



科大国创软件股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-63

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董永东、主管会计工作负责人汪全贵及会计机构负责人(会计主管人员)刘芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及对未来发展和经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，投资者及相关人士均应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。

公司在发展过程中，存在市场竞争加剧的风险、季节性波动风险、核心技术风险、人力资源风险、政策风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第三节第十小节“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任	34
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况	43
第八节 优先股相关情况	48
第九节 债券相关情况	49
第十节 财务报告.....	50

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科大国创	指	科大国创软件股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
合肥国创、控股股东	指	合肥国创智能科技有限公司
苏州国创	指	苏州科大国创信息技术有限公司，系公司全资子公司
国创云网	指	科大国创云网科技有限公司，系公司全资子公司
国创新能	指	科大国创新能科技有限公司，系公司全资子公司
国创数字	指	安徽科大国创数字科技有限公司，系公司全资子公司
国创投资	指	科大国创智联（合肥）股权投资有限公司，系公司全资子公司
国创智信	指	安徽科大国创智信科技有限公司，系公司全资子公司
国创保理	指	天津科大国创慧联运商业保理有限公司，系公司全资子公司
慧联运	指	安徽科大国创慧联运科技有限公司，系公司控股子公司
国创软件	指	安徽科大国创软件科技有限公司，系公司控股子公司
中科国创	指	安徽中科国创高可信软件有限公司，系公司控股子公司
国创极星	指	科大国创极星（芜湖）科技有限公司，系公司控股子公司
国创能源	指	安徽科大国创智慧能源有限公司，系公司控股子公司
慧通物流	指	安徽慧通互联物流科技有限公司，系公司控股孙公司
贵州国创	指	贵州科大国创大数据科技有限公司，系公司全资孙公司
智联共益	指	合肥智联共益股权投资合伙企业（有限合伙），系公司控股孙公司
慧联运供应链	指	安徽科大国创慧联运供应链管理有限公司，系公司控股孙公司
慧联运物流	指	安徽科大国创慧联运物流有限公司，系公司控股孙公司
天津国创	指	天津科大国创慧联运物流有限公司，系公司控股孙公司
国创智能	指	科大国创合肥智能汽车科技有限公司，系公司参股公司
中科大	指	中国科学技术大学
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
行业应用软件	指	针对行业定制化需求和特点研发的软件，具有行业特点并应用于特定行业，如电信行业软件、电力行业软件、金融行业软件、交通行业软件等
解决方案	指	满足客户需求的软、硬件技术方案和实施方案。方案主要包括业务、需求、系统架构、软件、系统支撑平台、技术选型、设备选型、IT 集成、信息安全、实施计划、项目管理等
数据智能	指	基于大数据引擎，通过大规模机器学习、深度学习、知识挖掘等技术，对海量数据进行处理、分析和挖掘，提取数据中所包含的有价值的信息和知识，使数据具有“智能”，从而指导组织进行决策、管理提升、流程优化、服务改进等，提高决策效率，提升决策稳定，替代重复决策，增加价值创造，是推动行业数字化转型不可或缺的关键技术
云计算	指	一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需提供给计算机和其他设备。典型的云计算提供商往往提供通用的网络业务应用，可以通过浏览器等软件或者其他 Web 服务来访问，而软件和数据都存储在服务器上。云计算服务通常提供通用的通过浏览器访问的在线商业应用，软件和数据可存储在数据中心
大数据	指	是从各种异构、各种类型的数据中发掘有价值的信息，其通常具有 4V 特点：Volume（数据量大）、Velocity（实时性强）、Variety（种类多

		样)、Veracity (真实性)
人工智能	指	英文缩写为 AI (Artificial Intelligence)。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。人工智能是指能够像人一样进行感知、认知、决策和执行的人工程序或系统
5G	指	第五代移动通信技术 (the 5th generation mobile networks) 的缩写
SaaS	指	软件即服务 (Software as a service) 的缩写
IT	指	信息技术 (Information Technology) 的缩写
BMS	指	Battery Management System, 电池管理系统
BDU	指	电池包断路单元 (Battery Disconnect Unit) 的缩写, 专为电池包内部设计, 也是高压配电箱的一种
PACK	指	对单体电芯进行串联或者并联的组合后连接上 BMS, 使单体电芯成为有充放电智能控制等功能的集成产品的过程
SOC	指	State of Charge, 荷电状态, 电池剩余容量与标称容量的比值
SOF	指	State of Function, 电池的瞬态功率, 用来描述蓄电池的最大可用充放电功率
PCS	指	储能变流器, 是在各类蓄电池的充电和放电过程中, 提供电流的整流和逆变两种变换功能的电力电子设备
AIGC	指	人工智能内容生成技术 (AI Generated Content) 的缩写, 是一种通过对多模态 (包括文字、图片、视频等) 信息进行识别、学习归纳、演绎创造后, 重新生成文本、图像、视频等全新的数字内容的技术或模型

