



思索股份

NEEQ : 872078

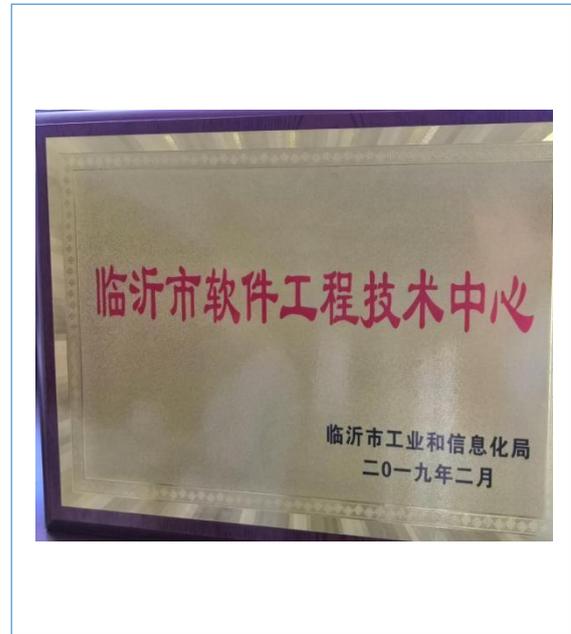
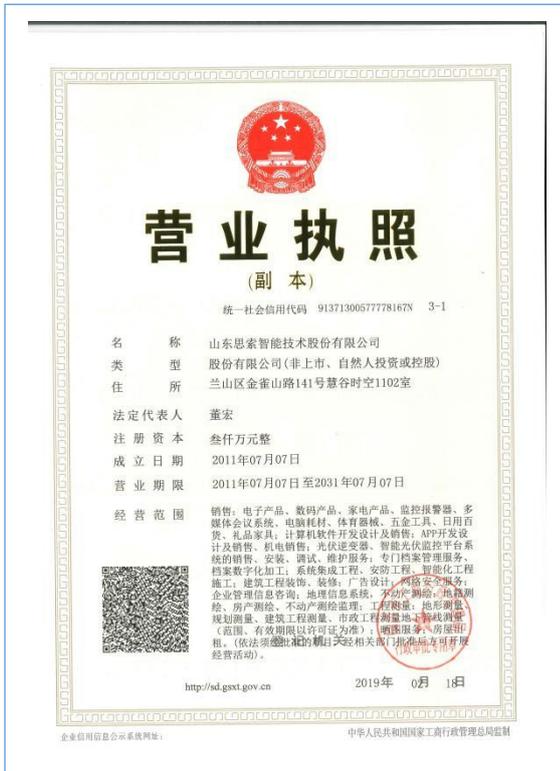
山东思索智能技术股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年2月18日，公司正式更名为“山东思索智能技术股份有限公司”

2019年2月，公司被临沂市工业和信息化局授予“临沂市软件工程技术中心”

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、思索股份	指	山东思索智能技术股份有限公司
山东思索集团公司、思索集团	指	山东思索电子科技集团有限公司
思索软件	指	山东思索软件科技有限公司
思索数据	指	山东思索数据技术有限公司
城投思索、思索信息	指	临沂城投思索信息技术有限公司
思索安全	指	山东思索安全技术有限公司
科华新能源	指	山东科华新能源科技有限公司
思索众悦	指	山东思索众悦网络信息技术有限公司
众信宏华	指	临沂市兰山区众信宏华企业管理咨询中心（有限合伙）
渤海证券	指	渤海证券股份有限公司
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	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《山东思索智能技术股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年上半年度
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
股东大会	指	山东思索智能技术股份有限公司股东大会
董事会	指	山东思索智能技术股份有限公司董事会
监事会	指	山东思索智能技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人董宏、主管会计工作负责人高升华及会计机构负责人（会计主管人员）高升华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	山东思索智能技术股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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； 2、年度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； 3、公司第一届董事会第二十四次会议决议； 4、公司第一届监事会第七次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东思索智能技术股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	思索股份
证券代码	872078
法定代表人	董宏
办公地址	临沂市兰山区金雀山路 141 号慧谷时空 1102 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高升华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0539-8053208
传真	0539-8129082
电子邮箱	ssjc@sskj.net
公司网址	http://www.sskj.net
联系地址及邮政编码	临沂市兰山区金雀山路 141 号慧谷时空 1102 室、276000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	临沂市兰山区金雀山路 141 号慧谷时空 1102 室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-07-07
挂牌时间	2017-08-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	系统集成方案及设备供应商，基于大数据、云计算的软件研发和服务提供商
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	山东思索众悦网络信息技术有限公司
实际控制人及其一致行动人	郑悦纳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371300577778167N	否
注册地址	山东省临沂市兰山区金雀山路141号慧谷时空1102室	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	渤海证券
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦A座
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	51,469,870.50	44,870,622.91	14.71%
毛利率%	24.39%	22.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,064,509.33	-846,318.75	-25.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-923,187.14	-887,844.41	-3.98%
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）	-2.35%	-1.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-2.04%	-1.97%	-
基本每股收益	-0.04	-0.03	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	168,796,646.64	135,360,537.83	24.70%
负债总计	120,822,214.24	85,228,030.24	41.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,819,144.00	45,883,653.33	-2.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.53	-2.61%
资产负债率%（母公司）	68.87%	63.90%	-
资产负债率%（合并）	71.58%	62.96%	-
流动比率	1.38	1.57	-
利息保障倍数	-0.48	0.68	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-17,666,203.69	-8,533,620.31	-107.02%
应收账款周转率	0.99	0.95	-
存货周转率	0.62	0.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	24.70%	-10.80%	-
营业收入增长率%	14.71%	-17.46%	-
净利润增长率%	-14.58%	-358.88%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,470.38
非经常性损益合计	-163,470.38
所得税影响数	-26,073.15
少数股东权益影响额（税后）	3,924.96
非经常性损益净额	-141,322.19

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款及应收票据	49,073,524.12			
应收票据		600,000.00		
应收账款		48,473,524.12		
应付票据及应付账款	26,325,417.46			
应付票据		-		
应付账款		26,325,417.46		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司处于计算机信息系统集成行业，系一家提供系统集成产品与服务及相关软硬件产品销售的公
司。通过长期的发展积累，公司拥有多项软件著作权、计算机软件产品等自主知识产权产品。公司主要
面向政府、事业单位、大型企业、高校等行业大客户的产品与服务，主要业务范围面向高技术含量的
网络系统集成项目，涉及了网络方案设计、网站建设、自主软件开发、系统集成、应用方案解决等方面，
覆盖了政府、教育、企业、军队等各个行业的系统应用。

（一） 采购模式

公司的原材料采购分为两类：第一类是系统软件，包括操作系统、数据库等应用软件；第二类是网
络设备、PC 设备、存储设备等硬件。公司根据销售合同进行分解，生成销售订单，按照销售订单进行
采购。公司在采购的同时整合资源，通过整合采购数量与厂家形成紧密的合作关系。目前公司拥有联想、
华为、大华等多家代理商资格，通过严格的产品运作体系确保采购产品的质量并降低客户的采购成本。

（二） 销售模式

公司的销售模式包含项目的公开招标和客户协议采购模式：（1）项目的公开招标。公司面向政
府、学校、事业单位等客户主要采用的是公开招标方式，公司依靠系统集成设计能力、行业经验等优
势中标后为客户提供系统集成及交付服务；（2）客户协议采购。鉴于公司在临沂市已拥有一定的声誉
和口碑，有一批长期合作的客户，此类客户执行协议价。

（三） 研发模式

公司拥有完备的研发体系，涵盖市场调研、需求分析、软件编码、软件测试和验收、技术支持和运
行维护等全部环节。公司分别设立了 2 个软件开发中心和软硬件测试实验室。公司研发部门在对客户业
务流程进行充分调研的基础上，针对客户具体需求，设计整体解决方案，并在客户认可后，组织软硬件
产品采购、进行项目现场实施、搭建软硬件平台、配置系统软件和相关应用软件，必要时对所选取的软
件进行二次开发。

（四） 盈利模式

公司的盈利模式可分为三类：（1）客户提供信息系统集成方案设计、软硬件采购、系统搭建、配套
软件开发以及安装调试等获取利润；（2）公司作为在山东地区的 IT 技术服务商，通过为客户提供单位
的信息化系统进行维保服务获取利润；（3）公司拥有联想、华为等多家代理商资格，通过销售 IT 产
品来获得利润。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 财务情况

