



思哈科技

NEEQ : 832714

成都思哈科技股份有限公司

(CHENGDU SIHAN TECHNOLOGY STOCK CO.,LTD.)

半年度报告

— 2023 —

---

## 公司半年度大事记

- ✧ **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 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 6 月**，公司取得《软件企业证书》（证书编号：川 RQ-2018-0133）。
- ✧ **2023 年 1 月-6 月**，公司取得发明专利 5 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）叶小平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半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、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 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

无。
----

---

## 目录

第一节	公司概况 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	8
第三节	重大事件 .....	24
第四节	股份变动及股东情况 .....	26
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	29
第六节	财务会计报告 .....	32
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	101
附件 II	融资情况 .....	101

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	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区益州大道中段 722 号 1 栋 1 单元 19 层 1907-1909 号

## 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 6 月 30 日
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、技转	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
马来西亚子公司	指	SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN.BHD.
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	集合竞价交易	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	西安市雁塔区芙蓉西路鸿基紫韵 44 栋底商二层		
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市高新区益州大道中段 722 号 1 栋 1 单元 19 层 1907-1909 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市高新区益州大道中段 722 号 1 栋 1 单元 19 层 1907-1909 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	四川省成都市高新区益州大道中段 722 号 1 栋 1 单元 19 层 1907-1909 号		
注册资本（元）	53,218,340.00	注册情况报告期内是否变更	否

公司于 2023 年 1 月 14 日、2023 年 2 月 3 日召开第三届董事会第十二次会议及 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》及《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》议案。

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关要求及规定，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。

本次变更持续督导主办券商的行为不会对公司的生产经营活动、规范运作和信息披露造成任何影响。

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### （一） 商业模式与经营计划

##### 1、 商业模式

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，聚焦新型电力系统的信息化、数字化建设等业务，为能源领域基础通信设施建设、输电线路运维、公共设施信号覆盖、数字安全、智慧用能等提供通信保障、智能信息感知、数据服务等产品和解决方案的高新技术企业，公司集产品研发、生产、销售、服务为一体，是成都三十强物联网瞪羚企业，最具潜力独角兽企业。

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(CSIIA)、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。

公司深耕智能电网、清洁能源等能源互联网优质行业，在保持既有业务基础上，挖掘支撑产业发展的刚性需求，形成新的产品和解决方案。在报告期内，公司紧跟新能源行业动态，自主研发新能源基础通信保障产品、安全风险体系化管控产品、清洁能源场站无人化运维产品，并成功推向市场，形成典型案例和业务模式，为公司在新能源领域的业务拓展打下基础。

在报告期内，公司围绕“数据驱动业务”的理念，帮助客户提高安全作业管理的可靠性、作业效率和效益，有效保障能源领域的作业安全和人生安全。继续迭代安全工器具管理、AI 智能安防等产品，新增智能接地线、智能警示牌产品，通过核心技术攻关，提升产品整体性能。在经营上，一方面继续深化生态圈经营模式，整合产业链上下游合作伙伴，共同推动产业升级，同时，积极参与标准制定，通过标准的引导，驱动市场规范性发展。

在报告期内，公司继续围绕工业互联网末端通信覆盖不足的刚性需求，针对输电线路数字化运维、基建通信保障、公共设施信号覆盖等典型场景，构建完善的产品和解决方案，孵化和培育优质市场，聚焦能源互联网的数字化转型，提供勘测、通信设计、通信工程建设等一体化产品和



系列化服务。同时，公司在报告期内积极开拓海外市场，并在马来西亚成立子公司，本地化开展通信覆盖业务。

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，以能源计量及智慧运维为基础，围绕新能源新计量，向多能互补的综合能源消纳（新型计量）产品方向发展。

## 2、经营计划

在内部管理方面，公司继续完善管理型、营销型、经营型独立核算单元为核心的二级经营和管理模式，围绕总体目标一致、内部协同推进的原则，激活各经营单元的经营活力。同时，通过不断优化的独立核算模式改革，完善二级管理，协同经营，通过一系列的人力资源管理优化考核与评价措施激发员工活力，提高工作效率。

在市场拓展方面，公司将进一步完善营销体系的职业化和专业化建设，形成“市场+销售+技术支持”为核心的拓展商务单元，建立灵活的考核和激励措施，构建积极上进的营销文化和营销平台，进一步丰富包括产品直销、大客户专项营销以及与地方具有优质资源和行业高影响力的企业开展渠道合作的多种营销模式，同时，布局海外市场，从点、线、面、体逐级驱动市场的拓展，呈现企业核心竞争力。

在产品研发方面，公司保持对核心产品及技术研究方向的持续投入，大力发展人工智能技术、物联网技术、电场感知等技术，结合公司特点和电子科技大学、研究院平台等相关科研平台，构建稳定的外部技术和研发资源，驱动公司核心技术不断更迭和提升。同时，公司紧跟前沿技术，聚焦新产品，在市场的牵引下，不断掌握客户核心需求，进一步优化公司产品功能和性能，最大程度的满足行业应用需求，提升行业认可度。

报告期内，公司取得发明专利 5 项、实用新型 1 项。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计取得发明专利 43 项，实用新型专利 31 项，外观专利 4 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

2023 年，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。

报告期内，国家电力供应保障能力稳步夯实，全国形成以东北、华北、西北、华东、华中、南方六大区域电网为主体、区域间有效互联的电网格局，电力资源优化配置能力稳步提升。电力绿色低碳转型不断加速，非化石能源装机规模不断扩大，总发电量的占比稳步提升。电力系统调节能力持续增强，新能源消纳形势稳定向好，全国风电、光伏发电利用率不断提升。电力技术创新水平持续提升，清洁能源装备制造产业链基本完备，数字化技术的发展不断助推新型电力系统产业升级。

新型电力系统具备安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合四大重要特征，共同构建了新型电力系统的“四位一体”框架体系。其中智慧融合是基础保障，是构建新型电力系统的必然要求，新型电力系统以数字信息技术为重要驱动，呈现数字、物理和社会系统深度融合特点。为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，以工业互联网、数字孪生、边缘计算等智能化技术在电力系统源网荷储各侧逐步融合应用，推动传统电力发输配用向全面感知、双向互动、智能高效转变。适应新能源大规模发展的新型调度控制体系逐步建成，源网荷储协调能力大幅提升，以数字化转型促进新型电力系统高质量发展，推动以电力为核心的能源体系实现多种能源的高效转化和利用。

