



思哈科技

NEEQ: 832714

成都思哈科技股份有限公司

(CHENGDU SIHAN TECHNOLOGY STOCK CO.,LTD.)

年度报告

— 2023 —

公司年度大事记

- ✧ **2023年2月**，经董事会审议通过，控股子公司海南光赫新能源科技有限公司在海南省海口市完成登记。
- ✧ **2023年3月**，经董事会审议通过，全资子公司 SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN. BHD. 在马来西亚雪兰莪州完成登记。
- ✧ **2023年3月**，公司取得《企业信用等级证书》（证书编号 DZ2023-001079），企业信用等级达到 AAA 级。
- ✧ **2023年4月**，经中国电子信息行业联合会批准，公司成为中国电子信息行业联合会会员。
- ✧ **2023年5月**，公司通过环境管理体系 GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015（注册号 03821E04072ROM）以及职业健康安全管理体系 GB/T45001-2020/ISO45001:2018（注册号 03821S04073ROM）认证年度审核。
- ✧ **2023年6月**，公司取得《软件企业证书》（证书编号：川 RQ-2018-0133）。
- ✧ **2023年9月**，公司通过信息安全管理体系 ISO/IEC 27001:2022 认证，取得《信息安全管理体系认证证书》（证书编号 05323I10397R0S）。
- ✧ **2023年10月**，公司通过质量管理体系 GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015（注册号 0350122Q31138R4M）认证年度审核。
- ✧ **2023年11月**，经董事会审议通过，合伙企业成都千易胜焱企业管理中心（有限合伙）在四川省成都市完成登记。
- ✧ **2023年1月-12月**，公司取得发明专利 11 项，实用新型专利 1 项。

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人周小佳、主管会计工作负责人叶小平及会计机构负责人（会计主管人员）叶小平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析	8
第三节 重大事件	27
第四节 股份变动、融资和利润分配.....	31
第五节 行业信息	34
第六节 公司治理	35
第七节 财务会计报告	41
附件 会计信息调整及差异情况.....	110

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会办公室。

释义

释义项目		释义
本公司或公司、思晗科技、思晗科技股份有限公司	指	成都思晗科技股份有限公司
有限公司	指	成都思晗科技有限公司（本公司前身）
实际控制人、控股股东	指	周小佳
章程、公司章程	指	《成都思晗科技股份有限公司公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
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》
主办券商	指	开源证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
审计报告	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为天衡审字（2024）01366号的审计报告
国网公司、国家电网、国网	指	国家电网有限公司
国电南瑞	指	国电南瑞科技股份有限公司
技转投资	指	成都技转创业投资有限公司
神州绿创	指	四川神州绿创智慧能源有限责任公司
安森得	指	成都安森得科技有限公司
思晗有道	指	思晗有道（北京）科技有限公司
海南光赫、光赫	指	海南光赫新能源科技有限公司
千易胜焱	指	成都千易胜焱企业管理中心（有限合伙）
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	成都思晗科技股份有限公司		
英文名称及缩写	CHENGDU SIHAN THCHNOLOGY STOCK CO.,LTD.		
	SIHAN		
法定代表人	周小佳	成立时间	2004年2月23日
控股股东	控股股东为周小佳	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周小佳），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	智能电网数据服务及相关产品，新能源数据服务及相关产品。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	思晗科技	证券代码	832714
挂牌时间	2015年7月14日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	53,218,340.00
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	聂晓媛	联系地址	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府二街99号1栋1单元13楼1306号
电话	028-85571838	电子邮箱	irm@cdsihan.com
传真	028-85576228		
公司办公地址	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府二街99号1栋1单元13楼1306号	邮政编码	610041
公司网址	http://www.cdsihan.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	915101007587509723		

注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府二街 99 号 1 栋 1 单元 13 楼 1306 号		
注册资本（元）	53,218,340.00	注册情况报告期内是否变更	否

1、主办券商变更具体情况如下：

公司分别于 2023 年 1 月 14 日召开第三届董事会第十二次会议、2023 年 2 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司与申港证券签署附生效条件的解除持续督导协议》、《关于公司拟与开源证券签署附生效条件的持续督导协议》、《关于向全国中小企业股份转让系统提交关于与申港证券解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜》等相关议案。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露的《第三届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-004）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-013）。

根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）的相关规定和要求，公司于 2023 年 3 月 3 日与申港证券签署了附生效条件的《关于〈持续督导协议书〉的终止协议》，并于 2023 年 3 月 7 日与开源证券签署了附生效条件的《持续督导协议书》。2023 年 4 月 3 日公司收到了全国股转公司出具的《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述协议自此函出具之日起生效，由开源证券承接公司的主办券商工作并履行持续督导义务。公司于 2023 年 4 月 4 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露了《变更持续督导主办券商公告》（公告编号：2023-025）。

2、注册地址变更具体情况如下：

公司分别于 2023 年 12 月 1 日召开第三届董事会第十七次会议、2023 年 12 月 22 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟变更注册地址和注册资本暨修订〈公司章程〉》议案。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露的《第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-044）、《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-061）、《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-051）。

2024 年 1 月 10 日公司已就上述变更注册地址事项完成工商变更登记手续，并于 2024 年 1 月 15 日取得成都市市场监督管理局换发的营业执照。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露的《关于完成工商变更登记换领营业执照及修改公司章程的公告》（公告编号：2024-004）。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、 商业模式

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。公司是一家以物联网、通信、AI 等共性技术为支撑，面向智能电网、清洁能源等基础保障产业，聚焦新型电力系统和新能源的信息化、数字化建设等业务，提供无信号地区通信保障、输电线路和光伏场站智慧运维、数字安全、综合能源等产品、解决方案和技术服务，公司是集产品研发、生产、销售、服务为一体的高新技术企业，是成都三十强物联网瞪羚企业，最具潜力准独角兽企业。

公司拥有高新技术企业、软件企业、电力工程施工总承包叁级、系统集成企业能力标准符合性证书叁级(CSIIIA)、信息系统建设和服务能力等级证书(CS2)等资质，在报告期内通过了软件企业、ISO 质量管理体系年审。

报告期内，公司完成了市场营销体系的系统化组织建设工作，形成了直销模式和渠道销售并进的营销模式。公司营销体系采用以市场驱动为导向的扁平化协同机制，以四川市场为依托，完成了向宁夏、新疆、甘肃、西藏、云南、陕西等地区的业务拓展，初步形成以产品、资源、人才为依托的平台型公司雏形。

报告期内，公司主要为成都九洲电子信息系统股份有限公司及其关联方、国家电网有限公司相关下属单位及其他企业提供异构物联网通信设备、无信号区通信保障服务、电力 AI 边缘计算产品以及数字化安全工器具库房等产品与解决方案、技术服务与咨询及软件开发与销售。

2、 经营计划实现情况

报告期内，公司营业收入为 15,923.26 万元，较上年同期增长 2,826.07 万元，增幅 21.58%。报告期内，公司实现净利润 1,024.72 万元，较上年同期增加了 587.29 万元，增幅 134.26%。利润指标有较大增长的主要原因系公司在报告期内公司智慧物联、数字安全、智慧用能、新能源业务方面营业收入增长的同时，加强了应收账款催收，使得本期信用减值损失减少，并转回前期已计提的信用减值损失。

公司聚焦主营业务，持续调整产品经营模式，提升既有产品标准化的同时，不断孵化新技术，研发新产品，不断优化和提升各产品线产品簇，形成多个经营单元、多个产品、多点盈利的主营业务体系。强化研发在产品迭代和创新中的主导作用，构建服务于各产品线的研发服务体系，统筹研发资源，

培养研发人才，向各产品线赋能。报告期内，公司在智慧物联业务、智慧用能业务、数字安全业务、新能源业务实现营业收入 14,787.82 万元：

（1）智慧物联业务方面，除现有输电线路数字化智慧巡视业务及相关产品销售外，公司进一步拓展了“无信号区通讯保障”业务规模，在四川西昌、甘孜等地实现了项目落地。同时，公司启动了在四川阿坝、新疆、湖北等地“无信号区通讯保障”业务的拓展工作。另外，公司也积极开展地下隧道或管廊智慧运维产品及解决方案的开发工作；

（2）报告期内，公司对原有营销计量业务经营单元进行了调整，营销计量业务单元调整为智慧用能产品线。在智慧用能业务方面，除现有电能计量装置误差检测及状态评估业务外，公司积极开展园区智慧消防、智慧安全用电、能源节能及评估、用电行为分析等新产品研发与业务拓展工作；

（3）数字安全业务方面，公司进一步拓宽了数字化安全工器具柜产品的市场规模，除四川区域外，在宁夏、陕西、甘肃、重庆、云南等地区实现了业绩拓展。另外，公司持续开展智能型接地线、智能型称重货架、智能警示牌、进场感应安全帽等产品的研发迭代工作。

（4）新能源业务方面，该项业绩收入实现了快速增长，光伏全景智慧运维产品得到了充分验证与应用。公司启动了向云南、江苏、内蒙古、陕西、新疆等地的业务拓展工作以及风电、水电等新能源应用场景的产品布局工作。

报告期内，公司在其他业务实现营业收入 1,135.45 万元。公司保持对存量业务的执行与交付。

报告期内，公司取得发明专利 11 项、实用新型 1 项。截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计取得发明专利 48 项，实用新型专利 25 项，外观专利 2 项，软件著作权 94 项。

如上所述，报告期内，主营业务和商业模式未发生重大变化。

（二） 行业情况

我国能源行业的发展在过去的几十年里取得了显著成就，建设了数百万千瓦的大规模火电、水电和核电，以及大规模的电网建设。目前，我国已形成了以大型发电集团和电网公司为核心的电力系统，覆盖了全国的输配电网，电力系统的规模和技术水平与世界先进水平相当。如今，在新型电力系统和“碳中和 碳达峰”目标的驱动下，能源供需版图深度调整，新一轮科技革命和产业革命深入发展，助推新型电力系统持续发展，电力系统的安全高效、绿色低碳转型及数字化智能化技术创新已经成为全球发展趋势。

2023 年 6 月 2 日，国家能源局发布《新型电力系统发展蓝皮书》，提出电网侧“三步走”的分阶

段目标：当前至 2030 年，以“西电东送”为代表的大电网形态还将进一步扩大，分布式智能电网进入发展起步期；2030 年至 2045 年，大电网、分布式智能电网等形态融合发展；到 2060 年，电力与能源输送将深度耦合协同。

安全高效是构建新型电力系统的基本前提。新型电力系统中，新能源通过提升可靠支撑能力逐步向系统主体电源转变。“大电源、大电网”与“分布式”兼容并举、多种电网形态并存，共同支撑系统安全稳定运行。适应高比例新能源的电力市场与碳市场、能源市场高度耦合，共同促进能源电力体系的高效运转。

清洁低碳是构建新型电力系统的核心目标。新型电力系统中，非化石能源发电将逐步转变为装机主体和电量主体，各行业先进电气化技术及装备发展水平取得突破，电能替代在工业、交通、建筑等领域得到较为充分的发展。电能逐步成为终端能源消费的主体，助力终端能源消费的低碳化转型。

柔性灵活是构建新型电力系统的重要支撑。新型电力系统中，常规直流柔性化改造、柔性交直流输电、直流组网等新型输电技术广泛应用，骨干网架向柔性化方向发展，支撑高比例新能源接入系统和外送消纳，源网荷储灵活互动和需求侧响应能力不断提升，支撑新型电力系统安全稳定运行。