截止报告期末，公司资产总额 168,796,646.64 元，较期初增长 24.70%，主要是报告期末，存货期
末余额 79,559,986.52 元，较去年同期增长 33,045,288.03 元，主要原因为：报告期内，公司在建项目
增加，导致公司存货增加。如鲁南制药数据中心机房项目、临沂市雪亮工程建设平台（公共安全视频监
控联网应用）、临沂集团金锣医院管理有限公司新建医院数据中心设备采购项目、山东移动 2019 年临沂
分公司青岛理工大学费县校区校园信息化建设采购项目、金正大集团视频会议系统项目等。

负债总额 120,822,214.24 元，较期初增长 41.76%，主要是（1）公司短期借款增长。短期借款期末余额 56,739,594.00 元，较去年同期增加 19,642,530.00 元，主要原因为：新增齐鲁银行贷款所致。（2）报告期末，应付票据及应付账款期末余额 41,890,616.13 元，较去年同期增长 14,991,703.45 元，主要原因为：a、报告期内，新增 500 万应付票据；b、报告期内，公司在建项目增加，通过与供应商账期的谈判，货款支付账期有所延长，尚未支付货款。

2、经营成果情况

（1）营业收入

报告期内，公司实现营业收入 51,469,870.50 元，较上年同期增加 6,599,247.59 元，增长 14.71%。

（2）成本和期间费用情况

报告期内，公司营业成本 38,917,719.86 元，较上年同期增加 3,957,244.91 元，增长 11.32%。销售费用：报告期内，公司发生销售费用 8,331,624.64 元，较去年同期增加 2,537,666.25 元，主要原因为：报告期内，销售人员及服务销售的技术人员增加，导致职工薪酬增加 1,769,787.08 元。管理费用：报告期内，公司发生管理费用 1,550,942.34 元，较去年同期减少 474,296.79 元，主要原因为：母公司进行岗位调整，削减了参与管理的技术人员，导致职工薪酬同期减少 548,896.71 元。研发费用：报告期内，公司研发费用 3,171,927.75 元，较去年同期减少 153,641.54 元。财务费用：报告期内，公司财务费用 1,922,136.68 元，较去年同期增加 1,228,099.80 元，主要原因为：报告期内，公司的银行贷款增加，贷款利息增加所致。

（3）净利润情况

报告期内，公司净利润亏损 2,158,075.19 元，较上年同期减少 274,529.67 元，下降 14.58%。主要是 a、总体费用增加；b、向临沂大学捐赠 20 万元。

三、 风险与价值

1、针对市场竞争加剧风险、业务区域集中的风险

公司主要从事系统集成业务，随着国内系统集成市场的不断发展，越来越多的软硬件服务商进入该市场，行业竞争也日趋激烈，在市场激烈竞争的情况下，公司的利润空间可能会受到不利影响。报告期内，公司营业收入 90% 以上来自于山东省临沂市。近两年公司着手开拓临沂市以外的市场，报告期内临沂市以外其他地区的收入有所增长。未来若山东省临沂市信息系统集成市场容量、竞争格局发生重大变化，或公司市场拓展计划不及预期，可能会对公司业绩造成不利影响。

对策：合并设立了山东思索软件科技有限公司、山东思索数据技术有限公司、临沂城投思索信息技术有限公司等 5 家子公司，引进了战略投资者，为开拓外埠业务、软件业务奠定了基础；公司计划在保持现有产品优势的基础上，加强技术和产品研发，深度挖掘“大数据”、“云平台”、“数字化加工”等特色项目，结合互联网+、大数据云计算等新技术形成公司有核心竞争力的系统集成行业产品解决方案。同时公司还将完善内部管控体系，加强项目管理和过程控制，提升产品的转化效率和客户满意度。公司未来还将通过优化供应链管理，独有资源拓展，深度品牌营销等策略，让品牌竞争力和企业核心竞争力形成高度统一性，相辅相成，以应对市场竞争、业务区域集中带来的风险。

2、融资渠道较为单一、资产规模及资金实力较小的风险

公司目前融资渠道较为单一，公司资金来源主要依靠自身经营所得和股东投入资金及银行借款。融资渠道单一导致公司资金来源不足，限制了公司的建设规模和对外扩张等方面的投入，抑制了公司的发展速度。

对策：通过应收账款的管控，回款速度明显加快；通过与供应商账期的谈判，货款支付账期有所延长；通过协调银行，来保持必需资金的持续供应。

3、公司治理的风险

公司为适应现代企业管理的需求，制定并完善了各项管理制度。股份公司设立后，建立健全了法人

治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对各项管理控制制度的理解和执行仍需接受实践的检验。

对策：股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理及内部控制制度的完整性和制度执行的有效性，按照《公司法》及相关法律法规要求，完善了《公司章程》，制定了规范的“三会”议事规则、总经理工作细则、内控基本制度等规则和制度，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构，最大限度地降低因组织机构和公司制度不完善而引起的风险。

4、管理能力不足的风险

随着业务的扩张以及资产规模的增加，公司的经营规模和组织机构也日益扩大，在技术研发、市场拓展、员工管理和公司内部治理等诸多方面均面临着新的管理挑战。如果公司管理制度及组织模式不能得到改进、管理层业务素质和管理能力不能随着公司规模扩张得到有效提升，公司将面临着经营规模快速扩张导致的管理风险，从而影响公司业务的稳定可持续增长。

对策：公司建立并完善了内部各职能部门规章制度，通过明确职责、量化工作、定期考核、内部培训、监督管理、人力资源保障等方式，以达到管理流程化、效率化、专业化、综合化的目的。通过经验积累、制度完善、分工协作，公司管理人员的管理能力将得以进一步提升，将为公司的可持续发展提供有力保证。

5、人才资源的风险

信息系统集成服务属于知识密集型行业，产品后续开发和创新很依赖于核心技术人员和关键管理人员。随着公司业务的迅速发展，对具有丰富经验的高端人才需求增大，人才竞争日益激烈。维持人才稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司在行业内保持现有市场地位和具有持续发展能力的关键。但如果未来公司核心的技术、管理等人才流失，不能从外部引进并保留与公司发展密切相关的技术及运营人才，公司的经营运作发展空间及盈利水平将会遭受不利的影

响。对策：公司建立了完善的人力资源管理体系和人事制度，由人力资源部门统一管理公司的人事。人力资源部门与销售部门、服务外包部门和管理部门等建立了有效的双向沟通机制，能够及时知悉公司的人力需求和目前的人才情况，根据公司对未来的规划及时做出反应，保障公司的人力资源可以满足公司发展的所需。并与当地高等学府保持良好的沟通，设立大学生就业基地，保证公司对高素质人才的引进与需求。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司自成立以来，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。公司诚信经营，依法纳税，尽全力建设对社会负责的公众公司。为对公司全体股东和每一位员工负责，公司开展各项业务培训，使员工在积极工作的同时提高个人素质与能力。并在本报告期内，捐资助学，与临沂大学合作，设立大学生就业基地，为毕业大学生提供工作岗位，解决就业问题。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	40,000,000.00	4,431,809.27
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	7,134,510.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	60,084,000.00	30,038,095.24
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必	临时公告披	临时公告编号
-----	------	------	-------	-------	--------

			要决策程序	露时间	
山东思索电子科技有限公司、山东思索众悦网络信息技术有限公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	平安商业保理有限公司保理担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月25日	2017-017, 2018-015
山东思索电子科技有限公司、山东思索众悦网络信息技术有限公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	平安商业保理有限公司保理担保	3,470,000.00	已事前及时履行	2018年4月25日	2017-017, 2018-015
山东思索电子科技有限公司、山东思索众悦网络信息技术有限公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	平安商业保理有限公司保理担保	3,530,000.00	已事前及时履行	2018年4月25日	2017-017, 2018-015
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	邮储银行新城支行贷款担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月21日	2017-005
董宏	中国光大银行临沂分行贷款担保	2,200,000.00	已事前及时履行	2018年8月23日	2018-030
山东思索集团公司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	临商银行金华支行贷款担保	3,600,000.00	已事前及时履行	2018年3月21日	2018-009
山东思索集团公司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	临商银行金华支行贷款担保	3,600,000.00	已事前及时履行	2018年3月21日	2018-009
山东思索集团公司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	临商银行金华支行贷款担保	7,697,064.00	已事前及时履行	2018年3月21日	2018-009
山东思索集团公	临商银行金	5,000,000.00	已事前及时	2018年3月	2018-009

司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	华支行贷款担保		履行	21日	
郑悦纳、董宏、马秀娟、山东思索电子科技有限公司、山东思索众悦网络信息技术有限公司	邮储银行新城支行贷款担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月14日	2019-007

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，关联担保为签订银行借款时应银行要求做出的，上述关联担保存在必要性。公司未向关联方支付费用，不存在侵害公司利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2017/3/15	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2017/3/15	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/15	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/15	-	挂牌	减少关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/15	-	挂牌	所持股份无权属纠纷	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2017/3/15	-	挂牌	所持股份无权属纠纷	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
公司	2017/3/15	-	挂牌	涉密资质剥离计划	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得

