

# 神思电子技术股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-045



2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人闫龙、主管会计工作负责人臧雪丽及会计机构负责人(会计主管人员)李冰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划、经营目标等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，其能否实现取决于内外部环境变化等多种因素影响，存在较大的不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司关于可能面临的风险与对策举措已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45

## 备查文件目录

一、载有法定代表人闫龙、主管会计工作负责人臧雪丽及会计机构负责人李冰签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告原件；

四、其他资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、神思电子、公司	指	神思电子技术股份有限公司
济南能源	指	济南能源集团有限公司
济南能源环保	指	济南能源环保科技有限公司
神思医疗	指	神思(山东)医疗信息技术有限责任公司
神思朗方	指	神思朗方(福建)信息技术有限公司
因诺微	指	因诺微科技(天津)有限公司
股东大会	指	神思电子技术股份有限公司股东大会
董事会	指	神思电子技术股份有限公司董事会
监事会	指	神思电子技术股份有限公司监事会
公司章程	指	神思电子技术股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
本报告期	指	2024 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	神思电子	股票代码	300479
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	神思电子技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	神思电子		
公司的外文名称（如有）	Synthesis Electronic Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	闫龙		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李宏宇	陈露
联系地址	山东省济南市高新区舜华西路 699 号	山东省济南市高新区舜华西路 699 号
电话	0531-88878969	0531-88878969
传真	0531-88878968	0531-88878968
电子信箱	security@sdses.com	security@sdses.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	69,592,248.21	151,605,048.26	151,605,048.26	-54.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-77,290,025.82	-21,524,806.89	-21,524,806.89	-259.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-80,050,702.07	-28,004,299.08	-28,004,299.08	-185.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-171,102,337.94	-46,295,278.69	-46,295,278.69	-269.59%
基本每股收益（元/股）	-0.3923	-0.1092	-0.1092	-259.25%
稀释每股收益（元/股）	-0.3923	-0.1092	-0.1092	-259.25%
加权平均净资产收益率	-15.57%	-3.48%	-3.48%	-12.09%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,255,351,301.44	1,332,337,862.32	1,332,337,862.32	-5.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	458,179,806.46	534,717,175.41	534,717,175.41	-14.31%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。由于上述会计准则的修订，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整。

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	-28,308.52	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,893,484.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,915.26	
少数股东权益影响额（税后）	126,414.67	
合计	2,760,676.25	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处行业

依托丰富的行业资源和前沿的人工智能技术，公司致力于将 AI 的力量注入各行各业，推动行业的数智化转型和数字经济建设。在报告期内，公司的业务重点聚焦于智慧城市、智慧能源、智慧医疗和身份认证等领域，主要为智慧城市、能源、政务、医疗、应急、公安和金融等行业客户提供服务，助力各行业实现数字化、智能化转型，积极推动新质生产力发展，为数字经济提供新动能。根据国家统计局现行《国民经济行业分类与代码》，公司所从事的行业属于软件与信息技术服务业，行业主管部门为工业和信息化部。根据证监会的行业分类标准，公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

#### （二）公司所处行业的发展情况及行业地位

##### 1. 报告期，公司所处行业的发展情况

软件和信息技术服务产业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，这一产业技术更新迅速，产品附加值高，应用领域广泛，渗透能力强，资源消耗低，且能够充分利用人力资源，对经济社会的发展起到了重要的支撑和引领作用。近年来，面对复杂的国内外环境和社会经济发展需求，科技创新的重要性愈发凸显。国家发布的《十四五规划和 2035 年远景目标纲要》提出了包括云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链在内的数字经济七大重点产业，重点推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群，为我国经济社会的持续发展注入新的活力。

报告期，人工智能技术在全球范围内飞速发展，已融合渗透到智慧城市、能源、医疗、社保、交通、金融、教育等诸多领域，人工智能大模型凭借其优越的通用性、泛化性和迁移性，实现与新应用场景的快速落地，有力助推人工智能在各领域的发展。AIGC 是人工智能与大数据、云计算、5G 等多个技术领域的整合，是一种跨领域的合作发展模式。2024 年 1 月，国常会研究部署推动人工智能赋能新型工业化有关工作，会议强调要统筹高质量发展和高水平安全，以人工智能和制造业深度融合为主线，以智能制造为主攻方向，以场景应用为牵引，加快重点行业智能升级，大力发展智能产品，高水平赋能工业制造体系，加快形成新质生产力，为制造强国、网络强国和数字中国建设提供有力支撑。今年的《政府工作报告》中再次强调要求“深化大数据、人工智能等研发应用，开展‘人工智能+’行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群”。

深化数据要素市场化配置改革，充分发挥数据要素潜力，全面提升数字中国建设的整体性、系统性、协同性，促进数字经济和实体经济深度融合，是赋能经济发展的重要手段。2022 年 12 月，中共中央、国务院印发《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》，系统性布局了数据产权制度、流通和交易制度、收益分配制度及安全治理制度等数据基础制度体系，明确了各级党政机关、企事业单位依法履职或提供公共服务过程中产生的公共数据，要加强汇聚共享和开放开发，强化统筹授权使用和管理，推进互联互通，打破“数据孤岛”。2023 年 10 月，成立国家数据局负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设等。2023 年 12 月，国家数据局公布实施《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，“数据要素×”这项新行动以推动数据要素高水平应用为主线，促进多场景应用，先行聚焦工业制造、城市治理、应急管理、气象服务、交通运输、科技创新、医疗健康等 12 个领域，推动在行业中发挥数据要素的乘数效应，释放数据要素价值，推动数据要素供给和流通使用，提高资源配置效率，创造新产业、新模式，培育发展新动能，实现经济规模和效率的倍增。

在今天的全国两会上，“低空经济”首次被写入政府工作报告，标志着其在我国经济发展中的重要地位进一步得到认可。近日，工业和信息化部、科学技术部、财政部、中国民用航空局印发《通用航空装备创新应用实施方案（2024—2030 年）》（以下简称《方案》）提出，将继续深化通用航空装备在应急救援、物流配送、城市空中交通、新型通用航空消费等领域的示范应用；到 2030 年，推动低空经济形成万亿级市场规模。低空经济作为战略性新兴产业，产业链条长、应用场景丰富，既包括传统通用航空业态，又融合了以无人机为支撑的低空生产服务方式。其中无人机在个人消

费、地理测绘、影视航拍等领域应用基础上，应急救援、通信中继、气象探测等应用场景不断被开发，无人机物流已经实现了规模化应用。

现在社会各行业已全面进入数字化建设新时代，智能化和数字化将继续赋能并推动各行业的高质量可持续发展。随着人工智能技术及以数据为关键要素的数字经济加速发展，对算力、算法、数据等领域的基础设施建设提出了新的要求，以支撑数字行业创新和发展。以科技创新为主导的新质生产力的发展，打开了软件与信息技术服务业发展的增量空间，不断塑造发展新动能、新优势，为行业的高质量发展提供了坚实的保障。

报告期，中央、地方陆续出台政策、法规及系列支持文件，支持智慧城市、智慧医疗、身份认证等细分行业的发展，具体情况如下：

智慧城市领域			
序号	发布时间	政策、文件	内容摘要
1	2023 年 12 月	国家数据局等 17 个部门关于印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》的通知	优化城市管理方式，推动城市人、地、事、物、情、组织等多维度数据融通，支撑公共卫生、交通管理、公共安全、生态环境、基层治理、体育赛事等各领域场景应用，实现态势实时感知、风险智能研判、及时协同处置。支撑城市发展科学决策，支持利用城市时空基础、资源调查、规划管控、工程建设项目、物联网感知等数据，助力城市规划、建设、管理、服务等策略精细化、智能化。
2	2024 年 1 月	中共山东省委 山东省人民政府《关于加快数字经济高质量发展的意见》	加快济南科创金融改革试验区建设，升级打造金融伙伴系统，建设地方金融治理平台，构建数智金融大脑。深入开展智慧交通示范行动，建设交通运输“智慧大脑”，争创全国智能网联高速公路测试基地，打造世界一流智慧港口，推进智慧航道、智能高铁、智慧机场建设，构建多式联运数字综合运输体系。
3	2024 年 1 月	山东省工业和信息化厅关于印发《山东省无人机产业高质量发展实施方案》的通知	无人机制造业持续加快发展，无人机综合管理服务、文旅新业态等创新发展，全产业产值突破 100 亿元，保持快速增长态势。培育 10 家左右产值过亿元龙头企业，培育 100 家左右“创新型中小企业”“科技型中小企业”“专精特新”“单项冠军”等优质企业。
4	2024 年 3 月	国务院《2023 年政府工作报告》	深入推进数字经济创新发展。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。深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。实施制造业数字化转型行动，加快工业互联网规模化应用，推进服务业数字化，建设智慧城市、数字乡村。
5	2024 年 3 月	国务院关于印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》的通知	围绕建设新型城镇化，结合推进城市更新、老旧小区改造，以住宅电梯、供水、供热、供气、污水处理、环卫、城市生命线工程、安防等为重点，分类推进更新改造。加快更新不符合现行产品标准、安全风险高的老旧住宅电梯。推进各地自来水厂及加压调蓄供水设施设备升级改造。有序推进供热计量改造，持续推进供热设施设备更新改造。以外墙保温、门窗、供热装置等为重点，推进存量建筑节能改造。持续实施燃气等老化管道更新改造。加快推进城镇生活污水垃圾处理设施设备补短板、强弱项。推动地下管网、桥梁隧道、窨井盖等城市生命线工程配套物联智能感知设备建设。加快重点公共区域和道路视频监控等安防设备改造。
6	2024 年 3 月	住房城乡建设部关于印发《推进建筑和市政基础设施设备更新工作实施方案》的通知	在地级以上城市全面实施城市生命线工程，推动地下管网、桥梁隧道、窨井盖等完善配套物联智能感知设备加装和更新，并配套搭建监测物联网，实现城市安全风险防控从被动应对转向主动预防，促进现代信息技术与城市生命线工程深度融合。
7	2024 年 3 月	工业和信息化部等七部门关于印发《推动工业领域设备更新实施方案》的通知	加强数字基础设施建设。加快工业互联网、物联网、5G、千兆光网等新型网络基础设施规模化部署，鼓励工业企业内外网改造。构建工业基础算力资源和应用能力融合体系，加快部署工业边缘数据中心，建设面向特定场景的边缘计算设施，推动“云边端”算力协同发展。加大高性能智算供给，在算力枢纽节点建设智算中心。鼓励大型集团企业、工业园区建立各具特色的工业互联网平台。
8	2024 年 3 月	工业和信息化部、科学技术部、财政部、中国民用航空局关于印发	到 2027 年，我国通用航空装备供给能力、产业创新能力显著提升，现代化通用航空基础支撑体系基本建立，高效融合产业生态初步形成，通用航空公共服务装备体系基本完善，以无人化、电动化、智能

		《通用航空装备创新应用实施方案（2024-2030年）》的通知	化为技术特征的新型通用航空装备在城市空运、物流配送、应急救援等领域实现商业应用。
9	2024年5月	国家发展改革委、国家统计局、财政部、自然资源部《关于深化智慧城市发展推进城市全域数字化转型的指导意见》	完善城市运行管理服务平台，深化“一网统管”建设，推动城市规划、建设、管理、运维全过程各环节数据融通，加强城市生命体征监测，推动城市体检与城市更新数据赋能、业务联动。依托城市运行和治理智能中枢等，整合状态感知、建模分析、城市运行、应急指挥等功能，聚合公共安全、规划建设、城市管理、应急通信、交通管理、市场监管、生态环境、民情感知等领域，实现态势全面感知、趋势智能研判、协同高效处置、调度敏捷响应、平急快速切换。
<b>智慧医疗领域</b>			
<b>序号</b>	<b>时间</b>	<b>政策、文件</b>	<b>主要内容</b>
1	2024年1月	国家卫生健康委办公厅《关于进一步加强医学证明文件类医疗文书管理工作的通知》	鼓励有条件的医疗机构对医疗文书实行信息化管理，通过信息化手段加强医疗文书开具全流程追踪和管理。
2	2024年1月	工业和信息化部等七部门《关于推动未来产业创新发展的实施意见》	未来健康。加快细胞和基因技术、合成生物、生物育种等前沿技术产业化，推动5G/6G、元宇宙、人工智能等技术赋能新型医疗服务，研发融合数字孪生、脑机交互等先进技术的高端医疗装备和健康用品。
3	2024年3月	山东省卫生健康委员会等10部门关于印发《山东省乡村医疗卫生服务能力提质增效三年行动计划（2024-2026年）》的通知	提升信息化管理水平。优化信息化基础设施设备，乡镇卫生院至少明确1名经县级及以上培训合格的专兼职信息管理人员。推广智能管理系统，推进行政后勤、财务运行、绩效评估、健康管理、医护质量等精细管理。
4	2024年6月	国务院办公厅关于印发《深化医药卫生体制改革2024年重点工作任务》的通知	推进数字化赋能医改。深入开展全国医疗卫生机构信息互通共享攻坚行动。推动健康医疗领域公共数据资源开发利用。推进医疗服务事项“掌上办”“网上办”。整合医疗医药数据要素资源，围绕创新药等重点领域建设成果转化交易服务平台。
5	2024年6月	国家卫生健康委办公厅、国家中医药局综合司、国家疾控局综合司关于印发《居民电子健康档案首页基本内容（试行）的通知》	居民电子健康档案首页及档案全量信息的收集应融入到医疗卫生机构的日常服务过程中，实时产生、主动抓取，依托区域全民健康信息平台实现相关卫生健康服务业务系统与电子健康档案首页管理平台间的动态数据交换和共享利用，减轻基层医疗卫生机构工作负担。
<b>身份认证领域</b>			
<b>序号</b>	<b>时间</b>	<b>政策、文件</b>	<b>主要内容</b>
1	2024年1月	国务院《关于进一步优化政务服务提升行政效能推动“高效办成一件事”的指导意见》	充分发挥政务服务平台支撑作用。依托全国一体化政务服务平台打造政务服务线上线下载体总枢纽，强化公共应用支撑体系建设，提升统一的自然人和法人身份认证、跨域电子印章验签、办件调度、用户管理等支撑能力。国务院部门要加快整合本领域政务服务业务系统，并与全国一体化政务服务平台以数据接口等方式对接联通，推动条块系统更好融合互通。
2	2024年3月	国务院办公厅《关于进一步优化支付服务提升支付便利性的意见》	持切实增强各类支付方式的兼容性、包容性，为境内外消费者提供多样化支付服务。坚持稳中求进，充分考虑不同群体的支付习惯，保留现金、存折、银行卡等传统服务方式，持续保有并更新升级银行卡受理终端（POS机）、自动取款机（ATM）等服务设施。支持开展移动支付、网络支付等业务的支付服务主体继续开拓创新，共同构建各类支付服务兼容共生、协同发展的支付服务体系。
3	2024年7月	公安部、国家互联网信息办公室《国家网络身份认证公共服务管理办法》（征求意见稿）	鼓励有关主管部门、重点行业按照自愿原则推广应用网号、网证，为用户提供安全、便捷的身份登记和核验服务，通过公共服务培育网络身份认证应用生态。

国家出台的一系列政策为软件与信息技术服务业的高质量发展提供了重要支撑条件，我国数字经济战略力度空前，数字技术将全面融入社会交往和日常生活。同时，随着 5G、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术已经逐步渗透到经济和社会生活的各个行业和领域，软件与信息技术服务业呈现加速发展的趋势。工信部发布数据显示，2024 年上半年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入和利润均保持两位数增长，软件业务出口收入增速由负转正，主要大省持续向好发展。上半年实现软件业务收入 62,350 亿元，同比增长 11.5%；上半年软件业利润总额 7,347 亿元，同比增长 15.7%。

## 2. 公司主营业务所处行业地位

依托丰富的行业资源和前沿的人工智能技术，公司致力于将 AI 的力量注入各行各业，推动行业的数智化转型和数字经济建设。报告期，公司业务主要聚焦智慧城市、智慧能源，深耕智慧医疗、身份认证等领域，深入推进“一体两翼”发展战略，秉承“品质是金，服务至上；换位思考，合作共赢”的经营理念，致力于为智慧城市、能源、政务、医疗、应急、公安及金融等行业客户提供优质的产品与服务。公司人工智能业务不断拓展新的应用领域，在产品应用以及业务方面取得突破性进展。

**AI+智慧城市领域：**公司 2016 年确定“从身份识别到智能认知”的升级战略，多年来潜心人工智能技术算法研究，按照目标行业客户需求以及具体的应用场景开发针对性的解决方案及产品，注重落地应用、样板市场建设与市场开拓，公司的人工智能业务经过持续大规模研发投入、场景化落地、产品化与成熟度提升，经市场磨合并不断取舍、调整、优化与升级，目前公司聚焦的 AI 产品与解决方案已经具有一定的比较优势与较强的市场竞争力。在智慧城市建设方面，针对城市安全以及高敏感、高后果区的客观需求，公司坚持机器视觉、自然语言处理、运筹优化及 AI 大模型核心算法持续升级，注意低算力、自主可控的国产化芯片适配，致力安全风险综合监测预警平台建设、提升城市安全风险预警运行水平，有效防范和遏制安全事故发生；与此同时，持续打造与升级神思云脑、数算法全要素融合调度服务平台（SSP）、全息数据超融合计算平台等平台产品，助力城市应急管理、智慧交通、政务数据化建设、工业安全及工业质检等领域智能化升级，不断实现数据与算法模型持续迭代，建设便民的良好环境。公司持续通过技术、知识、数据的优化和积累，为客户提供个性化、定制化、高可靠的综合性服务。同时，公司以济南市为基地，打造样板项目，形成成熟的解决方案和技术能力，逐步实现跨地区复制。

