	澄城县华兴燃气有限公司	14,150.94	
合同负债	邹平新奥燃气有限公司	4,509.21	4,424.78
合同负债	青岛新奥燃气设施开发有限公司	2,344.79	21,858.06
合同负债	廊坊新奥智能科技有限公司	557.52	
其他应付款	新奥能源供应链有限公司	8,331,522.00	8,331,522.00
其他应付款	上海新智数能科技有限公司	1,050,326.83	1,050,326.83
其他应付款	上海新奥智论数字科技有限公司	36,857.19	36,857.19
其他应付款	新奥(中国)燃气投资有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	新绎天成(廊坊)文化交流有限公司	3,158.00	3,158.00
其他应付款	北海新绎游船有限公司		27,209.52

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
关键管理人员	178,740.00	648,826.20					3,580,057.00	9,451,350.48
合计	178,740.00	648,826.20					3,580,057.00	9,451,350.48

期末发行在外的股票期权或其他权益工具
适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价减去授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息进行修正
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,917,101.54

其他说明

根据公司第四届董事会第二十一次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过的《2022年员工持股计划(草案)》、《2022年员工持股计划管理办法》，公司授予激励对象员工持股计划，员工认购股份数为 6,734,687 股，认购价格为 6 元/股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
关键管理人员	1,621,156.07	
合计	1,621,156.07	

其他说明

本集团 2023 年度，以股份支付换取的职工服务总额为 1,621,156.07 元。

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

根据公司股权激励计划，本集团 2023 年度未达到业绩考核条件，失效的股权激励涉及股份 3,580,057.00 股，本集团将按照股权激励计划完成股份回购及注销相关工作。

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 对外担保

本公司作为担保方为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额(万元)	期限	备注
博康信息	信用担保	10,157.99	2023年3月16日 至2024年3月10日	短期借款

(2) 未决诉讼

2023 年度本公司之子公司被某供应商及其关联公司以未支付已订立采购合同项下款项为由提起诉讼。截至 2023 年 12 月 31 日，因该项诉讼本公司银行账户余额被冻结 1.0838 亿元。本公司管理层根据内部律师和外部法律顾问的意见认定，于 2023 年 12 月 31 日本公司就此未决诉讼无需计提额外的预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
收入成本跨期	见说明(1)(a)	见说明(3)(4)(5)	
权益性交易	见说明(1)(b)	见说明(3)(4)(5)	
结构性存款和大额存单的分类和列报	见说明(1)(c)	见说明(3)(4)(5)	
合同资产和应收款项的流动性分类	见说明(1)(d)	见说明(3)(4)(5)	
财政评审核减未及时入账	见说明(1)(e)	见说明(3)(4)(5)	

说明:

(1) 前期差错更正及影响

(a) 收入成本跨期

本集团本年度发现,本集团下属子公司在 2021 年及以前年度收入存在提前确认收入并结转成本的情形。该前期差错未对本集团 2022 年度财务报表产生影响。

(b) 权益性交易

本集团本年度发现,本集团下属子公司在 2021 年及以前年度与少数股东发生的交易中存在有失公允的情形,但未作为权益性交易进行处理。该前期差错导致本集团 2022 年末及年初少计资本公积 58,383,751.17 元,多计未分配利润 58,383,751.17 元。本集团在编制 2023 年度合并财务报表时对上述前期差错进行了更正。

(c) 结构性存款和大额存单的分类和列报

本集团本年度发现，本集团下属子公司在 2022 年及以前年度对结构性存款和大额存单的分类及列报不恰当。该项差错导致本集团 2022 年末资产负债表中货币资金多计 303,020,428.05 元，交易性金融资产少计 100,201,250.00 元，债权投资少计 202,819,178.05 元；2022 年度利润表中财务费用少计 6,638,737.95 元，公允价值变动收益少计 201,250.00 元，投资收益少计 6,437,487.95 元。本集团在编制 2023 年度合并财务报表时对上述前期差错进行了更正。