超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定”。

《业务规则》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

除上述《公司法》、《业务规则》、《公司章程》对股东所持股份的限制性规定外，公司股东所持股份无其他限售安排及对所持股份自愿锁定的承诺。

报告期内，公司股东均严格执行。

2、避免同行业竞争的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人郑悦纳出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下。

鉴于山东思索系统集成股份有限公司（以下称“思索股份”）拟申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让，本人作为思索股份的控股股东及实际控制人，承诺并保证：

（1）截至本承诺书签署之日，除思索股份及其下属子公司外，本人及本人控制的其他企业未生产、开发、经营任何与思索股份及其下属子公司生产、开发、经营的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与思索股份及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与思索股份及其下属子公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

（2）自本承诺书签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不生产、开发任何与思索股份及其下属子公司生产、开发、经营的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与思索股份及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与思索股份及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（3）自本承诺书签署之日起，如本人及本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或思索股份及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与思索股份及其

下属子公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与思索股份及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到思索股份经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向思索股份赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

(5) 本承诺书自本人签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在思索股份存续且依照全国股份转让系统公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与思索股份及其下属子公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

报告期内，该承诺严格执行。

3、关于规范和减少关联交易的承诺

公司管理层将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止有损于公司和公司股东利益的关联交易行为的发生。

公司控股股东山东思索众悦网络信息技术有限公司实际控制人郑悦纳已出具《关于减少及避免关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“在本人合法控制思索股份的任何期限内，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与思索股份的关联交易，对于确属必要的关联交易，则遵循公允定价原则，严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。”

报告期内，公司发生关联交易已在四.二.(一) 和四.二.(二)中列示，所有关联交易均经过董事会或股东大会审批程序，不损害公司和公司股东利益。

4、关于所持股份无权属纠纷的承诺函

报告期内，公司全体股东所持股份均无权属纠纷。

5、新三板后涉密资质剥离计划的承诺

公司承诺，在新三板挂牌以后，通过保密资质转移至子公司的形式剥离保密资质，并作出如下安排：

2017年8月，公司将根据山东省保密局相关法律法规对资质剥离的相关要求，准备申请材料。

2017年9月，公司将根据要求，向山东省保密局递交资质剥离申请，并提供申请材料。

递交申请材料后，公司将配合山东省保密局的后续审核要求，完成资质剥离程序。

届时，公司将对资质剥离进度进行公告。资质剥离程序完成后，有助于公司在资本市场进一步的透

明公开，有助于投资者对公司更好的了解监督，有助于公司更好的接受监管。

报告期内，涉密资质剥离计划正在有序进行。公司已成立全资子公司山东思索安全技术有限公司，计划把涉密资质剥离至该全资子公司，由于山东省内类似情况有 3 至 5 家，等待山东省保密局统一剥离指导意见。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	借款质押	312,179.91	0.18%	保理质押
合计	-	312,179.91	0.18%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100%	-	30,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	66.67%	-	20,000,000	66.67%
	董事、监事、高管	2,150,000	7.17%	-	2,150,000	7.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						6

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东思索众悦网络信息技术有限公司	20,000,000	-	20,000,000	66.67%	20,000,000	-
2	山东思索电子科技集团有限公司	5,500,000	-	5,500,000	18.33%	5,500,000	-
3	董宏	2,150,000	-	2,150,000	7.17%	2,150,000	-
4	临沂市兰山区众信宏华企业管理咨询中心(有限合伙)	1,050,000	-	1,050,000	3.50%	1,050,000	-
5	王瑞国	700,000	-	700,000	2.33%	700,000	-
合计		29,400,000	0	29,400,000	98.00%	29,400,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东董宏持有公司股东山东思索众悦网络信息技术有限公司 13.00%共计 390 万元的股份；

公司股东董宏持有公司股东山东思索电子科技集团有限公司 10.00% 共计 300 万元的股份；公司股东董宏持有公司股东临沂市兰山区众信宏华企业管理咨询中心（有限合伙）85.71% 共计 135 万元的出资额；公司股东山东思索众悦网络信息技术有限公司与公司股东山东思索电子科技集团有限公司属于同一控制下的关联企业。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

报告期末，山东思索众悦网络信息技术有限公司持有公司 20,000,000 股股份，持股比例 66.67%，为公司控股股东，基本情况如下：

公司名称：山东思索众悦网络信息技术有限公司

法定代表人：董宏

成立时间：2016 年 7 月 28 日

注册资本：3,000 万元

公司住所：山东省临沂市兰山区金雀山路 141 号慧谷时空 1101 室

企业类型：有限责任公司

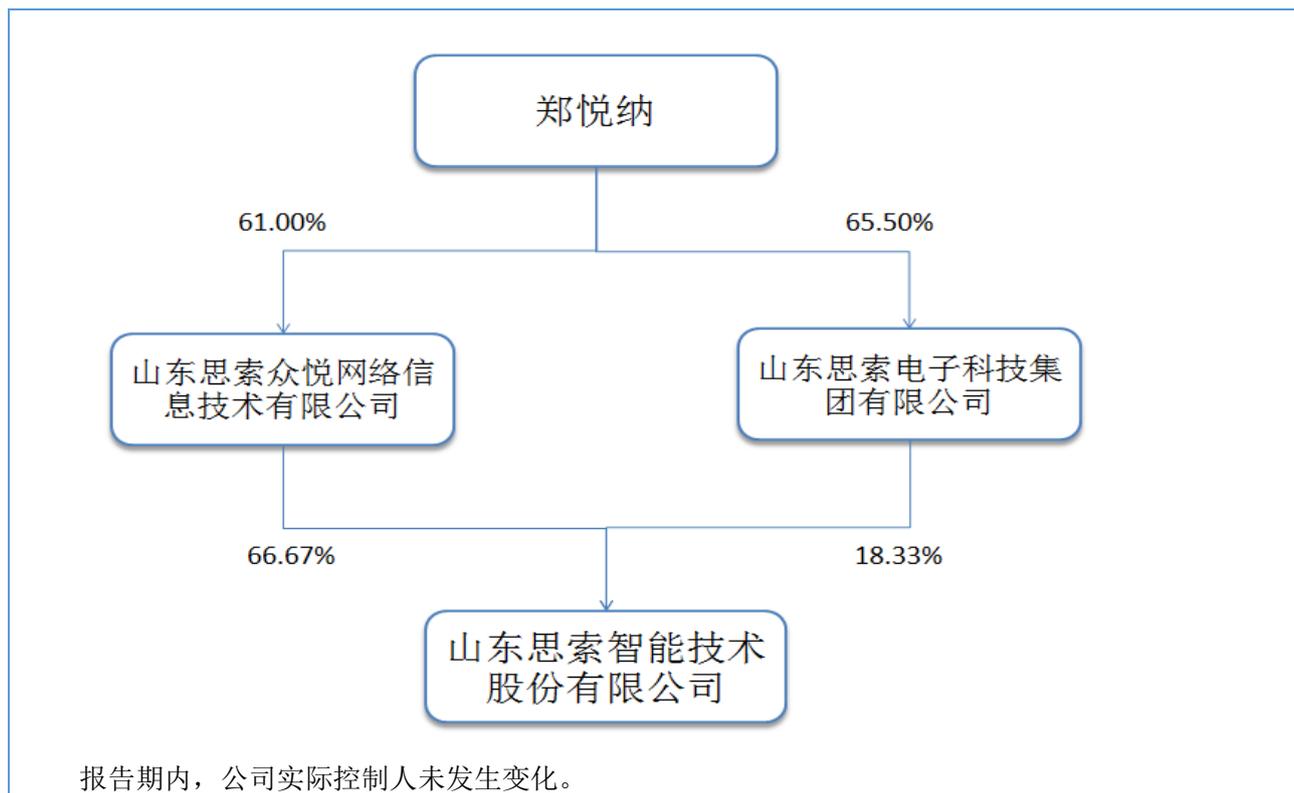
经营范围：网络系统集成；企业管理咨询；批零兼营：电脑、电脑配件（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

报告期内，山东思索众悦网络信息技术有限公司直接持有公司 20,000,000 股股份，占公司总股本比例为 66.67%，郑悦纳持有山东思索众悦网络信息技术有限公司 61.00% 的股份；山东思索电子科技集团有限公司直接持有公司 5,500,000 股股份，占公司总股本比例为 18.33%，郑悦纳持有山东思索电子科技集团有限公司 65.50% 的股份。依其持股比例，郑悦纳为公司实际控制人。基本情况如下：