注: 为便于投资者理解, 公司结合业务实际情况, 将原“数据智能行业应用、智能软硬件产品、数据智能平台运营”三大业务板块名称分别改为“数字化应用、数字化产品、数字化运营”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科大国创	股票代码	300520
变更前的股票简称（如有）	科大国创软件股份有限公司		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科大国创软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科大国创		
公司的外文名称（如有）	GuoChuang Software Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GuoChuang		
公司的法定代表人	董永东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	储士升	杨涛
联系地址	合肥市高新区文曲路 355 号	合肥市高新区文曲路 355 号
电话	0551-65396760	0551-65396760
传真	0551-65396799	0551-65396799
电子信箱	zhengquanbu@ustcsoft.com	zhengquanbu@ustcsoft.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,117,342,105.41	812,818,112.91	812,818,112.91	37.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,721,021.79	62,285,628.61	62,240,333.24	-24.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,696,760.70	33,480,491.52	33,435,196.15	-88.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-158,750,798.26	-207,317,486.04	-207,317,486.04	23.43%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.25	0.25	-24.00%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.25	0.25	-24.00%
加权平均净资产收益率	3.15%	4.08%	4.08%	-0.93%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,174,432,793.39	4,056,383,854.70	4,056,976,798.02	2.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,509,082,020.04	1,456,411,841.20	1,456,429,790.61	3.62%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。因此公司调整了资产负债表、所有者权益报表项目中涉及的相关数据的期初数。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1889

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,645,287.23	主要系公司转让国创智能部分股权
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	37,277,152.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,056.91	
减：所得税影响额	6,670,422.48	
少数股东权益影响额（税后）	1,228,812.67	
合计	43,024,261.09	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

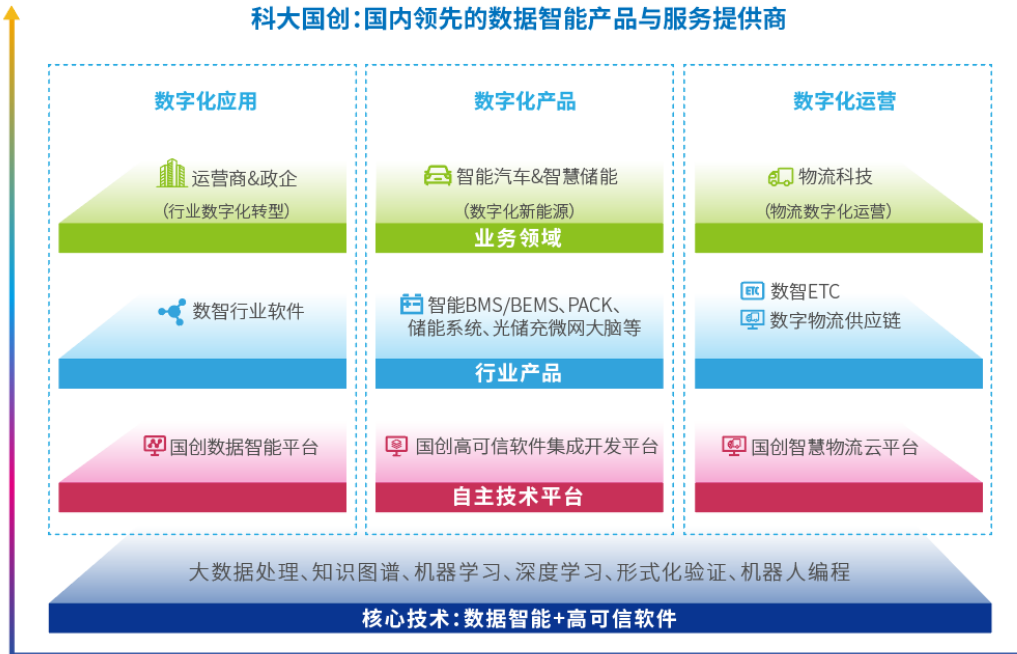
公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司源自中国科学技术大学，是国内领先的数据智能产品与服务提供商，致力于打造软硬件一体化的数字化新能源产品，提供行业数字化应用与数字化运营服务，推动国家以数据为驱动的数智化转型。



公司以数据智能和高可信软件分析验证为核心技术，构建了国创自主技术平台，研发了一系列国创自主核心产品，广泛应用于运营商&政企（行业数字化转型）、智能汽车&智慧储能（数字化新能源）、物流科技（物流数字化运营）等行业领域，形成了数字化应用、数字化产品、数字化运营三大业务板块。经过多年努力，公司已成为大数据研发和应用的国家队，数据智能与高可信软件的引领者，智能汽车和智慧储能的领先者。

1、数字化应用

(1) 自主技术平台

国创数据智能平台：依托公司深耕行业多年积累的技术和经验优势，采用多源异构数据采集和治理、AI 建模、知识图谱建模、业务规则建模、 workflow 配置、数据可视化等技术，实现跨区域、跨部门数据的传输及共享、AI 模型在线工厂、知识化服务、政企业务流程的自动化运行及数据资产全生命管理能力，全栈赋能运营商和政企（政府、能源、交通、金融等）等优势行业领域数字化转型。该平台主要包括数据采集交换平台、AI 平台、知识计算平台、事件管理平台、低代码开发平台、能力开放平台、数据治理平台等系列子平台。

(2) 行业产品

公司依托多年积累的行业经验和数据智能能力，打造了自主的国创数据智能平台。基于平台并深刻挖掘行业需求研发了数智行业软件产品。该产品运用大数据处理、知识挖掘、视频图像感知、深度学习等数据智能技术，结合行业业务特征对组织内外的海量数据进行分析及挖掘，并将结果应用于指导组织