智慧融合是构建新型电力系统的基础保障。新型电力系统以数据为核心驱动，呈现数字与物理系统深度融合特点。适应新型电力系统海量异构资源的广泛接入、密集交互和统筹调度。通过集成新能源、新材料、新设备和先进传感技术、信息技术、控制技术、储能技术等新技术，智能电网将实现电网的高度信息化、自动化和互动化，从而更好地实现电网安全、可靠、经济、高效运行。随着大数据、云计算、人工智能等先进技术的应用和普及，智能电网的功能将不断得到拓展和优化，为用户提供更加便捷、高效、安全的电力服务。

但是，我国电力发展也面临一些挑战。一是多重因素叠加，部分地区电力供应紧张，保障电力供应安全面临突出挑战。二是新能源快速发展，系统调节能力提升面临诸多掣肘，新能源消纳形势依然严峻。新能源占比的不断提高，其间歇性、随机性、波动性特点快速消耗电力系统灵活调节资源。三是高比例可再生能源和高比例电力电子设备的“双高”特性日益凸显，系统运行压力持续增加，随着高比例新能源、新型储能、柔性直流输电等电力技术快速发展和推广应用，系统主体多元化、电网形态复杂化、运行方式多样化的特点愈发明显，对电力系统安全、高效、优化运行提出了更大挑战。

在此背景下，公司不断优化布局，深度参与到新型电力系统高速发展孵化的庞大市场体系中，通过准确把握新型电力系统发展的痛点和难点问题，梳理刚性需求，不断输出助推新型电力系统发展的多维度数据感知、基础通信网络保障、数字化运维、安全风险管控等产品和解决方案，通过前沿技术的导入，不断丰富产品功能，提升产品性能，已逐步形成了支撑公司发展的核心业务板块。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202151001897 号，发证日期为 2021 年 10 月 9 日，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	159,232,635.08	130,971,969.59	21.58%
毛利率%	25.74%	29.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,950,251.71	4,218,781.23	135.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,243,802.85	2,784,741.79	231.94%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.84%	2.59%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.43%	1.71%	-
基本每股收益	0.19	0.08	135.81%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	288,227,760.93	240,483,311.65	19.85%
负债总计	111,707,381.24	74,831,471.73	49.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	175,243,471.64	165,293,914.52	6.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	3.11	6.02%
资产负债率%（母公司）	32.59%	28.27%	-
资产负债率%（合并）	38.76%	31.12%	-
流动比率	2.52	3.11	-
利息保障倍数	5.88	3.61	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,695,093.17	-4,752,123.68	346.10%
应收账款周转率	1.10	0.96	-
存货周转率	1.48	1.26	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.85%	8.36%	-

营业收入增长率%	21.58%	3.01%	-
净利润增长率%	134.26%	293.67%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	44,589,596.61	15.47%	9,621,604.90	4.00%	363.43%
应收票据	1,014,800.00	0.35%	3,169,237.26	1.32%	-67.98%
应收账款	152,429,037.92	52.88%	137,748,299.45	57.28%	10.66%
存货	80,441,781.28	27.91%	79,614,902.31	33.11%	1.04%
其他应收款	2,011,518.14	0.70%	854,179.47	0.36%	135.49%
其他流动资产	464,777.06	0.16%	126,881.27	0.05%	266.31%
无形资产	2,426,139.65	0.84%	3,532,405.13	1.47%	-31.32%
短期借款	57,997,027.78	20.12%	35,122,752.91	14.61%	65.13%
应付账款	31,094,978.16	10.79%	20,302,671.07	8.44%	53.16%
合同负债	4,096,093.19	1.42%	2,881,663.58	1.20%	42.14%
应付职工薪酬	5,838,245.80	2.03%	4,450,169.89	1.85%	31.19%
其他应付款	1,293,814.14	0.45%	1,871,858.98	0.78%	-30.88%
一年内到期的非流动负债	230,189.40	0.08%	728,188.33	0.30%	-68.39%
其他流动负债	245,765.59	0.09%	172,899.82	0.07%	42.14%
少数股东权益	1,276,908.05	0.44%	357,925.40	0.15%	256.75%

项目重大变动原因:

- (1) 货币资金：本期期末较期初增加 3,496.80 万元，增幅 363.43%。主要系报告期内公司销售回款及短期借款增加所致。
- (2) 应收票据：本期期末较期初减少 215.44 万元，降幅 67.98%。主要系报告期内客户使用票据结算业务的情况减少导致 公司收到的银行承兑汇票减少。
- (3) 应收账款：本期期末余额为 15,242.90 万元，较上年增幅为 10.66%，主要由于新能源类业务的应收款项增加所致。
- (4) 其他应收款：本期期末较期初增加 115.73 万元，增幅 135.49%。主要系报告期内公司投标/履约保证金增加所致。

- (5) 其他流动资产：本期期末较期初增加 33.79 万元，增幅 266.31%。主要系报告期内公司增值税留抵税额增加所致。
- (6) 无形资产：本期期末较期初减少 110.63 万元，降幅 31.32%。主要系报告期内公司无形资产累计摊销所致。
- (7) 短期借款：本期期末较期初增加 2,287.43 万元，增幅 65.13%。主要系报告期内公司因经营需要扩大了融资规模所致。
- (8) 应付账款：本期期末较期初增加 1,079.23 万元，增幅 53.16%。主要系报告期内公司加强了供应商关系管理，争取了更长的账期所致。
- (9) 合同负债：本期期末较期初增加 121.44 万元，增幅 42.14%。主要系报告期内公司预收系统集成款增加所致。
- (10) 应付职工薪酬：本期期末较期初增加 138.81 万元，增幅 31.19%。主要系报告期内公司计提但尚未支付的工资和奖金所致。
- (11) 其他应付款：本期期末较期初减少 57.80 万元，降幅 30.88%。主要系报告期内关联方往来借款结清，其他应付款减少所致。
- (12) 一年内到期的非流动负债：本期期末较期初减少 49.80 万元，降幅 68.39%。主要系公司融资租赁到期所致。
- (13) 其他流动负债：本期期末较期初增加 7.29 万元，增幅 42.14%。主要系报告期内待转销项税额增加所致。
- (14) 少数股东权益：本期期末较期初增加 91.90 万元，增幅 256.75%。主要系报告期内公司利润增加及收到贵州鼎能互联科技有限公司对孙公司成都得能科技有限公司投资款所致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	159,232,635.08	-	130,971,969.59	-	21.58%
营业成本	118,245,932.95	74.26%	92,578,422.53	70.69%	27.73%
毛利率%	25.74%	-	29.31%	-	-
销售费用	5,646,079.77	3.55%	5,760,775.61	4.40%	-1.99%

管理费用	11,432,723.63	7.18%	8,855,432.01	6.76%	29.10%
研发费用	13,120,440.50	8.24%	11,739,502.00	8.96%	11.76%
财务费用	2,358,697.94	1.48%	1,481,476.30	1.13%	59.21%
信用减值损失	2,297,797.86	1.44%	-8,304,013.24	-6.34%	127.67%
税金及附加	139,963.72	0.09%	202,662.88	0.15%	-30.94%
其他收益	829,091.52	0.52%	1,687,154.49	1.29%	-50.86%
营业利润	11,415,685.95	7.17%	3,736,839.51	2.85%	205.49%
营业外收入	4,248.49	0.00%	0.73	0.00%	581,884.93%
营业外支出	2,223.70	0.00%		0.00%	
净利润	10,247,234.36	6.44%	4,374,306.63	3.34%	134.26%

项目重大变动原因:

- (1) 毛利率：本年较上年下降 3.57%，主要系报告期为进一步拓展客户市场和稳定存量客户，公司对客户进行了一部分让利，故而降低了部分产品销售毛利。
- (2) 财务费用：本年较上年增加 87.72 万元，增幅 59.21%。主要系报告期内短期借款增加所致。
- (3) 管理费用：本年较上年增加 257.73 万元，增幅 29.10%，主要系公司 2023 年职工薪酬及奖金增加所致。
- (4) 信用减值损失：本年较上年减少 1,060.18 万元，降幅 127.67%。主要报告期内账龄较长应收账款回款相应冲减坏账准备金额较大所致。
- (5) 税金及附加：本年较上年减少 6.27 万元，降幅 30.94%。主要系报告期内度城建税，教育附加税，地方教育附加税减免所致。
- (6) 其他收益：本年较上年减少 85.81 万元，降幅 50.86%。主要系报告期内公司取得的政府补助减少所致。
- (7) 营业外收入：本年较上年增加 0.42 万元，增幅 581,884.93%。主要系报告期内公司废品处置收入增加所致。
- (8) 营业利润、净利润：营业利润本年较上年增加 767.88 万元，增幅 205.49%；净利润本年较上年增加 587.29 万元，增幅 134.26%。主要系公司报告期内收入增长的同时，公司加大了应收账款的回收力度致使本期信用减值损失减少，并转回上期计提信用减值损失所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	159,232,635.08	130,971,969.59	21.58%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	118,245,932.95	92,578,422.53	27.73%

其他业务成本	-	-	-
--------	---	---	---

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
智慧物联	33,600,419.67	25,162,349.19	25.11%	9.40%	14.25%	-3.17%
数字安全	47,728,533.49	36,989,457.89	22.50%	19.63%	34.00%	-8.31%
智慧用能	34,899,860.78	24,001,493.23	31.23%	27.98%	26.45%	0.83%
新能源	31,649,342.45	22,707,071.98	28.25%	452.42%	489.33%	-4.49%
其他	11,354,478.71	9,385,560.66	17.34%	-58.51%	-53.34%	-9.14%
总计	159,232,635.08	118,245,932.95	25.74%	21.58%	27.73%	-3.57%

按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
华北	12,831,204.80	10,108,996.42	21.22%	-3.52%	9.80%	-9.55%
华中	26,265,524.96	19,119,874.15	27.21%	66.78%	69.34%	-1.10%
四川	87,474,604.01	65,269,387.24	25.38%	5.54%	9.59%	-2.75%
西北	21,241,834.49	17,423,323.79	17.98%	36.60%	73.61%	-17.49%
西南(除四川)	11,419,466.82	6,324,351.35	44.62%	226.91%	154.64%	15.72%
合计	159,232,635.08	118,245,932.95	25.74%	21.58%	27.73%	-3.57%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司智慧物联、数字安全、智慧用能和新能源业务均较上年同期有不同程度的增长，使得公司营业收入较上年同期增加 21.58%。其中，新能源业务营业收入较去年增长 2,592.01 万元，增幅 452.42%，主要由于公司在华中区域、云南区域的新能源项目增长所致。

其他业务主要为电子模块等元器件设备销售，收入较去年减少 1,600.95 万元，降幅 58.51%。主要系报告期内公司持续调整经营战略，集中优势资源，聚焦智能电网和新能源业务，布局主营业务所致。