**智慧能源领域：**基于公司在人工智能机器视觉与自然语言处理的技术沉淀，结合能源行业数字化转型需求，充分运用能源行业场景化优势，按照万物互联、过程上线、实时感知、运营可视、决策智能、管控精准，风险可预警、问题可追溯的数字化理念，围绕能源行业供热、燃气、工程施工、城市照明等主营业务的需求与痛点，依托 AI 及大数据等相关技术，利用高质量的知识及训练样本，实现能源行业的智慧化升级，挖掘打造智慧能源场景样板，打造供热及燃气企业 ERP、智慧供热大脑、能源智能客服、智慧灯杆、能源管线智能巡检系统等 AI 产品及解决方案并实现创新应用，提升传统工业生产力效率与效益，在助力能源行业数字化转型的基础上，建设一批标杆示范项目，为能源行业数字化、智能化转型升级进行技术储备。

**智慧医疗领域：**随着人工智能、大数据等技术的不断进步和数字产业政策的支持，医疗信息化已成为推动医疗行业发展的重要力量。神思医疗在传统自助业务方面完成智能自助产品迭代升级，打造新一代综合支付平台、预约挂号平台、分诊叫号系统等解决方案，并且以自助业务作为切入点，服务方式由线下自助服务向线下自助与线上服务交互使用方式转变；公司加大对于智慧医院、互联网医疗、区域卫生平台的研发投入，全力推进全流程智慧就医解决方案及医保全流程解决方案的落地应用，加快样板市场建设；公司以智慧医疗终端产品为入口，逐步向医疗服务创新升级。公司的软硬件产品在所属行业内处于一线品牌，在综合服务能力及整体解决方案方面优势明显，处于较为有利的市场竞争地位。

**身份认证领域：**以身份证阅读机具为代表的传统身份认证领域市场竞争格局稳定，伴随着各行业数字化程度的不断深入以及技术的不断创新，细分行业的身份信息电子化的需求不断涌现，新的应用场景持续增加；随着从银行应用到政府服务的高价值服务越来越多地转移到网上，客户对更强大的远程验证用户身份解决方案的需求也在上升，多模态识别、判别用户身份认证成为网络、金融、公共安全的第一道防线，身份证电子化的实施将会对身份认证行业产生较大影响。报告期，公司仍然处于身份认证行业前列的市场地位。

### （三）报告期，公司主要产品及解决方案

公司凭借深厚的行业资源和领先的人工智能技术，致力于将 AI 技术的力量注入各行各业，推动行业的数智化转型和数字经济建设。报告期，公司业务主要聚焦智慧城市、智慧能源、智慧医疗及身份认证领域，主要服务于能源、应急、医疗、政务、公安及金融等行业客户，公司正在生产和研发的主要产品如下：

1. AI+智慧城市领域

在建设数字济南项目过程中，公司结合实战场景提炼打磨出以“AI+DATA+”为核心的系列产品，围绕赋能智慧城市和企业的数字化转型与创新，结合多模态融合、行业大模型融合、图算融合等技术，逐步实现全面时空感知、全要素汇聚、全资源融合、全轨迹回溯、全流程支撑和全链条监督。

公司的智慧城市解决方案与智慧城市解决方案运行平台在服务客户的过程中，根据客户需求不断演进，相互促进迭代升级。

(1) 平台产品

1) 神思云脑

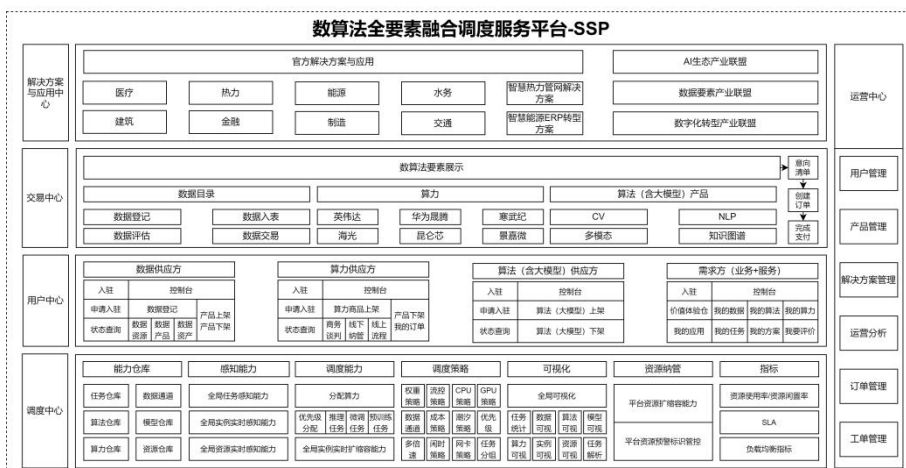
神思云脑是针对公司战略规划范围内的 AI 云服务业务打造的云服务平台，具备从信息感知、数据治理、数据融合、AI 赋能到行业落地的全链路；拥有全栈国产化、全面 AIGC、全流程数据要素、全息数据超融合、全异构算力调度、全物联网感知六大核心能力；支持大模型智算产品的软硬件一体化、云端一体化、智算存一体化、训推一体化交付。



神思云脑

2) 数算法全要素融合调度服务平台

数算法全要素融合调度服务平台，简称 SSP 平台 (Super Synthesis Platform)，以跨行业动态融合的多模态数据为资源，以 AI 统一调度与协同算力为基石，以优选、优化、优质的算法为智慧，实现“数据”“算力”“算法”价值互通，构建区域数字经济生态系统。SSP 平台以“大算力”“强智慧”和“云数据”三大支柱共建“城市算力网”，助力数字城市建设，促进算力、算法与数据产业发展。平台由解决方案中心、调度中心、用户中心、交易中心和运营中心等核心模块组成，为用户提供数据、算法、算力的全方位能力和服务。



3) 全息数据超融合计算平台

以时空融合、动静融合、空间解析等算法为底座，建立动态、静态、结构化、半结构化、非结构化数据间的紧密联系；以真实世界业务逻辑为蓝本，实现数据与业务间的统一映射；构建动态拓扑图，精准定位关键数据节点，针对性地为各类场景提供智能化分析能力；以算子库为载体，融合 CV\NLP\OCR、大模型等 AI 能力，实现基于拓扑关系的动力学

特征计算；以数据血缘为纽带，实现对上层应用及下层数据源的双向穿透测试，模拟数据异动情况下各相关系统的波动情况，实现有效预测。平台以统一多源算法纳管、统一异构算力池化、统一资源及任务调度为核心，建立数据、算法、内容的价值鉴定评估机制，实现数据原材料透明交易、数据服务规范调用、数据算力智能调配，为用户提供稳定可靠的数据服务。

基于全息数据超融合计算平台打造的数据、模型一体化的防汛模型系统，集成城市内涝机理模型、动态积水深度识别模型、积水深度预测模型，以及地理属性数据融合策略，可提供汛期事前、事中、事后精准预测。



全息数据超融合计算平台

#### 4) 一站式全链路可持续迭代的 AI 开发平台

基于数据平台服务，通过对智能服务的共享复用、算力的管理调度，对智能服务研发相关角色进行管理，以及研发流程的标准化、自动化，对前台业务提供个性化智能服务的迅速构建能力支持，为政企客户提供完整的算法模型全链路的管理平台和服务配置体系。神思 AI 中台面向政企客户的机器学习/深度学习工程平台，提供数据标注、模型构建、模型训练、模型部署、推理优化在内的全链路能力，帮助客户降低 AI 开发落地门槛，助力高效实现智能化创新与应用，加快企业将人工智能注入行业数智化转型过程。

#### 5) 多源多模态联接平台

随着城市数字化、智能化发展，基础设施感知信息的来源从单一传感器采集到多源多模态数据集成，以物联感知 AIoT 平台与视频汇聚 VMS 平台为基础，形成公司自主知识产权的多源多模态联接平台。平台涵盖多源异构物联大数据的接入与汇聚服务、存储与共享服务、混合处理计算与分析服务、云原生基础设施服务等内容。对多源数据或信息进行检测、时空统一、误差补偿、关联、估计等多级多层面的处理，以得到精确的对象状态估计及完整、及时的对象属性、态势和影响估计；实现多个信息源的数据集从逻辑、物理以及规范上汇聚与融合，使具有不同特征的数据集形成新的数据集，并挖掘出一些潜在的规则和知识；通过感知设备的“一采多用”以及集约化统一管理，从而有效避免资源浪费、提高数据共享效率。



多源多模态联接平台

## （2）智慧终端应用

### 1) 低空自主智能体

在低空经济领域，重点推出具备大算力且携带远距离自组网能力的低空自主智能体，以“智测、智算、智飞、智管”为核心，集成了全维度感知和多模态人工智能算法，实现低功耗、高可靠性的自主决策能力。

在森林防灭火安全风险综合监测预警平台中，通过整合卫星、无人机和红外热成像摄像机数据，打造“空中 AI 哨兵”。实现自主规划巡航路线，快速侦查火情，实时监测火点信息，与指挥中心双向联动，构建天、空、地一体化的应急巡检体系，提高火情预警和响应速度，在实际救火过程中发挥重要作用。低空自主智能体还可以应用于其他低空设备，公司将继续推进技术研发，拓展应用场景。

### 2) 神思数智人

神思数智人，以打造的拟人化虚拟形象，为线上线下交互提供全新体验。数智人融合图像生成、语音交互与自然语言理解等 AI 技术，打造真人形象克隆、多模态交互、视频合成和场景构建等功能，为数智导览、客服和内容创作等领域提供全面解决方案，为知识口播视频的批量生产、线下导览服务的智能化及作为虚拟主播的全天候直播提供个性化服务。

## （3）信息服务应用

### 1) 数据治理工具

神思数据治理基于全链路治理策略，对存量数据过滤去噪，对新增数据择优筛选，深入挖掘数据资产价值，赋能企业战略、运营与业务创新。数据治理工具以数据 DNA 图谱，保障数据稳定可控；以双向穿透测试，精准识别数据上下游影响；以数据资产 BI，可视化呈现数据资产全貌；数据治理工具全面构建元数据、主数据和派生数据逻辑体系，覆盖多个能源专题领域，确保数据的一致性、准确性，实现了数据标准的统一制定与智能管理。目前已经在能源行业应用。

### 2) 智能客服

神思智能客服，基于能源大模型和知识图谱，提供 7X24 专属智能客服解决方案，通过深度语义理解与上下文分析，实现与用户的连续、有效交流，确保全面满足用户需求。智能客服具备问题分类能力，可智能转接复杂问题至人工客服，确保专业回复；可利用用户历史数据与知识图谱，精准提供个性服务；可集成在线咨询机器人，自动回答企业产品咨询，释放人工客服压力；可实现智能语音外呼，解决回访等业务需求，低成本、高效触达客户；可快速识别用户意图，通过智能语音应答，减少等待时间。

### 3) 非正式人员信息系统

平台集成了人员信息采集、现场管理、安全监控、设备维护和系统管理等功能模块，通过与人证同一终端的紧密协作，实现从入场、现场管理到退场的全流程自动化管理。特别适用于管理流动大、考勤点多变的非正式人员。采用可移动手持终端设备，结合专有的人证同一模块和高精度人脸识别技术，确保人员身份的准确验证，实现全面监控，支持高效、灵活的现场管理。适用于建筑工地、大型活动、临时用工场所、家政服务或教育培训等场所。

## （4）智慧城市解决方案

### 1) 城市安全运行解决方案

公司聚焦城市安全运行，以提升城市安全风险监测预警和应急处置能力为目标，构建风险监测“一张网”，全面感知城市生命线、公共安全、生产安全和自然灾害四大领域安全风险。依托“多源数据融合感知平台”实现多元数据的多维超融合，快速构建城市安全风险综合监测预警应用体系，“一张图”呈现城市风险隐患和安全态势，全面监测城市生命体征细微变化，提供即时性研判与主动式服务，赋能核心业务分析决策，打通从事件发现到处置的完整闭环，实现城市安全运行状态全面快速感知、综合风险评估、风险智能预警和联动高效处置，提升城市重大安全风险和各类突发事件的防控应对能力。



### 城市安全运行解决方案

#### 2) 智慧能源解决方案

公司基于在能源大模型、数据治理与融合分析方面的技术沉淀，结合能源行业数字化转型需求，按照万物互联、过程上线、实时感知、运营可视、决策智能、管控精准，风险可预警、问题可追溯的数字化理念，围绕能源行业各项业务的需求与痛点，完成能源行业数据治理，打造能源 ERP、能源物联网平台、供热大脑、燃气安全运营智慧监控平台、智慧能源服务大厅、智慧能源客服、智慧工地、智慧灯杆、智慧换热站、能源管线智能巡检系统、虚拟电厂、智慧充电等解决方案并成功落地，为能源行业数字化、智能化转型升级形成技术沉淀和方案储备。

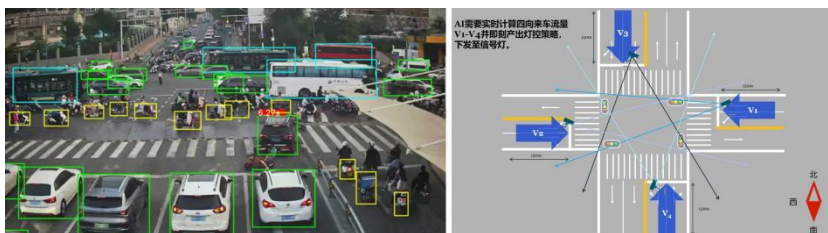


### 智慧能源解决方案

#### 3) 智慧交通解决方案

聚焦城市交通拥堵问题，以 AI 信号控制优化为核心措施，打造绿波引擎，构建“感知、诊断、优化、评价、服务”闭环信控治理体系，优化交通信控策略，提升道路通行效率，改善市民出行体验。智慧交通引擎融合感知数据及互联网大数据计算路网交通流量，诊断路口及路段、区域在工作日、休息日等情况下高峰和平峰等不同时段拥堵问题特征及波及范围，量化评估自动生成路口、路段实时信控优化方案，经模拟仿真验证后下发给信号灯系统执行，并通过引导服务推送市民出行信息，实现交通信控策略“从被动适应到主动预测、从路口近视到全局透视、从车看灯到灯看车”的优化升级。目前已经在城市部分路口实地验证并且取得明显效果，为后续优化全城主要路口的信控验证了可行性。

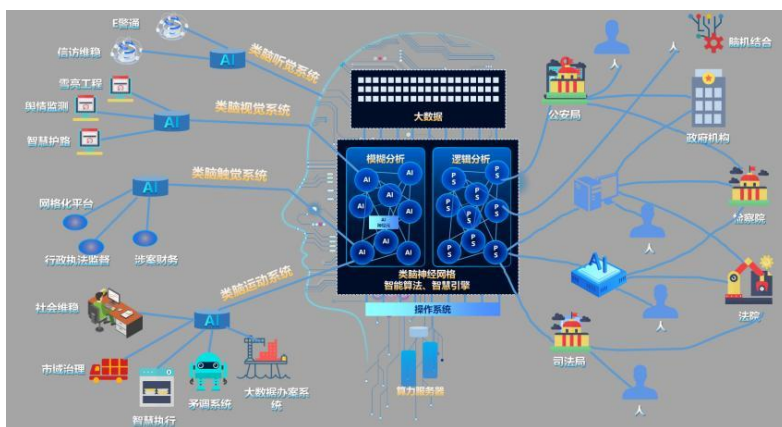




智慧交通解决方案

4) 政法大脑解决方案

以“感知、认知、分析、决策、执行、进化”的六项类脑基本能力，围绕社会治理紧密相关的“人、事、地”基本三要素，通过对政治安全、社会稳定、公平正义、安居乐业等全域全量全口径数据归集，以标签、画像、关系图谱、风险模型、知识库等人工智能算法和模型为加工引擎，对数据进行多模态多业务融合分析，从而洞察社会风险隐患，抓住风险源头，提前精准调度，匹配最优化解方案和最佳执行人处置应对，实现“数据感知、事态认知、分析决策、精准派单、战法赋能”等功能，赋能政法业务平台及系统。



政法大脑解决方案

2. 智慧医疗领域

智慧医疗解决方案涵盖了智慧就医全流程服务、医疗支付对账服务、预约挂号服务、医技预约服务、智能排队叫号服务以及智慧医保就医全流程服务等方面。公司致力于通过结合多样化的医疗服务智能终端设备、平台和应用，助力医疗行业的信息化和智能化升级。随着行业的快速发展和数字化转型的推进，公司充分发挥自身优势，实现由硬件到软件的产业化转型，实现终端业务的平台化以及线上线下一体化的融合，从而构建了一套全方位、全场景、全流程的医疗服务体系。

为了更好地改善就医秩序、减少患者的等待时间，公司自主研发了基于超融合平台和 AI 技术的线上智能导诊、预约挂号、医技预约、排队叫号、语音辅录等服务系统。这些系统融合了导诊、预约、报到、排队、叫号、推送和引导等功能，满足患者在就医过程中的需求，提高医院诊疗效率。“T+0”支付对账平台，保障对账零延误、零介入和零差错，树立了行业内标杆。公司针对医院的不同场景需求，推出了一系列智能化、轻量化的智能终端系统，逐步实现由传统的线下自助服务向线上线下交互服务方式的转变。公司实现智慧医疗领域的软硬件产品的国产化适配，并参与制定山东省《卫生信息信息技术应用创新指导规范》(T/SDSZXJJ009-2024)；此外，公司开发的多款医保终端成功入选了首批国家医保业务综合服务终端（III类）过检产品名单，并已推广使用。