的管理及决策。目前已广泛应用于运营商和政企（政府、能源、交通、金融等），为客户数字化转型、高质量发展、科技创新提供“技术+服务”。主要产品应用情况如下：

行业	主要产品或服务	主要用途	应用领域
运营商	云网采集与控制平台、5G 云网运营调度平台、青鸾智慧客服平台等	实现新一代云网运营业务系统的构建，通过网络自动驾驶、业务编排、网资融合、智能客服等核心组件，支撑 5G、云网业务的快速发展，为运营商的数智化转型提供新动能。	主要应用于中国电信、中国移动、中国联通、中国广电等运营商集团公司、各省分公司及各专业公司等
能源	能源大数据平台、光储充微网大脑等	实现安全生产管理的实时监控和智能预警、经营管理的分析与决策及高效、智能的能源管控，打通数据交换共享链路和能源大数据采、输、治、存、管、用全生命周期资产化管理。	主要应用于国家电网、国家电投集团、中国大唐集团、国家能源集团、华润集团、皖能集团、粤能集团等大型能源集团
交通	联网治超数智产品、交通运输综合执法数智平台等	实现现场执法的精准高效、综合治超的智能管理。	主要应用于安徽、新疆、广西、江西、贵州、湖南等省市各级交通主管部门
金融	金融大数据平台等	以金融资产的大数据为引擎实现资产管理、风险管控。	主要应用于野村综研、华安证券、兴业数金等
政府	公共信用信息共享服务平台、智慧管控一体化平台、“城市大脑”等	实现便捷高效的数智服务与决策的科学化、民主化、法制化。	主要应用于安徽、新疆、贵州等各省市各级政府各部门、企事业单位以及地市国有城投平台公司


2、数字化产品

（1）自主技术平台

国创高可信软件集成开发平台：运用深度学习等模型，研究可信和形式化验证方法，以程序缺陷分析和程序正确性验证为核心，以关键算法和核心程序的验证为主线，通过提供形式化规范语言描述程序功能、采用演绎推理产生演算规则和利用定理证明进行自动验证的手段，为开发高可信软件和数字化新能源产品提供有效的技术支持，有效保障了公司数字化产品的安全、可靠。

（2）行业产品

公司基于领先的数据智能、高可信软件和智能算法技术，结合多年积累的 BMS 产品经验，围绕新能源汽车和储能等领域，积极开展以 BMS 为核心的数字化新能源产品的研发和销售。报告期内，公司数字化产品业务主要产品有：智能 BMS、PACK（动力总成系统）、BEMS、储能系统、高可信软件等。主要产品应用情况如下：

产品名称及型号	产品图示	产品介绍	应用情况
智能 BMS		智能 BMS 具有锂电池信息采集、数据处理、逻辑控制、故障诊断、电池 SOC/SOF 状态估算、热失控管理等多种功能，数据智能算法是其关键要素。公司智能 BMS 系列产品适用于 200V/500V/800V 各类平台高速车 BMS、功能安全 BMS、BMS&BDU 二合一、电池测量单元、二/三轮车 BMS、储能 BMS 等多种系列，满足不同用户要求，具有高精度、高安	适用于微型车、乘用车、商用车、工程车、二/三轮车等新能源

		全、高可靠性等特点；公司自主研发的电-热-力学仿真模型和高可信软件分析验证技术，在业内具有领先性，保证了产品开发的高品质和高效率。	车型及储能系统
PACK (动力总成系统)		动力总成系统是基于公司积累的 BMS 技术，融合开展集 BMS、PDU、DC/DC、OBC 功能的智能控制器研发，以及高度集成化的硬件拓扑结构设计，实现电动汽车动力域的智能化、高可靠性设计，大幅提升系统的效率和可用性，减轻系统重量、降低系统成本。目前，公司已实现动力总成系统过渡产品 PACK 系列量产，该产品融合现有成熟技术实现动力电池模组各模块的有机结合，具有仿真技术先进、CTP 大模组效率高、液冷系统安全性好、标准化程度高等优势，有力保障电池系统的安全性和稳定性，提升电池系统与不同车型的高效匹配。	适用于多种新能源乘用车、商用车、工程车、低速车、微型车以及储能系统等
BEMS (电池能量管理系统)		BEMS 将直流级联电力电子技术与 BMS 技术充分融合，利用电力电子技术对电池电压、电流、功率的可控性以及 BMS 技术对电池的精准监控，将两者集成起来后，可实现单个电池包电流、功率的独立可控以及单个电池簇的电压、功率独立控制，“包级均衡、簇级优化”，单包更换、实时标定，无需人工干涉，提升电池使用效率，降低运维费用，有力解决传统储能方案的诸多瓶颈问题。	主要应用于各类储能电池管理领域
储能系统 (BEMS+ 电池)		公司以自主研发的 BEMS 等核心部件打造了国创特色的集中式/分布式储能系统方案，即根据用户的特定需求，将适合的 BEMS、储能电池、PACK、微网控制器、EMS、PCS 等各个组件和软件集成，打造储能集装箱、分布式储能系统、储充一体机等级联储能系统方案，可有效实现削峰填谷、平衡负荷、调峰调频、个性化定制等功能，同时还具有高效、高安全、易维护等特性。	主要应用于电网/工商业侧储能领域