报告期内，按地区分类分析，公司营业收入结构变化如下：

其中，华中地区营业收入较去年增长 1,051.72 万元，增幅 66.78%。主要系报告期内公司实现了华中区域新能源项目的落地。

西北地区营业收入较去年增长 569.11 万元，增幅 36.60%。主要系报告期内公司数字安全产品陆续在新疆、陕西、甘肃、宁夏等地落地。

西南地区（除四川）营业收入较去年增长 792.64 万元，增幅 226.91%。主要系报告期内公司新能源和数字安全产品陆续在云南、贵州、重庆等地落地。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	成都九洲电子信息系统股份有限公司及其关联方	30,772,726.26	19.33%	否
2	成都邻州城科技有限公司	21,113,708.47	13.26%	否
3	深圳市广通软件有限公司	15,094,339.62	9.48%	否
4	朗新科技集团股份有限公司	13,547,636.27	8.51%	否
5	国家电网有限公司相关下属单位	10,335,209.81	6.49%	否
合计		90,863,620.43	57.07%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	北京合众伟奇科技股份有限公司及其附属公司	26,350,600.00	22.13%	否
2	上海秀白信息科技有限公司	9,687,785.94	8.14%	否
3	成都万维图新信息技术有限公司	8,446,668.89	7.09%	否
4	成都卡普数据服务有限责任公司	6,411,500.94	5.38%	否
5	震兑工业智能科技有限公司	3,641,759.89	3.06%	否
合计		54,538,315.66	45.80%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,695,093.17	-4,752,123.68	346.10%
投资活动产生的现金流量净额	-30,617.00	-163,447.23	81.27%
筹资活动产生的现金流量净额	23,281,529.65	8,354,537.15	178.67%

现金流量分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额：本年较上年净流出增加 1,644.72 万元。主要系报告期内公司加强了应收账款催收管理的同时，加强了供应商关系管理，争取了更长的账期所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额：本年较上年净流出减少 13.28 万元。主要系报告期内公司购入的固定资产和无形资产减少所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额：本年较上年同期增长 178.67%。主要系公司因经营需要，扩大了筹资规模所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
四川神州绿创智慧能源有限责任公司	全资子公司	新能源及能源销纳业务，电力行业智慧用能业务	10,080,000.00	24,748,573.33	7,690,371.61	12,622,551.35	-813,354.22
成都安森得科技有限公司	全资子公司	能源行业数字安全业务	7,000,000.00	14,985,937.93	-4,655,453.09	14,637,206.97	-3,036,785.05
成都得能科技有限公司	控股二级子公司	能源互联网、物联感知、信息系统的产品研发与销售	5,000,000.00	10,569,136.42	1,737,290.36	6,861,863.24	606,168.98
思哈有道（北京）科技有限公司	控股子公司	综合能源设施建设、新能源发电、	10,000,000.00	2,024,196.05	311,236.05		-87,787.87

		智慧城市业务					
海南光赫新能源科技有限公司	控股子公司	光伏、风电、水电等新能源场站建设和运维	5,000,000.00				
思哈马来西亚数字技术有限公司 /SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN. BHD.	全资子公司	马来西亚等海外市场的开发与拓展	1,000.00	18,846.84	-144,602.68		-143,908.09
成都千易胜焱企业管理中心（有限合伙）	合伙企业	公司新型业务的开发与拓展	10,000,000.00				

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南光赫新能源科技有限公司	公司于 2023 年 1 月 14 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于拟对外投资设立控股子公司》议案。并于 2023 年 2 月 23 日完成工商注册登记。	本次投资设立控股子公司是基于公司战略发展需要和市场布局，不存在损害公司及股东利益的情形。
思哈马来西亚数字技术有限公司 /SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN. BHD.	公司于 2023 年 2 月 10 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于拟对外投资设立全资子公司》议案。并于 2023 年 2 月 27 日完成注册登记。	本次对外投资符合公司发展战略规划，有利于提升公司的持续发展能力，对公司长远发展具有积极意义。本次投资不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。
成都千易胜焱企业管理中心（有限合伙）	公司于 2023 年 11 月 2 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于拟对外投资设立合伙企业》议案。并于 2023 年 11 月	本次对外投资设立合伙企业符合公司的整体规划，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不良影响。不存在损害公司

	10日完成工商注册登记。	及全体股东利益的情形。从长远角度看，本次对外投资有利于公司战略的实施，对公司的业务拓展具有重要意义和积极作用。
--	--------------	---

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,120,440.50	11,739,502.00
研发支出占营业收入的比例%	8.24%	8.96%
研发支出中资本化的比例%		

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	2	4
本科以下	69	50
研发人员合计	74	57
研发人员占员工总量的比例%	58.73%	59.38%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	75	71

公司拥有的发明专利数量	48	37
-------------	----	----

(四) 研发项目情况

2023 年公司贯彻落实国家“新型电力系统”的建设规划，以物联网和人工智能为技术基础，以科技创新为主线，围绕数字安全等核心领域，开展以市场需求为导向的研发工作。

2023 年全年，公司投入研发的项目合计 37 项，在数字化库房、智能型工器具、基建通信保障、光伏新能源、边缘智能装置、电力测量监测、基于人工智能的场景行为分析等方面均取得了新的突破。一是继续拓展数字化库房的的市场，在称重货柜上取得了突破；二是完成了智能型接地线和智能安全帽的研发及市场落地，在数字安全工器具领域开拓了新的市场方向。三是完成新的通信保障装置的研制，支撑基建通信保障和无信号区通信链路服务。四是在新能源和人工智能领域继续取得突破。

报告期内，公司研发投入金额 1,312.04 万元，占公司全年营业收入的 8.24%。公司立足于电力物联网行业，同时积极向能源物联网行业拓展。基于该市场的出发点，在数字安全和新能源等方面均进行了较大投入，通过整合创新资源和产品研发聚焦，在产品的指标领先性、质量可靠性和技术突破性方面持续提升，提升公司在市场上的综合竞争力，并以此服务和促进各行业的数智化升级。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	思哈科技股份有限公司 2023 年收入主要来源于智慧物联服务及相关产品，新能源数据服务及相关产品。如财务报表附注注释六、27 所述，2023 年度营业收入为 15,923.26 万元，与上年同期数据相比增加 2,826.07 万元，增加比率为 21.58%。由于营业收入是思哈科技股份有限公司关键业绩指标，收入的合理性和准确性对其净利润影响较大，因此我们确定收入为关键审计事项。	针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括： （1）我们通过审阅销售合同，了解和评估了思哈科技股份有限公司的收入确认政策。 （2）我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。（3）我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。我们对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、

		<p>成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。</p> <p>(4)对收入进行函证，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入的真实性。</p> <p>(5)针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题。</p> <p>基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入的总体评估是可以接受的、管理层对收入的相关判断及估计是合理的。</p>
--	--	---

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司致力于生产经营，不断为股东创造价值，积极承担对职工、客户、供应商等相关利益者的责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益；积极响应校园招聘活动并结合公司经营需要，与各大院校合作，给应届毕业生提供实习岗位、岗位培训及职业规划指导，共同培养各类专业性人才；公司积极关注员工身心健康，为员工提供体检，克服经营压力，切实保障员工待遇，不存在裁员、降薪的情

况；公司持续坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，定期开展培训，重视人才培养，组织团队建设，不断改善员工工作环境，实现员工与公司的共同成长。

公司始终把社会责任放在发展的重要位置，积极承担社会责任，合法合规经营，为社会创造财富，为促进当地经济和社会的和谐发展贡献自己的一份力量。

八、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

未来，公司将继续聚焦能源互联网和新兴战略领域，通过技术创新和合作，通过智能化、数字化技术提高业务可管理性和智能化水平，为客户和社会提供高效、可靠的智慧化运维解决方案和产品，提高设备的可靠性和运行效率，推动行业的数字化转型和稳定可持续发展。

提供数字化运维解决方案和产品：围绕“无人化，数字化，智能化”建设，致力于研发多源融合感知，异构物联网，智能诊断，数字安全等产品，确保数字化运维数据可采、可传、可用。

推动能源领域的数字化转型：积极推动新能源领域的数字化转型，通过大数据分析、人工智能、物联网等技术手段，实现能源设备和电站的智能化管理和运维，提升运维效率并降低成本。

推动碳减排：公司致力于减少碳排放，推动低碳经济发展，通过提供清洁能源解决方案和能源管理系统，帮助客户降低碳排放，实现可持续发展。

创新科技研发：公司致力于创新科技研发，不断推动新能源科技的发展和应用，提供更加先进、高效的能源运维解决方案和服务。

助力智慧运维标准化和规范化：积极参与新能源智慧运维标准的制定和推广，推动行业的规范化发展，提升能源生产设备运维水平和行业整体竞争力。

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	<p>2023年，公司前五大客户所占比重为57.06%，较上年同期下降了32.25%，公司前五大客户占比仍相对较高，存在一定的客户依赖和客户集中度较高的风险。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司制定拓展客户范围的应对措施已见成效，2023年公司将推进及改善：（1）保持与客户之</p>

	<p>间的紧密沟通和合作,及时准确了解合作伙伴的经营策略及需求,通过高质量的产品服务提高合作伙伴对公司的认可度;(2)积极探索新能源业务,拓展客户范围,减少业务范围狭窄和客户集中所带来的风险。</p>
<p>技术革新的风险</p>	<p>经过长期的技术积累和产品研发,客户的需求逐步转化为公司核心产品和核心技术储备,形成了具有思晗科技特色的主营业务。随着新技术的不断涌现,原有技术架构和解决方案可能存在的较大的技术革新风险。</p> <p>应对措施: (1)加大公司在技术研发方面的资源投入,密切关注行业发展动态及市场需求变化,以市场需求为导向,根据市场需求变化情况及时升级公司现有产品并推出符合市场发展及客户需求的新产品;(2)公司重视研究开发具有自主知识产权的产品。(3)报告期内,公司继续与重庆大学、电子科技大学等高校持续进行校企合作和交流,有利于公司提升技术实力和优化产品;(4)通过替代厂商进行采购,调整供应商和原有采购计划;公司主动在产品技术架构升级过程中,优先考虑国产电子元器件。新增原材料厂商,调整现有的原材料采购计划。公司主动在产品技术架构升级过程中,优先考虑采购国产电子元器件。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>公司主要面向的能源行业市场始终受宏观政策和行业相关投资活动影响,存在市场波动风险。随着行业市场竞争的加剧,如果公司不能巩固并提升自己的技术、品牌优势,提高产品竞争力,公司可能面临更加激烈的市场竞争。</p> <p>应对措施: (1)公司加大了在产品研发及技术研究方面的投入,加强了公司自主知识产权技术与产品的保护,扩大了公司技术在不同业务方向中的自主知识产权产品研发,提升了公司的整体产品技术竞争能力;(2)公司加大了营销方面的投入,重视全国市场的布局与开拓,提高产品的市场占有率;(3)公司在坚持以电网业务为核心的同时,积极拓展新能源业务等方</p>

	面业务，改善公司的收入结构，增强公司的抗风险能力。
应收账款无法及时收回的风险	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 15,242.90 万元，占同期总资产的 52.88%，应收账款规模较大。尽管公司未发生大额坏账损失，但较高的应收账款余额和较长的回款周期仍给公司应收账款回收带来了一定的风险。</p> <p>应对措施：（1）公司设置专门部门负责应收账款管理。定期总结应收账款回笼情况，加强对客户的拜访和回款进度的跟进，加快应收账款的回收，使坏账风险控制较低水平；（2）公司设置关于项目回款考核管理，激励项目团队积极推动项目回款，提高回款率（3）公司积极开拓能源方面的业务增长点，积极改善公司应收账款回收的状况。</p>
公司现金流紧张导致的经营性风险	<p>报告期内，公司经营性现金流量净额为 1,171.51 万元，较上年净流出增加 1,646.72 万元。公司作为民营企业，目前规模较小，融资渠道有限，主要依靠业务滚动发展获得资金，现金流较为紧张。公司应收账款的持续增长将对现金流状况产生一定影响。同时，公司市场开拓、业务发展及项目研发均需要持续的现金投入，一旦出现资金短缺，公司经营将会受到一定的影响。</p> <p>应对措施：（1）报告期内，公司实行切实有效的财务管理政策，利用多种渠道和方式改善公司现金流入结构；（2）报告期内，经公司第三届董事会第十二次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过，2023 年度拟发生贷款和授信行为的银行和非银行金融机构间进行续贷、或向其他银行和非银行金融机构申请新增贷款和授信。在预计期间，拟发生贷款和授信额度不超过人民币 10,000.00 万元（含）。截止 2023 年 12 月 31 日，公司实际发生债权融资 HYPERLINK "" 5,700.00 万元，有力缓解了公司资金压力。</p>
在电网业务领域经营业绩存在季节性波动的风险	公司在智能电网方向的客户主要集中于国网电力公司及其下属机构，由于电网公司投资具有较强的年度计划性，一般在年初进行投资计划立项，一季度对项目进行审批，其采购和资金