智慧医疗领域

### 3. 身份认证领域

身份认证业务主要分为线下身份认证和线上互联网可信身份认证业务。基于统一身份认证、统一数据比对、统一验证服务的身份认证综合管理平台，以多形态的身份验证终端、接口软件以及行业应用软件为金融、公安、通信、社保、医疗等行业提供服务。

公司开发的可识读电子身份证（网证）、电子社保码、身份证、港澳台居民居住证、回乡证等多种证件、可快速核验数据并精准上传平台系统的便捷通行聚合认证终端等系列产品得到广泛应用。

互联网可信身份认证为基于全国统一的互联网可信身份认证平台，实现“实名、实人、实证”多模式、大规模、高并发在线安全认证，可从源头上杜绝个人信息被泄露、滥用、篡改、毁损等风险，在方便业务应用的同时达到个人信息的最小化收集，特别是开通“网证”后可用手机实现远程可信身份认证，大幅度拓展了互联网可信身份认证的应用范围。为满足国家/行业“自主可控”要求，公司持续推进身份认证主要产品及方案的信创适配及新产品开发。



### 身份认证领域

#### （四）公司主要经营模式

公司主营业务属于软件与信息技术服务领域，采取集研究开发、生产制造、销售服务于一体的经营模式。

公司具有完备的研究开发体系，主要包括技术研究院、产品开发中心。技术研究院主要负责公司战略布局内的人工智能领域关键技术、算法以及平台架构的研究；产品开发中心包含终端开发、软件开发、视频平台开发等部门，基于公司自身各类研究成果或引进的成熟技术，完成各种智能终端产品和云平台的设计开发工作。

公司的产品体系具备软件与硬件相结合的特点。公司向客户提供的产品，涵盖应用软件、算法软件与云到端的平台系统及智能终端四种类别。公司的软件产品，包括接口软件、行业应用软件、算法软件、平台软件等，以自我研究开发为主，具有自主知识产权。公司硬件产品的生产，包括身份证阅读机具、行业应用多功能终端、银医自助设备、虚拟服务机器人以及各类功能模块（边缘计算模组、聚合支付、嵌入式身份证阅读）等，采用由公司进行设计开发，公司自行生产或委托其他专业厂商加工定制。公司硬件产品生产所需原料，电子元器件、组件、模块等，除了身份证阅读机具所需的安全模块（SAM）需由公安部指定的生产单位供应外，均可从国内市场采购，并且通用性、替代性较强，相对供应稳定。针对项目实施类业务，公司将依据各项工程的特定需求，对智能终端设备和应用程序平台进行定制设计与研发升级，以确保符合客户的个性化要求。公司的生产制造中心具备多条国内先进水平的贴片、焊接、检验、组装、测试生产线，可根据销售规模合理排产。

公司营销服务机构主要包括销售实体和售后服务中心，构成全国范围内的营销服务网络。公司一直采取直销与经销相结合的销售模式，针对重点地区、重点客户，一般由公司直接销售。直销以外的地区或项目，公司基本上采取经销方式。公司设有售后服务中心与 400 服务热线，按照“服务至上”的经营理念，7\*24 小时受理用户意见，及时完成客户回访，按照合同承诺定期巡检，在质保期内完成免费质保服务，并且按照合理收费标准认真做好售后服务。

#### （五）报告期，公司主要业务开展情况

报告期，公司按照“一体两翼”的发展战略，以科技创新为公司发展引擎，以客户需求为业务导向，业务聚焦“智慧城市、智慧能源、智慧医疗及身份认证”持续蓄力，不断夯实公司的核心竞争力。公司管理团队围绕经营目标，制定科学合理的经营计划，持续拓展新市场，完善公司治理机制，强化内部管理。2024 年上半年，由于“数字济南”等项目正在按计划稳步推进实施，尚未满足收入确认条件；同时，公司为了加快提升自主创新能力，研发投入较上年同期增长了 20.80%，导致公司营业收入及净利润未达预期。本报告期，公司实现营业收入 6,959.22 万元，归属于上市公司股东的净利润-7,729.00 万元。其中，AI+智慧城市业务实现营业收入 2,771.00 万元，智慧医疗业务实现营业收入 1,790.00 万元，身份认证业务实现营业收入 2,130.82 万元。

#### 1. 报告期内公司重点工作

报告期，公司重点参与“数字济南城市综合感知预警网络工程信息化平台建设项目”（简称：“数字济南项目”）、数字警务、智慧供热、能源物联网、智慧工地管理、智慧充电、智慧水务等项目。在智慧城市建设方面：公司在“数字济南项目”建设中，主要承担项目中城市安全监测预警平台主体建设及相关感知网络工程建设、监测预警中心建设及应急设备装备采购、数字社会治理体系感知设施建设、气象工程建设及相关软件以及整体项目的云资源平台的建设等工作。报告期内，公司积极部署资源，深入推进专题研究开发、项目实施、质量保证、安全管理、资金筹措和采购等工作，以保障项目按照既定计划顺利实施。截至本报告披露日，“数字济南项目”建设工作按计划稳步推进。其中，硬件施工类的部分项目内容及分项已完成施工，可实现相关数据的采集并上传，基本具备初步验收条件，对于尚未达到初验条件的项目内容及分项，公司正在积极部署并推进实施；软件开发类项目方面，专题应用系统已完成开发并部署上线，部分通过第三方功能测评，开始进行专项评审和初步验收工作，通过专项评审和初步验收的专题应用系统将进入试运行阶段。在智慧能源业务方面：实现能源业务数字化赋能。其中，公司开发的能源数据治理平台，提供了从数据架构、数据标准制定、元数据管理、数据交换等全链路工具化支撑，旨在帮助城市能源各类企业实现整合数据资源、统一数据标准、实现数据互联互通、提升数据开发效率、保障数据质量与安全、形成数据智能服务和建立数据资产全局视图；供热大脑 2.0 版本升级，实现针对热供给过程中能源消耗难以控制、人工操作不精准、难以准确预测供需等痛点，以“源-网-站-户”全过程中产生的海量数据为基础，研发全网的运行监控、热负荷实时预测、源网协同、AI 平衡调控、智能诊断等核心算法，构建智慧供热大脑平台，为生产调度人员提供全面、科学的运行优化调控与智能辅助策略，助力供热企业节能降耗、精细化运营管理与清洁低碳转型；能源物联网平台，支持协议定制、物联设备接入、设备管理、运维管理、运行监控分析等功能，负责接入集抄器、阀门、热表等多品类物联网设备，现已支持能源物联设备协议 30 种，并对 8 类设备制定了统一标准协议，通过物联设备的直连管理，替代了中间多层物联数据平台，实现了物联设备、数据、控制的统一管理；智慧工地管理平台，完成了基于集团级、分子公司级、项目层级、个人级的 4 级的招采管理、技术资料管理、安全管理、供应商管理、辅助决策等功能，并对现场施工人员提供施工助手，为现场施工人员提供精准科学支撑，实现生产管理与效率提升，促进建筑施工行业的数字化转型。在智慧医疗业务方面：公司聚焦智慧医院建设和智慧就医服务优化，积极顺应技术发展趋势及行业需求，实现软硬件产品的国产化适配。公司融合人工智能大模型与超融合技术不断优化产品功能与技术创新，推动终端业务向平台化转型，构建线上线下一体化产品体系。目前升级迭代后的智能导诊、医技预约、分诊叫号、综合支付平台 2.0 等产品，已在河北、辽宁、山东、云南等地成功落地并完成区域样板建设。在智慧医疗的市场拓展方面，自助业务板块持续深耕山东、河南、河北、云南、安徽、江西等重点区域，通过智能聚合认证支付产品在江西、河南、云南、山东、安徽、江苏、天津等地的设备部署及业务深化，结合创新的医保业务融合方案，持续赋能医院及两定机构，推动医保业务流程智能化转型，进一步提升移动支付的便捷性。在身份认证业务方面：公司在巩固原有行业客户的基础上，深入挖掘新的场景需求，电子影像仪作为金融行业网点柜面的主打产品，已经在工商银行、广发银行及其他金融机构批量供货，进入全面推广阶段。报告期，公司实现部分产品的信创软硬件技术的适配与应用，进一步夯实公司核心产品的市场竞争力。

## 2. 研究开发、专利申请情况

公司持续推进人才战略，不断增强核心研发能力，实现产品创新和技术迭代升级，打造更完善的整体解决方案，以满足行业客户需求，助力行业客户的数智化升级。报告期，公司共获得专利授权 14 项，其中人工智能相关发明专利授权 12 项；新增专利申请 3 项；获得计算机软件著作权 6 项。截至报告期末，公司及主要子公司拥有专利 252 项，其中发明专利 115 项；获得计算机软件著作权 502 项。

## 3. 新增资质、荣誉

报告期，公司获评山东省工信厅“首批山东省数字产业先锋企业”、山东省绿色低碳高质量发展先行区建设领导小组办公室“山东省支柱型雁阵集群‘头雁’企业”；入选山东省工信厅“首批数字经济产业创新中心”、山东省软件行业协会“2023 年度山东省软件和信息技术服务业综合竞争力百强企业”、山东省大数据协会“山东省大数据企业 50 强”、济南市工信局、济南市总工会“2023 年度工业强市建设争先创优系列劳动竞赛优胜单位名单”、济南市工信局“济南市中小企业数字化转型城市试点服务商”等。

公司研发的“复杂可信智慧供热大脑实时系统”入选中国工业互联网研究院“2023 年中小企业数字化转型典型产品和解决方案”、“多功能业务办理一体机终端”入选山东省工信厅“首批山东省首件套电子产品”、“复杂可信智慧供热大脑实时系统技术实现及其应用示范”入选山东省能源局《2024 年山东省能源领域大规模设备更新暨新技术、新产

品、新装备推荐目录》、“工业无人机智能巡检解决方案”入选济南市发改委《济南市新质生产力领域数字场景清单》、“神思云脑智慧园区解决方案”入选互联网周刊“2023 智慧园区解决方案提供商”。

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

#### （六）报告期内，公司行业客户信息化的建设情况

公司专注服务的智慧城市、智慧能源、应急、交通、医疗、公安和金融等行业客户，不仅是社会经济的重要组成部分，更是全国范围内数字化转型和数字经济建设的重点领域，受到国家的高度重视和大力支持，是推动国家现代化进程的重要力量。公司致力于为行业客户提供优质的服务，助力行业数字化和智能化升级。

在智慧城市建设领域，新一代信息技术已充分运用在城市建设的各个方面，涉及到城市运行状态的感知、传输、计算、分析、共享、决策，对城市基础设施、管理、运行、民生等方面进行信息化、智能化和智慧化建设，实现精细化和动态管理。随着新一代信息技术的不断发展，未来我国智慧城市市场规模及应用场景将进一步扩大，智慧城市建设将迎来新的发展机遇；在智慧能源领域，在国家启动“节能降碳”计划及产业政策的推动下，供热行业将由人工智能技术逐步替代传统模式，促进行业的升级改造，实现智慧供热，同时人工智能相关技术将更多地应用于基于管网拓扑结构的燃气、供水、交通等领域，相关产业将迎来更广阔的市场空间；在智慧医疗领域，《健康中国 2030 规划纲要》等一系列政策把医疗健康提升到了国家战略层面，各部门积极响应智慧医院及智慧医疗的建设和投入，远程医疗、区域协同、分级诊疗、互联网+医疗健康的概念初步成型，智慧医疗已经成为推动我国数字经济飞速发展的“新动能”；在身份认证领域，金融等重点行业针对自身业务的发展对原有身份认证产品提出升级改造需求，身份证电子化的实施也将会对身份认证行业产生较大的影响。

报告期，公司服务的主要客户所在行业展现出持续发展的良好态势，随着人工智能技术的持续突破、大模型能力提升以及训练和推理成本降低，人工智能应用场景得到了进一步的拓展，为整个产业链提供了强大的发展动力，人工智能产品正逐步从辅助性的角色转变为推动产业数智化转型的核心竞争力。同时数字经济战略深入实施，为人工智能产业发展提供了强有力的保障。在这样的大背景下，创新性定制化服务能力成为企业核心竞争力和突破方向。公司凭借长期积累的丰富的人工智能技术和场景应用落地经验，将迅速开拓更多的行业场景，并为其提供智能化升级服务方案。特别是在智慧城市、智慧能源、智慧医疗、智慧交通等领域，公司将有更多的市场机会。

## 二、核心竞争力分析

### （一）自主研发与持续技术创新优势

经过多年积累，公司凝聚和培养了一批具备研究开发经验的专业人才，配置有国内先进水平的开发工具与测试环境，公司拥有的核心技术包括：

**人工智能领域：**轻量级、高性能机器视觉算法建模和实时高可靠性商用边缘计算技术，远距离、大场景、全天候、高信度视频分析技术，近距离、小场景、复杂行为模式识别技术；海量物联视频接入技术；高性能、弹性流媒体安全传输技术；海量、安全、高性能、高可靠性视频云存储技术；基于开放架构的算法动态加载、算法编排技术；异构算力资源接入感知、实时监控、资源池化、智能调度技术；多模态数据双向穿透测试技术；多模态数据标准化、归一化处理技术；多模态数据块增强解构技术；多模态数据切割、焊接、编织技术；多模态数据加工服务融合调度技术；在数据加工处理方面，掌握了多模态物联数据的标准化接入、多模态数据的 AI 融合分析、多模态数据服务、数据要素交易等技术，实现了数据要素的全链路加工、提炼服务；GPT 大模型技术的数据构造、模型预训练、模型微调、奖励模型训练、PPO 策略优化等全套技术；知识图谱 GNN 推理技术；2D/3D 数字人重建算法，可实现流畅、逼真的交互；视频流行为分析算法、强化学习模型训练和推理框架；基于行业知识库与知识引擎的自然语言理解等技术。

**身份认证与行业深耕领域：**嵌入式操作系统与嵌入式系统开发平台技术，基于云原生架构的系统开发平台技术，居民身份信息联网核查与互联网+可信身份认证云平台技术，兼容 IC 卡、NFC、扫码、网证等介质的聚合支付平台技术，软件无线电技术、智能多天线联合接收技术，分布式交易链路可追踪技术、响应式 Android 开发平台技术、多租户模式分布式平台技术。

同时，公司全面适配市面主流信创生态体系，实现产品的信创替代、信创迭代，可以随着市场、用户需求变化，不断推出新的差异化的 AI 云服务解决方案，能继续保持现有垂直场景的技术优势，不断扩大已落地人工智能解决方案的社会和经济效益。

## （二）人工智能产品及解决方案已先行在细分行业落地应用的先发优势

公司以身份认证业务为切入点，在行业内率先进入人工智能领域。按照“一体两翼”的战略布局，公司已进入人工智能云服务解决方案及产品的全面推广阶段，部分方案已在目标行业处于优势地位。

公司在身份认证行业拥有二十年的研发生产经验，并在长期服务身份认证行业过程中，积累了丰富的行业经验与客户资源，使公司能够更加深入地理解、准确把握客户对项目产品的定制需求，能快速将最前沿的技术转化为产品及解决方案。同时，公司依托能源行业丰富的场景资源，拥有大量的高质量知识以及训练样本，行业资源优势明显。目前，公司已逐步形成从智能识别到智能决策、从智能产品到云服务解决方案的完整体系，对人工智能在细分行业应用场景落地能更快的形成清晰的闭环应用架构，有一定的比较优势。

## （三）在身份认证领域处于领先的行业地位优势

作为国内率先进入身份认证领域的公司之一，经过长期的技术及客户积淀，公司系列化身份认证产品已进入中国大陆全部省市，在金融、公安、通信、人社、医疗等行业奠定了良好的客户基础，公司的身份认证设备在为各行各业提供可靠的服务，连续中标总行、总部的招标及选型。在互联网身份认证方面，公司参与全国互联网+可信身份认证系统建设，对接线下存量客户互联网身份认证需求，完成系列 CTID 可信认证终端和网证扫码/验码终端开发，获得验签服务授权，基于全国统一的互联网可信身份认证平台，在工商管理、行政审批、金融账户监管等领域提供网上身份认证服务并实现了批量销售。

## （四）人才及管理优势

在“以人为本，科技创新”这一核心经营理念的指引下，公司致力于凝聚行业人才，构建了一套完善的激励与考核体系，充分激发员工的积极性和创新能力，提升组织的执行力。为了保持科技发展的前瞻性，公司特邀人工智能领域的专家，负责策划科技发展规划、制定研发路线，并吸引创新型高端人才，从而在人工智能产业的拓展、传统产业的数字化转型以及高端技术人才的培养方面，显著提升了公司的核心竞争力。公司的核心团队具有丰富的企业管理经验和 IT 行业经验，对行业发展趋势有深刻见解，对公司的发展战略、产品定位、技术路径、营销策略和内部管理有清晰的规划和认识，为公司持续发展和不断创新提供了强有力的支持，确保了公司经营战略的稳步实施和推进。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	69,592,248.21	151,605,048.26	-54.10%	部分项目尚未实施完毕，未满足收入确认条件
营业成本	55,353,956.86	98,354,204.47	-43.72%	收入减少，成本相应减少
销售费用	30,215,909.22	26,730,085.23	13.04%	人工成本增加
管理费用	27,307,627.71	21,201,958.62	28.80%	人工成本以及咨询服务费用增加
财务费用	668,293.85	-308,093.26	316.91%	利息支出增加
所得税费用	-962,032.20	-914,463.93	-5.20%	确认的递延所得税费用减少
研发投入	36,473,928.60	30,194,812.14	20.80%	研发人工成本增加
经营活动产生的现金流量净额	-171,102,337.94	-46,295,278.69	-269.59%	报告期，支付项目建设及采购款增加