高可信软件是公司自主研发的面向程序分析和形式验证领域的基础工具软件。依托中科大软件安全实验室和中国科大——国创高可信软件工程技术团队，在嵌入式操作系统与关键算法的形式验证、安全 C 程序验证工具和 C/C++/Java 程序内存安全与缺陷分析等方面完成了诸多理论和技术突破，具有国际领先地位。在此基础上，公司围绕形式分析、形式验证及可信测试开展高可信软件的市场化推广，目前已在航天航空、军工交通、汽车电子等领域实现应用。高可信软件主要产品或服务内容如下：

产品名称	主要功能	应用情况
形式分析	公司提供高可信程序分析工具及服务。采用基于定理证明和符号执行的静态代码分析技术，根据国际、国家和行业的编码规约对程序源码的编码规范、逻辑缺陷、代码缺陷、代码性能等进行快速而高效的检测与分析；支持通过动态技术实现自动生成满足语句、判断、分支、MC/DC 准测的覆盖率可达 100% 的测试用例，支撑程序运行时的对程序性能、内存泄漏和安全等方面的检测能力。	应用于中航工业某无线电所、智能汽车核心部件供应商、某大型国企测试中心、某省级软件测评中心等领域
形式验证	公司提供科创星云程序验证器产品及形式验证服务。针对项目/产品中的核心代码和关键算法，基于数学语言对其性质和功能进行形式化描述，采用基于演绎推理和定理证明的验证技术，证明系统的设计满足其系统需求，程序的实现满足设计规约，最大限度地保障程序正确无	应用于航天集团某院、中航工业某无线电所等航空航天、国防军工关键

	错、安全可靠。	领域
可信测试	公司提供可信测试产品及服务。面对安全攸关行业，提供制定研发测试规范、研发过程审查、软件测试、程序安全防范、核心代码验证、代码质量管控、配置管理审查、系统缺陷（或问题）分析等服务，具有为系统研发提供全方位的保障能力。	应用于航天集团某院、中航工业某无线电所等航空航天、智能汽车核心部件供应商等领域

3、数字化运营

公司控股子公司慧联运将公司多年积累的数据智能技术与物流场景深度融合，自主研发专业化、标准化、智能化的智慧物流云平台，运用数字化运营先进理念，以“运营+服务”模式，为货主企业、物流企业和货车司机提供数智 ETC 和数字物流供应链等服务。慧联运长期专注货车 ETC 记账卡的发行运营服务，并在多年开展货车 ETC 记账卡发行运营服务的基础上，积累了丰富的货车运力资源，近年来围绕央企、国企、上市公司等大型货主单位为其提供物流承运服务，助力物流企业、货车司机提质降本增效，推动物流数字化转型和高质量发展。主要服务内容如下：

主要服务	具体内容	应用情况
数智 ETC	安徽、江苏、浙江、广西、重庆、西藏等省市货车 ETC 记账卡发行运营服务	极兔、德邦、韵达、申通、长安民生、江汽物流等物流公司和个体货车司机
数字物流供应链	围绕央企、国企、上市公司及行业龙头等核心企业，为其提供物流承运服务	中通服、中粮集团、康师傅、酒钢集团、顺丰速运等多家大型货主单位和第三方物流公司等

（二）经营模式

1、盈利模式

（1）按客户需求承接项目建设模式

即依据客户需求，公司运用领先的大数据、人工智能等软件技术，承接客户各类信息化项目，并提供满足客户项目需求的解决方案，进而获得收入。公司数字化应用业务以该种模式为主。

（2）产品模式

即企业依据不同客户或市场需求，依托自主研发的数字化新能源产品，满足不同类型的客户需求实现盈利。目前，公司数字化产品业务以该种模式为主。

（3）软件服务运营模式

即企业依据用户或面向市场需求，自行建设和维护信息系统或服务平台，通过用户购买服务或收取服务交易佣金等方式获利。目前，这种盈利模式主要应用于公司的数字化运营业务。

2、采购模式

公司业务所需的主要原材料一方面是用于软件研发、解决方案或提供专业技术服务所需的服务器、终端设备和系统软件等，由于该等原材料更新速度较快，价格波动较大，公司根据行业惯例采取“以销定产”管理；另一方面是根据产品的技术标准及销售订单需求采购的分离器、芯片、电阻电容、PCB 线路板、接插件、结构件、集装箱、PCS、电池等，由采购部门根据计划经营部门的生产计划制定原材料采购订单；上述原材料由公司根据项目实施的需要或采购订单要求进行采购。

3、研发模式

公司坚持走自主创新的研发路线，注重技术与业务的融合和创新，密切跟踪新一代信息技术的发展趋势，以市场为导向，挖掘市场需求，通过技术研发与市场拓展双轮驱动，保持公司领先的技术竞争力。

公司凭借多年积累的大数据处理技术和深厚的行业经验优势，聚焦数据智能核心技术的研发和应用，打造了国创自主技术平台，逐步形成基于平台的高效产品开发模式。公司以平台为基准，快速实现产品设计与研发，不断满足运营商&政企、智能汽车&智慧储能、物流科技等行业领域用户需求；同时，平

台成为公司数据智能技术持续提升的基础载体，不断打造完善科大国创数据智能核心技术平台。该种模式在缩短产品研发周期，降低成本，提高产品可靠性，提升产品复用度以及满足客户多样化需求等方面具有独特优势。