	<p>支付主要集中在下半年。按照公司的收入确认原则，公司合同多于第四季度或次年一季度达到收入确认条件，因此公司二季度及三季度收入和利润较少，公司在智能电网方向的业务呈现较强的季节性波动风险。</p> <p>应对措施：（1）报告期内，公司在不影响智能电网核心业务的前提下，积极探索新能源等业务的发展，降低电网行业营业收入季节性波动对公司现金流的影响，改善现金流入结构；（2）公司合理计划和安排年度各项经营工作，加强与客户的沟通，合理安排资金计划和经营计划。</p>
核心人员流失的风险	<p>作为技术密集型行业，高素质的专业研发人才和管理人才对公司的发展起着非常重要的作用，随</p> <p>业务不断发展和生产规模的不断扩大，行业竞争的日趋激烈，以及行业人力成本的大幅度提高，公司可能在高端人才的吸引和保留、人力资源体系结构优化等方面面临压力和挑战。</p> <p>应对措施：（1）重视人力资源对公司发展的战略影响，持续夯实高绩效组织建设，打造优秀的管理和业务团队，强化创新、高绩效文化，深化创新激励机制，持续激发员工的创业热情；</p> <p>（2）持续加大员工与培养投入，聚焦新业务、业务转型、高端职位等关键人群，向以支撑知识创新为核心和服务客户价值为基础的培养体系优化，提升人力资源质量，为公司持续发展提供人才储备和保障。</p>
国家政策变动的风险	<p>公司主营业务是否能与国家政策布局保持一致，将可能导致公司未来主营业务发展受政策影响的风险。</p> <p>应对措施：（1）紧密关注最新政策情况，加强政策研究能力，使公司在经营策略的制定上更加具有前瞻性；（2）紧跟政策发展趋势，加强新业务领域的探索，抓住政策机遇；（3）加快新能源业务方向的拓展速度，迅速占领市场，降低政策变化带来的影响；</p>
对全国市场管理能力不足的风险	<p>公司的业务主要集中于西南地区，特别是四川。随着市场规模</p>

	<p>不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、投融资管理和企业内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战</p> <p>应对措施：（1）公司根据发展需要，引进具有管理全国市场经验的优秀人才；（2）公司加强现有管理人员的培养，提高管理能力，维持现有管理团队的稳定；同时，注重对公司关键岗位员工的培养和管理，为公司全国市场的业务开展储备管理人员；（3）加大全国范围的市场管理投入，不断提升营销管理能力，创新营销管理模式。</p>
<p>营业区域集中的风险</p>	<p>随着公司的业务拓展，目前公司的业务范围已覆盖全国主要省市，但公司主要业务收入仍来源于四川地区，区域相关因素的变化可能给公司业绩带来较大影响。</p> <p>应对措施：（1）优化调整业务结构，落实智能电网业务、新能源业务在全国市场的推广；（2）在夯实四川市场的基础上，集中优势资源拓展全国市场，实现公司各营销区域均衡发展。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		

提供担保		
委托理财		
偶发关联交易	100,000,000.00	57,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、说明：偶发关联交易，均为本公司实际控制人周小佳为支持公司发展，为公司贷款进行担保与反担保。

2、关联交易的必要性：

为支持公司发展，关联方为公司贷款提供担保与反担保，系公司实际控制人周小佳为公司日常经营需要提供必要支持。

3、关联交易的持续性

以上关联交易，均为根据公司的实际发展需求而发生，具有不确定性。

4、关联交易对公司的影响

以上偶发关联交易不存在损害公司利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司于 2023 年 12 月 1 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《2023 年员工持股计划（草案）》、《2023 年员工持股计划管理办法》、《2023 年员工持股计划授予的参与对象名单》、《股票定向发行说明书》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉》等关于员工持股计划及股票定向发行的相关议案。并于 2023 年 12 月 1 日在全国股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露了《2023 年员工持股计划（草案）》（公告编号为：2023-047）；《2023 年员工持股计划管理办法》（公告编号为：2023-048）；《2023 年员工持股计划授予参与对象名单》（公告编号为：2023-049）等员工持股计划的相关公告。

2023 年 12 月 18 日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于本次员工持股计划反馈意见要求以及公司的实际情况，公司对《2023 年员工持股计划（草案）》、《2023 年员工持股计划管理办法》的部分内容进行了修订，修订后的内容详见公司于 2023 年 12 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《2023 年员工持股计划（草案）（修订稿）》（公

告编号：2023-055）、《2023 年员工持股计划管理办法（修订稿）》（公告编号：2023-056）。

2023 年 12 月 21 日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于本次员工持股计划反馈意见要求以及公司的实际情况，公司对《2023 年员工持股计划（草案）（修订稿）》、《2023 年员工持股计划管理办法（修订稿）》的部分内容进行了修订，修订后的内容详见公司于 2023 年 12 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《2023 年员工持股计划（草案）（第二次修订稿）》(公告编号：2023-058)、《2023 年员工持股计划管理办法（第二次修订稿）》(公告编号：2023-059)。

公司经认真研究和审慎决定，需要对 2023 年员工持股计划、2023 年股票定向发行方案进行调整，公司决定终止 2023 年员工持股计划和 2023 年股票定向发行。公司分别于 2023 年 12 月 29 日、2024 年 1 月 22 日召开第三届董事会第十八次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止 2023 年员工持股计划》议案、《关于终止 2023 年股票定向发行》议案。并在全股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露了《第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2024-001）、《关于终止 2023 年员工持股计划和股票定向发行的公告》（公告编号：2024-002）、《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-005）等公告。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司在申请挂牌时，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理

人员或核心技术人员。

报告期内，公司实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	38,131,940	71.65%		38,131,940	71.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,672,850	8.78%		4,672,850	8.78%	
	董事、监事、高管	146,370	0.28%		146,370	0.28%	
	核心员工	143,400	0.27%	89,350	232,750	0.44%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,086,400	28.35%		15,086,400	28.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,018,550	26.34%		14,018,550	26.34%	
	董事、监事、高管	1,067,850	2.01%	-29,400	1,038,450	1.95%	
	核心员工		0.00%			0.00%	
总股本		53,218,340	-	0	53,218,340.00	-	
普通股股东人数							240

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末 持有的司 法冻结 股份数 量
1	周小佳	18,691,400		18,691,400	35.12%	14,018,550	4,672,850	5,800,000	
2	朱涛	2,939,960		2,939,960	5.52%		2,939,960		
3	李海	2,687,860		2,687,860	5.05%		2,687,860		
4	郑勇	2,149,060		2,149,060	4.04%		2,149,060		
5	刘望	2,058,000		2,058,000	3.87%		2,058,000		
6	林晓东	1,416,800		1,416,800	2.66%		1,416,800		
7	闫斌	911,400		911,400	1.71%	840,000	71,400		

8	余跃	805,862		805,862	1.51%		805,862		
9	徐迎春	798,000		798,000	1.50%		798,000		
10	刘延梅	700,000		700,000	1.32%		700,000		
	合计	33,158,342	0	33,158,342	62.30%	14,858,550	18,299,792	5,800,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：
公司前十名股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

周小佳持有公司股份18,691,400股，占公司总股本35.12%，为公司控股股东及实际控制人。

周小佳，1969年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。1987年9月至1991年9月就读于重庆大学电机专业并获得学士学位，1991年9月至1994年6月就读于重庆大学理论电工专业并获硕士学位，1994年9月至1997年6月就读于重庆大学电力系统及自动化专业并获博士学位；1997年7月至1999年3月先后任深圳华为电气股份有限公司系统分析师、研究开发部总经理、市场拓展部总经理等职，1999年3月至2002年12月先后任四川托普集团中央研究院院长、西部软件园股份有限公司总裁、托普国际有限公司总裁、托普集团董事局办公室主任、托普大学常务副校长、托普集团执行董事等职，2003年至今在成都电子科技大学任教；2010年10月至2015年1月任有限公司董事长、总经理，2015年2月至2019年4月任本公司总经理，2015年2月至今任本公司董事长。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(六) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(七) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第六节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
周小佳	董事长	男	1969年10月	2021年1月29日	2024年1月28日	18,691,400.00	0.00	18,691,400.00	35.12%
闫斌	董事，总经理	男	1974年1月	2021年1月29日	2024年1月28日	911,400.00	0.00	911,400.00	1.71%
吴非	董事	男	1987年2月	2023年2月6日	2024年1月28日	0.00	0.00	0.00	0.00%
王云华	董事	男	1979年1月	2021年1月29日	2024年1月28日	235,200.00	0.00	235,200.00	0.44%
赵闯军	董事	男	1982年5月	2021年1月29日	2024年1月28日	8,820.00	0.00	8,820.00	0.02%
杜芳	监事会主席	女	1982年3月	2021年1月29日	2024年1月28日	29,400.00	0.00	29,400.00	0.06%
孟玖林	监事	男	1987年7月	2021年1月29日	2024年1月28日	0.00	0.00	0.00	0.00%
陈伟	职工代表监事	女	1990年7月	2021年1月29日	2024年1月28日	0.00	0.00	0.00	0.00%
叶小平	财务负责人	女	1986年10月	2021年1月29日	2024年1月28日	0.00	0.00	0.00	0.00%
聂晓媛	董事会秘书	女	1988年9月	2021年1月29日	2024年1月28日	0.00	0.00	0.00	0.00%

公司第三届董事会、监事会及高级管理人员任期于 2024 年 1 月 28 日届满，公司正在积极筹备换届工作，但鉴于至本公告披露之日新一届董事会候选人、监事会候选人及高级管理人员的提名工作尚未完成，为保持相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会换届选举工作将适当延期，同时公司高级管理人员的任期也相应顺延。公司在相关事宜确定后，将尽快完成董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作，并及时履行相应的信息披露义务。

具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露的《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届公告》（公告编号：2024-006）。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付磊	董事, 副总经理	离任	无	离职
吴非	项目管理中心 总监、总经理 助理	新任	董事	补选董事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

吴非，1987 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科；2007 年 9 月至 2011 年 6 月就读于成都信息工程大学数学学院信息与计算科学专业；2011 年 6 月至 2016 年 3 月任仁宝电脑（成都）有限公司资深项目经理，2016 年 3 月至 2020 年 12 月任成都思哈科技股份有限公司运营部经理，2021 年 1 月至 2021 年 12 月任成都思哈科技股份有限公司项目管理部经理，2022 年 1 月任成都思哈科技股份有限公司项目管理中心总监、总经理助理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	24		2	22
财务人员	4	1		5
销售人员	8		1	7
技术人员	74		21	53
行政人员	16		7	9
员工总计	126	1	31	96