投资活动产生的现金流量净额	-3,286,838.51	-6,078,798.98	45.93%	固定资产投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	3,109,217.15	-12,117,665.64	125.66%	银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-171,279,959.30	-64,491,743.31	-165.58%	报告期，支付项目建设及采购款增加，导致经营活动现金流量支出增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期，由于部分智慧城市项目正在推进实施，尚未满足收入确认条件；同时，公司为加快提升自主创新能力，研发投入较上年同期增长 20.80%，导致当期营业收入及净利润下降。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
AI+智慧城市产品	27,709,996.83	22,052,785.63	20.42%	-68.84%	-60.67%	-16.54%
身份认证产品	21,308,193.19	17,611,623.36	17.35%	-21.73%	-19.72%	-2.07%
智慧医疗产品	17,900,007.60	12,084,241.16	32.49%	-44.82%	-32.29%	-12.49%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
能源行业	17,024,557.67	14,662,223.64	13.88%	-74.65%	-67.36%	-19.24%
金融行业	19,581,284.73	15,019,505.07	23.30%	-44.36%	-35.29%	-10.74%
医疗行业	14,500,447.88	10,002,338.08	31.02%	-21.87%	-4.07%	-12.80%
分产品						
AI+智慧城市产品	27,709,996.83	22,052,785.63	20.42%	-68.84%	-60.67%	-16.54%
身份认证产品	21,308,193.19	17,611,623.36	17.35%	-21.73%	-19.72%	-2.07%
智慧医疗产品	17,900,007.60	12,084,241.16	32.49%	-44.82%	-32.29%	-12.49%
分地区						
华东	40,819,956.71	32,867,765.81	19.48%	-61.34%	-52.55%	-14.91%
西南	6,087,900.71	4,506,197.16	25.98%	-61.77%	-54.08%	-12.40%
华北	7,139,870.22	5,852,434.17	18.03%	-37.70%	-13.36%	-23.03%
华中	6,960,630.44	5,344,558.63	23.22%	17.96%	8.77%	6.49%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

原材料	50,295,607.12	94.15%	92,708,389.65	94.72%	-0.57%
人工及其他	3,123,228.81	5.85%	5,170,372.46	5.28%	0.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,041,324.32	1.26%	长期股权投资权益法核算	否
资产减值	-2,059,458.26	2.48%	根据会计政策计提存货跌价准备和合同资产减值准备	根据存货和合同资产变动情况
营业外收入	41,021.24	-0.05%		
营业外支出	19,105.98	-0.02%		
信用减值损失	-1,565,483.64	1.89%	根据会计政策计提应收款项坏账损失	根据应收款项变动情况
其他收益	4,678,581.97	-5.65%	政府补助	除退税外的政府补助不具有持续性

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	354,717,797.20	28.26%	525,770,461.27	39.46%	-11.20%	采购货物支付的现金增加
应收账款	168,476,023.15	13.42%	202,428,252.97	15.19%	-1.77%	无重大变化
合同资产	4,405,538.76	0.35%	3,960,013.02	0.30%	0.05%	无重大变化
存货	374,317,400.98	29.82%	252,255,734.23	18.93%	10.89%	项目实施过程中，合同履行成本增加
长期股权投资	145,629.56	0.01%	1,186,953.88	0.09%	-0.08%	无重大变化
固定资产	71,889,389.71	5.73%	72,628,409.42	5.45%	0.28%	无重大变化
使用权资产	7,613,819.86	0.61%	8,149,515.38	0.61%	0.00%	无重大变化
短期借款	74,320,675.84	5.92%	68,040,317.44	5.11%	0.81%	无重大变化
合同负债	359,469,428.22	28.63%	318,039,307.33	23.87%	4.76%	本期收到项目进度款
租赁负债	3,186,177.95	0.25%	3,633,769.76	0.27%	-0.02%	无重大变化

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	10,824,000.00							10,824,000.00
金融资产小计	10,824,000.00							10,824,000.00
上述合计	10,824,000.00							10,824,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末受限银行保证金为 3,376,650.00 元，主要为承兑保证、保函保证金。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,296,838.51	6,102,736.69	-45.98%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用



## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	30,168.83
报告期投入募集资金总额	1,641.68
已累计投入募集资金总额	14,860.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于同意神思电子技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3388号）的批准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）27,433,628股，扣除各项发行费用，实际募集资金净额人民币301,688,297.33元。募集资金主要投入远距离、大场景、全天候智能视频监控系统技术升级与产业化项目、神思云脑升级研发与建设项目、研究开发体系升级建设项目、补充流动资金等项目。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
远距离、大场景、全天候智能视频监控系统技术升级与产业化项目	否	8,000	8,000	8,000	1.09	2,967.06	37.09%	2024年11月24日	12.31	985.73	不适用	否
神思云脑升级研发与建设项目	否	9,800	9,800	9,800	235	3,192.4	32.58%	2024年11月24日	91.38	1,475.5	不适用	否
研究开发体系升级建设项目	否	4,200	4,200	4,200	86.19	276.5	6.58%	2024年11月24日			不适用	否
补充流动资金	否	8,168.83	8,168.83	8,168.83	1,319.4	8,424.4	103.13%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,168.83	30,168.83	30,168.83	1,641.68	14,860.36	--	--	103.69	2,461.23	--	--
超募资金投向												
无	否											
合计	--	30,168.83	30,168.83	30,168.83	1,641.68	14,860.36	--	--	103.69	2,461.23	--	--

		3	3	3		6					
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）第 XYZH/2022JNAA40030 号鉴证报告审核，截止 2021 年 12 月 23 日本公司以自筹资金预先投入募投项目的投资总额为人民币 20,439,654.24 元，使用自筹资金支付发行费用 1,469,246.23 元。2022 年 4 月 20 日，公司第四届董事会 2022 年第二次会议决议批准，公司将先期投入的募集资金 21,908,900.47 元置换出募集资金专用账户。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	2024 年 3 月 28 日，公司第五届董事会 2024 年第二次会议、第五届监事会 2024 年第二次会议，审议通过《公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目进展及募集资金使用计划、确保资金安全的前提下，使用额度不超过人民币 17,000.00 万元（含本数）暂时的闲置募集资金进行现金管理，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。报告期内，公司与部分募集资金存储银行签订《协定存款协议》，公司存储于账户内的募集资金按照协定上浮利率计息。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在										

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
神思(山东)医疗信息技术有限责任公司	子公司	银医自助等产品的开发、制造、销售、租赁、安装、维护设备	50,000,000.00	109,393,855.54	28,948,842.19	18,071,850.22	-11,850,720.16	-11,951,475.09
因诺微科技(天津)有限公司	子公司	信息安全领域设备和系统的研发、生产及销售	10,000,000.00	74,422,284.66	36,212,110.93	4,688,007.57	-12,482,566.45	-12,163,850.30
神思朗方(福建)信息技术有限公司	子公司	便捷支付等产品的计算机软、硬件产品开发、生产、	13,010,000.00	13,852,069.36	3,248,751.39	2,832,936.68	-1,504,627.67	-1,507,411.97

		销售与服务					
--	--	-------	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期，公司全资子公司神思医疗实现营业收入 1,807.19 万元，较去年同期增长 8.81%；由于人员增长，费用增加，神思医疗报告期实现净利润-1,195.15 万元，较上年同期下降 75.21%。报告期，由于受所属行业市场环境的影响，公司控股子公司因诺微、神思朗方分别实现营业收入 468.80 万元、283.29 万元，实现净利润-1,216.39 万元、-150.74 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司的战略升级与多项调整部署均已到位，公司 AI 云服务业务已开始进入快速发展阶段，须防范下述可能发生的风险：

（一）规模扩大可能发生的人才支撑风险。公司高度重视人才支撑风险，特别是在研发和营销业务领域，高端人才的及时引进至关重要。如急需人才不能及时引进到位，或者现有人才安排、激励不当可能导致核心人才流失，从而使得公司战略规划因为人才支撑不足而不能如期实施。因此，必须把人才战略放在更加突出的位置，在加快高端人才招聘的同时，要特别注意发挥现有人才的作用，实现岗位的合理调配与全方位激励体系。

（二）业务快速增长可能导致的产品质量与服务不到位的风险。技术含量与复杂程度不断提升的产品及解决方案，如果出现系统性的质量缺陷，或者技术响应与售后服务不能及时跟进，将会对公司经营计划造成不利影响，有可能损害公司品牌形象。因此，公司各层级都必须明确主攻方向，集中力量，确保公司战略布局内的重点工作保质保量按时完成。

（三）技术升级迭代和竞争加剧的风险：公司所处行业为技术密集型行业，人工智能、大数据、云计算等技术发展迅速，技术更新迭代快。随着全球对于人工智能重要性的认识不断深入，各国和众多公司纷纷加大投入，人工智能领域的竞争日益激烈。为此，公司需密切追踪前沿技术的发展趋势，充分立足客户的需求，加大研发投入，持续加强在人工智能、机器视觉、自然语言处理等领域核心技术的研究，储备应对未来更广阔市场的产品、技术、管理和人才资源，实现公司业务的持续稳健发展。

（四）产品安全风险：公司重视并持续加强保障系统安全可靠运行的资源投入，积极采取措施提升产品和系统的安全性能，但仍然可能存在通过计算机病毒、恶意软件、黑客攻击等类似方式尝试损害公司的系统或者产品的情况，从而产生安全漏洞、系统故障或服务中断的风险。为此，公司专门成立了信息安全工作组，并组建了专业的安全团队，制定了公司级的产品安全方案，从需求、设计、编码、测试全流程进行产品安全管理，重要业务系统通过信息安全等级保护三级测评。同时，积极开展与外界主流安全厂家、安全评测机构以及相应的行业安全协会的技术交流与合作，确保能够为客户提供安全的产品和解决方案。

（五）客户支付能力下降导致的资金风险：商业环节的流动性受经济影响较大，如行业客户支付能力下降，可能导致行业需求增速放缓，项目实施周期延长，行业客户支付延期等风险。针对此风险，公司将持续完善内部控制、系统评估项目风险，谨慎评估项目投资者的资金给付能力，合理进行风险管控。

（六）机构众多可能导致的管理风险。随着公司组织规模扩大、业务范围的扩展，公司对子公司和分支机构的管理难度也逐渐增大，可能存在子公司及分支机构的管理风险。为确保子公司及分支机构能够长期保持理念一致、步调协同、发展协调并实现资源共享，公司需重点关注子公司及分支机构的管理风险，充分发挥董事会季度会的汇总、评估、协同、监管作用，结合赋权、明责、激励、审计和监察等多种方式，并派出专业管理人员和技术人员以提高其经营管理水平和盈利能力，持续督导子公司及分支机构建立相应的经营计划和风险管控流程，对主要子公司及分支机构设定绩效考核指

标，从制度执行、信息统筹和业绩管理等方面，构建一套有效的管理机制，逐步完善系统的管理制度与流程，确保整个组织能够高效、有序运作，全面加强对于子公司及分支机构的风险管控。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月19日	济南	网络平台线上交流	其他	参加公司网上业绩说明会的投资者	主要了解公司2023年度经营情况及2024年发展展望	详见披露在巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》编号：2024-001
2024年05月06日	济南	实地调研	机构	天风证券、长江证券、鲁商基金	公司中标的数字济南项目情况、公司业务、技术情况进行介绍	详见披露在巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》编号：2024-002

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.49%	2024 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 25 日	巨潮资讯网：2024 年第一次临时股东大会决议的公告（公告编号：2024-006）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	31.48%	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	巨潮资讯网：2023 年年度股东大会决议的公告（公告编号：2024-028）

#### 2、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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均属于计算机软件及信息技术服务业企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司始终重视环境保护，积极践行社会责任，不存在重大环保问题。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司发展的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终守法经营，依法纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

#### （一）公司治理方面

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （二）投资者关系

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》等文件要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，公司通过投资者热线电话、电子邮箱、深圳证券交易所互动易平台等多种形式回复投资者问询。

#### （三）员工薪酬及福利

公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终守法经营，依法纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。公司坚持“以人为本”的经营理念，把人才战略作为企业发展的重点，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和工作满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司设立员工餐厅，保障员工健康饮食；关注员工的精神需求，持续开展各类企业文化活动，弘扬企业文化，丰富员工业余生活，增强员工的归属感，促进员工与企业的共同进步。

公司针对不同岗位进行系统性安全教育与培训，不断完善具有吸引力和竞争性的薪酬福利体系，建立完善的职业培训制度，为职工发展提供更多的机会。

#### （四）保护客户及供应商权益

公司通过可持续自主创新的研发队伍、稳定可靠的产品质量、可快速响应客户需求及较强交付能力、优质的销售服务，赢得客户的认可，在行业内建立了良好的品牌形象。公司注重与供应商关系的维护，“换位思考，合作共赢”一直是公司坚持的经营理念，公司与供应商共谋发展。

#### **（五）积极履行社会责任**

公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，注重提高全体员工的环保意识。公司将始终遵守法律法规，履行安全环保、职业健康职责，认真落实相关管控措施，努力成为经济与环保双赢的绿色、健康、安全企业。

公司在推动企业发展壮大的同时，积极履行社会责任，实现企业的自身价值和社会价值的统一。公司将持续在社会责任各方面努力提升，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。



## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
神思电子技术股份有限公司	其他	公司未能恰当识别合同单项履约义务，导致《2023 年度业绩预告》中的财务数据披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条第一款的规定。	其他	山东证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施，并计入证券期货市场诚信档案数据库。	2024 年 06 月 15 日	详见巨潮资讯网披露的《关于收到山东证监局警示函的公告》（2024-031）

整改情况说明

适用 不适用

公司充分吸取教训，加强相关法律法规学习，建立健全并严格执行财务和会计管理制度，提高公司规范运作水平和信息披露质量。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
济南能源集团有限公司及其控股子公司	公司间接受济南能源集团有限公司控制	向关联人销售	智能软硬件产品等	市场定价	公允原则	1,886.53	81.93%	15,000	否	银行支付、供应链票据	基本相同	2024 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
济南能源集团有限公司及其控股子公司	公司间接受济南能源集团有限公司控制	向关联人采购	软硬件产品等	市场定价	公允原则	79.52	13.59%	3,000	否	银行支付	基本相同	2024 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,966.05	--	18,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	已经预计的日常关联交易，其 2024 年上半年均未超出预计范围。未经预计的日常关联交易在总经理权限范围内，已事前进行审批。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

☑适用 ☐不适用

租赁情况说明

上半年公司租赁收入共计 15.56 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☑不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、重大担保**

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	2022 年 04 月 22 日	6,000	2023 年 04 月 07 日	2,000	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	否
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	2023 年 04 月 26 日	6,000	2023 年 09 月 22 日	900	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	2023 年 04 月 26 日	6,000	2024 年 04 月 24 日	1,900	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			8,800	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						2,800
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

公告披露日期			有)	(如有)		担保
公司担保总额（即前三大项的合计）						
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	6,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,900
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	8,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,800
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						6.11%
其中：						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
神思电子技术股份有限公司	济南智慧城市运营服务有限公司	81,565.26	正常履行	0.00	1,104.40	39,603.74	否	否

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### （一）数字济南项目

截至本报告披露日，“数字济南项目”建设工作按计划稳步推进。其中，硬件施工类的部分项目内容及分项已完成施工，可实现相关数据的采集并上传，基本具备初步验收条件，对于尚未达到初验条件的项目内容及分项，公司正在积极部署并推进实施；软件开发类项目方面，专题应用系统已完成开发并部署上线，部分通过第三方功能测评，开始进行专项评审和初步验收工作，通过专项评审和初步验收的专题应用系统将进入试运行阶段。

#### （二）股东协议转让事项

1. 公司 5%以上股东山东神思科技投资有限公司（以下简称“神思投资”）拟向济南大数据有限公司（以下简称“大数据公司”）转让其持有的神思电子 10,252,872 股股份（占公司股本总额的 5.20%，该等交易以下简称“本次协议转让”）；前述股份过户登记之日起，神思投资委托给能源环保行使的公司 10,252,872 股股份的表决权终止。

2. 大数据公司与能源环保均受济南能源集团控制，根据《上市公司收购管理办法》的规定，大数据公司和能源环保构成一致行动人。上述安排实施完毕后，能源环保持有神思电子 11.40%的股份及对应表决权，其一致行动人大数据公司持有神思电子 5.20%的股份及对应表决权，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

3. 截至报告披露日，本次协议转让事项已取得济南能源集团批准同意，尚需深圳证券交易所进行合规性确认后方能在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份协议转让过户手续，目前相关方正在履行审批程序，本次交易是否能通过审批存在一定的不确定性。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	197,040,865	100.00%						197,040,865	100.00%
1、人民币普通股	197,040,865	100.00%						197,040,865	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	197,040,865	100.00%						197,040,865	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

**2、限售股份变动情况**

□适用 □不适用

**二、证券发行与上市情况**

□适用 □不适用

**三、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,175	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东神思科技投资有限公司	境内非国有法人	15.42%	30,382,515.00	0.00	0	30,382,515.00	不适用	0
济南能源环保科技有限公司	国有法人	11.40%	22,455,912.00	0.00	0	22,455,912.00	不适用	0
济南胜悦投资管理有限公司—济南玖悦股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.65%	9,160,098.00	0.00	0	9,160,098.00	不适用	0
玲珑集团有限公司	境内非国有法人	3.05%	6,000,000.00	1985600.00	0	6,000,000.00	不适用	0
深圳市汇安弘大股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	0.78%	1,530,000.00	1200000.00	0	1,530,000.00	不适用	0
秦大鹏	境内自然人	0.63%	1,234,300.00	234300.00	0	1,234,300.00	不适用	0
吕爱兵	境内自然人	0.42%	824,600.00	35200.00	0	824,600.00	不适用	0
宗镛	境内自然人	0.37%	736,300.00	573400.00	0	736,300.00	不适用	0
赵尔勇	境内自然人	0.31%	606,060.00	337560.00	0	606,060.00	不适用	0
王锋	境内自然人	0.26%	521,800.00	0.00	0	521,800.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	各股东之间，不存在或未知是否存在关联关系或一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决	神思投资与济南能源环保签订《表决权委托协议》，神思投资自愿将其持有的神思电子 10,252,872 股股份（占公司总股本的 5.20%）对应的表决权委托给济南能源环保行使。							