郑悦纳：男，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外长期居留权，专科学历。1990 年至 1994 年，任临沂国棉八厂科员；1994 年至 1996 年，任罗庄地税局科员；1996 年至 2002 年，任临沂思索电脑有限公司副总经理；2002 年至 2011 年，任临沂思索信息技术有限公司总经理；2011 年至今，任山东思索电子科技集团有限公司董事长。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
董宏	董事长、总经理	男	1971年12月	大专	2017.3.7-2020.3.6	是
刘艳东	董事	男	1972年9月	大专	2017.3.7-2020.3.6	否
李金刚	董事	男	1975年3月	大专	2017.3.7-2020.3.6	否
陈萍	董事	女	1971年10月	中专	2017.3.7-2020.3.6	否
严平	董事	男	1976年9月	大专	2017.3.7-2020.3.6	否
戴建成	监事会主席	男	1972年7月	本科	2017.3.7-2020.3.6	是
王家照	监事	男	1977年3月	大专	2017.3.7-2020.3.6	否
万江淋	职工代表监事	男	1975年5月	大专	2017.3.7-2020.3.6	是
高升华	董事会秘书、财务总监	男	1975年4月	本科	2017.3.7-2020.3.6	是
王琛	副总经理	男	1984年8月	大专	2017.3.7-2020.3.6	是
王雷	副总经理	男	1978年6月	本科	2017.3.7-2020.3.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

公司董事长董宏为公司的控股股东思索众悦的股东，持有公司控股股东思索众悦 13.00%的股份；董事刘艳东为公司的控股股东思索众悦的股东，持有公司控股股东思索众悦 13.00%的股份；董事李金刚为公司的控股股东思索众悦的股东，持有公司控股股东思索众悦 13.00%的股份。

除此之外，公司其它董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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	期末持有股票期权数量
董宏	董事长、总经理	2,150,000		2,150,000	7.17%	
刘艳东	董事					
李金刚	董事					
陈萍	董事					
严平	董事					
戴建成	监事会主席					
王家照	监事					
万江淋	职工代表监事					
高升华	董事会秘书、财务总监					
王琛	副总经理					
王雷	副总经理					
合计	-	2,150,000	0	2,150,000	7.17%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	17
销售人员	33	59
技术人员	117	125
财务人员	9	11
员工总计	176	212

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	53	73
专科	97	111
专科以下	26	28
员工总计	176	212

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、人员变动情况

公司员工期末总数较去年底增加 20.45%，为满足公司业务发展需求，引进了一批高素质的销售人员及服务销售的技术人员，使销售队伍扩大，有利于公司的业务拓展。人员结构逐步优化，团队建设日趋完善。

2、人才引进计划及招聘

公司近两年来积极探索新领域，扩大经营范围，根据公司业务发展的需要，报告期内，拟定了人才优化和引进的计划。一方面，我们对现有的人员进行岗位整合及优化配置。另一方面利用内部推荐、校招、社招等多种途径引进适合需求的合适人员。从而满足了 2019 年公司发展人员需求。

3、人才培养

我公司员工除了能充分胜任自己岗位的同时还必须熟悉、了解其他的工作岗位，我们的目标是把每一位员工培养成一专多能的综合性人才，通过培训，提升员工的综合能力。报告期内，公司处于稳定发展阶段，除了注重高素质专业人才的引进，更重视内部员工的培训与发展，通过全方面的培训计划加强内部人才的培养，为公司的可持续发展储备人力资源。公司人力资源部门根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展战略紧密结合，设立了全年的培训计划，实施全员培训。针对新入职员工开展入职培训，针对销售等业务人员开展常规的业务知识培训、公司产品知识培训等，针对技术人员开展常规技能知识分享、服务规范培训等，可以较大程度的提高员工的素质及专业能力，进而提升企业综合素质，增强企业的竞争能力和持续发展能力。

4、员工薪酬制度

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方性相关法规与规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按时足额向员工支付薪酬包括薪金、津贴及绩效奖金。公司依据国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、失业、生育、工伤的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司不断完善薪酬体系、人才激励机制等，从而更有效的吸引人才，保障每个员工凭借能力获得良好的发展机会。

5、公司离职退休职工费用承担情况

报告期内，公司有一名退休员工，但并未离职。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 7 月 15 日，经公司第一届监事会第六次会议审议通过了《选举孙峰先生为公司第一届监事会监事》的议案；2019 年 8 月 1 日，经公司 2019 年第三次股东大会审议通过了《选举孙峰先生为公司第一届监事会监事》的议案，该议案具体内容为免除王家照先生公司监事职位，同时任命孙峰先生为新任监事。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	18,879,325.37	14,250,689.29
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	46,842,966.50	53,370,757.01
其中：应收票据		1,756,000.00	600,000.00
应收账款		45,086,966.50	52,770,757.01
应收款项融资		-	-
预付款项	五（三）	9,526,765.91	8,049,611.82
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（四）	11,153,592.56	9,862,999.13
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	79,559,986.52	46,514,698.49
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（六）	1,335,215.21	1,721,324.21
流动资产合计		167,297,852.07	133,770,079.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-

其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
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（七）	169,579.05	208,230.42
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五（八）	41,282.07	55,042.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（九）	16,267.52	35,788.56
递延所得税资产	五（十）	1,271,665.93	1,291,396.17
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,498,794.57	1,590,457.88
资产总计		168,796,646.64	135,360,537.83
流动负债：			
短期借款	五（十一）	56,739,594.00	37,097,064.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（十二）	41,890,616.13	26,898,912.68
其中：应付票据		5,000,000.00	
应付账款		36,890,616.13	26,898,912.68
预收款项	五（十三）	18,239,692.02	14,497,773.96
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（十四）	1,045,005.01	1,861,266.27
应交税费	五（十五）	98,416.06	468,611.15
其他应付款	五（十六）	2,808,891.02	188,412.50
其中：应付利息		-	50,909.81
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-

应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五（十七）	-	4,215,989.68
流动负债合计		120,822,214.24	85,228,030.24
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		-	-
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		120,822,214.24	85,228,030.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十九）	12,816,305.66	12,816,305.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十）	405,211.28	405,211.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十一）	1,597,627.06	2,662,136.39
归属于母公司所有者权益合计		44,819,144.00	45,883,653.33
少数股东权益		3,155,288.40	4,248,854.26
所有者权益合计		47,974,432.40	50,132,507.59
负债和所有者权益总计		168,796,646.64	135,360,537.83

法定代表人：董宏

主管会计工作负责人：高升华

会计机构负责人：高升华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,605,340.80	11,737,542.25
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	十三（一）	476,000.00	600,000.00
应收账款	十三（一）	44,012,404.11	48,473,524.12
应收款项融资		-	-
预付款项		4,829,627.90	7,711,686.08
其他应收款	十三（二）	11,462,593.60	9,542,393.25
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		72,174,728.49	41,747,130.67
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		1,306,420.00	1,721,324.21
流动资产合计		143,867,114.90	121,533,600.58
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三（三）	6,860,000.00	6,860,000.00
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		45,921.54	59,564.67
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		41,282.07	55,042.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		16,267.52	35,788.56

递延所得税资产		1,263,762.89	1,277,350.09
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,227,234.02	8,287,746.05
资产总计		152,094,348.92	129,821,346.63
流动负债：			
短期借款		56,739,594.00	37,097,064.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		5,000,000.00	-
应付账款		32,017,475.52	26,325,417.46
预收款项		7,521,958.02	12,830,058.61
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		627,132.52	578,509.60
应交税费		91,642.74	321,950.54
其他应付款		2,745,155.18	1,920,440.90
其中：应付利息		-	50,909.81
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	3,879,487.00
流动负债合计		104,742,957.98	82,952,928.11
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		104,742,957.98	82,952,928.11
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		12,816,305.66	12,816,305.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		405,211.28	405,211.28
一般风险准备		-	-
未分配利润		4,129,874.00	3,646,901.58
所有者权益合计		47,351,390.94	46,868,418.52
负债和所有者权益合计		152,094,348.92	129,821,346.63

法定代表人：董宏

主管会计工作负责人：高升华

会计机构负责人：高升华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二十二）	51,469,870.50	44,870,622.91
其中：营业收入		51,469,870.50	44,870,622.91
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		53,573,101.84	46,625,646.21
其中：营业成本	五（二十二）	38,917,719.86	34,960,474.95
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（二十三）	79,736.85	57,645.91
销售费用	五（二十四）	8,331,624.64	5,793,958.39
管理费用	五（二十五）	1,550,942.34	2,025,239.13
研发费用	五（二十六）	3,171,927.75	3,325,569.29
财务费用	五（二十	1,922,136.68	694,036.88