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	2	4
本科	58	42
专科	59	44
专科以下	4	3
员工总计	126	96

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、公司始终坚持以人为本的理念，实施企业人才战略，并按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工个人权益。公司根据经营状况及行业薪酬水平，为员工提供合理并有竞争力的薪酬福利。

2、公司重视员工成长及职业发展，鼓励员工多元化发展并提供多种形式的培训。报告期内，围绕管理、营销、市场、资本市场知识等方面，分层次开展培训，提升员工专业素质及综合能力。此外，公司通过常态化的继续教育培训，每年选拔优秀员工参加学历教育，提升员工知识水平的同时，增强员工的归属感。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
张小强	无变动	海外业务部总监	17,640	0	17,640
郑妍璐	无变动	安森得市场经理	62,464	69,100	131,564
李珊	无变动	董事长助理	48,596	20,250	68,846

邓文	无变动	行政人员	14,700	0	14,700
赵闯军	无变动	董事	8,820	0	8,820
付磊	离职	董事、副总经理	29,400	0	29,400

核心员工的变动情况

本公司董事会于 2023 年 1 月 12 日收到董事、副总经理付磊先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 29,400 股，占公司股本的 0.06%，不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。付磊先生辞去董事职务后，对公司生产、经营不会造成不利影响。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股转系统制定的相关制度、规定及文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善治理结构，建立健全内部管理和内控制度，目前，公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》等，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规和公司章程的要求，公司董事、监事、高管均能认真履行自己的职责，勤勉尽责。

报告期内，公司按照法律、法规、规范性文件及公司《信息披露管理制度》的要求，认真做好信息披露工作，确保信息披露及时、准确、完整。

报告期内，公司内控制度基本齐备，治理机制逐步完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，具备独立参与市场竞争和开展业务的能力，独立核算和决策，独立承担责任与风险。各项业务不受实际控制人及其他股东的影响，不存在与控股股东及其他股东有同业竞争的情形。

2、机构独立

公司依法建立“三会一层”的法人治理结构，严格按照公司《公司章程》及各项内控制度规范运作。公司建立了完整的经营管理体系和健全的内部组织结构，独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。公司拥有独立的办公场所，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形。

3、人员独立

公司设立了独立的人力资源管理部门，从事人力资源开发和管理的工作，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，并已按照相关法律、法规的规定与员工签订《劳动合同》，独立支付工资并为员工办理社会保险。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的相关规定产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任职务，公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、资产独立

公司拥有独立完整的资产结构，不存在实际控制人及其他关联方占用公司资产的行为，不存在公司以资产、权益为实际控制人及其他关联方担保的行为。公司对商标、专利、软件产品、软件著作权及其他资质具有完整合法的权属凭证，拥有完整的所有权和使用权。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司在银行独立开立账户，依法履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司根据现代企业制度的要求，结合企业自身的特点，建立了一套较为健全和完善的内部管理制度，并能够得到有效执行，并能满足公司当前发展需要。公司将根据自身发展情况需要，不断更新和完善相关制度，保证公司健康持续运营。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，财务事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内共计一次股东大会提供网络投票，具体信息如下：

公司于 2023 年 2 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会，并按照中国证监会及股转系统的相关要求开通了网络投票，其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 1 人。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天衡审字（2024）01366 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2024 年 4 月 26 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王强 曾丽梅 3 年 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬（万元）	25

成都思哈科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都思哈科技股份有限公司(以下简称思哈科技股份公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了思哈科技股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于思哈科技股份公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认

1、事项描述

思晗科技股份有限公司 2023 年收入主要来源于智慧物联服务及相关产品，新能源数据服务及相关产品。如财务报表附注注释五、28 所述，2023 年度营业收入为 15,923.26 万元，与上年同期数据相比增加 2,826.07 万元，增加比率为 21.58%。由于营业收入是思晗科技股份有限公司关键业绩指标，收入的合理性和准确性对其净利润影响较大，因此我们确定收入为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 我们通过审阅销售合同，了解和评估了思晗科技股份有限公司的收入确认政策。

(2) 我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

(3) 我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。我们对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

(4) 对收入进行函证，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

(5) 针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入的总体评估是可以接受的、管理层对收入的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

思晗科技股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括思晗科技股份有限公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督思晗科技股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就思晗科技股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王强

中国·南京

2024年4月26日

中国注册会计师：曾丽梅

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	44,589,596.61	9,621,604.90
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	五、2	1,014,800.00	3,169,237.26
应收账款	五、3	152,429,037.92	137,748,299.45
应收款项融资			
预付款项	五、4	50,897.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	2,011,518.14	854,179.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	80,441,781.28	79,614,902.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	464,777.06	126,881.27
流动资产合计		281,002,408.09	231,135,104.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	291,525.54	340,329.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	541,574.93	751,216.85
无形资产	五、10	2,426,139.65	3,532,405.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	240,163.87	330,225.33
递延所得税资产	五、12	3,725,948.85	4,394,030.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,225,352.84	9,348,206.99
资产总计		288,227,760.93	240,483,311.65
流动负债：			
短期借款	五、14	57,997,027.78	35,122,752.91
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			
应付账款	五、15	31,094,978.16	20,302,671.07
预收款项			
合同负债	五、16	4,096,093.19	2,881,663.58
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	五、17	5,838,245.80	4,450,169.89
应交税费	五、18	10,668,246.93	8,828,057.50
其他应付款	五、19	1,293,814.14	1,871,858.98
其中：应付利息		74,982.42	69,117.76
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	五、20	230,189.40	728,188.33
其他流动负债	五、21	245,765.59	172,899.82
流动负债合计		111,464,360.99	74,358,262.08

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	五、22	243,020.25	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		243,020.25	473,209.65
负债合计		111,707,381.24	74,831,471.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	53,218,340.00	53,218,340.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	27,965,867.34	27,965,867.34
减：库存股			
其他综合收益	五、25	-694.59	
专项储备			
盈余公积	五、26	9,362,730.30	7,999,002.95
一般风险准备			
未分配利润	五、27	84,697,228.59	76,110,704.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		175,243,471.64	165,293,914.52
少数股东权益		1,276,908.05	357,925.40
所有者权益（或股东权益）合计		176,520,379.69	165,651,839.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		288,227,760.93	240,483,311.65

法定代表人：周小佳

主管会计工作负责人：叶小平

会计机构负责人：叶小平

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		42,789,682.40	8,360,840.04
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		1,014,800.00	3,169,237.26
应收账款	十五、1	124,355,211.82	115,953,324.79
应收款项融资			
预付款项		374,117.58	
其他应收款		18,193,529.47	11,533,555.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,337,211.43	74,747,399.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			66,756.41
流动资产合计		250,064,552.70	213,831,114.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、2	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		135,102.59	147,932.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,426,139.65	3,532,405.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,713,728.29	4,193,686.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,274,970.53	10,874,024.10
资产总计		259,339,523.23	224,705,138.29
流动负债：			
短期借款		57,997,027.78	35,122,752.91
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,214,656.43	14,550,926.19
预收款项			

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,853,676.92	2,864,728.75
应交税费		8,788,756.98	7,105,546.28
其他应付款		530,394.80	585,673.93
其中：应付利息		74,982.42	69,117.76
应付股利			
合同负债		135,377.36	2,686,827.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			453,236.00
其他流动负债		8,122.64	161,209.66
流动负债合计		84,528,012.91	63,530,901.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		84,528,012.91	63,530,901.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本		53,218,340.00	53,218,340.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,965,867.34	27,965,867.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,362,730.30	7,999,002.95
一般风险准备			
未分配利润		84,264,572.68	71,991,026.54
所有者权益（或股东权益）合计		174,811,510.32	161,174,236.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		259,339,523.23	224,705,138.29

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入	五、28	159,232,635.08	130,971,969.59
其中：营业收入	五、28	159,232,635.08	130,971,969.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		150,943,838.51	120,618,271.33
其中：营业成本	五、28	118,245,932.95	92,578,422.53
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	五、29	139,963.72	202,662.88
销售费用	五、30	5,646,079.77	5,760,775.61
管理费用	五、31	11,432,723.63	8,855,432.01
研发费用	五、32	13,120,440.50	11,739,502.00
财务费用	五、33	2,358,697.94	1,481,476.30
其中：利息费用		2,340,470.35	1,430,209.68
利息收入		39,905.51	26,618.49
加：其他收益	五、34	829,091.52	1,687,154.49
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、35	2,297,797.86	-8,304,013.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,415,685.95	3,736,839.51
加：营业外收入	五、36	4,248.49	0.73
减：营业外支出	五、37	2,223.70	50.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,417,710.74	3,736,790.24
减：所得税费用	五、38	1,170,476.38	-637,516.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,247,234.36	4,374,306.63

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,247,234.36	4,374,306.63
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		296,982.65	155,525.40
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,950,251.71	4,218,781.23
六、其他综合收益的税后净额		-694.59	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-694.59	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-694.59	
（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		-694.59	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,246,539.77	4,374,306.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,949,557.12	4,218,781.23
（二）归属于少数股东的综合收益总额		296,982.65	155,525.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、2	0.19	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.05

法定代表人：周小佳 主管会计工作负责人：叶小平 会计机构负责人：叶小平

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十五、3	125,111,013.52	98,425,309.34
减：营业成本	十五、3	91,418,804.00	71,398,075.45
税金及附加		123,947.05	183,661.95

销售费用		3,249,639.97	3,168,958.05
管理费用		7,799,178.65	6,493,599.52
研发费用		9,234,321.07	8,908,968.23
财务费用		2,312,501.58	1,410,906.44
其中：利息费用		2,340,470.35	1,427,532.76
利息收入		37,671.25	25,304.20
加：其他收益		676,440.19	1,538,211.64
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		3,199,722.44	-7,574,226.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,848,783.83	825,125.02
加：营业外收入		4,248.36	0.21
减：营业外支出		1,223.70	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,851,808.49	825,125.23
减：所得税费用		1,214,535.00	-865,962.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,637,273.49	1,691,088.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,637,273.49	1,691,088.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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		13,637,273.49	1,691,088.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		138,803,656.46	131,138,036.86
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39.1	939,310.38	1,789,309.50
经营活动现金流入小计		139,742,966.84	132,927,346.36
购买商品、接受劳务支付的现金		104,384,591.41	120,376,902.44
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		16,710,440.30	12,025,116.83
支付的各项税费		1,538,116.16	2,141,877.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、39.2	5,414,725.80	3,135,572.88
经营活动现金流出小计		128,047,873.67	137,679,470.04
经营活动产生的现金流量净额		11,695,093.17	-4,752,123.68
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,617.00	163,447.23
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		30,617.00	163,447.23
投资活动产生的现金流量净额		-30,617.00	-163,447.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		622,000.00	202,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			202,400.00
取得借款收到的现金		57,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,122,752.91
筹资活动现金流入小计		57,622,000.00	35,325,152.91
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,340,470.35	1,427,532.76
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			1,543,083.00
筹资活动现金流出小计		34,340,470.35	26,970,615.76
筹资活动产生的现金流量净额		23,281,529.65	8,354,537.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,985.89	
五、现金及现金等价物净增加额		34,947,991.71	3,438,966.24
加：期初现金及现金等价物余额		9,621,604.90	6,182,638.66
六、期末现金及现金等价物余额		44,569,596.61	9,621,604.90