（三）公司所处行业分析

公司所处行业为“软件和信息技术服务业”，主要为运营商&政企、智能汽车&智慧储能、物流科技等行业领域提供优质的数智行业软件、数字化新能源产品、数字化运营服务等，属于数字经济范畴。

软件和信息技术服务业是国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性产业，是建设制造强国、网络强国和数字中国的重要支撑。加快发展软件和信息技术服务业，是推动战略性新兴产业融合集群发展，构建新的增长引擎的必然选择。根据工业和信息化部数据显示，2023 年上半年我国软件和信息技术服务业运行态势平稳向好，软件业务收入 55,170 亿元，同比增长 14.2%，实现利润总额 6,170 亿元，同比增长 10.4%，收入和利润总额保持增长，反映行业仍处于快速发展期。

近年来我国数字经济快速发展，成为建设中国式现代化的重要引擎。《全球数字经济白皮书（2023）》数据显示，2016 年至 2022 年中国数字经济年均复合增长率为 14.2%。党和国家高度重视数字经济的发展，党的二十大报告指出，要加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。2023 年 2 月中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》提出，数字经济要全面赋能经济社会发展，做强做优做大数字经济。上半年，ChatGPT 引发了市场对预训练大模型的持续关注和深度研究，结合应用场景、知识体系和行业特殊需求的行业专属大模型不断落地，展现了“AI 赋能千行百业”的潜力，人工智能作为数字经济发展的底层技术之一，将发挥更加重要的作用。政策支持、技术进步将加速我国数字经济的发展。

随着我国人工智能技术的进步和数字化进程的加速，软件将在其中发挥着越来越重要的基础支撑作用，推动社会数字化、智能化转型升级。同时随着数字化、智能化场景不断丰富，给软件行业提出了新需求，注入了新动能。作为国内领先的数据智能产品与服务提供商，公司将紧抓发展机遇，坚持创新驱动，持续加强研发投入，促进公司高质量发展。

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

（四）客户所处行业的发展情况

数字经济时代，公司持续加强数据智能核心技术与实体经济的融合，为运营商&政企、智能汽车&智慧储能、物流科技等行业领域提供优质的产品和服务。

1、运营商&政企

近年来运营商深入推进战略转型，在新型基础设施建设上不断发力，推动 5G 行业应用向全领域拓展，数字化转型成为电信行业发展的新阶段和新趋势。工信部发布的《2023 年上半年通信业经济运行情况》报告显示，上半年通信业整体运行平稳，各项主要指标保持较好增长态势，5G、千兆光网、物联网等新型基础设施建设加快推进，为打造数字经济新优势、增强经济发展新动能提供有力支撑。2023 年上半年，电信业务收入平稳增长，电信业务总量持续较好增势，累计完成电信业务收入 8,688 亿元，同比增长 6.2%。数据中心、云计算、大数据、物联网等新兴业务持续较快增长，上半年共完成新兴业务收入 1,880 亿元，同比增长 19.2%，在电信业务收入中占比为 21.6%，拉动电信业务收入增长 3.7 个百分点。随着 AIGC 在国内加速发展，凭借在公有云业务和数据资源中的巨大优势，运营商将在新一轮人工智能技术变革中扮演关键角色。公司作为运营商的长期合作伙伴，将充分发挥和利用运营商与自身的优势，研发针对运营商的专属大模型，与运营商一起推进 AI 智能化升级，寻求业务上更大的突破。

随着 5G、人工智能、大数据等新兴技术的逐渐成熟，数字化转型成为各行各业激活产业动力的重要力量，数字经济在各个行业加速渗透。在政府领域，数字政府作为数字中国建设的核心枢纽，是落实数字中国规划、驱动数字中国发展的关键引擎。中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》等政策文件明确了数字政府建设的内容及范围，推动了数字政府的数字基础设施建设，为数字政府进一

步发展提供了指引。在能源领域，党的二十大报告强调：“要积极稳妥推进碳达峰碳中和，深入推进能源革命，加快规划建设新型能源体系”，为能源高质量发展指明了方向。国家能源局发布《关于加快推进能源数字化智能化发展的若干意见》，要求以数字赋能传统能源行业智能化转型，打通不同主体间的信息壁垒，带动能源网络各环节的互联互通互补，提升产业链上下游及行业间协调运行效率，推动能源产业与数字技术融合发展，加快新型能源体系的构建。在交通领域，交通强国战略、新基建政策、十四五规划不断助推交通行业的数字化转型。从顶层设计到配套实施，交通行业数字化转型的政策红利持续释放，政策需求双轮驱动助推交通行业数字化迎来持续高景气发展。大数据、人工智能、云边端一体化等新兴技术与交通基础设施不断融合，车路协同已成为数字交通发展的中国方案，正在逐渐与自动驾驶、单车智能形成互补，并向全场景自动驾驶、交通设施数字感知、信息网络全面覆盖等目标加速迈进。作为国内领先的数据智能产品与服务提供商，公司将发挥自身优势，持续为政府、能源、交通等政企赋能。此外，公司将不断探索将优势能力向金融、政法、军工等领域拓展。