(d) 合同资产和应收款项的流动性分类

本集团本年度发现，本集团下属子公司在 2022 年及以前年度对合同资产和应收款项的流动性划分不恰当。该项差错导致 2022 年末合同资产多计 2,975,975.41 元，其他非流动资产少计 2,975,975.41 元，长期应收款多计 234,230,145.23 元，一年内到期的非流动资产少计 234,230,145.23 元；2022 年初合同资产多计 29,493,262.09 元，其他非流动资产少计 29,493,262.09 元，长期应收款多计 146,662,793.06 元，一年内到期的非流动资产少计 146,662,793.06 元。本集团在编制 2023 年度合并财务报表时对上述前期差错进行了更正。

(e) 财政评审核减未及时入账

本集团本年度发现，本集团下属子公司在 2019 及 2020 年度存在已确认收入项目因财政评审核减未及时入账的情形。该项差错导致本集团 2022 年末及年初应收账款多计 2,994,101.78 元，应交税费少计 992,851.61 元，未分配利润多计 2,001,250.17 元。本集团在编制 2023 年度合并财务报表时对上述前期差错进行了更正。

(2) 上述前期会计差错更正对本集团 2022 年度净利润及 2022 年年初及年末未分配利润的影响汇总如下：

	注	净利润	年末未分配利润	年初未分配利润
调整前之净利润及未分配利润		20,139,921.58	972,102,210.86	962,311,753.83
收入成本跨期	(1)(a)			
权益性交易	(1)(b)		-58,383,751.17	-58,383,751.17
结构性存款和大额存单的分类和列报	(1)(c)			
合同资产和应收款项的流动性分类	(1)(d)			
财政评审核减未及时入账	(1)(e)		-2,001,250.17	-2,001,250.17
小计			-60,385,001.34	-60,385,001.34
调整之后净利润及未分配利润		20,139,921.58	911,717,209.52	901,926,752.49

(3) 上述前期会计差错更正对本集团于 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表各项目(不包括未分配利润)的影响如下：

	调整前	调整数	调整后
--	-----	-----	-----

货币资金	1,552,177,360.92	-303,020,428.05	1,249,156,932.87
交易性金融资产	32,193,278.56	100,201,250.00	132,394,528.56
应收账款	1,214,505,692.85	-2,994,101.78	1,211,511,591.07
其他应收款	48,589,978.28		48,589,978.28
存货	142,592,214.92	9,603,462.23	152,195,677.15
合同资产	40,102,267.84	-2,975,975.41	37,126,292.43
一年内到期的非流动资产	50,180,144.64	234,230,145.23	284,410,289.87
债权投资		202,819,178.05	202,819,178.05
长期应收款	325,390,186.49	-234,230,145.23	91,160,041.26
其他非流动资产	10,414,772.88	2,975,975.41	13,390,748.29
应交税费	230,912,807.79	-992,851.61	229,919,956.18
资本公积	2,487,109,179.54	58,383,751.17	2,545,492,930.71
未分配利润	972,102,210.86	-60,385,001.34	911,717,209.52

(4) 上述前期会计差错更正对本集团 2022 年度合并利润表各项目的的影响如下：

	调整前	调整数	调整后
财务费用	-27,414,427.27	6,638,737.95	-20,775,689.32
投资收益	23,273,130.47	6,437,487.95	29,710,618.42
公允价值变动收益	10,476,316.04	201,250.00	10,677,566.04

(5) 上述前期会计差错更正对本集团 2022 年度合并现金流量表各项目的的影响如下：

	调整前	调整数	调整后
支付其他与经营活动有关的现金	83,128,505.70	781,132.83	83,909,638.53
收到其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00	5,740,063,750.00	5,741,663,750.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,938,150,000.00	5,938,150,000.00
加：年初现金及现金等价物余额	1,710,966,104.18	-101,913,750.00	1,609,052,354.18
减：年末现金及现金等价物余额	1,525,115,747.16	-300,781,132.83	1,224,334,614.33