法定代表人：周小佳 主管会计工作负责人：叶小平 会计机构负责人：叶小平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		100,437,805.79	105,584,660.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		718,359.80	1,563,515.87
经营活动现金流入小计		101,156,165.59	107,148,176.37
购买商品、接受劳务支付的现金		70,476,124.57	94,052,612.61
支付给职工以及为职工支付的现金		9,243,175.11	7,281,724.63
支付的各项税费		1,150,524.78	1,590,448.68
支付其他与经营活动有关的现金		8,532,344.35	9,966,424.54
经营活动现金流出小计		89,402,168.81	112,891,210.46

经营活动产生的现金流量净额		11,753,996.78	-5,743,034.09
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,684.07	48,010.76
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		4,684.07	48,010.76
投资活动产生的现金流量净额		-4,684.07	-48,010.76
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		57,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,122,752.91
筹资活动现金流入小计		57,000,000.00	35,122,752.91
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,340,470.35	1,427,532.76
支付其他与筹资活动有关的现金			1,543,083.00
筹资活动现金流出小计		34,340,470.35	26,970,615.76
筹资活动产生的现金流量净额		22,659,529.65	8,152,137.15
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		34,408,842.36	2,361,092.30
加：期初现金及现金等价物余额		8,360,840.04	5,999,747.74
六、期末现金及现金等价物余额		42,769,682.40	8,360,840.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,999,002.95		76,110,704.23	357,925.40	165,651,839.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,999,002.95		76,110,704.23	357,925.40	165,651,839.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-694.59	1,363,727.35		8,586,524.36	918,982.65	10,868,539.77
（一）综合收益总额								-694.59			9,950,251.71	296,982.65	10,246,539.77
（二）所有者投入和减少资本												622,000.00	622,000.00
1. 股东投入的普通股												622,000.00	622,000.00
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,363,727.35		-1,363,727.35			
1. 提取盈余公积								1,363,727.35		-1,363,727.35			
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、本期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34		- 694.59		9,362,730.30		84,697,228.59	1,276,908.05	176,520,379.69
---------	---------------	--	--	--	---------------	--	-------------	--	--------------	--	---------------	--------------	----------------

项目	2022年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,829,894.15		72,061,031.80		161,075,133.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,829,894.15		72,061,031.80		161,075,133.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								169,108.80		4,049,672.43	357,925.40		4,576,706.63
（一）综合收益总额										4,218,781.23	155,525.40		4,374,306.63
（二）所有者投入和减少资本											202,400.00		202,400.00
1. 股东投入的普通股											202,400.00		202,400.00
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								169,108.80		-169,108.80			
1. 提取盈余公积								169,108.80		-169,108.80			
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、本年期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,999,002.95		76,110,704.23	357,925.40	165,651,839.92
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	------------	----------------

法定代表人：周小佳

主管会计工作负责人：叶小平

会计机构负责人：叶小平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,999,002.95		71,991,026.54	161,174,236.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,999,002.95		71,991,026.54	161,174,236.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,363,727.35		12,273,546.14	13,637,273.49
(一) 综合收益总额											13,637,273.49	13,637,273.49
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,363,727.35		-1,363,727.35		
1. 提取盈余公积								1,363,727.35		-1,363,727.35		
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、本年期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34			9,362,730.30		84,264,572.68	174,811,510.32	

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,829,894.15		70,469,047.33	159,483,148.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,829,894.15		70,469,047.33	159,483,148.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								169,108.80			1,521,979.21	1,691,088.01
(一) 综合收益总额											1,691,088.01	1,691,088.01
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								169,108.80			-169,108.80	
1. 提取盈余公积								169,108.80			-169,108.80	
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、本年期末余额	53,218,340.00				27,965,867.34				7,999,002.95		71,991,026.54	161,174,236.83

一、 财务报表附注

成都思晗科技股份有限公司

2023 年度合并财务报表附注

一、公司基本情况

成都思晗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由成都思晗科技有限公司整体变更设立的股份有限公司；现注册资本人民币 5321.834 万元，统一社会信用代码：915101007587509723；注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府二街 99 号 1 栋 1 单元 13 楼 1306 号，法定代表人：周小佳。

本公司及各子公司主要从事：许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建筑智能化系统设计；建设工程施工；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及外围设备制造【分支机构经营】；信息系统集成服务；软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能应用软件开发；电子产品销售；人工智能硬件销售；计算器设备销售；智能机器人销售；仪器仪表修理；物联网应用服务；智能仪器仪表销售；工业控制计算机及系统销售；电工仪器仪表销售；仪器仪表销售；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；智能无人飞行器制造【分支机构经营】；智能无人飞行器销售；工业机器人制造【分支机构经营】；工业机器人销售；通信设备制造【分支机构经营】；通信设备销售；物联网技术研发；物联网设备制造【分支机构经营】；物联网设备销售；终端测试设备销售；智能输配电及控制设备销售；输配电及控制设备制造【分支机构经营】；智能基础制造装备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全技术防范系统设计施工服务；工程管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款	大于 1,500.00 万元

5、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

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和

其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）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。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

1) 金融资产的初始计量：

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

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

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

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，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，本公司将其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。该金融资产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。

③指定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

初始确认时，本公司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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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；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中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值（不含应收款项）

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务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：关联方组合	本公司合并范围内的公司之间所欠的款项。	对于关联方组合，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失为零。
组合二：账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。	本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计提预期信用损失。
组合三：应收票据组合	给本公司开具银行承兑汇票所欠的款项	对于应收票据组合，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失为零

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收款项计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

11、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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括系统集成成本（包括向客户销售商品，并提供安装服务的成本)等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、合同成本

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注七应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 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损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	直线法	3.00	5.00	31.67
运输设备	直线法	5.00	5.00	19.00
电子设备	直线法	3.00	5.00	31.67

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，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。

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，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件和专利技术。

（1）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命 (年)	依据
软件	3.00	同行业可比公司及企业历史经验
专利权	10.00	依据《中华人民共和国专利法》规定的保护期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

18、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

19、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋装修费	2.00 年	依据房产租赁合同期限

21、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁

付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司的收入主要分为三类：一类为系统集成业务，系统集成业务是指需要向客户销售

商品，并提供安装服务的业务；此类业务依据验收报告，按项目验收时间确认收入并结转成本；二类为硬件销售，硬件销售是指向客户销售产品，但不提供安装服务的业务，此类业务以验收单为收入确认依据，以验收时点为收入确认时点；三类为服务收入，服务收入是指为客户提供系统升级、系统开发或定期维护等的业务；此类业务按验收单或摊销表确认收入，并按验收时点或摊销节点与报告截至日期孰早时点为收入确认时点。

24、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/财务费用/其他收益/营业外收入项目注释。

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。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

日常活动是指本公司为完成其经营目标所从事的经常性活动以及与之相关的活动。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

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

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

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

26、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000.00 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本

公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

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。取得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。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，本公司已经董事会审议批准，自2023年1月1日起施行，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13.00%、6.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	5.00%、15.00%

存在执行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
四川神州绿创智慧能源有限责任公司	20.00%
成都安森得科技有限公司	20.00%
成都得能科技有限公司	20.00%
思晗有道(北京)科技有限公司	20.00%
成都市具能科技有限公司	20.00%

2、税收优惠政策及依据

1、2021年10月9日，成都思晗科技股份有限公司取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为GR202151001897号高新技术企业证书，高新技术企业证书注明的有效期为三年，所得税税率为15.00%。

2、根据《财政部、税务总局公告2020年第29号》，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2019年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。四川神州绿创智慧能源有限责任公司在2019年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

3、《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。根据财政部税务总局公告2023年第6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》对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。四川神州绿创智慧能源有限责任公司、成都安森得科技有限公司、成都得能科技有限公司、思晗有道(北京)科技有限公司、成都市具能科技有限公司享受此优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以2023年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		1,908.80
银行存款	44,569,596.61	9,619,696.10
其他货币资金	20,000.00	
存放财务公司款项		
合计	44,589,596.61	9,621,604.90
其中：存放在境外的款项总额	18,846.84	

注：截止2023年12月31日，本公司存在冻结单位保证金20,000.00元的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,014,800.00	3,169,237.26
商业承兑汇票		
合计	1,014,800.00	3,169,237.26

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,933,295.98	1,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,933,295.98	1,000,000.00

3、应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	152,429,037.92	137,748,299.45
合计	152,429,037.92	137,748,299.45

(1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	94,963,340.45	73,526,831.52
1—2年	53,479,832.67	30,893,191.16
2—3年	10,652,431.66	18,134,727.57
3—4年	11,134,536.58	8,220,145.00
4—5年	5,290,223.20	7,472,905.00
5年以上	4,312,857.61	5,626,509.41
小计	179,833,222.17	167,505,689.04
减：坏账准备	27,404,184.25	29,757,389.59
合计	152,429,037.92	137,748,299.45

(2) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	179,833,222.17	100.00	27,404,184.25	15.24	152,429,037.92

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	179,833,222.17	100.00	27,404,184.25	15.24	152,429,037.92
合计	179,833,222.17	100.00	27,404,184.25	15.24	152,429,037.92

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	167,505,689.04	100.00	29,757,389.59	17.77	137,748,299.45
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	167,505,689.04	100.00	29,757,389.59	17.77	137,748,299.45
合计	167,505,689.04	100.00	29,757,389.59	17.77	137,748,299.45

(3) 按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,963,340.45	4,748,167.02	5.00
1—2 年	53,479,832.67	5,347,983.27	10.00
2—3 年	10,652,431.66	3,195,729.50	30.00
3—4 年	11,134,536.58	5,567,268.29	50.00
4—5 年	5,290,223.20	4,232,178.56	80.00
5 年以上	4,312,857.61	4,312,857.61	100.00
合计	179,833,222.17	27,404,184.25	

续

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,704,175.90	4,735,208.80	5.00
1—2 年	31,549,376.16	3,154,937.62	10.00
2—3 年	19,419,757.57	5,825,927.27	30.00
3—4 年	8,592,965.00	4,296,482.50	50.00
4—5 年	7,472,905.00	5,978,324.00	80.00
5 年以上	5,766,509.41	5,766,509.41	100.00
合计	167,505,689.04	29,757,389.59	

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款坏账准备	29,757,389.59	-2,353,205.34				27,404,184.25
合计	29,757,389.59	-2,353,205.34				27,404,184.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
成都九洲电子信息系统股份有限公司	24,923,765.20	13.86	4,931,138.26
北京智芯微电子科技有限公司	14,290,000.00	7.95	1,429,000.00
成都九洲迪飞科技有限责任公司	14,162,990.00	7.88	770,599.40
成都老鹰信息技术有限公司	8,095,736.00	4.50	686,224.80
广州拾贝云科技有限公司	7,042,000.00	3.92	545,700.00
合计	68,514,491.20	38.11	8,362,662.46

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	50,897.08	100.00		
合计	50,897.08	100.00		

(2) 预付款项金额前五名单位情况

项目	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	50,897.08	100.00
合计	50,897.08	100.00

5.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,011,518.14	854,179.47
合计	2,011,518.14	854,179.47

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,894,732.37	94,736.62	5.00
1—2 年	215,163.54	21,516.35	10.00
2—3 年	25,536.00	7,660.80	30.00
3—4 年			50.00
合计	2,135,431.91	123,913.77	

续:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	818,475.55	40,923.78	5.00
1—2 年	61,306.50	6,130.65	10.00
2—3 年			30.00
3—4 年	42,903.71	21,451.86	50.00
合计	922,685.76	68,506.29	