	七)		
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
信用减值损失	五（二十八）	-400,986.28	-
资产减值损失	五（二十九）	-	-231,278.34
加：其他收益	五（三十）	200,000.00	-
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,903,231.34	-1,755,023.30
加：营业外收入	五（三十一）	36,529.62	56,922.05
减：营业外支出	五（三十二）	200,000.00	200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,066,701.72	-1,698,301.25
减：所得税费用	五（三十三）	91,373.47	185,244.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,158,075.19	-1,883,545.52
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）		-2,158,075.19	-1,883,545.52
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		-1,093,565.86	-1,037,226.77
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,064,509.33	-846,318.75
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-2,158,075.19	-1,883,545.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,064,509.33	-846,318.75
归属于少数股东的综合收益总额		-1,093,565.86	-1,037,226.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.03

法定代表人：董宏

主管会计工作负责人：高升华

会计机构负责人：高升华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	50,061,224.94	41,825,392.90
减：营业成本	十三（四）	38,401,935.89	33,449,790.86
税金及附加		66,819.22	52,030.77
销售费用		5,396,170.42	3,117,871.52
管理费用		997,623.21	1,613,079.06
研发费用		2,660,001.99	2,543,914.35
财务费用		2,326,042.47	695,017.15
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益		200,000.00	-
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		329,392.11	-

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	242,767.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		742,023.85	596,456.45
加：营业外收入		26,179.00	51,602.45
减：营业外支出		200,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		568,202.85	648,058.90
减：所得税费用		85,230.43	162,014.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,972.42	486,044.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		482,972.42	486,044.18
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		482,972.42	486,044.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.02

法定代表人：董宏

主管会计工作负责人：高升华

会计机构负责人：高升华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		96,268,432.50	77,799,618.21
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		-	-
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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（三十四）	27,746,710.17	24,527,320.27
经营活动现金流入小计		124,015,142.67	102,326,938.48
购买商品、接受劳务支付的现金		100,517,808.17	77,257,526.83
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		8,857,901.04	6,666,416.75
支付的各项税费		1,000,956.22	1,047,582.63
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	31,304,680.93	25,889,032.58
经营活动现金流出小计		141,681,346.36	110,860,558.79
经营活动产生的现金流量净额		-17,666,203.69	-8,533,620.31
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		-	123,410.00

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		-	123,410.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-123,410.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		34,642,530.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		34,642,530.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	5,667,475.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,347,690.23	695,586.09
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		-	-
筹资活动现金流出小计		17,347,690.23	6,363,061.09
筹资活动产生的现金流量净额		17,294,839.77	-1,363,061.09
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		-371,363.92	-10,020,091.40
加：期初现金及现金等价物余额		14,250,689.29	14,410,264.18
六、期末现金及现金等价物余额		13,879,325.37	4,390,172.78

法定代表人：董宏

主管会计工作负责人：高升华

会计机构负责人：高升华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		81,282,587.04	73,664,430.76
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		23,262,080.30	22,125,408.78
经营活动现金流入小计		104,544,667.34	95,789,839.54
购买商品、接受劳务支付的现金		94,262,447.58	73,812,618.86
支付给职工以及为职工支付的现金		4,949,672.57	3,634,405.99
支付的各项税费		763,426.73	811,613.42
支付其他与经营活动有关的现金		28,999,569.41	16,400,613.39
经营活动现金流出小计		128,975,116.29	94,659,251.66
经营活动产生的现金流量净额		-24,430,448.95	1,130,587.88
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		-	-
投资支付的现金		-	50,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	50,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-50,000.00
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		34,642,530.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		34,642,530.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	5,667,475.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,344,282.50	694,884.55
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		17,344,282.50	6,362,359.55
筹资活动产生的现金流量净额		17,298,247.50	-1,362,359.55
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		-7,132,201.45	-281,771.67
加：期初现金及现金等价物余额		11,737,542.25	3,121,531.00
六、期末现金及现金等价物余额		4,605,340.80	2,839,759.33

法定代表人：董宏

主管会计工作负责人：高升华

会计机构负责人：高升华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、 一般企业报表格式的修改

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

2、 新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

二、 报表项目注释

山东思索智能技术股份有限公司 2019 年上半年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

山东思索智能技术股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）前身是山东思索系统集成股份有限公司，山东思索系统集成股份有限公司是由山东思索系统集成有限公司整体变更设立的，山东思索系统集成有限公司前身为临沂思索系统集成有限公司。临沂思索系统集成有限公司成立于2011年7月，由临沂思索商贸有限公司（2011年9月更名为山东思索电子科技集团有限公司，以下简称“山东思索集团公司”）、董宏、王瑞国共同出资设立。2011年7月7日，由临沂市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，公司成立时注册资本为600.00万元，股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
临沂思索商贸有限公司	330.00	55.00
董宏	168.00	28.00
王瑞国	102.00	17.00
合计	600.00	100.00

2013年10月临沂思索系统集成有限公司更名为山东思索系统集成有限公司。

2015年5月，公司增加注册资本400万元，增资完成后本公司注册资本变更为1,000万元，股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
山东思索集团公司	550.00	55.00
董宏	280.00	28.00
王瑞国	170.00	17.00
合计	1,000.00	100.00

2016年8月，董宏将持有公司的5万元股权转让给临沂市兰山区众信宏华企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称为“众信宏华”）、将持有公司的60万元股权转让给王学峰；王瑞国将持有公司的100万元股权转让给众信宏华。同时公司增加注册资本2,000万元，由山东思索众悦网络信息技术有限公司（以下简称“思索众悦网络公司”）出资，股权转让并增资完成后公司注册资本变更为3,000万元。股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
思索众悦网络公司	2,000.00	66.67%
山东思索集团公司	550.00	18.33%
众信宏华	105.00	3.50%
董宏	215.00	7.17%
王瑞国	70.00	2.33%
王学峰	60.00	2.00%
合计	3,000.00	100.00%

2017年3月，山东思索系统集成有限公司整体变更为山东思索系统集成股份有限公司，注册资本（股

本)为 3,000 万元,系以山东思索系统集成有限公司经审计的 2016 年 12 月 31 日净资产为基数按 1:0.7007 折股形成,其余金额计入资本公积。股权结构如下:

股东名称	股本(万元)	出资比例(%)
思索众悦网络公司	2,000.00	66.67%
山东思索集团公司	550.00	18.33%
众信宏华	105.00	3.50%
董宏	215.00	7.17%
王瑞国	70.00	2.33%
王学峰	60.00	2.00%
合计	3,000.00	100.00%

2017 年 8 月,公司在全国股转系统挂牌,挂牌代码:872078。

2019 年 2 月山东思索系统集成股份有限公司更名为山东思索智能技术股份有限公司。

本公司注册地址为临沂市兰山区金雀山路 141 号慧谷时空 1102 室,统一社会信用代码为 91371300577778167N,法定代表人为董宏。

本公司属于信息系统集成服务行业。电子产品、数码产品、家电产品、监控报警器、多媒体会议系统、电脑耗材、体育器械、五金工具、日用百货、礼品家具;计算机软件开发设计及销售;APP 开发设计及销售、机电销售;光伏逆变器、智能光伏监控平台系统的销售、安装、调试、维护服务;专门档案管理服务、档案数字化加工;系统集成工程、安防工程、智能化工程施工;建筑工程装饰、装修;广告设计;网络安全服务;企业管理信息咨询;地理信息系统,不动产测绘:地籍测绘、房产测绘、不动产测绘监理;工程测量:地形测量、规划测量、建筑工程测量、市政工程测量地下管线测量(范围、有效期限以许可证为准);晒图服务;房屋出租。(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)。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 20 日决议批准报出。

(二) 本期合并报表范围及其变化情况

公司本年度纳入合并报表范围的子公司共 5 家

子公司名称	子公司类型	级次	简称
山东思索数据技术有限公司	控股子公司	二级	思索数据
山东思索软件科技有限公司	控股子公司	二级	思索软件
临沂城投思索信息技术有限公司	控股子公司	二级	思索信息
山东思索安全技术有限公司	全资子公司	二级	思索安全
山东科华新能源科技有限公司	全资子公司	二级	科华新能源

合并报表范围与上年度相同。合并报表范围的变更详见本附注“六、合并范围的变更”,子公司相关

情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，制定了相关具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计年度

本公司采用公历年制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并的会计处理

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

3、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

4、合并取得子公司会计处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较财务报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

5、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之

间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2)属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“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。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业

会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。外币业务采用交易发生日的即期汇率即中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折合为人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，所产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

（十）金融工具

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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时，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。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

（1）在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值，报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

（2）金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

6、金融资产减值准备计提方法

（1）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减

值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（十一）应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔余额 200 万元以上的应收账款或单笔余额 50 万元以上的其他应收款
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值差异很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，按信用风险特征组合计提坏账准备，参见本附注三、（十一）-2