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	31,728,057.70	78,821,469.05
1 年以内小计	31,728,057.70	78,821,469.05
1 至 2 年	34,358,471.70	3,714,594.46
2 至 3 年	3,714,594.46	
3 年以上		
3 至 4 年		15,718.56
4 至 5 年	15,718.56	1,712,603.43
5 年以上	1,712,603.43	
合计	71,529,445.85	84,264,385.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	15,718.56	0.02	15,718.56	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	71,513,727.29	99.98	6,706,425.83	9.38	64,807,301.46	84,264,385.50	100.00	3,822,618.27	4.54	80,441,767.23
其中：										
账龄组合	71,513,727.29	99.98	6,706,425.83	9.38	64,807,301.46	84,264,385.50	100.00	3,822,618.27	4.54	80,441,767.23
合计	71,529,445.85	/	6,722,144.39	/	64,807,301.46	84,264,385.50	/	3,822,618.27	/	80,441,767.23

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	31,728,057.70	1,230,923.92	3.88
1 至 2 年(含 2 年)	34,358,471.70	3,115,581.92	9.07
2 至 3 年(含 3 年)	3,714,594.46	647,316.56	17.43
3 至 4 年(含 4 年)			
4 至 5 年(含 5 年)			
5 年以上	1,712,603.43	1,712,603.43	100.00
合计	71,513,727.29	6,706,425.83	9.38

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

预期信用损失率基于过去 3 年的实际信用损失经验计算, 并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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	
应收账款	3,822,618.27	2,899,526.12				6,722,144.39
合计	3,822,618.27	2,899,526.12				6,722,144.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	34,358,471.70	1,925,470.65	36,283,942.35	49.41	3,290,181.12
第二名	29,627,057.70			40.34	1,149,413.38
第三名	3,611,496.00			4.92	629,350.30
第四名	2,101,000.00			2.86	81,510.54
第五名	1,712,603.43			2.33	1,712,603.43
合计	71,410,628.83	1,925,470.65	36,283,942.35	99.86	6,863,058.77

其他说明

无

其他说明:

适用 不适用

无

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,151,625,976.37	1,398,057,961.84
合计	1,151,625,976.37	1,398,057,961.84

其他说明:

适用 不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	962,466,502.71	1,115,083,269.17
1 年以内小计	962,466,502.71	1,115,083,269.17
1 至 2 年	187,821,600.08	281,171,600.08
2 至 3 年		503,104.45
3 年以上		
3 至 4 年		27,716.92
4 至 5 年		1,168,150.58
5 年以上	6,880,000.00	5,715,000.00
合计	1,157,168,102.79	1,403,668,841.20

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	1,150,288,102.79	1,396,254,869.25
押金及保证金	1,365,000.00	900,000.00
其他款项	5,515,000.00	6,513,971.95
合计	1,157,168,102.79	1,403,668,841.20

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	95,879.36		5,515,000.00	5,610,879.36
2023年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-68,752.94			-68,752.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	27,126.42		5,515,000.00	5,542,126.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
押金及保证金	21,157.50	5,968.92				27,126.42
其他款项	5,589,721.86		-74,721.86			5,515,000.00
合计	5,610,879.36	5,968.92	-74,721.86			5,542,126.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例-%	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	965,841,821.45	83.47	往来款	1年以内 778,020,221.37 1-2年 187,821,600.08	
第二名	184,446,281.34	15.94	往来款	1年以内	
第三名	5,000,000.00	0.43	其他款项	5年以上	5,000,000.00
第四名	515,000.00	0.04	其他款项	5年以上	515,000.00

第五名	350,000.00	0.03	押金及 保证金	5 年以上	6,955.49
合计	1,156,153,102.79	99.91	/	/	5,521,955.49

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	3,439,000,994.19	500,000.00	3,438,500,994.19	3,436,699,838.12	500,000.00	3,436,199,838.12
对联营、合营企业投资	17,085,905.18		17,085,905.18			
合计	3,456,086,899.37	500,000.00	3,455,586,899.37	3,436,699,838.12	500,000.00	3,436,199,838.12