2、智能汽车&智慧储能

汽车产业是中国国民经济支柱产业和战略性新兴产业，在当前电动化、智能化、网联化变革趋势下，全新的绿色智能汽车产业大生态快速发展，为多领域高新技术的融合应用提供了新通道。伴随着越来越多的传感器、高性能芯片以及 5G 技术的导入，大量的数据、算法在汽车上交织融合，使得软件与硬件的协同高效配合愈发重要，“软件定义汽车”正逐步成为智能汽车的主流趋势。

储能是实现碳达峰、碳中和目标的重要支撑技术。在“双碳”目标的指引下，在大数据、云计算、区块链、人工智能等前沿技术的辅助下，智慧储能产业将迎来跨越式发展。近年来，对智能汽车和储能行业影响较大的主要法律法规和行业政策如下：

颁布年份	颁布单位	政策名称	主要内容
2020 年 11 月	国务院	新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）	到 2025 年我国新能源汽车新车销量当年占比达到 20%，到 2035 年，实现公共领域用车全面电动化，自动驾驶智能网联等实现规模化应用。
2021 年 3 月	国务院	国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要	加快研发智能（网联）汽车基础技术平台及硬件系统、线控底盘和智能终端等关键部件。
2021 年 7 月	国家发展改革委和国家能源局	关于加快推动新型储能发展的指导意见	到 2025 年我国实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变，强调推动锂离子电池等相对成熟新能源储能技术成本持续下降和商业化规模应用；到 2030 年，实现新型储能全面市场化发展。
2021 年 10 月	国务院	关于印发 2030 年前碳达峰行动方案的通知	对“碳达峰、碳中和”提出了具体和详细的战略部署。其中与新能源车和储能行业相关的内容主要包括：（1）加快建设新型电力系统，积极发展“新能源+储能”、源网荷储一体化和多能互补，支持分布式新能源合理配置储能系统，加快新型储能示范推广应用，到 2025 年，新型储能装机容量达到 3000 万千瓦以上；（2）加强新型基础设施节能降碳，采用直流供电、分布式储能、“光伏+储能”等模式，探索多样化能源供应；（3）推动运输工具装备低碳转型，到 2030 年，当年新增新能源、清洁能源动力的交通工具比例达到 40% 左右。
2022 年 2 月	国家发展改革委和国家能源局	“十四五”新型储能发展实施方案	“十四五”期间要推动新型储能规模化、产业化、市场化发展。到 2025 年新型储能步入规模化发展阶段，到 2030 年新型储能全面市场化发展，基本满足构建新型电力系统需求。
2022 年 5 月	国家发展改革委和国家能源局	关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案	为更好发挥新能源在能源保供增供方面的作用，助力扎实做好碳达峰、碳中和工作，方案建议：（1）创新新能源开发利用模式；（2）加快构建适应新能源占比逐渐提高的新型电力系统；（3）深化新能源领域“放管服”改革；（4）支持引导新能源产业健康有序发展；（5）保障新能源发展合理空间需求；（6）充分发挥新能源的生态环境保护效益；（7）完善支持新能源发展的财政金融政策。
2023 年 2 月	国家能源局	新型储能标准体系建设指南	提出加快制修订设计规范、安全规程、施工及验收等储能电站标准，开展储能电站安全标准、应急管理、消防等标准预研，尽快建立完善安全标准体系，结合新型电力系统建设需求，初步形成新型储能标准体系，基本能够支撑新型储能行业商业化发展。
2023 年 6 月	国家能源局	新型电力系统发展蓝皮书	结合电力系统实际需求，统筹推进源网荷各侧新型储能多应用场景快速发展。发挥新型储能支撑电力保供、提升系统调节能力等重要作用，积

			极拓展新型储能应用场景，推动新型储能规模化发展布局。重点依托系统友好型“新能源+储能”电站、基地化新能源开发外送等模式合理布局电源侧新型储能，加速推进新能源可靠替代。充分结合系统需求及技术经济性，统筹布局电网侧独立储能及电网功能替代性储能，保障电力可靠供应。
2021 年 6 月	安徽省人民政府	安徽省新能源汽车产业发展行动计划（2021—2023 年）	打造世界级新能源汽车和智能网联汽车产业集群，到 2023 年，全省新能源汽车产量占全国比重 10%以上，零部件就近配套率达到 70%以上，基本形成“纯电动为主、氢燃料示范、智能网联赋能”的发展格局。

多项政策引导、支持、鼓励智能汽车和智慧储能产业发展，市场和客户需求日益增长。BMS 作为新能源汽车动力电池系统的“大脑”及储能系统的管理控制中枢，受益于新能源行业的快速发展，未来发展空间十分广阔。公司将抓住机遇，充分发挥“软件定义”和高可信软件的技术优势和行业实践能力，在 BMS 的基础上，加速推进公司实现“双智”发展战略。