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	本公司扣除经单独测试后按单项计提坏账准备的应收款项，以款项账龄为信用风险特征划分特定资产组合，按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	余额百分比法计提坏账准备

组合中，采用账龄组合计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	1%	1%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	指存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回所有款项的单项金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

（十二）存货

1、存货分类

存货主要分为库存商品、发出商品、周转材料和工程施工等。

2、取得时的计价方法

按实际成本入账。

3、发出的计价方法

采用月末一次加权平均法核算。

4、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据

在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据足以证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。

直接用于出售的存货，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。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

5、存货的盘存制度

实行永续盘存制。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销，计入相关成本或者当期损益。

（十三）长期股权投资

1、投资成本确认方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现

金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始计量金额。

（3）除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、后续计量及损益确认方法

（1）对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（2）对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认净资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

（3）长期股权投资处置时收益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（十四）投资性房地产

1、投资性房地产的分类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

3、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1、固定资产的确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命（年）	预计净残值	折旧率
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
其他	年限平均法	5	5%	19.00%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

1、在建工程的类别和计价

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根

据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价

本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命

公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

(十九) 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他

各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

公司离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1、确认原则

公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法

公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）收入

1、收入确认原则

（1）商品销售：当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量，公司在此时确认营业收入的实现。

（2）提供劳务：在劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（3）让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。公司利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、具体收入确认时点及计量方法

（1）系统集成

系统集成于系统集成项目交货验收、安装调试合格、客户出具验收单后确认收入。

（2）设备销售

设备销售于商品发出、经客户验收符合合同约定后确认收入。

（3）软件开发销售

① 通用软件产品销售收入确认和计量方法

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

② 定制软件产品销售收入确认和计量方法

定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，劳务的开始和完成分属不同的会计期间的，在资产负债表日根据已经为客户实施的工作量，确定定制软件合同的完工程度，并按完工进度确认定制软件收入。

（4）维修维护技术服务

维修维护业务分为固定期限维护类和一次性提供维修维护服务类，其中固定期限维护类按照服务期间确认收入，一次性提供服务类按照服务完成并收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

（二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据

当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

（二十六）租赁

1、经营租赁

本公司作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，初始直接费用计入当期损益，或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁，业务经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益，对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益，其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

本公司作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内

到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

公司本报告期无重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入	6%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%
教育费附加	应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东思索智能技术股份有限公司	15%
山东思索数据技术有限公司	20%
山东思索软件科技有限公司	20%
临沂城投思索信息技术有限公司	20%
山东思索安全技术有限公司	20%
山东科华新能源科技有限公司	20%

（二）减免税及优惠税率批文

1、2018年8月，思索股份被认定为高新技术企业，根据新《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2018年、2019年、2020年减按15%的税率征收企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。山东思索数据技术有限公司、山东思索软件科技有限公司、临沂城投思索信息技术有限公司、山东思索安全技术有限公司、山东科华新能源科技有限公司本期满足上述优惠，所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	4,073.96	3,441.72
银行存款	13,875,251.41	14,247,247.57
其他货币资金	5,000,000.00	
合计	18,879,325.37	14,250,689.29
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金为信用证保证金

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,756,000.00	600,000.00
应收账款	45,086,966.50	52,770,757.01
合计	46,842,966.50	53,370,757.01

1、应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,756,000.00	600,000.00
合计	1,756,000.00	600,000.00

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提	48,122,842.35	100.00	3,035,875.85	6.31	45,086,966.50

项 目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	48,122,842.35	100.00	3,035,875.85	6.31	45,086,966.50

续表：

项 目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,262,858.87	100.00	3,492,101.86	6.21	52,770,757.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	56,262,858.87	100.00	3,492,101.86	6.21	52,770,757.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,326,749.07	1,209,802.48	3.00
1-2年	4,028,449.92	402,844.99	10.00
2-3年	2,951,090.76	885,327.23	30.00
3-4年	535,118.17	267,559.09	50.00
4-5年	55,461.83	44,369.46	80.00
5年以上	225,972.60	225,972.60	100.00
合 计	48,122,842.35	3,035,875.85	6.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 456,226.01 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	占期末账面余额的比例 (%)	账龄
中国移动通信集团山东有限公司临沂分公司	非关联方	7,501,322.95	237,438.60	15.59	0-3年
临沂金锣医院管理有限公司	非关联方	5,764,216.40	172,926.49	11.98	1年以内
费县教育和体育局	非关联方	3,850,127.16	123,797.74	8.00	0-3年
临沂日报报业集团	非关联方	3,557,760.00	106,732.80	7.39	1年以内

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	占期末账面余额的比例 (%)	账龄
临沂市公安局兰山分局	非关联方	2,040,235.00	73,577.17	4.24	0-2年
合计		22,713,661.51	714,472.80	47.20	

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	9,359,604.84	98.25	7,875,228.71	97.83
1-2年	167,161.07	1.75	174,383.11	2.17
2-3年				
3年以上				
合计	9,526,765.91	100.00	8,049,611.82	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
山东鑫华邮信息科技有限公司	非关联方	3,470,518.68	1年以内	36.43	未收到货物
济南致诚商贸有限公司	非关联方	999,542.70	1年以内	10.49	未收到货物
临沂云达信息技术有限公司	非关联方	559,000.00	1年以内	5.87	未收到货物
山东科普电源系统有限公司	非关联方	352,866.34	1年以内	3.70	未收到货物
天津恒达文博科技股份有限公司	非关联方	276,450.00	1年以内	2.90	未收到货物
合计		5,658,377.72		59.39	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,153,592.56	9,862,999.13
合计	11,153,592.56	9,862,999.13

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

项目	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,524,787.76	100.00	371,195.20	3.22	11,153,592.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	11,524,787.76	100.00	371,195.20	3.22	11,153,592.56

续表：

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,178,954.60	100.00	315,955.47	3.10	9,862,999.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,178,954.60	100.00	315,955.47	3.10	9,862,999.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,161,193.94	334,835.82	3.00
1-2年	363,593.82	36,359.38	10.00
合计	11,524,787.76	371,195.20	3.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 55,239.73 元。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	552,616.00	587,346.00
备用金	2,332,904.89	943,530.68
往来款及其他	639,266.87	648,077.92
借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	11,524,787.76	10,178,954.60

(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	款项的性质	期末金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
潘雨	借款	4,000,000.00	1年以内	34.71	120,000.00
	备用金	1,230.00	1年以内	0.01	36.90
郑小云	借款	4,000,000.00	1年以内	34.71	120,000.00
王雷	备用金	506,630.00	0-2年	4.39	23,891.50
王琛	备用金	300,000.00	1年以内	2.60	9,000.00
金正大生态工程集团股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	1.74	6,000.00
合计		9,007,860.00		78.16	278,928.40

(6) 公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	23,509,228.29		23,509,228.29
发出商品	56,050,758.23		56,050,758.23
合计	79,559,986.52		79,559,986.52

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	18,608,862.30		18,608,862.30
发出商品	27,905,836.19		27,905,836.19
合计	46,514,698.49		46,514,698.49

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	803,054.82	1,272,803.10
预交所得税	532,160.39	166,124.69
待摊费用		282,396.42
合计	1,335,215.21	1,721,324.21

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	169,579.05	208,230.42

固定资产清理		
合计	169,579.05	208,230.42

1、固定资产情况

项 目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	183,470.13	255,323.93	139,703.79	578,497.85
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	183,470.13	255,323.93	139,703.79	578,497.85
二、累计折旧				
1. 期初余额	97,240.85	242,557.73	30,468.85	370,267.43
2. 本期增加金额	26,669.79		11,981.58	38,651.37
(1) 计提	26,669.79		11,981.58	38,651.37
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 期末余额	123,910.64	242,557.73	42,450.43	408,918.80
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	59,559.49	12,766.20	97,253.36	169,579.05
2. 期初账面价值	86,229.28	12,766.20	109,234.94	208,230.42

2、暂时闲置的固定资产情况

无。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（八）无形资产

1、无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	137,606.84	137,606.84
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	137,606.84	137,606.84
二、累计摊销		
1. 期初余额	82,564.11	82,564.11
2. 本期增加金额	13,760.66	13,760.66
(1) 计提	13,760.66	13,760.66
(2) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	96,324.77	96,324.77
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	41,282.07	41,282.07
2. 期初账面价值	55,042.73	55,042.73

（九）长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	其他减少的
-----	------	------	------	------	-------

			摊销数	其他减少		原因
装修费	35,788.56		19,521.04		16,267.52	
合计	35,788.56		19,521.04		16,267.52	