权、放弃表决权情况的说明	神思投资委托能源环保行使表决权的委托期限至济南能源环保及/或济南能源环保控股股东自神思投资处受让的公司股份占公司股本总额的比例达到 16.60%之日（以该等股份均已过户登记至济南能源环保及/或济南能源环保控股股东名下之日为准）。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东神思科技投资有限公司	30,382,515.00	人民币普通股	30,382,515.00
济南能源环保科技有限公司	22,455,912.00	人民币普通股	22,455,912.00
济南胜悦投资管理有限公司 — 济南玖悦股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,160,098.00	人民币普通股	9,160,098.00
玲珑集团有限公司	6,000,000.00	人民币普通股	6,000,000.00
深圳市汇安弘大股权投资合伙企业（有限合伙）	1,530,000.00	人民币普通股	1,530,000.00
秦大鹏	1,234,300.00	人民币普通股	1,234,300.00
吕爱兵	824,600.00	人民币普通股	824,600.00
宗镭	736,300.00	人民币普通股	736,300.00
赵尔勇	606,060.00	人民币普通股	606,060.00
王锋	521,800.00	人民币普通股	521,800.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	各股东之间，不存在或未知是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东玲珑集团有限公司通过国投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,000,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、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%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数	本期被授予的限制性股票数	期末被授予的限制性股票数

			(股)				量(股)	量(股)	量(股)
闫龙	董事长	现任	0	30,000	0	30,000	0	0	0
闵万里	董事、首席科学家	现任	0	30,000	0	30,000	0	0	0
丁鑫	董事、总经理	现任	0	30,000	0	30,000	0	0	0
臧雪丽	董事、财务总监	现任	0	30,000	0	30,000	0	0	0
李宏宇	副总经理、董事会秘书	现任	0	30,000	0	30,000	0	0	0
合计	--	--	0	150,000	0	150,000	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：神思电子技术股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	354,717,797.20	525,770,461.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,122,994.21	3,406,664.60
应收账款	168,476,023.15	202,428,252.97
应收款项融资	3,134,117.22	4,168,371.47
预付款项	44,332,310.76	31,422,862.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	139,664,084.87	139,488,941.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	374,317,400.98	252,255,734.23
其中：数据资源		
合同资产	4,405,538.76	3,960,013.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,133,529.24	588,139.14
流动资产合计	1,091,303,796.39	1,163,489,440.12
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	145,629.56	1,186,953.88
其他权益工具投资	10,824,000.00	10,824,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	71,889,389.71	72,628,409.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,613,819.86	8,149,515.38
无形资产	32,156,764.85	34,399,852.12
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,849,314.82	6,511,311.32
递延所得税资产	20,295,118.12	19,527,159.19
其他非流动资产	15,273,468.13	15,621,220.89
非流动资产合计	164,047,505.05	168,848,422.20
资产总计	1,255,351,301.44	1,332,337,862.32
流动负债：		
短期借款	74,320,675.84	68,040,317.44
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	13,163,932.05	7,873,655.54
应付账款	180,835,580.10	213,511,518.37
预收款项	860,845.05	1,047,421.27
合同负债	359,469,428.22	318,039,307.33
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	5,866,651.99	19,560,042.82
应交税费	2,284,124.81	6,821,992.07
其他应付款	101,027,998.49	99,635,863.23
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,494,273.88	3,306,237.61
其他流动负债	16,765,733.37	15,096,458.84
流动负债合计	758,089,243.80	752,932,814.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,186,177.95	3,633,769.76
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,627,424.93	5,201,649.44
递延收益	15,439,671.13	16,205,501.29
递延所得税负债	1,801,561.33	1,995,634.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,054,835.34	27,036,555.08
负债合计	784,144,079.14	779,969,369.60
所有者权益：		
股本	197,040,865.00	197,040,865.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	529,605,330.63	529,605,330.63
减：库存股		
其他综合收益	-29,176,000.00	-29,176,000.00
专项储备	1,139,129.53	386,472.66
盈余公积	24,509,235.50	24,509,235.50
一般风险准备		
未分配利润	-264,938,754.20	-187,648,728.38
归属于母公司所有者权益合计	458,179,806.46	534,717,175.41
少数股东权益	13,027,415.84	17,651,317.31
所有者权益合计	471,207,222.30	552,368,492.72
负债和所有者权益总计	1,255,351,301.44	1,332,337,862.32

法定代表人：闫龙    主管会计工作负责人：臧雪丽    会计机构负责人：李冰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	337,064,826.99	498,448,934.31
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	1,122,994.21	3,406,664.60
应收账款	113,443,649.76	134,671,337.13
应收款项融资	3,134,117.22	4,168,371.47
预付款项	45,346,924.88	32,813,330.43
其他应收款	170,229,080.02	151,389,737.14
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00
存货	321,914,765.93	198,256,570.15
其中：数据资源		
合同资产	3,817,920.19	3,356,750.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,133,362.23	518,598.19
流动资产合计	997,207,641.43	1,027,030,294.12
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	94,312,170.54	95,353,494.86
其他权益工具投资	10,824,000.00	10,824,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	70,599,899.76	71,359,629.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,789,390.42	2,521,216.66
无形资产	21,501,282.85	22,151,883.98
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,768,352.65	6,447,688.16
递延所得税资产	10,052,180.90	9,847,234.78
其他非流动资产	9,384,732.27	9,434,645.83
非流动资产合计	224,232,009.39	227,939,794.17
资产总计	1,221,439,650.82	1,254,970,088.29
流动负债：		
短期借款	55,298,926.53	39,002,484.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		



应付票据	13,163,932.05	7,873,655.54
应付账款	157,579,223.95	189,594,749.15
预收款项	860,845.05	1,047,421.27
合同负债	355,181,611.97	314,211,608.31
应付职工薪酬	1,960,026.70	12,090,476.03
应交税费	664,312.59	3,558,230.75
其他应付款	99,933,946.25	98,350,848.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,530,234.65	1,499,373.52
其他流动负债	16,208,317.26	14,724,280.94
流动负债合计	702,381,377.00	681,953,128.54
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	88,307.06	854,062.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,456,483.12	1,250,723.36
递延收益	14,892,778.37	15,612,951.96
递延所得税负债	268,408.56	378,182.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,705,977.11	18,095,920.68
负债合计	719,087,354.11	700,049,049.22
所有者权益：		
股本	197,040,865.00	197,040,865.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	539,565,956.36	539,565,956.36
减：库存股		
其他综合收益	-29,176,000.00	-29,176,000.00
专项储备	1,139,129.53	386,472.66
盈余公积	24,586,616.15	24,586,616.15
未分配利润	-230,804,270.33	-177,482,871.10
所有者权益合计	502,352,296.71	554,921,039.07
负债和所有者权益总计	1,221,439,650.82	1,254,970,088.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	69,592,248.21	151,605,048.26

其中：营业收入	69,592,248.21	151,605,048.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,474,130.19	180,128,589.53
其中：营业成本	55,353,956.86	98,354,204.47
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	565,151.35	1,247,909.57
销售费用	30,215,909.22	26,730,085.23
管理费用	27,307,627.71	21,201,958.62
研发费用	38,363,191.20	32,902,524.90
财务费用	668,293.85	-308,093.26
其中：利息费用	1,514,950.25	1,372,349.94
利息收入	900,092.66	1,726,489.27
加：其他收益	4,678,581.97	10,077,946.76
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,041,324.32	-38,448.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,041,324.32	-38,448.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,565,483.64	-2,344,570.35
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,059,458.26	-4,259,351.43
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-28,308.52	-7,785.08
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-82,897,874.75	-25,095,750.13
加：营业外收入	41,021.24	172,787.11
减：营业外支出	19,105.98	136.21
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-82,875,959.49	-24,923,099.23

减：所得税费用	-962,032.20	-914,463.93
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-81,913,927.29	-24,008,635.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-81,913,927.29	-24,008,635.30
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）	-77,290,025.82	-21,524,806.89
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-4,623,901.47	-2,483,828.41
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-81,913,927.29	-24,008,635.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-77,290,025.82	-21,524,806.89
归属于少数股东的综合收益总额	-4,623,901.47	-2,483,828.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3923	-0.1092
（二）稀释每股收益	-0.3923	-0.1092

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

法定代表人：闫龙 主管会计工作负责人：臧雪丽 会计机构负责人：李冰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	57,269,501.37	130,984,228.80
减：营业成本	48,295,324.77	91,516,210.54
税金及附加	409,171.04	1,102,594.69
销售费用	14,957,245.10	13,928,808.29
管理费用	18,474,723.79	13,240,138.86
研发费用	27,239,938.05	22,393,807.44
财务费用	57,440.75	-1,101,786.12
其中：利息费用	878,882.95	383,406.20
利息收入	856,947.97	1,512,291.04
加：其他收益	2,943,370.02	7,311,451.19
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,041,324.32	-38,448.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,041,324.32	-38,448.76
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,690,118.23	-3,994,208.69
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,656,111.17	-3,564,731.28
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-28,987.48	-3,121.92
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-53,637,513.31	-10,384,604.36
加：营业外收入	20,500.00	59,632.85
减：营业外支出	19,105.98	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-53,636,119.29	-10,324,971.51
减：所得税费用	-314,720.06	-1,101,008.06
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-53,321,399.23	-9,223,963.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-53,321,399.23	-9,223,963.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-53,321,399.23	-9,223,963.45
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	164,564,546.03	132,329,441.48
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	1,785,097.79	3,579,901.29
收到其他与经营活动有关的现金	6,548,314.35	8,705,712.91
经营活动现金流入小计	172,897,958.17	144,615,055.68
购买商品、接受劳务支付的现金	224,024,905.14	86,887,845.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	90,400,053.58	71,775,346.67
支付的各项税费	7,327,424.14	9,993,638.87
支付其他与经营活动有关的现金	22,247,913.25	22,253,503.75
经营活动现金流出小计	344,000,296.11	190,910,334.37
经营活动产生的现金流量净额	-171,102,337.94	-46,295,278.69
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	23,937.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000.00	23,937.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,296,838.51	6,102,736.69
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,296,838.51	6,102,736.69
投资活动产生的现金流量净额	-3,286,838.51	-6,078,798.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,269,229.50	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	26,269,229.50	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,340,639.36	1,289,593.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,819,372.99	828,071.86
筹资活动现金流出小计	23,160,012.35	32,117,665.64
筹资活动产生的现金流量净额	3,109,217.15	-12,117,665.64
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	-171,279,959.30	-64,491,743.31
加：期初现金及现金等价物余额	522,621,106.50	325,071,700.14
六、期末现金及现金等价物余额	351,341,147.20	260,579,956.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	137,243,132.36	76,897,160.37
收到的税费返还	851,442.55	1,686,045.94
收到其他与经营活动有关的现金	4,989,248.46	6,702,605.28
经营活动现金流入小计	143,083,823.37	85,285,811.59
购买商品、接受劳务支付的现金	214,853,677.13	51,766,169.64
支付给职工以及为职工支付的现金	63,360,247.37	45,274,312.10
支付的各项税费	5,001,044.00	7,262,996.76
支付其他与经营活动有关的现金	32,868,196.02	14,063,665.10
经营活动现金流出小计	316,083,164.52	118,367,143.60
经营活动产生的现金流量净额	-172,999,341.15	-33,081,332.01
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		
处置固定资产、无形资产和其他长	10,000.00	555.00

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		
投资活动现金流入小计	10,000.00	555.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,013,561.62	5,898,913.07
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,013,561.62	5,898,913.07
投资活动产生的现金流量净额	-3,003,561.62	-5,898,358.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,269,229.50	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,269,229.50	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	795,847.28	378,985.45
支付其他与筹资活动有关的现金	861,882.00	252,658.65
筹资活动现金流出小计	1,657,729.28	631,644.10
筹资活动产生的现金流量净额	14,611,500.22	-631,644.10
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	-161,391,402.55	-39,611,334.18
加：期初现金及现金等价物余额	495,413,579.54	274,655,268.71
六、期末现金及现金等价物余额	334,022,176.99	235,043,934.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	197,040,865.00				529,605,330.63		-	29,176,000.00	386,472.66	24,509,235.50		-	187,648,728.38	534,717,175.41	17,651,317.31	552,368,492.72
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其																

他															
二、本年期初余额	197,040,865.00				529,605,330.63		-29,176,000.00	386,472.66	24,509,235.50		-187,648,728.38		534,717,175.41	17,651,317.31	552,368,492.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								752,656.87			-77,290,025.82		-76,537,368.95	-4,623,901.47	-81,161,270.42
（一）综合收益总额											-77,290,025.82		-77,290,025.82	-4,623,901.47	-81,913,927.29
（二）所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 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								752,656.87					752,656.87		752,656.87
1. 本期提取								904,656.87					904,656.87		904,656.87
2. 本期使用								-152,000.00					-152,000.00		-152,000.00
(六) 其他															
四、本期期末余额	197,040.865.00				529,605.330.63		-29,176,000.00	1,139,129.53	24,509,235.50		-264,938.754.20		458,179.806.46	13,027,415.84	471,207,222.30

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	197,040.865.00				529,605.330.63		-3,500.00	24,509,235.50			-118,320.167.85		629,335.263.28	22,764,752.83	652,100.016.11
加：会计政策变更											101,113.10		101,113.10	51,622.45	152,735.55
前期差错更正															
其他															

他															
二、本年期初余额	197,040.865.00				529,605.330.63		-3,500.00		24,509.235.50		-118,421.280.95		629,234.150.18	22,713.130.38	651,947.280.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额															
（二）所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 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	197,040,865.00			529,605,306.3		-3,500,000.00		24,509,235.50		-139,946,087.84		607,709,343.29	20,229,307	627,938,645.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-29,176,000.00	386,472.66	24,586,616.15	-177,482,871.10		554,921,039.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-29,176,000.00	386,472.66	24,586,616.15	-177,482,871.10		554,921,039.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								752,656.87		-53,321,399.23		-52,568,742.36
(一) 综合收										-53,321,399.23		-53,321,399.23

益总额										1,399.23		1,399.23
(二)所有者投入和减少资本												
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												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
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							752,656.87					752,656.87
1.本期提取							904,656.87					904,656.87
2.本期使用							-152,000.00					-152,000.00
(六)其他												
四、本期期末余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-29,176,000.00	1,139,129.53	24,586,616.15		-230,804,270.33	502,352,296.71

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-3,500,000.00		24,586,616.15	-130,688,515.30		627,004,922.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	197,040,865.00				539,565,956.36		-3,500,000.00		24,586,616.15	-130,688,515.30		627,004,922.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-9,223,963.45		-9,223,963.45
（一）综合收益总额										-9,223,963.45		-9,223,963.45
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	197,040,865.00				539,565.95		-3,500,000.00		24,586,616.15	-139,912,478.75		617,780,958.76

### 三、公司基本情况

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

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月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：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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



## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

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

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### （4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

#### 应收款项的减值测试方法

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

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

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

#### 应收账款的组合类别及确定依据

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

#### 应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为信用等级较高银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为信用等级较低银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照应收账款政策确认预期损失率计提损失准备。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：① 公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：① 公司管理该金融资产的业务

模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

#### （7）衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、应收票据

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

### 13、应收账款

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

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

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

不同组合坏账准备的计提方法：

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

预期信用损失率：

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

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

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

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

### 14、应收款项融资

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

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法。

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

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

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 13. 应收账款相关内容描述。

## 17、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

## 18、持有待售资产

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

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

高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

## 19、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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



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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 21、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

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

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

## 22、在建工程

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

## 23、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

## 25、长期资产减值

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

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 26、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 27、合同负债

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

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于公司在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生，在企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、企业确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

## 29、预计负债

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

## 30、股份支付

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

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

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

## 31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

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

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

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

### （2）具体收入确认原则：

本公司的营业收入主要包括销售商品、AI+智慧城市解决方案及相关建设等。

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

## 32、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金

等)。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

### 33、政府补助

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

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

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 35、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，如果无法确定内涵报酬率，采用借款利率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

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

#### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

#### 1) 融资租赁

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

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

## 2) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营：

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。在利润表中，本公司在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

### 公允价值计量：

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

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

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

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元



会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2024 年 3 月印发了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。根据上述企业会计准则的规定和要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，自 2024 年 1 月 1 日起执行。	营业成本	426,943.24
财政部于 2024 年 3 月印发了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。根据上述企业会计准则的规定和要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，自 2024 年 1 月 1 日起执行。	销售费用	-426,943.24

财政部于 2024 年 3 月印发了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定，公司将报告期内各期原计入销售费用的保证类质保费用重分类计入营业成本，公司执行该规定的主要影响如下：

单位：元

受影响的报表项目	2024 年 1-6 月（合并）			2024 年 1-6 月（母公司）		
	调整前	调整后	调整金额	调整前	调整后	调整金额
营业成本	54,927,013.62	55,353,956.86	426,943.24	48,089,565.01	48,295,324.77	205,759.76
销售费用	30,642,852.46	30,215,909.22	-426,943.24	15,163,004.86	14,957,245.10	-205,759.76