3、物流科技

物流行业是国民经济的基础产业，在促进生产与投资、拉动消费、提高经济运行效率、降低经济成本等方面发挥着重要作用。《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》要求，注重新科技深度赋能应用，提升交通运输数字化、智能化发展水平，并要求深化高速公路电子不停车收费系统（ETC）在多场景的拓展应用。近年来，随着新一代信息技术的发展，5G、大数据、人工智能等技术逐步应用于物流行业，物流科技作为应用于仓储、运输、配送等各环节以及提升物流整体运行效率的应用技术，在物流产业中起到越来越重要的作用，也加速了物流企业向供应链综合服务商转型，带动产业链各领域的高效率运营和高质量发展。同时，随着物流行业快速发展，加速普及推广 ETC 成为提升通行效率、降低物流成本的重要举措。随着全国联网收费机制的不断完善、应用场景的不断拓展及技术水平的不断提高，ETC 应用正逐步进入市场化价值运营的新阶段。公司积极参与物流行业的数字化转型，聚焦货车 ETC 发行运营和数字物流供应链等场景，通过数字化运营理念赋能传统物流行业，推动物流行业高质量发展。

二、核心竞争力分析

公司经过多年发展，目前在行业经验、自主研发创新和客户持续经营能力等多方面具有优势，形成了公司核心竞争力。

1、经验优势：丰富的行业经验，过硬的交付能力

公司成立二十年来，围绕运营商&政企、智能汽车&智慧储能、物流科技等重点领域精耕细作，专注行业业务研究，深刻理解用户需求，精准把握行业痛点，对各行业领域数字化发展趋势具有前瞻性。凭借领先的数据智能技术和行业先发优势，公司在运营商&政企领域完成了数以千计个大型数字化应用软件项目，在智能汽车&智慧储能领域公司智能 BMS 已形成满足乘用车、商用车、微型车、储能等多场景需求的丰富产品线，在物流科技领域公司围绕高速通行数据已成为货车 ETC 发行及运营专家。经过长期积累，公司对各业务领域的行业特点、业务流程、管理和运作模式、行业数字化发展方向等具有深刻的理解，形成了在软件开发、产品研发、系统集成、运营服务等多方面的技术优势，积淀了丰富的行业领先的大项目实践经验，培育了一批既懂业务又懂技术的复合型人才，练就了按期高效高质的过硬交付能力。

2、创新优势：坚持自主研发及创新应用

公司源自中国科学技术大学计算机研究所，核心技术团队秉承务实创新的研发风格，多年来始终坚持自主研发及技术创新，经过持续的大力度研发投入，公司自主研发的数据智能核心技术能力不断积累突破，奠定了业内的技术领先优势。公司自主研发的业内领先的高可信软件荣获“2020 CCF 中国软件大会‘原型竞赛命题型-缺陷检测类’一等奖”，标志着公司高可信软件研究成果在行业内得到充分认可；公司主建的安徽省域控制器产业创新中心获批“安徽省产业创新中心”。

结合丰富的行业经验，公司持续推动核心技术与重点行业领域的融合创新应用，打造了具有特色的国创自主技术平台，并在多个客户项目、产品中落地应用，全面积累应用能力，进一步巩固公司技术优

势。公司“安徽省信用大数据平台建设项目”被国家发改委列为数字经济试点重大工程，标志着公司大数据解决方案能力已进入国家队；“基于区块链的网络货运服务和监管平台建设和关键技术研究”荣获中国公路学会运输与物流创新成果一等奖。

报告期内，公司获得了“一种基础数据的管理模型建模方法”、“一种储能系统及处理方法”、“国创云网智能客服 AI 助理系统 V1.0”、“国创云网智能客服工单系统 V1.0”、“科创程序验证管理平台 V1.0”“面向虚拟现实的算力网络调度平台软件 V1.0”、“科大国创基于边缘计算的智慧安全管控平台 V1.0”、“整车控制和电池能量管理综合软件 V1.0”、“物流大数据监控平台 V1.0”等多项专利及软件著作权登记证书；截至报告期末，公司累计获得上千项专利和软件著作权。

3、市场优势：优质的客户持续经营能力和品牌影响力

公司自成立以来，始终坚持以核心技术、优质服务以及高品质的产品和解决方案实现客户持续经营能力。现已形成自主特色的客户经营路径：突破重点客户--树立行业标杆--形成行业竞争优势--获得行业全面影响力--深度经营行业优质客户--与客户共同成长发展。经过二十多年的经营，公司已拥有一批信息化需求大、实力雄厚、信誉良好、业务关系持续稳定的优质高端客户，包括中国电信、中国移动、中国联通、国家电网、国家电投集团、南瑞集团、皖能集团、京东科技、野村综研、富士胶片、奇瑞新能源等国内/国际世界 500 强、知名企业以及全国多个省市政府部门等。

公司主要客户群的特殊性决定了客户对 IT 服务商的技术水平和服务能力有着较高的要求，部分关键领域客户对公司产品和服务品质要求几近苛刻，而公司能与客户保持多年稳固的业务关系也在业内形成了良好的示范效应。在对客户的长期服务过程中，公司的技术水平与服务能力不断增强，而公司高质量的服务水平、高可信的技术实力及务实的经营风格也获得了良好口碑。公司良好的品牌影响力也有力促进了公司拓展和维护其他优质客户，使公司的客户持续经营能力与品牌影响力持续提升。