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,135,431.91	100.00	123,913.77	5.80	2,011,518.14
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	2,135,431.91	100.00	123,913.77	5.80	2,011,518.14
合计	2,135,431.91	100.00	123,913.77	5.80	2,011,518.14

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	922,685.76	100.00	68,506.29	7.42	854,179.47
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	922,685.76	100.00	68,506.29	7.42	854,179.47
合计	922,685.76	100.00	68,506.29	7.42	854,179.47

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	245,712.18	571,115.65
保证金	1,356,347.33	271,648.00
押金	133,372.40	79,922.11
代收代付款	400,000.00	
合计	2,135,431.91	922,685.76

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	68,506.29			68,506.29
期初余额在本期	68,506.29			68,506.29
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	55,407.48			55,407.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	123,913.77			123,913.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
四川省商投信息技术有限责任公司	保证金	1,200,000.00	1年以内	56.19	60,000.00
江苏本能科技有限公司	代收代付款	400,000.00	1年以内	18.73	20,000.00
四川安格斯房地产营销策划有限公司	押金	83,640.48	1年以内	3.92	4,182.02
郑妍璐	备用金	79,033.14	1—2年	3.70	7,903.31
重庆拓丰电力工程技术有限公司	保证金	58,324.00	1—2年	2.73	5,832.40
合计		1,820,997.62		85.27	97,917.73

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
系统集成成本	80,441,781.28		80,441,781.28	79,614,902.31		79,614,902.31
合计	80,441,781.28		80,441,781.28	79,614,902.31		79,614,902.31

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费		66,756.41
增值税留抵税额	464,777.06	60,124.86
合计	464,777.06	126,881.27

8、固定资产

项目	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	341,475.49	588,150.85	1,905,155.47	2,834,781.81
2.本期增加金额		3,000.00	27,617.00	30,617.00
(1) 购置		3,000.00	27,617.00	30,617.00
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	341,475.49	591,150.85	1,932,772.47	2,865,398.81
二、累计折旧				
1.期初余额	304,792.14	456,389.64	1,733,270.83	2,494,452.61

项目	办公设备	运输工具	电子设备	合计
2.本期增加金额	9,856.24	21,932.93	47,631.49	79,420.66
(1) 计提	9,856.24	21,932.93	47,631.49	79,420.66
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	314,648.38	478,322.57	1,780,902.32	2,573,873.27
三. 减值准备				
四. 账面价值				
1.期末账面价值	26,827.11	112,828.28	151,870.15	291,525.54
2.期初账面价值	36,683.35	131,761.21	171,884.64	340,329.20

9、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,048,209.57	1,048,209.57
2.本期增加金额		
(1) 租赁		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,048,209.57	1,048,209.57
二、累计折旧		
1.期初余额	296,992.72	296,992.72
2.本期增加金额	209,641.92	209,641.92
(1) 本期计提	209,641.92	209,641.92
3.本期减少金额		
4.期末余额	506,634.64	506,634.64
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	541,574.93	541,574.93
2.期初账面价值	751,216.85	751,216.85

10、无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	561,820.86	10,469,056.49	11,030,877.35
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	561,820.86	10,469,056.49	11,030,877.35
二、累计摊销			
1.期初余额	448,047.76	7,050,424.47	7,498,472.22
2.本期增加金额	59,359.83	1,046,905.65	1,106,265.48
(1) 计提	59,359.83	1,046,905.65	1,106,265.48
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	507,407.59	8,097,330.12	8,604,737.70
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	54,413.27	2,371,726.37	2,426,139.65
2.期初账面价值	113,773.10	3,418,632.02	3,532,405.13

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
办公室装修费	330,225.33		90,061.46	240,163.87
合计	330,225.33		90,061.46	240,163.87

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产项目	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	25,002,599.86	3,725,948.85	29,712,661.65	4,394,030.48
合计	25,002,599.86	3,725,948.85	29,712,661.65	4,394,030.48

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,143,397.33	1,211,647.02
合计	4,143,397.33	1,211,647.02

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2027	1,202,768.40	1,211,647.02
2028	2,940,628.93	
合计	4,143,397.33	1,211,647.02

13、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	20,000.00	20,000.00	对公活期保证金	单位保证金存款
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	未终止确认的银行承兑汇票	未到期的票据贴现
无形资产	2,426,139.65	2,426,139.65	权利质押	权利质押
合计	3,446,139.65	3,446,139.65		

14、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	42,000,000.00	32,000,000.00
质押借款+保证借款	15,000,000.00	
质押借款	997,027.78	3,122,752.91
合计	57,997,027.78	35,122,752.91

15、应付账款

(1) 按账龄列示的应付账款

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	20,005,784.08	11,854,214.87
一年以上	11,089,194.08	8,448,456.20
合计	31,094,978.16	20,302,671.07

(2) 按性质列示的应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付商品款	28,517,527.25	16,139,426.15
应付服务款	2,577,450.91	4,163,244.92
合计	31,094,978.16	20,302,671.07

(3) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
上海格蒂能源科技有限公司	1,600,000.00	未到期
河南道耐特信息技术有限公司	1,400,000.00	未到期
湖北华威科智能股份有限公司	750,000.00	未到期

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
合计	3,750,000.00	

16、合同负债

(1) 合同负债账龄

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	4,096,093.19	2,623,905.09
一年以上		257,758.49
合计	4,096,093.19	2,881,663.58

(2) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收系统集成款	4,096,093.19	2,881,663.58
合计	4,096,093.19	2,881,663.58

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,450,169.89	17,015,856.86	15,627,780.95	5,838,245.80
二、离职后福利-设定提存计划		823,499.16	823,499.16	
三、辞退福利		51,845.00	51,845.00	
合计	4,450,169.89	17,891,201.02	16,503,125.11	5,838,245.80

(2) 短期薪酬列示

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	4,450,169.89	16,169,968.25	14,781,892.34	5,838,245.80
2、职工福利费		5,370.26	5,370.26	
3、社会保险费		402,097.38	402,097.38	
其中：基本医疗保险费		388,217.16	388,217.16	
工伤保险费		13,880.22	13,880.22	
生育保险费				
4、住房公积金		438,420.97	438,420.97	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	4,450,169.89	17,015,856.86	15,627,780.95	5,838,245.80

(3) 设定提存计划列示

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		792,800.01	792,800.01	
2、失业保险费		30,699.15	30,699.15	
合计		823,499.16	823,499.16	

18、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	10,161,985.37	8,441,633.30
企业所得税	485,081.19	386,374.57
个人所得税	0.00	49.63
印花税	21,180.37	
合计	10,668,246.93	8,828,057.50

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	74,982.42	69,117.76
应付股利		
其他应付款	1,218,831.72	1,802,741.22
合计	1,293,814.14	1,871,858.98

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	74,982.42	69,117.76
合计	74,982.42	69,117.76

(2) 其他应付款

1)按账龄列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	647,061.65	693,978.69
一年以上	571,770.07	1,108,762.53
合计	1,218,831.72	1,802,741.22

2)按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工代垫款	513,331.72	605,724.22
代收代付款	255,500.00	347,667.00
往来款	450,000.00	849,350.00
合计	1,218,831.72	1,802,741.22

20、一年内到期的非流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		453,236.00
一年内到期的租赁负债	230,189.40	274,952.33
合计	230,189.40	728,188.33

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	245,765.59	172,899.82
合计	245,765.59	172,899.82

22、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	896,122.08	1,225,919.52
减：未确认融资费用	422,912.43	477,757.54
减：一年内到期的租赁负债	230,189.40	274,952.33
合计	243,020.25	473,209.65

注：租赁截止时间为 2026 年 8 月 14 日。

23、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,218,340.00						53,218,340.00

24、资本公积

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）	27,965,867.34			27,965,867.34
合计	27,965,867.34			27,965,867.34

25、其他综合收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
外币报表折算差额		-694.59		-694.59
合计		-694.59		-694.59

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,999,002.95	1,363,727.35		9,362,730.30
合计	7,999,002.95	1,363,727.35		9,362,730.30

27、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	76,110,704.23	72,061,031.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,950,251.71	4,218,781.23
减：提取法定盈余公积	1,363,727.35	169,108.80
期末未分配利润	84,697,228.59	76,110,704.23

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,232,635.08	118,245,932.95	130,971,969.59	92,578,422.53
合计	159,232,635.08	118,245,932.95	130,971,969.59	92,578,422.53

(2) 按产品列示的营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数字安全	47,728,533.49	36,989,457.89	39,897,597.85	27,603,215.68
智慧用能	34,899,860.78	24,001,493.23	27,268,911.07	18,980,779.41
智慧物联	33,600,419.67	25,162,349.19	30,712,262.91	22,024,871.84
新能源	31,649,342.45	22,707,071.98	5,729,245.29	3,853,063.82
其他	11,354,478.71	9,385,560.66	27363952.47	20116491.78
总计	159,232,635.08	118,245,932.95	130971969.6	92578422.53

(3) 主营业务收入前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川九洲投资控股集团有限公司	30,772,726.26	19.33
成都邻州城科技有限公司	21,113,708.47	13.26
深圳市广通软件有限公司	15,094,339.62	9.48
朗新科技集团股份有限公司	13,547,636.27	8.51
国家电网有限公司相关下属单位	10,335,209.81	6.49
合计	90,863,620.43	57.07

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	68,793.69	56,101.70
城市维护建设税	40,955.45	85,145.66

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	17,696.75	36,417.31
地方教育费附加	11,797.83	24,278.21
车船税	720.00	720.00
合计	139,963.72	202,662.88
30、销售费用		
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,184,436.30	3,219,458.59
差旅费	941,040.85	517,084.01
业务招待费	444,229.93	301,217.74
服务费	441,290.44	358,804.23
售后维护费	395,167.47	1,237,284.65
办公费	167,294.05	115,982.42
宣传广告费	72,620.73	10,943.97
合计	5,646,079.77	5,760,775.61
31、管理费用		
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,527,363.09	5,394,449.37
服务费	2,112,934.58	1,225,646.55
差旅费	659,599.51	161,247.24
办公费	647,054.55	584,510.07
房租费	606,247.73	817,712.94
折旧费	379,124.04	361,001.85
物管水电	166,999.50	86,257.51
资质/专利维护费	108,733.38	970.87
电话通讯费	85,309.24	1,794.90
车辆使用费	61,274.91	33,263.27
招待费用	46,401.66	123,087.29
无形资产摊销	31,681.44	65,490.15
合计	11,432,723.63	8,855,432.01
32、研发费用		
项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,834,039.21	5,277,387.30

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,776,682.98	4,624,350.33
无形资产摊销	1,074,584.04	1,046,905.65
技术服务费	175,957.15	99,660.00
差旅费	154,567.50	173,201.55
外委开发费	104,282.00	507,370.41
其他	327.62	10,052.22
技术资料费	0	522.65
合计	13,120,440.50	11,739,502.00

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,340,470.35	1,430,209.68
减：利息收入	39,905.51	26,618.49
银行手续费	17,006.74	12,767.90
未确认融资费用	39,140.47	65,117.21
汇兑损失	1,985.89	
合计	2,358,697.94	1,481,476.30

34、其他收益

(1) 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	821,845.80	1,678,835.30
个税手续费返还	7,245.72	8,319.19
合计	829,091.52	1,687,154.49

(2) 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
鼓励企业规模上台阶补助	200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	21,845.80	与收益相关
2022 年度工业互联网支持项目补助	200,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴	400,000.00	与收益相关
合计	821,845.80	