受影响的报表项目	2023 年 1-6 月（合并）			2023 年 1-6 月（母公司）		
	调整前	调整后	调整金额	调整前	调整后	调整金额
营业成本	98,229,617.34	98,354,204.47	124,587.13	91,516,210.54	91,516,210.54	0
销售费用	26,854,672.36	26,730,085.23	-124,587.13	13,928,808.29	13,928,808.29	0

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## （3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，从2011年1月1日起，继续实施软件产品增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司、神思（山东）医疗信息技术有限责任公司、神思朗方（福建）信息技术有限公司以及因诺微科技（天津）有限公司销售软件产品享受增值税即征即退政策。

### （2）附加税

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号）的规定，2022年1月1日至2024年12月31日期间，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。神思朗方（福建）信息技术有限公司、神思智能科技有限公司享受“六税两费”减免政策。

### （3）企业所得税

神思电子技术股份有限公司2023年12月7日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的GR202337007283号的高新技术企业证书，有效期3年，按照《企业所得税法》等相关规定，2024年享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

因诺微科技（天津）有限公司2021年10月9日获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的GR202112000500号的高新技术企业证书，有效期3年，按照《企业所得税法》等相关规定，2024年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

神思（山东）医疗信息技术有限责任公司2021年12月7日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的GR202137001544号的高新技术企业证书，有效期3年，按照《企业所得税法》等相关规定，2024年享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）等规定，神思朗方（福建）信息技术有限公司、神思计算机视觉技术（济南）有限公司、神思计算机视觉技术（贵阳）有限公司、神思智能科技有限公司符合小型微利企业认定标准，根据小型微利企业所得税优惠政策，本纳税年度所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

报告期内，公司收到软件增值税退税1,785,097.79元。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,718.38	2,287.52
银行存款	351,337,428.82	522,618,818.98
其他货币资金	3,376,650.00	3,149,354.77
合计	354,717,797.20	525,770,461.27

其他说明

期末公司其他货币资金余额 3,376,650.00 元，其中：履约保函保证金余额 592,000.00 元，银行承兑汇票保证金余额 2,784,650.00 元。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,122,994.21	3,406,664.60
合计	1,122,994.21	3,406,664.60

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,122,994.21	100.00%	0.00	0.00%	1,122,994.21	3,406,664.60	100.00%	0.00	0.00%	3,406,664.60
其中：										
银行承兑汇票	1,122,994.21	100.00%	0.00	0.00%	1,122,994.21	3,406,664.60	100.00%	0.00	0.00%	3,406,664.60
合计	1,122,994.21	100.00%	0.00	0.00%	1,122,994.21	3,406,664.60	100.00%	0.00	0.00%	3,406,664.60

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	1,122,994.21	0.00	0.00%
合计	1,122,994.21	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,107,962.21
合计		1,107,962.21

**3、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	115,397,215.48	161,714,270.68
1 至 2 年	53,841,289.07	41,086,958.03
2 至 3 年	17,536,773.55	20,657,029.34
3 年以上	35,457,975.27	31,050,603.86
3 至 4 年	13,663,911.62	13,911,519.33
4 至 5 年	7,443,513.94	6,803,036.83
5 年以上	14,350,549.71	10,336,047.70
合计	222,233,253.37	254,508,861.91

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,663,894.35	6.60%	14,663,894.35	100.00%	0.00	14,723,249.35	5.78%	14,723,249.35	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大但单项计提坏账准备的应收	9,971,189.35	4.49%	9,971,189.35	100.00%	0.00	9,971,189.35	3.91%	9,971,189.35	100.00%	0.00

账款										%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,692,705.00	2.11%	4,692,705.00	100.00%	0.00	4,752,060.00	1.87%	4,752,060.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	207,569,359.02	93.40%	39,093,335.87	18.83%	168,476,023.15	239,785,612.56	94.22%	37,357,359.59	15.58%	202,428,252.97
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	207,569,359.02	93.40%	39,093,335.87	18.83%	168,476,023.15	239,785,612.56	94.22%	37,357,359.59	15.58%	202,428,252.97
合计	222,233,253.37	100.00%	53,757,230.22	24.19%	168,476,023.15	254,508,861.91	100.00%	52,080,608.94	20.46%	202,428,252.97

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

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

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
不重大组合	4,752,060.00	4,752,060.00	4,692,705.00	4,692,705.00	100.00%	预计可收回金额
合计	4,752,060.00	4,752,060.00	4,692,705.00	4,692,705.00		

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

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	115,303,005.48	5,765,150.28	5.00%
1-2年	53,112,014.07	5,311,201.40	10.00%
2-3年	15,910,507.55	4,773,152.26	30.00%
3年以上	23,243,831.92	23,243,831.93	100.00%
合计	207,569,359.02	39,093,335.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	52,080,608.94	1,510,728.28	-165,893.00			53,757,230.22
合计	52,080,608.94	1,510,728.28	-165,893.00			53,757,230.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
济南热力集团有限公司	17,281,769.28	1,119,037.45	18,400,806.73	8.01%	920,040.34
济南能源工程集团有限公司	10,555,896.41	1,148,901.03	11,704,797.44	5.10%	585,239.87
安徽旭辉健康产业有限公司	9,971,189.35		9,971,189.35	4.34%	9,971,189.35
山东港华燃气集团有限公司	6,962,421.44	23,000.00	6,985,421.44	3.04%	349,271.07
济南冠宇电子有限公司	5,924,025.00		5,924,025.00	2.58%	913,887.50
合计	50,695,301.48	2,290,938.48	52,986,239.96	23.07%	12,739,628.13

## 4、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保期内应收账款	7,386,778.91	2,981,240.15	4,405,538.76	6,641,123.69	2,681,110.67	3,960,013.02
合计	7,386,778.91	2,981,240.15	4,405,538.76	6,641,123.69	2,681,110.67	3,960,013.02

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

中:										
按组合计提坏账准备	7,386,778.91	100.00%	2,981,240.15	40.36%	4,405,538.76	6,641,123.69	100.00%	2,681,110.67	40.37%	3,960,013.02
其中:										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的合同资产	7,386,778.91	100.00%	2,981,240.15	40.36%	4,405,538.76	6,641,123.69	100.00%	2,681,110.67	40.37%	3,960,013.02
合计	7,386,778.91	100.00%	2,981,240.15	40.36%	4,405,538.76	6,641,123.69	100.00%	2,681,110.67	40.37%	3,960,013.02

按组合计提坏账准备类别个数: 1

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

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,188,598.43	159,429.92	5.00%
1-2年	1,142,992.70	114,299.27	10.00%
2-3年	496,681.18	149,004.36	30.00%
3年以上	2,558,506.60	2,558,506.60	100.00%
合计	7,386,778.91	2,981,240.15	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	300,129.48			
合计	300,129.48			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

其他说明

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
云信	3,113,557.22	4,168,371.47
应收票据	20,560.00	
合计	3,134,117.22	4,168,371.47

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	186,453.00	5.67%			186,453.00					
其中：										
	186,453.00	5.67%			186,453.00					
按组合计提坏账准备	3,102,804.44	94.33%	155,140.22	5.00%	2,947,664.22	4,387,759.44	100.00%	219,387.97	5.00%	4,168,371.47
其中：										
	3,102,804.44	94.33%	155,140.22	5.00%	2,947,664.22	4,387,759.44	100.00%	219,387.97	5.00%	4,168,371.47
合计	3,289,257.44	100.00%	155,140.22	4.72%	3,134,117.22	4,387,759.44	100.00%	219,387.97	5.00%	4,168,371.47

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收款项融资坏账准备			186,453.00	0.00		
合计			186,453.00	0.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收款项融资坏账准备	3,102,804.44	155,140.22	5.00%
合计	3,102,804.44	155,140.22	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
云信	219,387.97		64,247.75			155,140.22
合计	219,387.97		64,247.75			155,140.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

因剩余期限不长，公允价值与账面价值相同。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	139,664,084.87	139,488,941.11
合计	139,664,084.87	139,488,941.11

### (1) 应收利息

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	139,009,137.58	139,183,849.53
备用金	870,774.58	661,826.08
其他	2,275,279.01	2,015,368.69
合计	142,155,191.17	141,861,044.30

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	139,007,439.67	139,104,131.96
1 至 2 年	835,999.03	1,581,786.61
2 至 3 年	1,511,490.97	598,668.88
3 年以上	800,261.50	576,456.85
3 至 4 年	284,221.00	44,650.00
4 至 5 年	291,235.50	351,984.85
5 年以上	224,805.00	179,822.00
合计	142,155,191.17	141,861,044.30

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	138,374,097.07	97.34%	1,496,173.97	1.08%	136,877,923.10	138,374,097.07	97.54%	1,496,173.97	1.08%	136,877,923.10
其中：										
按组合计提坏账准备	3,781,094.10	2.66%	994,932.33	26.31%	2,786,161.77	3,486,947.23	2.46%	875,929.22	25.12%	2,611,018.01
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款	3,781,094.10	2.66%	994,932.33	26.31%	2,786,161.77	3,486,947.23	2.46%	875,929.22	25.12%	2,611,018.01
合计	142,155,191.17	100.00%	2,491,106.30	1.75%	139,664,084.87	141,861,044.30	100.00%	2,372,103.19	1.67%	139,488,941.11

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京康力优蓝机器人科技有限公司	1,496,173.97	1,496,173.97	1,496,173.97	1,496,173.97	100.00%	催收难度大，预计收回可能性较低

济南智慧城市运营服务有限公司	136,877,923.10	0.00	136,877,923.10	0.00		预计可收回金额
合计	138,374,097.07	1,496,173.97	138,374,097.07	1,496,173.97		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,129,516.57	106,475.83	5.00%
1-2年	835,999.03	83,599.90	10.00%
2-3年	15,317.00	4,595.10	30.00%
3年以上	800,261.50	800,261.50	100.00%
合计	3,781,094.10	994,932.33	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	834,729.22		1,537,373.97	2,372,103.19
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	119,003.11			119,003.11
2024年6月30日余额	953,732.33		1,537,373.97	2,491,106.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,372,103.19	119,003.11				2,491,106.30
合计	2,372,103.19	119,003.11				2,491,106.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南智慧城市运营服务有限公司	履约保证金	136,877,923.10	1年以内	96.29%	
北京康力优蓝机器人科技有限公司	单位往来款	1,496,173.97	2-3年	1.05%	1,496,173.97
北京北航科技园有限公司	押金保证金	461,608.00	1年以内, 1-2年	0.32%	41,160.80
北京中关村永丰产业基地发展股份有限公司	押金保证金	255,943.29	1-2年	0.18%	25,594.33
冯含笑	项目备用金	251,561.28	1年以内	0.18%	12,578.06
合计		139,343,209.64		98.02%	1,575,507.16

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	41,983,853.67	94.70%	29,077,758.18	92.53%
1至2年	1,700,529.49	3.84%	1,978,427.94	6.30%
2至3年	340,735.15	0.77%	134,103.56	0.43%
3年以上	307,192.45	0.69%	232,572.63	0.74%
合计	44,332,310.76		31,422,862.31	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 23,813,589.19 元，占预付款项期末余额合计数的比例 53.72%。

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	51,653,921.67	9,858,665.86	41,795,255.81	50,299,682.84	9,556,493.77	40,743,189.07
在产品	12,999,913.29		12,999,913.29	11,310,854.42		11,310,854.42

库存商品	141,727,388.95	14,201,816.06	127,525,572.89	113,349,487.18	14,730,494.77	98,618,992.41
合同履约成本	187,882,597.06		187,882,597.06	95,756,504.36		95,756,504.36
发出商品	4,114,061.93		4,114,061.93	5,826,193.97		5,826,193.97
合计	398,377,882.90	24,060,481.92	374,317,400.98	276,542,722.77	24,286,988.54	252,255,734.23

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,556,493.77	1,686,806.38		1,384,634.29		9,858,665.86
库存商品	14,730,494.77			528,678.71		14,201,816.06
合计	24,286,988.54	1,686,806.38		1,913,313.00		24,060,481.92

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用	本期已投入使用
库存商品	估计售价减去销售所必须的估计费用	期末已出售
发出商品	估计售价减去销售所必须的估计费用	本期收回

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	614,931.05	169.14
预缴所得税	518,598.19	587,970.00
合计	1,133,529.24	588,139.14

其他说明：

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收	本期末累计计入其他	本期末累计计入其他	本期确认的股	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计

			益的损失	综合收益的利得	综合收益的损失	利收入		入其他综合收益的原因
北京曙光易通技术有限公司	824,000.00						824,000.00	
上海术木医疗科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	10,824,000.00						10,824,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
神思依图（北京）科技有限公司	1,186,953.88				-1,041,324.32							145,629.56	
小计	1,186,953.88				-1,041,324.32							145,629.56	
合计	1,186,953.88				-1,041,324.32							145,629.56	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	71,889,389.71	72,628,409.42
合计	71,889,389.71	72,628,409.42

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	69,896,531.43	28,686,607.33	23,390,911.82	8,151,211.60	8,222,347.44	138,347,609.62
2. 本期增加金额		642,477.88	2,559,697.11	114,283.19	8,118.81	3,324,576.99
(1) 购置		642,477.88	2,559,697.11	114,283.19	8,118.81	3,324,576.99
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		546,833.22	209,907.67	92,615.39	182,119.66	1,031,475.94
(1) 处置或报废		546,833.22	209,907.67	92,615.39	182,119.66	1,031,475.94
4. 期末余额	69,896,531.43	28,782,251.99	25,740,701.26	8,172,879.40	8,048,346.59	140,640,710.67
二、累计折旧						
1. 期初余额	19,082,296.69	21,450,079.20	13,461,114.35	5,843,052.81	5,882,657.15	65,719,200.20
2. 本期增加金额	806,871.35	1,051,818.78	1,420,508.03	302,737.01	430,087.74	4,012,022.91
(1) 计提	806,871.35	1,051,818.78	1,420,508.03	302,737.01	430,087.74	4,012,022.91
3. 本期减少金额		519,491.56	199,412.29	87,984.62	173,013.68	979,902.15
(1) 处置或报废		519,491.56	199,412.29	87,984.62	173,013.68	979,902.15
4. 期末余额	19,889,168.04	21,982,406.42	14,682,210.09	6,057,805.20	6,139,731.21	68,751,320.96
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	50,007,363.39	6,799,845.57	11,058,491.17	2,115,074.20	1,908,615.38	71,889,389.71
2. 期初账面价值	50,814,234.74	7,236,528.13	9,929,797.47	2,308,158.79	2,339,690.29	72,628,409.42

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	2,125,480.76

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	655,000.00	融资租入资产

其他说明

## (4) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 13、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,750,603.65	12,750,603.65
2. 本期增加金额	1,276,442.83	1,276,442.83
租入	1,276,442.83	1,276,442.83
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,027,046.48	14,027,046.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,601,088.27	4,601,088.27
2. 本期增加金额	1,812,138.35	1,812,138.35
(1) 计提	1,812,138.35	1,812,138.35
3. 本期减少金额		
(1) 处置		



4. 期末余额	6,413,226.62	6,413,226.62
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	7,613,819.86	7,613,819.86
2. 期初账面价值	8,149,515.38	8,149,515.38

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	商标权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	9,967,474.00	6,520,179.93		8,169,126.15	27,863.20	67,833,457.78	92,518,101.06
2. 本期增加金额						2,229,591.00	2,229,591.00
(1) 购置						2,229,591.00	2,229,591.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	9,967,474.00	6,520,179.93		8,169,126.15	27,863.20	70,063,048.78	94,747,692.06
二、累计摊销							
1. 期初余额	3,588,291.34	4,025,403.79		3,493,495.05	12,795.50	43,098,263.26	54,218,248.94
2. 本期增加金额	99,674.76	310,683.6		107,335.80	1,200.60	3,953,783.	4,472,678.