(十) 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	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,407,071.05	505,658.32	3,790,403.90	561,210.17
未弥补亏损	5,106,717.39	766,007.61	4,867,906.67	730,186.00
合计	8,513,788.44	1,271,665.93	8,658,310.57	1,291,396.17

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,672.18	17,653.40
可抵扣亏损	2,558,723.53	1,909,651.71
合计	2,568,395.71	1,927,305.11

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

项 目	期末余额	期初余额	备注
2023年	2,568,395.71	1,909,651.71	
合计	2,568,395.71	1,909,651.71	

(十一) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	39,897,064.00	19,897,064.00
保证+质押借款	9,642,530.00	10,000,000.00
质押借款	7,200,000.00	7,200,000.00
合计	56,739,594.00	37,097,064.00

(十二) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	5,000,000.00	
应付账款	36,890,616.13	26,898,912.68
合计	41,890,616.13	26,898,912.68

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	36,890,616.13	26,898,912.68

合 计	36,890,616.13	26,898,912.68
-----	---------------	---------------

2、期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	18,239,692.02	14,497,773.96
合 计	18,239,692.02	14,497,773.96

2、期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十四) 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	1,850,524.22	5,892,649.75	6,710,942.77	1,032,231.20
二、离职后福利-设定提存计划	10,742.05	629,245.62	627,213.86	12,773.81
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,861,266.27	6,521,895.37	7,338,156.63	1,045,005.01

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	1,823,692.43	5,266,392.53	6,086,229.86	1,003,855.10
2、职工福利费		147,998.94	147,998.94	
3、社会保险费	4,421.15	277,229.06	276,332.75	5,317.46
其中：医疗保险费	3,445.20	232,018.18	231,267.91	4,195.47
工伤保险费	401.75	7,531.19	7,506.86	426.08
生育保险费	574.20	37,679.69	37,557.98	695.91
4、住房公积金	2,016.00	176,024.00	175,376.00	2,664.00
5、工会经费和职工教育经费	20,394.64	25,005.22	25,005.22	20,394.64
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,850,524.22	5,744,650.81	6,562,943.83	1,032,231.20

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
-----	------	------	------	------

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	10,335.60	602,875.15	600,927.76	12,282.99
2、失业保险费	406.45	26,370.47	26,286.10	490.82
合 计	10,742.05	629,245.62	627,213.86	12,773.81

(十五) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	82,982.52	360,771.40
城市维护建设税	5,443.75	21,654.59
教育费附加	2,333.04	9,223.40
地方教育费附加	1,555.35	6,115.60
水利建设基金	392.25	1,453.89
企业所得税		54,142.49
个人所得税	2,391.02	3,213.16
印花税	3,318.13	12,036.62
合 计	98,416.06	468,611.15

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		50,909.81
应付股利		
其他应付款	2,808,891.02	137,502.69
合 计	2,808,891.02	188,412.50

1、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		50,909.81
合 计		50,909.81

2、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
费用款	174,381.02	137,502.69
往来款	2,634,510.00	
合 计	2,808,891.02	137,502.69

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 其他应付款余额前 5 名列示

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应付款期末余额合计数的比例 (%)
山东思索电子科技集团有限公司	关联方	2,634,510.00	1年以内	93.79
万江淋	非关联方	67,300.80	1年以内	2.40
闫洪强	非关联方	30,500.00	1年以内	1.09
王雷	非关联方	15,276.05	1年以内	0.54
张传奇	非关联方	9,225.03	1年以内	0.33
合 计		2,756,811.88		98.15

(十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额		4,215,989.68
合 计		4,215,989.68

(十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	
股份总数	30,000,000						30,000,000

(十九) 资本公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	12,816,305.66			12,816,305.66
其他资本公积				
合 计	12,816,305.66			12,816,305.66

(二十) 盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	405,211.28			405,211.28
合 计	405,211.28			405,211.28

(二十一) 未分配利润

项 目	本期金额	期初金额
调整前：上年末未分配利润	2,662,136.39	2,413,987.57
调 整：年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后：年初未分配利润	2,662,136.39	2,413,987.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,064,509.33	384,913.82
减：提取法定盈余公积		136,765.00
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项 目	本期金额	期初金额
期末未分配利润	1,597,627.06	2,662,136.39

(二十二) 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	51,469,870.50	38,917,719.86	44,870,622.91	34,960,474.95
其他业务				
合 计	51,469,870.50	38,917,719.86	44,870,622.91	34,960,474.95

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	33,684.42	24,474.06
教育费附加	14,308.80	10,488.92
地方教育费附加	9,751.49	6,992.28
水利建设基金	2,469.13	1,748.15
印花税	19,523.01	13,942.50
合 计	79,736.85	57,645.91

(二十四) 销售费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,244,943.61	3,475,156.53
办公费	339,502.93	238,516.91
差旅费	378,546.08	311,827.00
租赁费	492,628.80	438,138.90
水电费	35,265.05	33,473.62
招待费	359,847.81	170,037.54
服务费	871,556.70	320,159.12
运输费	245,523.87	233,177.71
其他	363,809.79	573,471.06
合 计	8,331,624.64	5,793,958.39

(二十五) 管理费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,001,649.17	1,550,545.88
办公费	126,344.92	116,584.44
差旅费	38,536.10	32,902.93
折旧费	18,861.92	3,993.86
招待费	196,964.38	126,065.68

费用项目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	18,954.09	26,415.90
其他	149,631.76	168,730.44
合 计	1,550,942.34	2,025,239.13

(二十六) 研发费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,950,133.70	1,637,146.92
职工薪酬	1,168,303.50	1,678,834.96
其他费用	53,490.55	9,587.41
合 计	3,171,927.75	3,325,569.29

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,397,359.68	564,519.79
减：利息收入	20,962.34	9,451.35
其他	545,739.34	138,968.44
合 计	1,922,136.68	694,036.88

(二十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-400,986.28	
合 计	-400,986.28	

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-231,278.34
合 计		-231,278.34

(三十) 其他收益

1、其他收益基本情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	200,000.00		200,000.00
合 计	200,000.00		200,000.00

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入基本情况

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
政府补助			
其他	36,529.62	56,922.05	36,529.62
合 计	36,529.62	56,922.05	36,529.62

(三十二) 营业外支出

类别或内容	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠	200,000.00		200,000.00
其他		200.00	
合 计	200,000.00	200.00	200,000.00

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

类别或内容	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	35,821.61	105,789.54
递延所得税费用	55,551.86	79,454.73
合 计	91,373.47	185,244.27

(三十三) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
利息收入	20,962.34	9,451.35
往来款	27,725,747.83	24,517,868.92
其他		
合 计	27,746,710.17	24,527,320.27

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
管理费用、销售费用、研发费用	3,689,464.75	3,451,068.95
往来款	27,615,216.18	22,437,963.63
其他		
合 计	31,304,680.93	25,889,032.58

(三十四) 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：		

项 目	本期金额	上期金额
净利润	-2,158,075.19	-1,883,545.52
加：资产减值准备		-231,278.34
信用减值准备	-400,986.28	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,651.37	31,231.19
无形资产摊销	13,760.66	13,760.66
长期待摊费用摊销	19,521.04	19,521.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,943,099.02	694,036.88
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,730.24	79,454.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,045,288.03	522,014.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,560,725.47	1,790,212.01
经营性应付项目的增加（减：减少）	11,342,658.01	-9,569,027.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,666,203.69	-8,533,620.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,879,325.37	4,390,172.78
减：现金的期初余额	14,250,689.29	14,410,264.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-371,363.92	-10,020,091.40

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	13,879,325.37	4,390,172.78
其中：库存现金	4,073.96	34,468.72
可随时用于支付的银行存款	13,875,251.41	4,305,704.06
可随时用于支付的其他货币资金		50,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	13,879,325.37	4,390,172.78

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无

（二）同一控制下企业合并

无

（三）反向购买

无

（四）处置子公司

无

（五）其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

（一）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	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
思索数据	临沂市	临沂市	计算机信息技术软件开发、计算机及相关产品销售	70%		投资设立
思索软件	临沂市	临沂市	软件开发、设计、销售与咨询；系统集成工程；计算机软硬件及网络设备安装	60%		投资设立
思索信息	临沂市	临沂市	电子产品、数码产品、家电产品、计算机软件开发设计及销售；APP 开发设计及销售	55%		投资设立
思索安全	临沂市	临沂市	网络安全技术服务；企业管理信息咨询	100%		投资设立
科华新能源	临沂市	临沂市	光伏、风力发电设备系统设计、开发、安装、调试及系统工程的建设、运营维护	100%		投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
思索数据	70%	-125,671.31		-88,751.28
思索软件	60%	-259,586.58		-651,460.96

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
思索信息	55%	-708,307.96		3,895,500.65
合计		-1,093,565.85		3,155,288.41