2023 年 6 月，国家能源局明确提出加强电力系统智慧化运行体系建设的要求和目标，其中一个重要建设内容就是推动电网智能升级，全面提高电网优化配置资源能力、多元负荷承载能力及安全供电保障能力。加快信息采集、感知、处理、应用等环节建设，推进各能源品种数据共享和价值挖掘，推动电网智能化升级，构建完整的能源互联网生态圈。强化新型电力系统网络安全保障能力，推进电力行业区域应急力量建设，不断提升网络安全应急处置能力。此外，国家能源局也提出打造新型数字基础设施建设的目标。要求深化电力系统数字化平台建设应用，打造业务中台、数据中台和技术中台，构建智慧物联体系，打造多种通信技术相融合的电力通信网，推广共性平台和创新应用，提高能源电力全环节全息感知能力，提升分布式能源、电动汽车和微电网接入互动能力，推动源网荷储协同互动、柔性控制。

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	<p>1、2022 年 1 月，公司被授予 2021 年度四川省“专精特新”中小企业称号。</p> <p>2、公司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。</p>

## 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	34,004,477.55	32,139,932.63	5.80%
毛利率%	28.75%	30.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	177,119.44	1,133,835.47	-84.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-339,344.98	216,692.09	-256.60%

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）	0.11%	0.70%	-
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）	-0.21%	0.13%	-
基本每股收益	0.00	0.01	-67.00%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	267,769,098.74	240,483,311.65	11.35%
负债总计	101,725,577.40	74,831,471.73	35.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	165,471,033.96	165,293,914.52	0.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.11	3.11	0.00%
资产负债率%（母公司）	35.25%	28.27%	-
资产负债率%（合并）	37.99%	31.12%	-
流动比率	2.55	3.11	-
利息保障倍数	1.16	2.27	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-23,280,280.59	-7,629,037.54	-205.15%
应收账款周转率	0.26	0.22	-
存货周转率	0.27	0.29	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	11.35%	2.77%	-
营业收入增长率%	5.80%	-4.30%	-
净利润增长率%	-93.85%	1,726.19%	-

### 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	12,898,675.71	4.82%	9,621,604.90	4.00%	34.06%
应收票据	-	0.00%	3,169,237.26	1.32%	-100.00%
应收账款	124,820,368.06	46.61%	137,748,299.45	57.28%	-9.39%
预付款项	19,848,736.54	7.41%	-	-	-
其他应收款	1,263,779.47	0.47%	854,179.47	0.36%	47.95%
存货	99,462,554.62	37.14%	79,614,902.31	33.11%	24.93%
短期借款	60,000,000.00	22.41%	35,122,752.91	14.61%	70.83%
合同负债	5,858,397.08	2.19%	2,881,663.58	1.20%	103.30%
应付职工薪酬	2,211,086.34	0.83%	4,450,169.89	1.85%	-50.31%
其他应付款	815,749.88	0.30%	1,871,858.98	0.78%	-56.42%
一年内到期的非流动负债	274,952.33	0.10%	728,188.33	0.30%	-62.24%
其他流动负债	351,503.82	0.13%	172,899.82	0.07%	-103.30%
应付账款	23,603,202.46	8.81%	20,302,671.07	8.44%	16.26%

#### 项目重大变动原因：

- (1) 货币资金：本期期末较期初增加 327.71 万元，增幅 34.06%，主要系报告期内公司重大项目启动，从银行借款增加所致。
- (2) 应收票据：本期期末较期初减少 316.92 万元，降幅 100.00%，主要系报告期内公司收到的票据已承兑所致。
- (3) 预付款项：本期期末较期初增加 1,984.87 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内公司产品经营需要及启动海外项目，为保证项目交付，提前支付预付款所致。
- (4) 其他应收款：本期期末较期初增加 40.96 万元，增幅 47.95%，主要系报告期内履约保证金增加所致。

- (5) 短期借款：本期期末较期初增加 2,487.72 万元，增幅 70.83%，主要系因经营需要，公司增加了银行贷款所致。
- (6) 合同负债：本期期末较期初增加 297.67 万元，增幅 103.30%，主要系预收销售账款增加所致。
- (7) 应付职工薪酬：本期期末较期初减少 223.91 万元，降幅 50.31%，主要系受公共卫生事件影响，公司上年期末资金紧张缓发员工薪酬所致。
- (8) 其他应付款：本期期末较期初减少 105.61 万元，降幅 56.42%，主要系报告期内往来款减少所致。
- (9) 一年内到期的非流动负债：本期期末较期初减少 45.32 万元，降幅 62.24%，主要系公司融资租赁即将到期，会计科目转换为一年内到期的非流动负债所致。
- (10) 其他流动负债：本期期末较期初增加 17.86 万元，增幅 103.30%，主要系预收账款增加所致。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	34,004,477.55	—	32,139,932.63	—	5.80%
营业成本	24,227,098.65	71.25%	22,429,178.25	69.79%	8.02%
毛利率	28.75%	—	30.21%	—	—
税金及附加	71,363.38	0.21%	245,140.54	0.76%	-70.89%
信用减值损失	2,986,759.24	8.78%	2,093,810.24	6.51%	42.65%
其他收益	608,828.89	1.79%	917,143.18	2.85%	-33.62%
营业利润	168,826.80	0.50%	1,074,912.26	3.34%	-84.29%
利润总额	167,603.11	0.49%	1,074,912.46	3.34%	84.41%
减：所得税费用	97,921.69	0.29%	-58,923.01	-0.18%	266.19%
净利润	69,681.42	0.20%	1,133,835.47	3.53%	-93.85%

项目重大变动原因：

- (1) 税金及附加：本期较上年同期减少 17.38 万元，降幅 70.89%，主要系公司上年同期补计提了 2021 年 12 月附加税及印花税。
- (2) 信用减值损失：本期较上年同期增加 89.29 万元，增幅 42.65%，主要系报告期内公司加强了应收账款管理，使得应收账款减值准备余额减少，结构优化，信用减值损失冲回较上期增加所致。
- (3) 其他收益：本期较上年同期减少 30.83 万元，降幅 33.62%，主要系报告期内取得的政府补助减少所致。
- (4) 所得税费用：本期较上年同期增加 15.68 万元，增幅 266.19%，主要系报告期内母公司利润增加所致。
- (5) 营业利润、利润总额、净利润：营业利润本期较上年同期减少 90.61 万元，降幅 84.29%；利润总额本期较上年同期减少 90.73 万元，降幅 84.41%；净利润本期较上年同期减少 106.42 万元，降幅 93.85%，主要系公司本期政府补助减少及正常生产经营产生的费用增加所致。