		0				51	27
(1) 计提	99,674.76	310,683.60		107,335.80	1,200.60	3,953,783.51	4,472,678.27
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	3,687,966.10	4,336,087.39		3,600,830.85	13,996.10	47,052,046.77	58,690,927.21
三、减值准备							
1. 期初余额				3,900,000.00			3,900,000.00
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				3,900,000.00			3,900,000.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	6,279,507.90	2,184,092.54		668,295.30	13,867.10	23,011,002.01	32,156,764.85
2. 期初账面价值	6,379,182.66	2,494,776.14		775,631.10	15,067.70	24,735,194.52	34,399,852.12

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

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------	------	------	------	------

成商誉的事项		计提		处置		
神思朗方（福建）信息技术有限公司	19,608,105.72					19,608,105.72
因诺微科技（天津）有限公司	157,599,064.34					157,599,064.34
合计	177,207,170.06					177,207,170.06

### （3）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### （4）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件使用费	449,920.12	58,811.88	36,918.16	165,094.34	306,719.50
研发楼一期外墙重装费	48,694.24		48,694.24		
园区绿化	694,136.11		67,961.04		626,175.07
装修费	5,294,417.28	89,434.86	487,029.43		4,896,822.71
其他	24,143.57		4,546.03		19,597.54
合计	6,511,311.32	148,246.74	645,148.90	165,094.34	5,849,314.82

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,497,489.21	9,156,771.64	59,392,710.70	8,834,842.46
内部交易未实现利润	4,807,831.93	721,174.79	1,273,779.40	191,066.91
可抵扣亏损	40,798,544.74	5,128,122.46	40,798,544.74	5,128,122.46
存货跌价准备	24,060,481.92	3,481,444.95	24,286,988.54	3,515,420.95
预计负债	5,627,424.93	844,113.73	5,201,649.44	780,247.41

递延收益	50,540.07	7,581.01	96,196.64	14,429.50
租赁负债	7,196,088.23	955,909.54	7,249,570.94	1,063,029.50
合计	144,038,401.03	20,295,118.12	138,299,440.40	19,527,159.19

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,448,612.53	667,291.88	5,337,570.20	800,635.53
使用权资产	8,398,575.50	1,134,269.45	8,149,515.30	1,194,999.06
合计	12,847,188.03	1,801,561.33	13,487,085.50	1,995,634.59

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,295,118.12		19,527,159.19
递延所得税负债		1,801,561.33		1,995,634.59

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,504.10	500.00
可抵扣亏损	304,881,925.81	229,051,601.28
合计	304,884,429.91	229,052,101.28

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	2,992,650.86	2,992,650.86	
2027	6,109,543.46	6,109,543.46	
2028	5,898,664.25	5,898,664.25	
2029			
2030			
2031	27,904,898.45	27,904,898.45	
2032	76,424,931.60	76,424,931.60	
2033	109,720,912.66	109,720,912.66	
2034	75,830,324.53		
合计	304,881,925.81	229,051,601.28	

其他说明

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	17,386,240.45	2,112,772.32	15,273,468.13	17,661,470.81	2,040,249.92	15,621,220.89
合计	17,386,240.45	2,112,772.32	15,273,468.13	17,661,470.81	2,040,249.92	15,621,220.89

其他说明：

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,376,650.00	3,376,650.00	保证金	承兑保证金、保函保证金	3,149,354.77	3,149,354.77	保证金	承兑保证金、保函保证金
合计	3,376,650.00	3,376,650.00			3,149,354.77	3,149,354.77		

其他说明：

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,021,749.31	29,037,833.33
信用借款	55,298,926.53	39,002,484.11
合计	74,320,675.84	68,040,317.44

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,163,932.05	7,873,655.54

合计	13,163,932.05	7,873,655.54
----	---------------	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	180,835,580.10	213,511,518.37
合计	180,835,580.10	213,511,518.37

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	101,027,998.49	99,635,863.23
合计	101,027,998.49	99,635,863.23

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未支付报销款	1,559,333.38	1,704,391.47
样机押金	1,667,920.00	1,441,121.00
保证金	5,672,079.27	4,702,063.50
单位往来款	90,423,003.55	90,399,816.57
其他	1,705,662.29	1,367,353.19
技术服务费	0.00	21,117.50
合计	101,027,998.49	99,635,863.23

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	860,845.05	1,047,421.27
合计	860,845.05	1,047,421.27

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	357,579,742.19	316,737,432.99
1 至 2 年	645,615.23	1,242,139.83
2 至 3 年	1,240,884.96	11,212.39
3 年以上	3,185.84	48,522.12
合计	359,469,428.22	318,039,307.33

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,439,574.43	70,211,145.01	83,815,732.27	5,834,987.17
二、离职后福利-设定提存计划	45,567.39	8,414,969.55	8,428,872.12	31,664.82
三、辞退福利	74,901.00	101,068.00	175,969.00	
合计	19,560,042.82	78,727,182.56	92,420,573.39	5,866,651.99

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,344,159.39	60,009,335.26	73,500,908.13	3,852,586.52
2、职工福利费		2,218,769.93	2,218,769.93	
3、社会保险费	27,616.60	4,310,274.88	4,318,700.68	19,190.80
其中：医疗保险费	27,064.29	4,169,393.04	4,177,650.33	18,807.00
工伤保险费	552.31	116,862.32	117,030.83	383.80
生育保险费		24,019.52	24,019.52	
4、住房公积金		3,510,435.49	3,510,435.49	
5、工会经费和职工教育经费	2,067,798.44	162,329.45	266,918.04	1,963,209.85
合计	19,439,574.43	70,211,145.01	83,815,732.27	5,834,987.17

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,186.56	8,076,718.64	8,090,199.92	30,705.28
2、失业保险费	1,380.83	338,250.91	338,672.20	959.54
合计	45,567.39	8,414,969.55	8,428,872.12	31,664.82

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,305,844.67	4,811,177.06
个人所得税	447,978.50	470,883.23
城市维护建设税	147,595.47	402,247.70
教育费附加	63,255.17	172,781.55
地方教育附加	42,170.12	115,187.69
房产税	195,050.68	235,797.02
土地使用税	43,384.00	86,768.00
地方水利基金		13,746.77
印花税	38,846.20	511,956.93
残疾人就业保障金		1,446.12
合计	2,284,124.81	6,821,992.07

其他说明

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,494,273.88	3,306,237.61
合计	3,494,273.88	3,306,237.61

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	4,210,766.65	2,190,829.60
待转销项税	12,554,966.72	12,905,629.24
合计	16,765,733.37	15,096,458.84

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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



合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

### 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,127,130.86	7,376,263.89
未确认融资费用	-446,679.03	-436,256.52
重分类至一年内到期的非流动负债	-3,494,273.88	-3,306,237.61
合计	3,186,177.95	3,633,769.76

其他说明

### 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,627,424.93	5,201,649.44	质保期内提供服务
合计	5,627,424.93	5,201,649.44	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,205,501.29	700,000.00	1,465,830.16	15,439,671.13	
合计	16,205,501.29	700,000.00	1,465,830.16	15,439,671.13	

其他说明：

单位：元

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能服务机器人的研发及产业化项目	5,366,026.06		654,841.26			4,711,184.80	与收益相关
面向多语种的智能信息系统研究项目	190.00		190.00				与收益相关
抗扰抗噪语音识别技术及应用于智能终端的研究	84,187.42		33,647.35			50,540.07	与收益相关
131 人才工程	11,819.22		11,819.22				与收益相关
大数据智能技术及其在装备云制造中的应用示范	8,946,925.90		165,332.33			8,781,593.57	与收益相关
基于无感就医的医院智慧服务建设示范项目及产业化应用	196,352.69					196,352.69	与收益相关
基于影像组学的肺部肿瘤早期筛查与可视	300,000.00					300,000.00	与收益相关

化项目							
山东省工业和信息化厅人才经费	300,000.00	700,000.00			300,000.00	700,000.00	与收益相关
山东省科技厅 2023 年度中央引导地方科技发展项目	1,000,000.00				300,000.00	700,000.00	与收益相关
合计	16,205,501.29	700,000.00	865,830.16		600,000.00	15,439,671.13	-

收到的政府补助文件：

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

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

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

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

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

根据《泰山产业领军人才工程实施细则》（鲁组字〔2021〕60 号），山东省工业和信息化厅、济南市工业和信息化局、神思电子技术股份有限公司和闵万里博士签订的 2022 年度泰山产业领军人才工作任务书，闵万里博士入选 2022 年度泰山产业领军人物（创新领军人才），2023 年度收到 60.00 万元人才经费，2024 年收到 70.00 万元人才经费。

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

### 33、股本

单位：元

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

其他说明：

### 34、资本公积

单位：元

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

合计	529,605,330.63			529,605,330.63
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 29,176.00 0.00							- 29,176.00 0.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 29,176.00 0.00							- 29,176.00 0.00
其他综合收益合计	- 29,176.00 0.00							- 29,176.00 0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	386,472.66	904,656.87	152,000.00	1,139,129.53
合计	386,472.66	904,656.87	152,000.00	1,139,129.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-187,648,728.38	-118,320,167.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-101,113.10
调整后期初未分配利润	-187,648,728.38	-118,421,280.95

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-77,290,025.82	-69,327,447.43
加：其他综合收益结转留存收益		100,000.00
期末未分配利润	-264,938,754.20	-187,648,728.38

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

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,124,170.51	53,418,835.93	150,877,879.46	97,878,762.11
其他业务	468,077.70	1,935,120.93	727,168.80	475,442.36
合计	69,592,248.21	55,353,956.86	151,605,048.26	98,354,204.47

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
身份认证业务	21,308,193.19	17,611,623.36			21,308,193.19	17,611,623.36
AI+智慧城市业务	27,709,996.83	22,052,785.63			27,709,996.83	22,052,785.63
智慧医疗业务	17,900,007.60	12,084,241.16			17,900,007.60	12,084,241.16
其他	2,674,050.59	3,605,306.71			2,674,050.59	3,605,306.71
按经营地区分类						
其中：						
东北	4,632,659.11	3,584,463.00			4,632,659.11	3,584,463.00
华北	7,139,870.22	5,852,434.17			7,139,870.22	5,852,434.17
华东	40,819,956.71	32,867,765.81			40,819,956.71	32,867,765.81
华南	3,097,007.32	2,660,247.29			3,097,007.32	2,660,247.29
华中	6,960,630.44	5,344,558.63			6,960,630.44	5,344,558.63
西北	854,223.70	538,290.80			854,223.70	538,290.80
西南	6,087,900	4,506,197			6,087,900	4,506,197

	.71	.16				.71	.16
市场或客户类型							
其中:							
合同类型							
其中:							
按商品转让的时间分类							
其中:							
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计	69,592,248.21	55,353,956.86				69,592,248.21	55,353,956.86

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为809,361,956.19元,其中,800,700,157.70元预计将于2024-2025年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明

#### 40、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	137,631.22	369,179.06

教育费附加	58,635.68	159,785.12
房产税	348,853.62	431,558.66
土地使用税	-86,768.00	86,768.00
车船使用税	8,321.25	10,055.00
印花税	57,272.56	84,040.34
地方教育费附加	41,205.02	106,523.39
合计	565,151.35	1,247,909.57

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,175,586.86	11,650,096.68
行政费用	4,679,524.38	3,553,055.56
中介咨询费	2,741,333.16	1,034,182.81
业务招待费	1,037,254.18	616,810.84
折旧费与摊销	3,819,579.84	2,828,147.87
其他	1,854,349.29	1,519,664.86
合计	27,307,627.71	21,201,958.62

其他说明

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,663,193.09	18,069,875.16
差旅费	2,596,649.20	2,294,057.14
行政费用	1,121,221.14	987,578.27
业务招待费	2,071,413.08	1,971,677.04
推广及服务费	902,630.61	2,541,287.89
折旧与摊销	866,142.72	207,519.75
其他	994,659.38	658,089.98
合计	30,215,909.22	26,730,085.23

其他说明：

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,567,622.50	25,189,330.41
材料费	231,891.33	529,088.20
折旧费与摊销	4,320,752.00	5,080,312.91
开发设计费	2,645,989.98	1,172,384.14
技术服务费	94,254.20	44,452.06
其他	1,502,681.19	886,957.18
合计	38,363,191.20	32,902,524.90

其他说明

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,514,950.25	1,372,349.94
减：利息收入	900,092.66	1,726,489.27
加：其他支出	53,436.26	46,046.07
合计	668,293.85	-308,093.26

其他说明

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	1,785,097.79	3,579,901.29
政府补助	2,806,437.04	6,432,256.62
个税手续费返还	87,047.14	65,788.85
合计	4,678,581.97	10,077,946.76

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,041,324.32	-38,448.76
合计	-1,041,324.32	-38,448.76

其他说明

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,510,728.28	-2,273,452.03
其他应收款坏账损失	-119,003.11	-71,118.32
应收款项融资减值损失	64,247.75	
合计	-1,565,483.64	-2,344,570.35

其他说明

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,686,806.38	-3,314,025.48
十一、合同资产减值损失	-372,651.88	-945,325.95
合计	-2,059,458.26	-4,259,351.43

其他说明：

## 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-28,308.52	-7,785.08
其中：固定资产处置收益	-28,308.52	-7,785.08
合计	-28,308.52	-7,785.08

## 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	41,021.24	172,787.11	41,021.24
合计	41,021.24	172,787.11	41,021.24

其他说明：

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	19,105.98	136.21	19,105.98
合计	19,105.98	136.21	19,105.98

其他说明：

## 52、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		69,376.06
递延所得税费用	-962,032.20	-983,839.99
合计	-962,032.20	-914,463.93

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-82,875,959.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,431,393.92
子公司适用不同税率的影响	161,857.14
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	11,307,504.58
所得税费用	-962,032.20



其他说明：

### 53、其他综合收益

详见附注七、35 其他综合收益

### 54、现金流量表项目

#### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,041,478.04	5,691,880.67
利息收入	900,092.66	1,726,489.27
保证金及押金	554,631.11	265,790.00
承兑保证金	845,851.77	
其他	1,206,260.77	1,021,552.97
合计	6,548,314.35	8,705,712.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用及研发费用中的现金支出	20,853,714.37	17,152,641.87
往来款	518,226.69	1,772,990.69
保证金及押金	718,851.00	1,224,603.87
银行手续费	54,297.13	46,676.30
承兑汇票保证金		2,026,182.40
其他	102,824.06	30,408.62
合计	22,247,913.25	22,253,503.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	1,819,372.99	828,071.86
合计	1,819,372.99	828,071.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-81,913,927.29	-24,008,635.30
加：资产减值准备	3,624,941.90	6,603,921.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,012,022.91	3,578,273.82
使用权资产折旧	1,812,138.35	698,997.59
无形资产摊销	4,472,678.27	5,344,205.27
长期待摊费用摊销	645,148.90	717,296.35
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）	28,308.52	7,785.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,494,200.54	1,372,349.94
投资损失（收益以“-”号填列）		38,448.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-767,958.93	-1,164,728.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-194,073.26	180,888.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,835,160.13	-17,140,577.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,124,993.53	-38,944,225.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,605,651.25	16,420,721.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-171,102,337.94	-46,295,278.69
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	351,341,147.20	260,579,956.83
减：现金的期初余额	522,621,106.50	325,071,700.14
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	-171,279,959.30	-64,491,743.31

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	351,341,147.20	522,621,106.50
其中：库存现金	3,718.38	2,287.52
可随时用于支付的银行存款	351,337,428.82	522,618,818.98
三、期末现金及现金等价物余额	351,341,147.20	522,621,106.50

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	3,376,650.00	3,978,475.00	保证金账户
合计	3,376,650.00	3,978,475.00	

其他说明：

## 56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 57、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为 318,711.56 元。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

租赁收入	155,572.47	
合计	155,572.47	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,567,622.50	25,189,330.41
材料费	231,891.33	529,088.20
折旧费与摊销	4,320,752.00	5,080,312.91
开发设计费	2,645,989.98	1,172,384.14
技术服务费	94,254.20	44,452.06
其他	1,502,681.19	886,957.18
合计	38,363,191.20	32,902,524.90
其中：费用化研发支出	38,363,191.20	32,902,524.90

## 九、合并范围的变更

### 1、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

是 否

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

是 否

### 2、其他

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
神思（山东）医疗信息技术有限	50,000,000.00	济南	山东省济南市高新区舜华西路699号神思科技园2号研发生产	研发开发、生产	100.00%		设立

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
因诺微科技（天津）有限公司	33.80%	-4,111,381.40		12,239,693.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
因诺微科技（天津）有限公司	56,069,203.80	18,353,080.86	74,422,284.66	31,750,795.61	6,459,378.12	38,210,173.73	64,823,358.23	20,415,479.05	85,238,837.28	29,682,846.43	7,180,029.62	36,862,876.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
因诺微科技(天津)有限公司	4,688,007.57	- 12,163,850.30	- 12,163,850.30	- 8,131,096.54	6,462,117.85	- 6,761,506.34	- 6,761,506.34	- 10,179,414.83

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
投资账面价值合计	145,629.56	1,186,953.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,041,324.32	-38,448.76
--综合收益总额	-1,041,324.32	-38,448.76

其他说明

## 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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	16,205,501.29	700,000.00		865,830.16	600,000.00	15,439,671.13	与收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,806,437.04	6,432,256.62

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### （1）市场风险

##### 1）外汇风险

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无外币货币性项目，因此，汇率变动不会对本公司造成风险。

##### 2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 7,423.11 万元。

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

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

##### 3）价格风险

##### 商品价格风险

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

##### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2024 年 6 月 30 日，本公司暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司通过持有不同风险的投资组合来管理风险。

#### （2）信用风险

截至 2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

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

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

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款前五名客户的欠款金额为 50,695,301.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.81%，因此本公司不存在重大信用集中风险。

### (3) 流动性风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	期末余额					合计
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	不确定	
金融资产：						
应收票据	1,122,994.21					1,122,994.21
应收账款	115,397,215.48	53,841,289.07	17,536,773.55	35,457,975.27		222,233,253.37
应收款项融资	3,289,257.44					3,289,257.44
其他应收款	139,007,439.67	835,999.03	1,511,490.97	800,261.50		142,155,191.17
合同资产	3,188,598.43	1,142,992.70	496,681.18	2,558,506.60		7,386,778.91
其他权益工具投资					10,824,000.00	10,824,000.00
其他非流动资产	11,314,004.27	3,985,302.76	1,340,559.42	746,374.00		17,386,240.45
金融负债：						
应付票据	13,163,932.05					13,163,932.05
应付账款	149,529,029.58	17,499,944.42	4,174,526.70	9,632,079.40		180,835,580.10
其他应付款	97,632,940.71	1,758,321.00	374,251.50	1,262,485.28		101,027,998.49

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	票据	4,210,766.65	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计		4,210,766.65		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失



**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据、应收款项融资	票据背书转让	4,210,766.65	4,210,766.65
合计		4,210,766.65	4,210,766.65

其他说明

**十三、公允价值的披露****1、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

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

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

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

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

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

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

本期内未发生各层级之间的转换。

**4、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

本期内使用的估值技术未发生变更。

**5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

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

## 6、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
济南能源环保科技有限公司	山东省济南市长清区 济南经济开发区通发 大道科创大厦	其他科技推广服 务业	15000 万人民币	11.40%	16.60%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是济南市国资委。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