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,297,797.86	-8,304,013.24
合计	2,297,797.86	-8,304,013.24

36、营业外收入

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
废品处置收入	4,247.79		4,247.79
其他	0.70	0.73	0.70
合计	4,248.49	0.73	4,248.49

37、营业外支出

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
税收滞纳金	1,223.70	50.00	1,223.70
罚款支出	1,000.00		1,000.00
合计	2,223.70	50.00	2,223.70

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	502,394.75	557,260.29
递延所得税费用	668,081.63	-1,194,776.68
合计	1,170,476.38	-637,516.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	11,417,710.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,712,656.61
子公司适用不同税率的影响	329,018.98
调整以前期间所得税的影响	17,313.55
不可抵扣的成本、费用和损失影响	34,839.78
研发支出加计扣除的影响	-1,516,917.05
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	593,564.51
所得税费用	1,170,476.38

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	821,845.80	1,678,835.30
往来款		50,000.00
利息收到的现金	39,905.51	26,618.49
收取的押金收到的现金	34,190.19	25,536.00
个税手续费返还	7,245.72	8,319.19
营业外收入	4,248.49	0.52
收取的保证金	31,874.67	
合计	939,310.38	1,789,309.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后维护费	328,183.05	1,237,284.65
办公费	1,042,356.45	699,263.49
差旅费	1,567,730.33	678,331.25
业务招待费	476,605.69	422,605.03
备用金支出	158,005.71	74,326.59
手续费	17,006.74	12,767.90
宣传广告费	72,620.73	10,943.97
滞纳金	2,223.70	50.00
往来款	1,729,993.40	
支付保证金支出的款项	20,000.00	
合计	5,414,725.80	3,135,572.88

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	10,247,234.36	4,374,306.63
加：信用减值损失	-2,297,797.86	8,304,013.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	289,062.58	270,940.40
无形资产摊销	1,106,265.48	1,112,395.80
长期待摊费用摊销	90,061.46	90,061.45
财务费用（收益以“-”号填列）	2,340,470.35	1,430,209.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	668,081.63	-1,194,776.68

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-826,878.97	-11,852,163.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,838,177.14	-1,429,623.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,916,771.28	-5,857,487.42
经营活动产生的现金流量净额	11,695,093.17	-4,752,123.68
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	44,569,596.61	9,621,604.90
减：现金的期初余额	9,621,604.90	6,182,638.66
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	34,947,991.71	3,438,966.24

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	44,569,596.61	9,621,604.90
其中：库存现金		1,908.80
可随时用于支付的银行存款	44,569,596.61	9,619,696.10
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：单位保证金存款户		
三、期末现金及现金等价物余额	44,569,596.61	9,621,604.90

41、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	12,225.98	1.54154	18,846.84
其中：马来西亚林吉特	12,225.98	1.54154	18,846.84
其他应付款	106,030.02	1.54154	163,449.51
其中：马来西亚林吉特	106,030.02	1.54154	163,449.51

六、合并范围的变更

本期纳入合并财务报表范围的主体共增加 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
成都市具能科技有限公司	控股子公司	三	70.00	70.00
SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN. BHD.	全资子公司	一	100.00	100.00
成都千易胜焱企业管理中心 (有限合伙)	控股子公司	一	99.50	99.50
海南光赫新能源科技有限公司	控股子公司	一	51.00	51.00

本公司本年度合并范围与上年度相比新增成都市具能科技有限公司、SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN. BHD.、成都千易胜焱企业管理中心 (有限合伙)、海南光赫新能源科技有限公司，该公司为新设。

七、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

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
四川神州绿创智慧能源有限责任公司	成都	1,008.00 万元	成都	技术服务等	100.00		直接投资取得
成都安森得科技有限公司	成都	700.00 万元	成都	技术服务等	100.00		直接投资取得
成都得能科技有限公司	成都	500.00 万元	成都	软件和信息技术服务业		54.00	间接投资取得
思晗有道(北京)科技有限公司	北京	1,000.00 万元	北京	科技推广和应用服务业	60.00		直接投资取得
成都市具能科技有限公司	成都	500.00 万元	成都	研究和试验发展		70.00	间接投资取得
SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN. BHD.	马来西亚	1,000.00 万元	马来西亚	技术服务等	100.00		直接投资取得
成都千易胜焱企业管理中心 (有限合伙)	成都	1,000.00 万元	成都	商务服务业	99.50		直接投资取得
海南光赫新能源科技有限公司	海南	500.00 万元	海南	研究和试验发展	51.00		直接投资取得

成都千易胜焱企业管理中心(有限合伙)和海南光赫新能源科技有限公司于 2023 年成立，截止 2023 年 12 月 31 日未发生交易。

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利

率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以这些调整降低利率风险。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的金融工具

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方是周小佳，其身份证号为 510xxx1969xxxxxx。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
闫斌	股东、董事、总经理
王云华	股东、董事
吴非	董事
付磊	股东、董事
赵闯军	股东、董事
杜芳	股东、监事
孟玖林	监事
陈伟	监事
叶小平	财务负责人
聂晓媛	董事会秘书
于雯	周小佳之妻
四川凌云星空科技有限公司	周小佳间接控制，成都高新区鸿钧人工智能研究院 100%持股
云南绥定工程设计有限公司	受股东李海及非股东李凤仙共同控制
李海	股东
朱涛	股东
成都高新区鸿钧人工智能研究院	周小佳担任法定代表人的民办非企业单位
成都市高新区国学托马斯培训学校有限公司	周小佳担任董事兼总经理

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

1) 本公司作为被担保方

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
周小佳	5,000,000.00	2023年9月22日	2024年9月21日	否
周小佳、于雯、成都中小企业融资担保有限责任公司	5,000,000.00	2023年1月17日	2024年1月5日	否
周小佳、于雯、成都中小企业融资担保有限责任公司	5,000,000.00	2023年1月19日	2024年1月5日	否

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
周小佳、于雯	10,000,000.00	2023年6月26日	2024年6月26日	否
周小佳	10,000,000.00	2023年3月9日	2024年3月8日	否
周小佳	10,000,000.00	2023年4月6日	2024年4月5日	否
周小佳、闫斌	7,000,000.00	2023年8月25日	2024年8月24日	否
周小佳	5,000,000.00	2023年5月30日	2024年5月30日	否
合计	57,000,000.00			

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,716,210.48	2,344,530.61

(3) 关联方应收应付款项

1) 本公司应收关联方款项

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
其他应收款	孟玖林	4,914.00	245.7	18,634.49	931.72

2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陈伟		6,153.00
其他应付款	闫斌	22,979.78	23,440.78
其他应付款	赵闯军	9,628.97	5,485.36

十一、股份支付

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无股份支付情况。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	75,332,453.69	73,526,831.52
1—2 年	43,722,304.69	30,893,191.16
2—3 年	10,139,246.66	18,134,727.57
3—4 年	10,716,706.58	8,220,145.00
4—5 年	4,917,403.20	7,472,905.00
5 年以上	4,172,857.61	5,626,509.41
小计	149,000,972.43	143,874,309.66
减：坏账准备	24,645,760.61	27,920,984.87
合计	124,355,211.82	115,953,324.79

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	149,000,972.43	100.00	24,645,760.61	16.54	124,355,211.82
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	149,000,972.43	100.00	24,645,760.61	16.54	124,355,211.82
合计	149,000,972.43	100.00	24,645,760.61	16.54	124,355,211.82

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	143,874,309.66	100.00	27,920,984.87	19.41	115,953,324.79
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	143,874,309.66	100.00	27,920,984.87	19.41	115,953,324.79
合计	143,874,309.66	100.00	27,920,984.87	19.41	115,953,324.79

(3) 按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,332,453.69	3,766,622.68	5.00
1—2 年	43,722,304.69	4,372,230.47	10.00
2—3 年	10,139,246.66	3,041,774.00	30.00
3—4 年	10,716,706.58	5,358,353.29	50.00
4—5 年	4,917,403.20	3,933,922.56	80.00
5 年以上	4,172,857.61	4,172,857.61	100.00
合计	149,000,972.43	24,645,760.61	

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,526,831.52	3,676,341.58	5.00
1—2 年	30,893,191.16	3,089,319.12	10.00
2—3 年	18,134,727.57	5,440,418.27	30.00
3—4 年	8,220,145.00	4,110,072.50	50.00
4—5 年	7,472,905.00	5,978,324.00	80.00
5 年以上	5,626,509.41	5,626,509.41	100.00
合计	143,874,309.66	27,920,984.87	

(4) 坏账准备的情况

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

应收款坏账准备	27,920,984.87	-3,275,224.26				24,645,760.61
合计	27,920,984.87	-3,275,224.26				24,645,760.61

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
成都九洲电子信息系统股份有限公司	24,923,765.20	16.73	4,931,138.26
北京智芯微电子科技有限公司	14,290,000.00	9.59	1,429,000.00
成都九洲迪飞科技有限责任公司	14,162,990.00	9.51	770,599.40
成都老鹰信息技术有限公司	8,095,736.00	5.43	686,224.80
四川中电启明星信息技术有限公司	6,739,159.00	4.52	552,563.20
合计	68,211,650.20	45.78	8,369,525.66

2、长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	持股比例(%)	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川神州绿创智慧能源有限责任公司	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
成都安森得科技有限公司	100.00							
思晗有道(北京)科技有限公司	60.00							
SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN.BHD	100.00							
成都千易胜焱企业管理中心(有限合伙)	99.50							
海南光赫新能源科技有限公司	51.00							
合计		3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		

注：截止 2023 年 12 月 31 日，对成都安森得科技有限公司、思晗有道(北京)科技有限公司、SIHANMALAYSIADIGITALTECHNOLOGYSDN.BHD、成都千易胜焱企业管理中心(有限合

伙)、海南光赫新能源科技有限公司的投资实缴金额为零。

3、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,111,013.52	91,418,804.00	98,425,309.34	71,398,075.45
合计	125,111,013.52	91,418,804.00	98,425,309.34	71,398,075.45

(2) 按产品列示的营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智慧物联	33,511,174.39	25,081,361.40	30,712,262.91	22,024,871.84
新能源	29,904,059.44	21,443,319.41	2,488,679.25	1,759,832.12
数字安全	26,318,708.51	19,481,680.04	36,220,737.92	25,826,951.07
智慧用能	24,022,592.47	16,026,469.33	10,026,469.25	8,103,890.92
其他	11,354,478.71	9,385,973.82	18,977,160.01	13,682,529.50
合计	125,111,013.52	91,418,804.00	98,425,309.34	71,398,075.45

(3) 主营业务收入前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川九洲投资控股集团有限公司	30,772,726.26	24.60
成都邻州城科技有限公司	21,113,708.47	16.88
深圳市广通软件有限公司	15,094,339.62	12.06
国家电网有限公司相关下属单位	10,245,964.53	8.19
重庆太乾企业管理中心(有限合伙)	5,800,943.40	4.64
合计	83,027,682.28	66.36

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
个税手续费返还	7,245.72	见本附注五、34
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)	821,845.80	见本附注五、34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,024.79	见本附注五、36及附注五、37
减: 所得税影响额	124,667.45	

项目	金额	说明
合计	706,448.86	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.84	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43	0.17	0.17

成都思晗科技股份有限公司

二〇二四年四月二十六日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	821,845.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,270.51
非经常性损益合计	831,116.31
减：所得税影响数	124,667.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	706,448.86

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用