## 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	34,004,477.55	32,139,932.63	5.80%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	24,227,098.65	22,429,178.25	8.02%
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
智慧物联	16,649,196.80	11,753,322.53	29.41%	103.90%	96.38%	2.70%
数字安全	9,347,098.72	6,587,552.99	29.52%	84.21%	211.31%	-28.77%
智慧用能	4,358,771.95	3,278,870.56	24.78%	-50.82%	-53.60%	4.51%
新能源	3,584,905.66	2,578,755.49	28.07%	-40.95%	-38.12%	-3.29%
其他	64,504.42	28,597.08	55.67%	-98.37%	-99.08%	33.67%
合计	34,004,477.55	24,227,098.65	28.75%	5.80%	8.02%	-1.46%

按区域分类分析：

√ 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
华北	46,143.01	31,951.90	30.75%	-	-	-
华中	17,900,024.69	12,854,664.57	28.19%	1,296.67%	1,486.71%	-8.60%
四川	9,503,280.13	6,948,327.26	26.88%	-66.96%	-66.34%	-1.36%
西北	6,403,227.43	4,267,110.84	33.36%	205.56%	335.83%	-19.92%
西南(除四川)	151,802.29	125,044.08	17.63%	-	-	-
合计	34,004,477.55	24,227,098.65	28.75%	5.80%	8.02%	-1.46%

收入构成变动的原因：

报告期内收入构成变动的原因主要系智慧物联业务在华中地区实现了拓展与交付，同时，受2022年下半年高温限电、公共卫生事件及电网业务领域季节性波动政策的综合影响，2022年年末已签约待交付订单大幅下降，导致2023年上半年其他业务及区域收入下降。

(三) 现金流量状况

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	-23,280,280.59	-7,629,037.54	-205.15%
投资活动产生的现金流量净额	-718,486.72	-17,994.15	3,892.89%
筹资活动产生的现金流量净额	27,275,838.12	4,377,037.42	523.16%

#### 现金流量分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额：本年较上年同期净流出增加 1,565.12 万元。主要系报告期内公司应收账款回收周期较长，当期销售回款较上年同期减少所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额：本年较上年同期净流出增加 70.05 万元。主要系报告期内公司完成了对外投资的部分实缴所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额：本年较上年同期增加 2,289.88 万元。主要系报告期内因公司经营需要，增加债务融资所致。

## 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，电力行业营销计量业务	10,080,000.00	20,614,867.42	7,179,024.68	47,079.65	-1,324,701.15
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	14,889,708.03	-856,430.95	9,228,382.94	762,237.09

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	3,006,004.25	936,205.70	118,715.78	-194,915.68
思晗有道（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、 智慧城 市业务	10,000,000.00	2,126,556.03	354,581.89	-	-44,442.03

#### 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

单位：元

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	对外投资	丰富思晗科技在能源互联网的产业结构，增强公司盈利能力，提高公司综合竞争力和影响力。
SIHAN MALAYSIA DIGITAL TECHNOLOGY SDN.BHD.	对外投资	根据业务发展需要，为了更好地承接、拓展与实施公司在马来西亚的项目。

#### （二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

<p>报告期内，公司诚信经营、依法纳税、环保生产，积极推进企业发展的同时注重承担社会责任。</p> <p>在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，公司竭尽全力承担对职工、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、健康状态跟进等；克服经营压力，切实保障员工待遇，不存在裁员、降薪的情况。</p> <p>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。</p>
---

七、 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>报告期内，公司主营业务收入主要来自前五大客户。如前五大的投资计划、采购模式、经营范围发生变化或公司的产品及服务无法满足客户需求，将可能导致公司已投入开发的产品不能实现销售，最终对公司盈利能力产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>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 年公司将继续推进及改善这些措施：（1）保持与客户之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）积极探索能源体系业务方向，抓住数</p>

	<p>字化智能化转型机遇,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>
技术革新的风险	<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,形成了具有思哈科技特点的主营业务。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较大的技术革新风险。</p> <p><b>应对措施:</b> (1) 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) 重视研究开发具有自主知识产权的产品。(3) 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;</p>
市场竞争加剧的风险	<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,公司可能会面临更加激烈市场竞争。</p> <p><b>应对措施:</b> (1) 公司加大了在产品研发及技术研究方面的投入,加强了具有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和技术竞争能力;(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面业务,改善公司的收入结构,增强公司的抗风险能力。</p>
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 12,482.04 万元,占同期总资产的 46.61%,应收账款规模较大。尽管公司未发生</p>

	<p>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><b>应对措施:</b> (1) 公司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) 公司积极开拓新能源和海外业务等业务增长点,改善应收账款回款周期较长的情形。</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-2,262.29万元,较上年净流出增加了1,499.38万元。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,增加了公司对业务运营资金的需求。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><b>应对措施:</b> (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6月30日,公司实际发生债权融资6,000.00万元,有利于缓解公司资金压力。</p>
在电网业务领域经营业绩存在季节性波动的风险	<p>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,其采购和资金支付主要集中在下半年。按照公司的收入确认原则,</p>

	<p>公司合同多于第四季度或次年一季度达到收入确认条件,但是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><b>应对措施:</b> (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, 随着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><b>应对措施:</b> (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; (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>2023 年 6 月, 国家能源局组织发布《新型电力系统发展蓝皮书》, 提出要加强电力供应支撑体系、新能源开发利用体系、储能规模化布局应用体系、电力系统智慧化运行体系等四大体系建设, 强化适应新型电力系统的标准规范、核心技术与重大装备、相关政策与体制机制创新的三维基础支撑作用。公司主营业务在电力行业转型要求下是否保持一致, 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><b>应对措施：</b>（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>公司的业务分布区域较集中。随着市场规模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><b>应对措施：</b>（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>
营业区域集中的风险	<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区域仍较为集中，区域相关因素的变化可能给公司业绩带来较大影响。</p> <p><b>应对措施：</b>（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）在夯实原有市场的基础上，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>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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、出售资产、对外投资事项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 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	三. 二. (四)
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	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、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