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新智认知数据服务有限公司	2,630,295,672.90	386,880.41		2,630,682,553.31		
西藏博康智能信息技术有限公司	804,904,165.22			804,904,165.22		
北海金海水陆运输有限责任公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
新智聚安科技有限公司	1,000,000.00	1,073,801.46		2,073,801.46		
博康智能信息技术有限公司		840,474.20		840,474.20		
合计	3,436,699,838.12	2,301,156.07		3,439,000,994.19		500,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

小计											
二、联营企业											
上海展湾信息科技有限公司		18,091,300.00		-1,005,394.82						17,085,905.18	
小计		18,091,300.00		-1,005,394.82						17,085,905.18	
合计		18,091,300.00		-1,005,394.82						17,085,905.18	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,535,393.50	129,923.95	51,442,610.59	38,869,653.40
其他业务			164,816.16	
合计	4,535,393.50	129,923.95	51,607,426.75	38,869,653.40

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
市场或客户类型		
产品销售及系统集成	51,442,610.59	38,869,653.40
技术服务及软件收入		
合计	51,442,610.59	38,869,653.40

其他说明
适用 不适用
无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：
无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,005,394.82	-
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,689,120.55	305,371.13
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	-455,784.70	
合计	227,941.03	305,371.13

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	48,339.68	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,977,626.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	34,529,052.75	附注七、69、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,745,191.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	668,294.43	
少数股东权益影响额（税后）	1,923,284.27	
合计	42,708,632.15	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.81	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.91	-0.23	-0.23

说明：

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如上。

1、 每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2023 年	2022 年
归属于本公司普通股股东的合并净(亏损)/利润	-70,873,420.22	17,871,075.57
本公司发行在外普通股的加权平均数	501,926,641.00	504,500,508.00
基本每股收益(元/股)	-0.14	0.04

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2023 年	2022 年
年初已发行普通股股数	504,500,508.00	504,500,508.00
回购股份的影响(附注七、56)	-2,573,867.00	-
年末普通股的加权平均数	499,515,641.00	504,500,508.00

(2) 扣除非经常性损益后的基本每股收益

扣除非经常性损益后的基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2023 年	2022 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-70,873,420.22	17,871,075.57
归属于本公司普通股股东的非经常性损益	42,708,632.15	29,949,004.03
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净亏损	-113,582,052.37	-12,077,928.46
本公司发行在外普通股的加权平均数	499,515,641.00	504,500,508.00
扣除非经常性损益后的基本每股亏损(元/股)	-0.23	-0.02

(3) 稀释每股收益

本公司于本财务报告期间并无任何具有潜在稀释影响的股份。因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

(4) 扣除非经常性损益后的稀释每股收益

扣除非经常性损益后的稀释每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算：

	2023 年	2022 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	-70,873,420.22	17,871,075.57
归属于本公司普通股股东的非经常性损益	42,708,632.15	29,949,004.03
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净亏损(稀释)	-113,582,052.37	-12,077,928.46
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	501,926,641.00	504,500,508.00
扣除非经常性损益后的稀释每股亏损(元/股)	-0.23	-0.02

2、 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2023 年	2022 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-70,873,420.22	17,871,075.57
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	3,908,665,848.03	3,993,057,667.59
加权平均净资产收益率	-1.81	0.45

归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算过程如下：

	2023 年	2022 年
年初归属于本公司普通股股东的合并净资产	3,971,186,253.31	3,978,985,340.81
本年归属于本公司普通股股东的合并净利润的影响	-35,436,710.11	8,935,537.79
回购股份的影响(附注七、56)	-28,023,675.17	-1,586,253.54
股份期权的影响(附注十五)	939,980.00	6,723,042.53
年末归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	3,908,665,848.03	3,993,057,667.59

(2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产损失率

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2023 年	2022 年
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净亏损	-113,582,052.37	-12,077,928.46
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	3,908,665,848.03	3,993,057,667.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产损失率	-2.91	-0.30

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：史玉江

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用