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

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

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东爱普电器设备有限公司	采购商品			否	259,504.43
山东泰山建工发展集团有限公司	采购商品	443,007.98		否	
山东和同信息科技股份有限公司	采购商品	187,590.41		否	
山东港华燃气集团有限公司	采购商品	36,800.00		否	
济南通用航空有限公司	采购商品	39,774.00		否	
济南蓝天工程咨询有限公司	接受劳务	3,547.17		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济南城市照明工程有限公司	销售商品	1,831,467.89	441,116.42
济南城投设计有限公司	销售商品		796.46
济南港华环通市政工程有限公司	销售商品		49,200.00
济南和安天然气调峰储配有限公司	销售商品	10,220.12	373,986.26
济南能源工程集团有限公司	销售商品	174,215.94	3,203,511.53
济南能源投资控股集团有限公司	销售商品		2,477,732.05
济南热力集团有限公司	销售商品	11,671,506.47	45,599,804.57
济南市华通燃气工程有限公司	销售商品		12,300.00
山东晟通经贸有限公司	销售商品		3,353,982.30
山东港华燃气集团有限公司	销售商品	430,362.33	353,777.77
山东和同信息科技股份有限公司	销售商品	272,566.37	2,774,001.77
山东济华燃气有限公司	销售商品	12,735.85	108,508.43
山东省华工建筑集团有限公司	销售商品		119,557.52
山东泰山建工发展集团有限公司	销售商品	1,333,904.36	1,211,206.31
济南启通项目运营管理有限公司	销售商品	430,287.48	
济南长清热电有限公司	销售商品	224,371.36	
济南能源集团资源开发有限公司	销售商品	494,702.57	
济南和弘区域能源有限公司	销售商品	21,751.37	
济南能源建设发展集团有限公司	销售商品	11,605.37	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	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
济南城市照明工程有限公司	房屋	25,550.00				76,650.00					

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

息技术有限责任公司				
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	240,400.00	2023年11月09日	2024年11月08日	否
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	2,000,000.00	2024年04月24日	2025年04月19日	否
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	7,467,190.00	2024年04月26日	2025年04月21日	否
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	532,810.00	2024年05月30日	2025年05月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,945,412.43	3,104,765.76

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江校联信息技术有限公司	7,675.00	383.75	7,675.00	383.75
合同资产	山东泰山建工发展集团有限公司	53,862.70	5,386.27		
其他非流动资产	山东泰山建工发展集团有限公司	72,697.79	7,269.78	53,862.70	2,693.14
其他应收款	山东泰山建工发展集团有限公司	43,623.06	2,181.15	43,623.06	2,181.15
应收账款	山东泰山建工发展集团有限公司	2,186,910.59	135,543.61	1,274,044.97	63,702.25
应收账款	山东睿冠电能热力有限公司	10,333.77	516.69	168,000.00	8,400.00
其他非流动资产	山东济华燃气有限公司			5,400.00	270.00
应收账款	山东济华燃气有限公司			524,187.76	45,713.99
合同资产	山东和同信息科技股份有限公司	298,276.00	14,913.80	298,276.00	14,913.80
其他非流动资产	山东和同信息科技股份有限公司	14,300.00	715.00	14,300.00	715.00
应收账款	山东和同信息科技股份有限公司	190,200.00	9,510.00	50,900.00	2,545.00
应收账款	山东和光智慧能源科技有限公司	97,332.55	4,866.63	97,332.55	4,866.63

合同资产	山东港华燃气集团有限公司	23,000.00	1,150.00		
其他非流动资产	山东港华燃气集团有限公司	303,588.50	15,179.43	303,588.50	15,179.43
应收账款	山东港华燃气集团有限公司	6,962,421.44	348,121.07	13,100,711.97	655,035.60
其他非流动资产	山东德和地热开发有限公司	15,362.50	768.13	15,362.50	768.13
应收账款	山东德和地热开发有限公司			291,887.50	14,594.38
合同资产	山东晟通经贸有限公司	15,383.20	769.16	379,000.00	18,950.00
其他非流动资产	山东晟通经贸有限公司	350,134.80	17,506.74	365,518.00	18,275.90
应收账款	山东晟通经贸有限公司	3,715,555.60	185,777.78	3,336,555.60	166,827.78
应收账款	齐鲁建工建设发展集团有限公司			31,524.00	1,576.20
其他应收款	济南智慧城市运营服务有限公司	136,877,923.10		136,877,923.10	
合同资产	济南长清热电有限公司	7,535.40	376.77		
其他非流动资产	济南长清热电有限公司	12,536.05	626.80	12,536.05	626.80
应收账款	济南长清热电有限公司	243,082.53	12,154.13	237,622.88	12,693.04
应收账款	济南泉新生态环保科技有限公司	14,480.00	1,448.00	14,480.00	1,448.00
其他非流动资产	济南市商河恒泰供热有限公司	26,800.00	1,340.00	26,800.00	1,340.00
应收账款	济南市商河恒泰供热有限公司	16,237.93	811.90	257,437.93	13,683.79
其他非流动资产	济南市济阳新城供热有限公司	5,040.00	252.00	5,040.00	252.00
应收账款	济南市济阳新城供热有限公司	16,237.93	811.90	160,711.72	11,283.17
合同资产	济南热力集团有限公司	1,119,037.45	55,951.87	811,737.40	40,586.87
其他非流动资产	济南热力集团有限公司	4,761,674.59	238,083.73	4,635,640.89	231,782.04
应收账款	济南热力集团有限公司	17,281,769.28	864,088.46	12,126,776.37	606,338.82
合同资产	济南热电集团有限公司	11,000.00	550.00	11,000.00	550.00
应收账款	济南热电集团有限公司	119,630.77	5,981.54	577,523.08	28,876.15
其他非流动资产	济南鹊山热电有限公司	7,100.00	355.00	7,100.00	355.00
应收账款	济南鹊山热电有限公司			134,900.00	6,745.00
合同资产	济南能源投资控股集团有限公司	11,000.00	550.00	11,000.00	550.00
其他非流动资产	济南能源投资控股集团有限公司	190,180.00	9,509.00	190,180.00	9,509.00
应收账款	济南能源投资控股集团有限公司	2,267,354.20	113,367.71	6,945,709.75	347,285.49
其他非流动资产	济南能源环保科技有限公司	420.00	21.00	420.00	21.00

	技有限公司				
应收账款	济南能源环保科技有限公司	1,332,615.68	66,630.78	7,980.00	399.00
合同资产	济南能源工程集团有限公司	1,148,901.03	57,445.05	1,183,539.32	59,176.97
其他非流动资产	济南能源工程集团有限公司	380,604.27	19,030.21	390,815.98	19,540.80
其他应收款	济南能源工程集团有限公司	21,545.08	2,154.51	21,545.08	2,154.51
应收账款	济南能源工程集团有限公司	10,555,896.41	527,794.82	13,536,600.61	676,830.03
应收款项融资	济南能源工程集团有限公司	3,102,804.44	155,140.22	4,387,759.44	219,387.97
其他非流动资产	济南和盛热力有限公司	13,150.00	657.50	13,150.00	657.50
应收账款	济南和盛热力有限公司	16,237.93	811.90	108,287.93	5,414.40
其他非流动资产	济南和弘区域能源有限公司	630.00	31.50	630.00	31.50
应收账款	济南和弘区域能源有限公司	24,046.00	1,202.30	4,410.00	220.50
合同资产	济南和安天然气调峰储配有限公司	50,940.60	2,547.03	100,858.00	5,042.90
应收账款	济南和安天然气调峰储配有限公司			843,953.02	42,197.65
应收账款	济南港华燃气能源有限公司	5,000.00	250.00	5,000.00	250.00
合同资产	济南城市照明工程有限公司	70,889.00	3,544.45	11,000.00	550.00
其他非流动资产	济南城市照明工程有限公司	192,620.41	9,631.02	192,620.41	9,631.02
应收账款	济南城市照明工程有限公司			3,205,326.15	160,266.31
应收账款	济南能源集团资源开发有限公司	498,536.25	24,926.81		
合同资产	济南能源集团资源开发有限公司	26,238.75	1,311.94		
应收账款	济南启通项目运营管理有限公司	433,670.25	21,683.51		
合同资产	济南启通项目运营管理有限公司	22,824.75	1,141.24		
应收账款	济南能源建设发展集团有限公司	12,897.00	644.85		
预付款项	济南通用航空有限公司	305,723.16			
预付款项	济南城市照明工程有限公司	46,880.74			
预付款项	济南长清热电有限公司	5,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	神思依图(北京)科技有限公司	377,054.36	377,054.36
	山东爱普电气设备有限公司	29,324.00	29,324.00
	济南蓝天热力有限公司	224,973.62	224,973.62
	济南城市照明工程有限公司	6,159,632.00	21,558,712.00
	山东和同信息科技股份有限公司	539,953.32	10,127,088.97
	山东泰山建工发展集团有限公司	13,290.24	
合同负债	济南智慧城市运营服务有限公司	340,112,657.19	312,687,861.96
	济南汇通热力有限公司	6,024.78	
	山东济华燃气有限公司	212,042.50	
	济南东盛热电有限公司	31,924.53	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 十七、资产负债表日后事项

## 十八、其他重要事项

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,657,262.40	129,893,311.97
1 至 2 年	21,106,900.50	8,631,313.68



2至3年	6,233,757.22	7,297,312.44
3年以上	8,682,115.53	5,214,031.42
3至4年	6,802,784.14	3,797,249.20
4至5年	686,293.17	462,405.00
5年以上	1,193,038.22	954,377.22
合计	131,680,035.65	151,035,969.51

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,692,705.00	3.56%	4,692,705.00	100.00%		4,752,060.00	3.15%	4,752,060.00	100.00%	
其中：										
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,692,705.00	3.56%	4,692,705.00	100.00%		4,752,060.00	3.15%	4,752,060.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	126,987,330.65	96.44%	13,543,680.89	10.67%	113,443,649.76	146,283,909.51	96.85%	11,612,572.38	7.94%	134,671,337.13
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	109,689,077.71	83.30%	13,543,680.89	12.35%	96,145,396.82	128,944,776.56	85.37%	11,612,572.38	9.01%	117,332,204.18
合并范围内关联方组合的应收账款	17,298,252.94	13.14%			17,298,252.94	17,339,132.95	11.48%			17,339,132.95
合计	131,680,035.65	100.00%	18,236,385.89	13.85%	113,443,649.76	151,035,969.51	100.00%	16,364,632.38	10.83%	134,671,337.13

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
不重大金额组合	4,752,060.00	4,752,060.00	4,692,705.00	4,692,705.00	100.00%	预计可收回金额
合计	4,752,060.00	4,752,060.00	4,692,705.00	4,692,705.00		

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

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	78,739,429.49	3,936,971.48	5.00%

1-2 年	20,147,105.50	2,014,710.55	10.00%
2-3 年	4,586,491.22	1,375,947.36	30.00%
3 年以上	6,216,051.50	6,216,051.50	100.00%
合计	109,689,077.71	13,543,680.89	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	16,823,622.91		
1-2 年	230,520.00		
2-3 年	21,000.00		
3 年以上	223,110.03		
合计	17,298,252.94		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	16,364,632.38	1,705,860.51	-165,893.00			18,236,385.89
合计	16,364,632.38	1,705,860.51	-165,893.00			18,236,385.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
济南热力集团有限公司	17,281,769.28	1,119,037.45	18,400,806.73	13.55%	920,040.34
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	16,975,252.91		16,975,252.91	12.50%	
济南能源工程集团有限公司	10,555,896.41	1,148,901.03	11,704,797.44	8.62%	585,239.87

山东港华燃气集团有限公司	6,962,421.44	23,000.00	6,985,421.44	5.14%	349,271.07
德州盛览机电科技有限公司	4,740,470.50		4,740,470.50	3.49%	474,047.05
合计	56,515,810.54	2,290,938.48	58,806,749.02	43.30%	2,328,598.33

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应收款	160,229,080.02	141,389,737.14
合计	170,229,080.02	151,389,737.14

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	138,178,452.13	138,195,730.25
备用金借款	322,380.00	
其他	23,620,312.84	5,037,566.37
合计	162,121,144.97	143,233,296.62

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	156,735,277.69	138,104,967.57
1至2年	1,588,677.08	3,752,095.05
2至3年	3,515,995.20	1,187,439.00
3年以上	281,195.00	188,795.00
3至4年	133,700.00	33,700.00
4至5年	42,605.00	102,605.00
5年以上	104,890.00	52,490.00
合计	162,121,144.97	143,233,296.62

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	138,374,097.07	85.35%	1,496,173.97	1.08%	136,877,923.10	138,374,097.07	96.61%	1,496,173.97	1.08%	136,877,923.10
其中：										
按组合计提坏账	23,747,	14.6	395,89	1.67%	23,351,	4,859,1	3.39%	347,385	7.15%	4,511,8

准备	047.90	5%	0.98		156.92	99.55		.51		14.04
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款	2,061,687.55	1.27%	395,890.98	19.20%	1,665,796.57	1,616,489.09	1.13%	347,385.51	21.49%	1,269,103.58
合并范围内关联方组合的其他应收款	21,685,360.35	13.38%			21,685,360.35	3,242,710.46	2.26%			3,242,710.46
合计	162,121,144.97	100.00%	1,892,064.95	1.17%	160,229,080.02	143,233,296.62	100.00%	1,843,559.48	1.29%	141,389,737.14

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别名称：按以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,267,065.47	63,353.27	5.00%
1-2 年	513,427.08	51,342.71	10.00%
2-3 年	0.00	0.00	30.00%
3 年以上	281,195.00	281,195.00	100.00%
合计	2,061,687.55	395,890.98	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	306,185.51		1,537,373.97	1,843,559.48
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	48,505.47			48,505.47
2024 年 6 月 30 日余额	354,690.98		1,537,373.97	1,892,064.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,843,559.48	48,505.47				1,892,064.95
合计	1,843,559.48	48,505.47				1,892,064.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南智慧城市运营服务有限公司	履约保证金	136,877,923.10	1年以内	84.43%	
神思（山东）医疗信息技术有限责任公司	往来款	18,446,564.12	1年以内	11.38%	
神思朗方（福建）信息技术有限公司	往来款	3,199,196.23	1年以内，1年以上	1.97%	
北京康力优蓝机器人科技有限公司	往来款	1,496,173.97	1年以上	0.92%	1,496,173.97
北京北航科技园有限公司	押金保证金	461,608.00	1年以内，1年以上	0.28%	41,160.80
合计		160,481,465.42		98.98%	1,537,334.77

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	272,439,825.26	179,350,800.00	93,089,025.26	272,439,825.26	179,350,800.00	93,089,025.26
对联营、合营企业投资	1,223,145.28		1,223,145.28	2,264,469.60		2,264,469.60
合计	273,662,970.54	179,350,800.00	94,312,170.54	274,704,294.86	179,350,800.00	95,353,494.86

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初 余额	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
神思(山东)医 疗信息技术有限 责任公司	56,497,325. 26						56,497,325.26	
神思朗方(福 建)信息技术有 限公司	3,983,900.0 0	19,776,100.00					3,983,900.00	19,776,100.00
因诺微科技(天 津)有限公司	32,025,300. 00	159,574,700.0 0					32,025,300.00	159,574,700.0 0
神思计算机视觉 (贵阳)有限公 司	82,500.00						82,500.00	
神思智能科技有 限公司	500,000.00						500,000.00	
合计	93,089,025. 26	179,350,800.0 0					93,089,025.26	179,350,800.0 0

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值 准备 期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
神思依 图(北 京)科 技有限 公司	2,264, 469.60				- 1,041,32 4.32							1,223,1 45.28	
小计	2,264, 469.60				- 1,041,32 4.32							1,223,1 45.28	
合计	2,264, 469.60				- 1,041,32 4.32							1,223,1 45.28	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,148,833.53	46,669,108.65	129,863,884.86	91,082,982.40
其他业务	1,120,667.84	1,626,216.12	1,120,343.94	433,228.14
合计	57,269,501.37	48,295,324.77	130,984,228.80	91,516,210.54

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
身份认证业务	21,308,193.19	17,611,623.36					21,308,193.19	17,611,623.36
AI+智慧城市业务	20,416,082.25	16,964,661.41					20,416,082.25	16,964,661.41
智慧医疗业务	12,212,939.74	10,113,733.29					12,212,939.74	10,113,733.29
其他	3,332,286.19	3,605,306.71					3,332,286.19	3,605,306.71
按经营地区分类								
其中：								
东北	3,960,085.69	3,320,172.07					3,960,085.69	3,320,172.07
华北	2,808,789.45	2,266,507.39					2,808,789.45	2,266,507.39
华东	39,273,357.69	33,548,231.79					39,273,357.69	33,548,231.79
华南	2,420,284.36	2,124,440.93					2,420,284.36	2,124,440.93
华中	3,500,112.75	2,938,386.60					3,500,112.75	2,938,386.60
西北	705,029.11	469,003.87					705,029.11	469,003.87
西南	4,601,842.32	3,628,582.12					4,601,842.32	3,628,582.12
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								



按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	57,269,50 1.37	48,295,32 4.77					57,269,50 1.37	48,295,32 4.77

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 789,458,133.64 元，其中，780,796,335.10 元预计将于 2024-2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,041,324.32	-38,448.76
合计	-1,041,324.32	-38,448.76

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-28,308.52	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,893,484.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,915.26	
少数股东权益影响额（税后）	126,414.67	
合计	2,760,676.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.57%	-0.3923	-0.3923
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.12%	-0.4063	-0.4063

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他