本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	-	-
债权债务往来或担保等事项	100,000,000	60,000,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

**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: 股东为公司向金融贷款提供担保, 均为本公司实际控制人周小佳、总经理闫斌为支持公司发展, 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、总经理闫斌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。

#### （四） 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 股份变动及股东情况

### 一、 普通股股本情况

#### （一） 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%	42,000	185,400	0.35%
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%
总股本		53,218,340.00	-	0	53,218,340.00	-
普通股股东人数		241				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

## （二）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	8,320,000	
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	840,000	

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	-	33,158,342	62.30%	14,858,550	18,299,792	9,160,000	0
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、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				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
闫斌	董事，总经理	男	1974 年 1 月	2021 年 1 月 29 日	2024 年 1 月 28 日
王云华	董事	男	1979 年 1 月	2021 年 1 月 29 日	2024 年 1 月 28 日
赵闯军	董事	男	1982 年 5 月	2021 年 1 月 29 日	2024 年 1 月 28 日
吴非	董事	男	1987 年 2 月	2023 年 2 月 3 日	2024 年 1 月 28 日
杜芳	监事会主席	女	1982 年 3 月	2021 年 1 月 29 日	2024 年 1 月 28 日
孟玖林	监事	男	1987 年 7 月	2021 年 1 月 29 日	2024 年 1 月 28 日
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
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
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

#### 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) 持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	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	期末被授予的限制性股票数量
周小佳	18,691,400		18,691,400	35.12%		
闫斌	911,400		911,400	1.71%		
王云华	235,200		235,200	0.44%		
赵闯军	8,820		8,820	0.02%		
吴非	-		-	-		
杜芳	29,400		29,400	0.06%		
孟玖林	-		-	-		
陈伟	-		-	-		

叶小平	-		-	-		
聂晓媛	-		-	-		
合计	19,876,220	-	19,876,220	37.35%	0	0

### （三）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	-	因个人原因辞职。
吴非	项目管理中心总监、总经理助理	新任	董事	公司原董事付磊先生因个人原因辞职，导致公司董事会人数低于法定最低人数，为保证董事会工作的正常运行，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，提名吴非先生为公司新任董事。

### 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。

---

（四）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）基本情况

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	0	1	23
财务人员	4	2	0	6
销售人员	8	0	1	7
技术人员	74	0	6	68
行政人员	16	0	1	15
员工总计	126	2	9	119

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 财务会计报告

### 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	12,898,675.71	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	六、2	-	3,169,237.26
应收账款	六、3	124,820,368.06	137,748,299.45
应收款项融资			
预付款项	六、4	19,848,736.54	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	1,263,779.47	854,179.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	99,462,554.62	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	六、7	126,881.27	126,881.27
<b>流动资产合计</b>		<b>258,420,995.67</b>	<b>231,135,104.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、8	700,000.00	-
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	六、9	343,209.70	340,329.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、10	646,395.89	751,216.85
无形资产	六、11	2,979,272.39	3,532,405.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	285,194.61	330,225.33
递延所得税资产	六、13	4,394,030.48	4,394,030.48
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,348,103.07</b>	<b>9,348,206.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>267,769,098.74</b>	<b>240,483,311.65</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	60,000,000.00	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	六、15	23,603,202.46	20,302,671.07
预收款项			
合同负债	六、16	5,858,397.08	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	六、17	2,211,086.34	4,450,169.89
应交税费	六、18	8,137,475.84	8,828,057.50
其他应付款	六、19	815,749.88	1,871,858.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、20	274,952.33	728,188.33
其他流动负债	六、21	351,503.82	172,899.82
<b>流动负债合计</b>		<b>101,252,367.75</b>	<b>74,358,262.08</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	六、22	473,209.65	473,209.65
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>473,209.65</b>	<b>473,209.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>101,725,577.40</b>	<b>74,831,471.73</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、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	六、24	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	六、25	7,999,002.95	7,999,002.95
一般风险准备			
未分配利润	六、26	76,287,823.67	76,110,704.23
归属于母公司所有者权益合计		165,471,033.96	165,293,914.52
少数股东权益		572,487.38	357,925.40

所有者权益合计		166,043,521.34	165,651,839.92
负债和所有者权益总计		267,769,098.74	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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,146,017.89	8,360,840.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	3,169,237.26
应收账款	十六、1	103,491,508.59	115,953,324.79
应收款项融资			
预付款项		16,950,405.98	-
其他应收款		19,968,591.48	11,533,555.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		87,303,774.24	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	66,756.41
<b>流动资产合计</b>		<b>239,927,054.59</b>	<b>213,831,114.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、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		145,277.96	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		2,979,272.39	3,532,405.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,193,686.66	4,193,686.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,318,237.01</b>	<b>10,874,024.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>250,245,291.60</b>	<b>224,705,138.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,000,000.00	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		14,870,086.18	14,550,926.19
预收款项		5,047,972.40	2,848,037.40
合同负债			

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,463,584.95	2,864,728.75
应交税费		6,274,856.75	7,105,546.28
其他应付款		543,051.30	585,673.93
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	453,236.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>88,199,551.58</b>	<b>63,530,901.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>88,199,551.58</b>	<b>63,530,901.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
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		7,999,002.95	7,999,002.95
一般风险准备			
未分配利润		72,862,529.73	71,991,026.54
所有者权益合计		162,045,740.02	161,174,236.83
负债和所有者权益合计		250,245,291.60	224,705,138.29

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入	六、27	34,004,477.55	32,139,932.63
其中：营业收入	六、27	34,004,477.55	32,139,932.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,431,238.88	34,075,973.79
其中：营业成本	六、27	24,227,098.65	22,429,178.25
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			
加 税金及附	六、28	71,363.38	245,140.54
销售费用	六、29	2,754,151.29	2,196,077.39
管理费用	六、30	4,989,119.43	4,346,531.03
研发费用	六、31	4,369,727.16	4,008,666.97
财务费用	六、32	1,019,778.97	850,379.61
其中：利息费用		1,046,161.88	846,043.59
利息收入		33,408.90	4,385.55
加：其他收益	六、33	608,828.89	917,143.18
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)			
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）	六、34	2,986,759.24	2,093,810.24
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）		168,826.80	1,074,912.26
加：营业外收入	六、35	0.01	0.20
减：营业外支出	六、36	1,223.70	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,603.11	1,074,912.46
减：所得税费用	六、37	97,921.69	-58,923.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,681.42	1,133,835.47
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）		69,681.42	1,133,835.47
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）		-107,438.02	
2. 归属于母公司所有者的净利		177,119.44	1,133,835.47