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产负债表主要信息

子公司名称	2019-6-30					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
思索数据	713,311.88	733.24	714,045.12	309,882.73		309,882.73
思索软件	705,927.00	25,352.03	731,279.03	2,359,931.44		2,359,931.44
思索信息	23,860,123.30	106,075.28	23,966,198.58	15,309,530.48		15,309,530.48
合计	25,279,362.18	132,160.55	25,411,522.73	17,979,344.65		17,979,344.65

续表：

子公司名称	2018-12-31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
思索数据	1,090,725.43	212.66	1,090,938.09	267,871.31		267,871.31
思索软件	743,809.33	36,740.69	780,550.02	1,760,235.97		1,760,235.97
思索信息	14,570,871.78	126,413.23	14,697,285.01	4,466,599.21		4,466,599.21
合计	16,405,406.54	163,366.58	16,568,773.12	6,494,706.49		6,494,706.49

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括：市场风险、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理目标是针对金融市场的不可预见性建立适当的风险承受底线并进行风险管理，力求将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平。

(一) 市场风险

1、外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的经营位于中国境内，业务以人民币结算，无外汇风险。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型城市商业银行，应收票据全部为银行承兑汇票，本公司认为不存在重大的信用风险。公司客户主要为政府部门，信用等级较高，故由于赊销引起的信用风险也较低。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司所承担的信用风险已经大为降低。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
思索众悦网络公司	临沂市	商业企业	3,000	66.67%	66.67%

本企业最终控制方是郑悦纳。

（二）本公司的子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
山东思索电子科技集团有限公司	同一实际控制人
山东思索信息技术有限公司	同一实际控制人
临沂市思索信息技术有限公司	同一实际控制人
董宏、马秀娟	董宏为公司股东、执行董事，马秀娟为董宏之配偶
薛文	公司实际控制人郑悦纳之配偶
王瑞国	公司股东、经理
严平	董事
李金刚	董事
刘艳东	董事
山东立晨集团有限公司	薛文关系密切的家庭成员所控制的公司，王向东为该公司股东

其他关联方名称	与本公司关系
武汉鑫思索电子科技有限公司	同一实际控制人

（四）关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东思索信息技术有限公司	购买商品		118,650.00
临沂市思索信息技术有限公司	购买商品	3,448.28	1,438,023.00
山东思索电子科技集团有限公司	购买商品	4,428,360.99	

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东思索信息技术有限公司	房屋租赁	38,095.24	47,619.05

3、关联担保情况

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
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	3,000,000.00	2018-7-23	2019-1-18	是
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	3,470,000.00	2018-9-20	2019-3-18	是
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	3,530,000.00	2018-12-4	2019-6-2	是
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	5,000,000.00	2018-3-9	2019-2-21	是
董宏	2,200,000.00	2018-9-19	2019-9-18	否
山东思索集团公司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	3,600,000.00	2018-8-20	2019-8-19	否
山东思索集团公司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	3,600,000.00	2018-8-21	2019-8-20	否
山东思索集团公司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	7,697,064.00	2018-8-22	2019-8-21	否
山东思索集团公司、武汉鑫思索电子科技有限公司、董宏、郑悦纳、刘汉勇、严平	5,000,000.00	2018-9-21	2019-9-20	否
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘	3,000,000.00	2019-3-12	2019-9-8	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
艳东				
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	3,470,000.00	2019-3-26	2019-9-22	否
山东思索集团公司、思索众悦网络公司、郑悦纳、董宏、李金刚、刘艳东	3,530,000.00	2019-6-28	2019-12-25	否
郑悦纳、董宏、马秀娟、山东思索电子科技集团有限公司、山东思索众悦网络信息技术有限公司	5,000,000.00	2019-4-1	2020-3-31	否
郑悦纳、董宏、马秀娟	5,230,000.00	2019-04-19	2020-04-18	否
郑悦纳、董宏、马秀娟	4,100,000.00	2019-04-15	2020-04-24	否
郑悦纳、董宏、马秀娟	2,440,000.00	2019-06-11	2020-06-10	否
郑悦纳、董宏、马秀娟	4,100,000.00	2019-06-20	2020-06-19	否
郑悦纳、董宏、马秀娟	4,130,000.00	2019-06-27	2020-06-26	否

4、关联方资金拆借

拆入资金

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额
山东思索电子科技集团有限公司		7,134,510.00	4,500,000.00	2,634,510.00

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东思索信息技术有限公司	83,431.03	
应付账款	临沂市思索信息技术有限公司	8,673,795.02	11,423,795.02
应付账款	山东思索电子科技集团有限公司	4,845,148.00	5,151,100.00

十、承诺及或有事项

截止本报告日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止本报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	476,000.00	600,000.00
应收账款	44,012,404.11	48,473,524.12
合计	44,488,404.11	49,073,524.12

1、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	476,000.00	600,000.00
合计	476,000.00	600,000.00

(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	476,000.00	350,000.00
合计	476,000.00	350,000.00

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,997,035.08	100.00	2,984,630.97	6.35	44,012,404.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	46,997,035.08	100.00	2,984,630.97	6.35	44,012,404.11

续表：

项目	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,829,201.66	100.00	3,355,677.54	6.47	48,473,524.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	52,284,341.66	100.00	3,355,677.54	6.42	48,928,664.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	38,618,586.47	1,158,557.60	3.00
1-2年	4,028,449.92	402,844.99	10.00
2-3年	2,951,090.76	885,327.23	30.00
3-4年	554,530.00	277,265.00	50.00
4-5年	36,050.00	28,840.00	80.00
5年以上	225,972.60	225,972.60	100.00
合 计	46,414,679.75	2,978,807.42	6.42

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的：

账 龄	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	582,355.33	5823.55	1.00
合 计	582,355.33	5823.55	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 371,046.57 元

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	占期末账面余额的比例（%）
中国移动通信集团山东有限公司临沂分公司	非关联方	7,501,322.95	237,438.60	15.96
临沂金锣医院管理有限公司	非关联方	5,764,216.40	172,926.49	12.27
费县教育和体育局	非关联方	3,850,127.16	123,797.74	8.19
临沂日报报业集团	非关联方	3,557,760.00	106,732.80	7.57
临沂市公安局兰山分局	非关联方	2,040,235.00	73,577.17	4.34
合 计		22,713,661.51	714,472.80	48.33

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,462,593.60	9,542,393.25

项目	期末余额	期初余额
合计	11,462,593.60	9,542,393.25

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

项 目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,796,331.13	100.00	333,737.53	2.83	11,462,593.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,796,331.13	100.00	333,737.53	2.83	11,462,593.60

续表：

项 目	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,834,476.32	100.00	292,083.07	2.97	9,542,393.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	9,834,476.32	100.00	292,083.07	2.97	9,542,393.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,133,151.13	303,994.53	3.00
1-2年	145,680.00	14,568.00	10.00
合 计	10,278,831.13	318,562.53	-

组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,517,500.00	15,175.00	1.00
合 计	1,517,500.00	15,175.00	1.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 41,654.46 元

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	506,500.00	531,174.00
备用金	1,469,335.01	499,953.52
往来款及其他	1,820,496.12	803,348.80
借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	11,796,331.13	9,834,476.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
潘雨	借款	4,000,000.00	1年以内	33.91	120,000.00
	备用金	1,230.00	1年以内	0.01	36.90
郑小云	借款	4,000,000.00	1年以内	33.91	120,000.00
山东思索软件科技有限公司	往来款及其他	1,017,500.00	0-2年	8.63	10,175.00
临沂城投思索信息技术有限公司	往来款及其他	500,000.00	1年以内	4.24	5,000.00
王琛	备用金	300,000.00	1年以内	2.54	9,000.00
合计		9,818,730.00		83.24	264,211.90

(6) 公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,860,000.00		6,860,000.00	6,860,000.00		6,860,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,860,000.00		6,860,000.00	6,860,000.00		6,860,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
思索数据	700,000.00			700,000.00		
思索软件	600,000.00			600,000.00		
思索信息	5,500,000.00			5,500,000.00		
思索安全	10,000.00			10,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科华新能源	50,000.00			50,000.00		
合计	6,860,000.00			6,860,000.00		

（四）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,061,224.94	38,401,935.89	41,825,392.90	33,449,790.86
其他业务				
合计	50,061,224.94	38,401,935.89	41,825,392.90	33,449,790.86

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项 目	金 额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,470.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益小计	-163,470.38	
减：所得税影响数	-26,073.15	
归属于少数股东的非经常性损益	3,924.96	
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	-141,322.19	

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	-2.35	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.04	-0.03	-0.03

山东思索智能技术股份有限公司

董事会

2019年8月22日