润(净亏损以“-”号填列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6)外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		69,681.42	1,133,835.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		177,119.44	1,133,835.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-107,438.02	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十七、2	0.00	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）			

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 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	十六、3	24,610,299.18	23,287,117.39
减：营业成本	十六、3	17,604,280.00	16,965,641.42
税金及附加		64,462.04	182,941.95
销售费用		1,805,379.48	1,218,404.33
管理费用		3,755,256.58	3,620,334.54
研发费用		2,481,644.11	2,886,454.30
财务费用		1,017,941.31	846,359.10
其中：利息费用		1,046,161.88	752,231.89
利息收入		32,905.21	4,270.67
加：其他收益		456,177.56	687,211.64
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			
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）		2,633,135.35	1,701,842.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>970,648.57</b>	<b>-43,963.91</b>
加：营业外收入		0.01	0.20
减：营业外支出		1,223.70	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>969,424.88</b>	<b>-43,963.71</b>
减：所得税费用		97,921.69	-58,923.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>871,503.19</b>	<b>14,959.30</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		871,503.19	14,959.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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		871,503.19	14,959.30
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 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		53,401,191.58	63,456,980.56
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		1,188.11	82,360.37
收到其他与经营活动有关的现金	六、38.1	1,815,165.64	4,869,006.73
经营活动现金流入小计		55,217,545.33	68,408,347.66
购买商品、接受劳务支付的现金		64,156,328.69	63,913,884.17
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		10,517,793.83	7,559,847.42
支付的各项税费		1,190,169.44	1,854,718.75
支付其他与经营活动有关的现金	六、38.2	2,633,533.96	2,708,934.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		78,497,825.92	76,037,385.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-23,280,280.59	-7,629,037.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,486.72	17,994.15
投资支付的现金		700,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		718,486.72	17,994.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-718,486.72	-17,994.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		322,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		322,000.00	
取得借款收到的现金		45,000,000.00	17,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		45322,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,046,161.88	622,962.58
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,046,161.88	12,622,962.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		27,275,838.12	4,377,037.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,277,070.81	-3,269,994.27
加：期初现金及现金等价物余额		9,621,604.90	6,182,638.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、39.1	12,898,675.71	2,912,644.39

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 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,457,531.28	48,402,098.08
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,363,204.90	14,641,323.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		44,820,736.18	63,043,421.23
购买商品、接受劳务支付的现金		52,760,485.96	49,066,606.04
支付给职工以及为职工支付的现金		5,925,526.66	4,524,892.13
支付的各项税费		946,251.27	1,430,007.12
支付其他与经营活动有关的现金		8,397,403.41	16,997,550.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		68,029,667.30	72,019,055.93

经营活动产生的现金流量净额		-23,208,931.12	-8,975,634.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
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	-
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,684.07	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,684.07	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		45,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,001,206.96	622,962.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,001,206.96	12,622,962.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		26,998,793.04	4,377,037.42



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		3,785,177.85	-4,598,597.28
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		12,146,017.89	1,401,150.46

### 三、 财务报表附注

#### (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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注 1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

注1: 公司在智能电网方向的业务呈现较强的季节性波动。公司在智能电网方向的客户主要集中于国网四川省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, 但是公司二季度及三季度收入和利润较少, 因此, 公司在智能电网方向的业务季节性波动较强。

## （二） 财务报表项目附注

### 成都思晗科技股份有限公司

#### 2023 半年度合并财务报表附注

##### 一、 公司基本情况

###### （一） 公司注册地、组织形式和总部地址

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市高新区益州大道中段 722 号 1 栋 1 单元 19 层 1907-1909 号，法定代表人：周小佳。

本公司经营范围：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）。

###### （二） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 7 日批准报出。

##### 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 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 (%)
四川神州绿创智慧能源有限责任公司	全资子公司	一	100.00	100.00
成都安森得科技有限公司	全资子公司	一	100.00	100.00
成都得能科技有限公司	控股子公司	二	54.00	54.00
思晗有道(北京)科技有限公司	控股子公司	一	60.00	60.00

本公司本年度合并范围与上年度相比新增成都得能科技有限公司、思晗有道(北京)科技有限公司。

### 三、 财务报表的编制基础

#### (一) 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。

#### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 6 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。

### 四、 重要会计政策、会计估计

#### (一) 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。

#### (二) 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 6 月 30 日。

#### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (四) 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。

## **(五) 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，其余额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。

#### **(六) 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。

## **(七) 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）**

### **1) 减值准备的确认方法**

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。

### **(八) 应收款项**

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

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。

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。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收款项预期信用损失率(%)
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

## (九) 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。

## **(十) 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。

## **(十一) 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,处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的,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当期损益。

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可供出售金融资产的，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当期损益。

### **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四、（四）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。

③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。

## **(十二) 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。

**(十三) 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。

**(十四) 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）。

## **(十五) 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。

## **(十六) 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

## **(十七) 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。

## **(十八) 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。

## **(十九) 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。

#### (二十) 递延所得税资产

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

#### (二十一) 租赁

##### 1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使

---

用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## **2. 租赁期**

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

## **3. 租赁变更**

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

## **4. 承租人会计处理**

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 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。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注四（二十二）及附注四（二十三）。

---

## (二十二) 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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

## 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
2021 年 12 月, 财政部发布了《企业 15 号》, “关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”。“关于亏损合同的判断” 内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	本项会计政策变更对公司报表无影响
2022 年 11 月, 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 “解释第 16 号”), “关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”, “关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	本项会计政策变更对公司报表无影响

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、 税项

### (一) 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%、12.50%

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
成都思哈科技股份有限公司	15.00%
四川神州绿创智慧能源有限责任公司	12.50%
成都安森得科技有限公司	5.00%
成都得能科技有限公司	2.50%



纳税主体名称	所得税税率
思晗有道(北京)科技有限公司	2.50%

## (二) 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20.00%的税率征收企业所得税。自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局2021年第12号《财政部税务总局关于实施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100.00万元的部分在(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。成都安森得科技有限公司依照此政策按5.00%征收企业所得税，成都得能科技有限公司和思晗有道(北京)科技有限公司依照此政策按2.50%征收企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以2023年6月30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
库存现金		1,908.80
银行存款	12,898,675.71	9,619,696.10
合计	12,898,675.71	9,621,604.90

截至2023年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 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		3,169,237.26
商业承兑汇票		
合计		3,169,237.26

## 3.应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	124,820,368.06	137,748,299.45
合计	124,820,368.06	137,748,299.45

### (1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1 年以内	85,993,910.14
1—2 年	31,767,979.00
2—3 年	12,930,219.47
3—4 年	7,994,475.39
4—5 年	7,432,905.00
5 年以上	5,471,509.41
小计	151,590,998.41
减: 坏账准备	26,770,630.35
合计	124,820,368.06

### (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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	151,590,998.41	100.00	26,770,630.35	17.66	124,820,368.06
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	151,590,998.41	100.00	26,770,630.35	17.66	124,820,368.06
合计	151,590,998.41	100.00	26,770,630.35	17.66	124,820,368.06

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	85,993,910.14	4,299,695.51	5.00
1—2 年	31,767,979.00	3,176,797.90	10.00
2—3 年	12,930,219.47	3,879,065.84	30.00
3—4 年	7,994,475.39	3,997,237.69	50.00
4—5 年	7,432,905.00	5,946,324.00	80.00
5 年以上	5,471,509.41	5,471,509.41	100.00
合计	151,590,998.41	26,770,630.35	

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		2,986,759.24			26,770,630.35

(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	22,873,765.18	15.09	5,276,682.15
北京智芯微电子科技有限公司	14,290,000.00	9.43	714,500.00
四川云贸国际供应链有限公司	8,042,880.70	5.31	804,288.07
成都老鹰信息技术有限公司	7,455,736.00	4.92	162,449.60
四川中电启明星信息技术有限公司	6,901,230.00	4.55	91,981.50
合计	59,563,611.88	39.30	

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	19,848,736.54	100%		
合计	19,848,736.54	100%		

## 5.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,263,779.47	854,179.47
合计	1,263,779.47	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	1,294,445.72	64,722.29	5.00
1—2 年	37,840.04	3,784.00	10.00
2—3 年			30.00
合计	1,332,285.76	68,506.29	

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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,332,285.76	100.00	68,506.29	5.14	1,263,779.47
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	1,332,285.76	100.00	68,506.29	5.14	1,263,779.47
合计	1,332,285.76	100.00	68,506.29	5.14	1,263,779.47

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	369,993.58	571,115.65
保证金	879,140.51	271,648.00
押金	83,151.67	79,922.11
合计	1,332,285.76	922,685.76

**(4) 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
仲利国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	39.56	-
刘超	备用金	152,060.00	1 年以内	12.03	7,603.00
郑研璐	备用金	126,330.00	1 年以内	10.00	63,16.00
东方电气股份有限公司	保证金	117,000.00	1 年以内	9.26	5,850.00
深圳交易集团有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	6.33	4,000.00
合计		975,390.00		77.18	23,769.50

**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	99,462,554.62		99,462,554.62	79,614,902.31		79,614,902.31

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
合计	99,462,554.62		99,462,554.62	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	66,756.41
增值税留抵税额	60,124.86	60,124.86
合计	126,881.27	126,881.27

## 8.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	700,000.00		700,000.00			
合计	700,000.00		700,000.00			

注：此长期股权投资为成都思晗科技股份有限公司合并范围内子公司成都安森得科技有限公司所投资并取得控制权的子公司成都得能科技有限公司，对成都具能科技有限公司的投资。

## 9.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	18,486.72			18,486.72
其中：购置	18,486.72			18,486.72
在建工程转入				
企业合并增加				
3.本期减少金额				
其中：处置或报废				
4.期末余额	359,962.21	588,150.85	1,905,155.47	2,853,268.53
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	4,827.68	3,655.49	7,123.05	15,606.22
其中：计提	4,827.68	3,655.49	7,123.05	15,606.22
3.本期减少金额				
其中：处置或报废				
4.期末余额	309,619.82	460,045.13	1,740,393.88	2,510,058.83
三．减值准备				
四．账面价值				
1.期末账面价值	50,342.39	128,105.72	164,761.59	343,209.70
2.期初账面价值	36,683.35	131,761.21	171,884.64	340,329.20

#### 10.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		
租赁		
3.本期减少金额		
租赁到期		
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	104,820.96	104,820.96
本期计提	104,820.96	104,820.96
3.本期减少金额		
租赁到期		
4.期末余额	401,813.68	401,813.68
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
本期计提		
3.本期减少金额		
租赁到期		



项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	646,395.89	646,395.89
2.期初账面价值	751,216.85	751,216.85

## 11.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			
其中：购置			
内部研发			
企业合并增加			
3.本期减少金额			
其中：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	29,679.94	523,452.80	553,132.74
其中：计提	29,679.94	523,452.80	553,132.74
3.本期减少金额			
其中：处置或报废			
4.期末余额	477,727.70	7,573,877.27	8,051,604.97
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	84,093.16	2,895,179.22	2,979,272.39
2.期初账面价值	113,773.10	3,418,632.02	3,532,405.13

## 12.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		45,030.72	285,194.61
合计	330,225.33		45,030.72	285,194.61

### 13.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	29,712,661.65	4,394,030.48	29,712,661.65	4,394,030.48
合计	29,712,661.65	4,394,030.48	29,712,661.65	4,394,030.48

### 14.短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	32,000,000.00
质押借款+保证借款	10,000,000.00	
质押借款		3,122,752.91
合计	60,000,000.00	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）	13,754,746.26	11,854,214.87
一年以上	9,848,456.20	8,448,456.20
合计	23,603,202.46	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	17,439,958.03	16,139,426.15
应付服务款	6,163,244.43	4,163,244.92
合计	23,603,202.46	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
河南道耐特信息技术有限公司	1,400,000.00	未到期
成都智维珈科技有限公司	1,001,602.00	未到期
成都云数融视觉科技有限公司	379,500.00	未到期
合计	2,781,102.00	

## 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）	5,600,638.59	2,623,905.09
一年以上	257,758.49	257,758.49
合计	5,858,397.08	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	5,858,397.08	2,881,663.58
合计	5,858,397.08	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	7,854,082.49	10,090,125.84	2,214,126.54
二、离职后福利-设定提存计划		504,968.57	508,008.77	-3,040.20
三、辞退福利		48,000.00	48,000.00	
合计	4,450,169.89	8,407,051.06	10,646,134.61	2,211,086.34

### (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	7,444,314.85	9,678,965.90	2,215,518.84
2、社会保险费		196,376.67	197,558.97	-1,182.31
其中：基本医疗保险费		182,349.76	183,447.61	-1,097.85
补充医疗保险				

工伤保险费		7,013.45	7,055.68	-42.23
生育保险费		7,013.45	7,055.68	-42.23
3、住房公积金		213,390.97	213,600.97	-210.00
4、工会经费和职工教育经费				
合计	4,450,169.89	7,854,082.49	10,090,125.84	2,214,126.54

(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		476,914.76	479,786.06	-2871.30
2、失业保险费		28,053.81	28,222.71	-168.90
合计		504,968.57	508,008.77	-3,040.20

18.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	8,215,798.07	8,441,633.30
企业所得税	-89,167.31	386,374.57
个人所得税	9,939.27	49.63
印花税	905.81	
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
合计	8,137,475.84	8,828,057.50

19.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		69,117.76
其他应付款	815,749.88	1,802,741.22
合计	815,749.88	1,871,858.98

(1) 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）	193,118.20	693,978.69
一年以上	622,631.68	1,108,762.53
合计	815,749.88	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	202,487.65	605,724.22
代收代付款	460,444.81	347,667.00
往来款	152,817.42	849,350.00
合计	815,749.88	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	274,952.33	274,952.33
合计	274,952.33	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	351,503.82	172,899.82
不终止确认的商业承兑汇票		
合计	351,503.82	172,899.82

## 22.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,225,919.52	1,225,919.52
租赁付款额总额小计	1,225,919.52	1,225,919.52
减：未确认融资费用	477,757.54	477,757.54
租赁付款额现值小计	748,161.98	748,161.98
减：一年内到期的租赁负债	274,952.33	274,952.33
合计	473,209.65	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.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			7,999,002.95
合计	7,999,002.95			7,999,002.95

## 26.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	177,119.44	4,218,781.23
减：提取法定盈余公积		169,108.80
期末未分配利润	76,287,823.67	76,110,704.23

## 27.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	34,004,477.55	24,227,098.65	32,139,932.63	22,429,178.25
合计	340,044,77.55	242,270,98.65	32,139,932.63	22,429,178.25

### （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	16,649,196.8	11,753,322.53	8165323.94	5984884.09
数字安全	9,347,098.71	6,587,552.99	5,074,235.98	2,116,097.46
智慧用能	4,358,771.95	3,278,870.56	8,862,390.57	7,066,405.78
新能源	3,584,905.66	2,578,755.49	6070754.72	4167163.78
其他	64,504.42	28,597.08	3,967,227.42	3,094,627.14
合计	34,004,477.55	24,227,098.65	32,139,932.63	22,429,178.25

### (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(%)
深圳市广通软件有限公司	15,094,339.62	44.39
朗新科技集团股份有限公司	6,378,448.67	18.76
成都老鹰信息技术有限公司	4,424,778.76	13.01
成都芮捷科技发展有限责任公司	2,825,155.51	8.31
国电南瑞南京控制系统有限公司	2,752,830.19	8.10
合计	31,475,552.75	92.56

## 28.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,990.59	110,272.66
教育费附加	17,567.40	47,259.71
地方教育费附加	11,711.59	31,506.47
印花税	1,093.80	56,101.70
合计	71,363.38	245,140.54

## 29.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,585,341.62	1,510,281.85
售后维护费	236,315.03	243,288.56
差旅费	426,422.97	172,880.52

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	125,791.21	70,524.76
业务招待费	132,280.06	68,547.64
办公费	122,229.76	76,866.86
宣传广告费	125,770.64	53,687.20
合计	2,754,151.29	2,196,077.39

### 30.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,151,049.73	2,830,750.43
服务费	587,966.49	537,672.64
房租费	481,230.25	483,411.90
办公费	236,365.27	192,408.65
折旧费	120,427.18	8,384.20
差旅费	159,832.02	38,685.08
招待费用	10,221.00	25,713.97
物管水电	56,519.1	49,876.52
无形资产摊销	60,871.44	102,070.08
车辆使用费	24,028.82	11,894.71
电话通讯费	45,514.24	20,195.03
资质/专利维护费	55,093.89	45,467.82
合计	4,989,119.43	4,346,531.03

### 31.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	995,653.00	1,379,106.21
职工薪酬	2,681,747.33	1,860,675.22
无形资产摊销	537,292.02	469,452.90
外委开发费	104,282.00	235,849.05
差旅费	42,624.81	27,451.58
其他	8,128.00	35,609.36
技术资料费	0	522.65
合计	4,369,727.16	4,008,666.97



### 32.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,046,161.88	846,043.59
减：利息收入	33,408.90	4,385.55
银行手续费	7,025.99	8,721.57
合计	1,019,778.97	850,379.61

### 33.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	601,583.17	911,150.20
个税手续费返还	7,245.72	5,992.98
合计	608,828.89	917,143.18

#### (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
稳岗补贴	1,583.17	与收益相关
高新技术企业补贴	200,000.00	与收益相关
2022 年度工业互联网支持项目（两化融合 管理体系贯标）	200,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区财政局奖补资金	200,000.00	与收益相关
合计	601,583.17	

### 34.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,986,759.24	-2,093,810.24
合计	-2,986,759.24	-2,093,810.24

### 35.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
其他	0.01	0.2	0.01

合计	0.01	0.2	0.01
----	------	-----	------

### 36.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		1,223.70
合计	1,223.70		1,223.70

### 37.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	97,921.69	-58,923.01
递延所得税费用		
合计	97,921.69	-58,923.01

### 38.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	601,583.17	911,150.20
往来款	1,147,391.84	2,442,776.29
利息收到的现金	33,408.90	4,385.55
收取的押金收到的现金	25,536.00	1,504,701.71
个税手续费返还	7,245.72	5,992.98
营业外收入	0.01	0.20
合计	1,815,165.64	4,869,006.73

#### (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	230,809.91	243,288.56
办公费	358,595.03	223,140.35
差旅费	628,879.80	724,903.91
业务招待费	142,501.06	310,791.34

项目	本期发生额	上期发生额
备用金支出	987,202.82	925,749.83
手续费	7,025.99	8,721.57
宣传广告费	125,770.64	53,687.20
滞纳金	1,223.7	218,652.10
往来款	151,525.01	0
合计	2,633,533.96	2,708,934.86

### 39.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	69,681.42	1,133,835.47
加：信用减值损失	-2,986,759.24	-2,093,810.24
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	107,701.46	8,384.20
无形资产摊销	553,132.74	102,070.08
长期待摊费用摊销	45,030.72	375,256.06
财务费用（收益以“－”号填列）	1,019,778.97	850,379.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,847,652.31	-18,869,759.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,914,690.64	4,908,178.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,155,884.990	5,956,428.02
经营活动产生的现金流量净额	-23,280,280.59	-7,629,037.54
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	12,898,675.71	2,912,644.39
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		

项目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,277,070.81	-3,269,994.27

## 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	12,898,675.71	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	12,898,675.71	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：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,898,675.71	9,621,604.90

## 七、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 2 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 (%)
成都得能科技有限公司	控股子公司	二	54.00	54.00
思晗有道(北京)科技有限公司	控股子公司	一	60.00	60.00

本公司本年度合并范围与上年度相比新增成都得能科技有限公司、思晗有道(北京)科技有限公司，上述公司为新设。

## 八、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	
四川神州绿创智慧能源有限责任公司	成都	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	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	成都	软件和信息 技术服务业		54.00	间接投资取得

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	
思哈有道(北京)科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	60.00		直接投资取得

## 九、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。

### （一）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。

### （二）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。

### （三）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。

十、 公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十一、 关联方及关联交易

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注八、（一）。

(三) 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
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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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

(四) 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、闫斌	10,000,000.00	2022 年 8 月 13 日	2023 年 8 月 12 日	否
周小佳、于雯	5,000,000.00	2022 年 9 月 30 日	2023 年 9 月 29 日	否
周小佳、于雯	10,000,000.00	2023 年 1 月 17 日	2024 年 1 月 16 日	否
周小佳、于雯	10,000,000.00	2022 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日	否
周小佳、于雯	10,000,000.00	2023 年 4 月 6 日	2024 年 4 月 7 日	否
周小佳、于雯	5,000,000.00	2023 年 5 月 30 日	2024 年 5 月 29 日	否
周小佳、于雯	10,000,000.00	2023 年 6 月 26 日	2024 年 6 月 25 日	否
合计	60,000,000.00			

2. 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	650.00	32.50	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	6,153.00
其他应付款	闫斌	23,440.78	23,440.78
其他应付款	赵闯军	7,363.38	5,485.36

## 十二、 股份支付

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无股份支付情况。

## 十三、 承诺及或有事项

### （一） 重要承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二） 或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、 其他重要事项说明

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十六、 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	账面余额
1 年以内	67,142,626.92
1—2 年	26,442,217.12
2—3 年	16,016,933.89
3—4 年	6,423,165.77
4—5 年	7,422,905.00
5 年以上	5,331,509.41
小计	128,779,358.11
减：坏账准备	25,287,849.52
合计	103,491,508.59

#### （2）应收账款分类披露



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	128,779,358.11	100.00	25,287,849.52	19.64	103,491,508.59
组合一：关联方组合					
组合二：账龄分析法组合	128,779,358.11	100.00	25,287,849.52	19.64	103,491,508.59
合计	128,779,358.11	100.00	25,287,849.52	19.64	103,491,508.59

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	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	67,142,626.92	3,357,131.35	5.00
1—2 年	26,442,217.12	2,644,221.71	10.00
2—3 年	16,016,933.89	4,805,080.17	30.00
3—4 年	6,423,165.77	3,211,582.89	50.00
4—5 年	7,422,905.00	5,938,324.00	80.00
5 年以上	5,331,509.41	5,331,509.41	100.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	128,779,358.11	25,287,849.52	

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		2,633,135.35			25,287,849.52

#### （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	22,873,765.18	17.76	5,276,682.15
北京智芯微电子科技有限公司	14,290,000.00	11.10	714,500.00
四川云贸国际供应链有限公司	8,042,880.70	6.25	804,288.07
成都老鹰信息技术有限公司	7,455,736.00	5.79	162,449.60
四川中电启明星信息技术有限公司	6,901,230.00	5.36	91,981.50
合计	59,563,611.88	46.25	70,49,901.32

## 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							
合计		3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		

注：截止 2023 年 6 月 30 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	24,610,299.18	17,604,280.00	23,287,117.39	16,965,641.42
合计	24,610,299.18	17,604,280.00	23,287,117.39	16,965,641.42

#### (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			4,311,326.40	1,771,042.75
智慧用能	4,311,692.30	3,243,604.90	6,843,239.63	6,115,087.44
新能源	3,584,905.66	2,578,755.49		
智慧物联	16,649,196.80	11,753,322.53	8,165,323.94	5,984,884.09

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他	64,504.42	28,597.08	3,967,227.42	3,094,627.14
合计	24,610,299.18	17,604,280.00	23,287,117.39	16,965,641.42

### (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(%)
深圳市广通软件有限公司	15,094,339.63	61.33
成都老鹰信息技术有限公司	4,424,778.76	17.98
国电南瑞南京控制系统有限公司	2,752,830.19	11.19
国网电子商务(四川)有限公司	1,407,059.82	5.72
成都九洲迪飞科技有限责任公司	714,984.07	2.91
合计	24,393,992.47	99.13

## 十七、 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	见本附注六、33
计入当期损益的政府补助	601,583.17	见本附注六、33
营业外收入	0.01	见本附注六、35
营业外支出	1,223.70	见本附注六、36
减：所得税影响额	91,140.78	
合计	516,464.42	

### 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(%)	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.0033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.0064

二〇二三年八月七日

附件 I 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
个税手续费返还	7,245.72
计入当期损益的政府补助	601,583.17
营业外收入	0.01
营业外支出	-1,223.7
非经常性损益合计	607,605.2
减：所得税影响数	91,140.78
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	516,464.42

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

---

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用