三、主营业务分析

概述

报告期内，面对宏观经济下行压力较大、市场需求复苏不及预期等因素影响，公司积极应对，围绕既定发展战略，优化资源配置，聚焦主要业务发展，并不断加强经营管控力度，取得了一定成绩，但也面临较大挑战。2023 年上半年，公司实现营业收入 111,734.21 万元，较上年同期增长 37.47%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,672.10 万元，较上年同期下降 24.93%。公司营业收入同比增长但归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要系：（1）公司本期收入增加主要来源于毛利率较低的数字物流供应链业务；（2）公司智能 BMS 业务受新能源汽车行业市场竞争加剧和公司产品升级周期等因素影响短期发展不及预期，经营业绩较上年同期下降较大；（3）公司数字化应用业务较上年同期保持稳定增长，业务恢复势头良好；（4）公司高可信软件核心技术及储能系统等数字化新能源产品仍处于研发投入和市场导入阶段，尚未能贡献利润；公司已采取积极措施优化调整相关业务布局，进一步聚焦主要业务发展。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

1、市场开拓

（1）数字化应用

报告期内，随着 5G 高速发展、行业数字化转型全面加速和 AIGC 催生的新一轮人工智能技术革命，公司紧抓机遇，依托深耕行业多年的技术和经验，不断融入前沿技术进行产品创新升级，持续为运营商、能源、交通、金融、政府等重点行业领域客户提供优质的软件产品和服务，该业务保持稳健发展。报告期内，公司数字化应用业务实现营业收入 4.90 亿元，较上年同期增长 10.65%。

在运营商行业，公司以“大客服、大调度、大采控”为主线，成立战略营销中心，紧抓集团客户，加强区域赋能和区域化运营，业务规模实现稳步增长；同时，公司依托行业经验和客户资源积累，积极推进大模型在运营商的业务运营、客户服务、系统运维、工单分析等领域的创新应用。报告期内，公司突

破了河北电信集约客服、中国联通集客系统、中国星网运控中心信息交互分系统、云南 12345 政府服务热线等多个新项目，并顺利上线了联通集团客服支撑移网一键诊断、电信国际新一代资源中心、电信国际运营调度中心等重大项目。在行业大模型应用方面，实现电信行业专属大模型落地应用，其中基于营销知识图谱与营销大模型融合，可实现营销内容自动生成，高效提升业务办理效率，目前已在江西多个电信营业厅、电子渠道支撑室试点应用；基于客服知识图谱和客服大模型融合，可实现客户意图识别、关联知识推荐、客服话术生成等系列能力，提升智慧客服的自动化、智能化水平，目前已在山东电信、河南电信等客服项目中落地应用。

在政企领域，随着数字化转型全面加速，公司依托现有产品及服务能力，不断深化优势行业的数据智能应用。在能源行业，依托能源大数据平台，进一步加强与国家能源集团、皖能集团等战略客户的合作力度，在国家能源集团国源电力寿光智慧电厂、皖能集团智慧管控平台等项目上取得突破；智慧城投管控一体化平台围绕核心功能云化部署推广应用，安徽、浙江、江苏等省市城投用户规模不断扩大。在交通行业，聚焦安徽、新疆、广西、湖北等重点省份市场，持续推进了科技治超、综合执法等核心产品的落地应用。在金融行业，持续深耕野村综研、富士胶片、电通国际等重点客户，并开拓了德银天下、国泰基金等新客户。在智慧城市和政府等领域，业务规模和质量持续提升，成功中标了安徽省“党建+信用”服务平台、“数字金安”金安区数智云脑及金安区“一网统管”平台、安徽省公共信用信息共享服务平台提升改造、安徽省交通控股集团大数据中心（二期）数据中台等多个重点项目。

（2）数字化产品

2023 年以来，受传统燃油车降价去库存及国补终止等事件的阶段性影响，下游新能源车企竞争加剧，部分车企的需求量有所减缓，进而导致相关零部件厂商销售短期承压；同时，随着新能源汽车技术和产品性能的不不断提升，消费者对于新能源汽车的认可度持续增加，市场需求结构也在发生变化，中高端、大功率车型的销售占比不断增加，公司部分客户的 A00 级车型销量低于预期。报告期内，为应对市场需求变化，公司积极推进 BMS 产品创新升级，并加大新车型、新客户的开拓力度，但新产品的市场导入需要一定时间周期，短期尚未能形成规模化销售。受上述因素影响，2023 年上半年公司 BMS 产品经营业绩较上年同期下降较大。随着国家系列支持新能源汽车行业发展政策的出台，及公司 BMS 产品新车型、新客户规模化销售的持续推进，公司该业务将逐步恢复并保持稳定发展。

在新能源汽车领域，智能 BMS 产品：持续深耕奇瑞新能源、吉麦新能源等现有核心客户，并不断升级完善 BMS 产品系列，加快推进与现有客户的新车型及五菱、吉利、华晨鑫源等新客户的合作。PACK 产品：夯实与北汽制造战略合作，加强规模化供应；同时加强与现有客户的合作深度，完成部分车型的模组和 PACK 供应。

在储能领域，公司依托储能 BMS/BEMS 等核心部件以及集中式/分布式储能系统等产品，积极为电源侧、电网侧、用户侧等各类客户提供满足个性化需求的储能系统产品和数字化能源整体解决方案。公司已成功签订 113MW/226MWH 电网侧共享储能电站等多个储能系统项目，为公司储能业务的规模化发展奠定了基础。

报告期内，公司继续坚持国际领先的高可信软件研发和推广，并积极开拓客户，重点加强在航空航天、国防军工、金融、科研院所等领域的应用。报告期内，公司稳步推进与航空工业、中电科研究院及国防科技大学等客户的合作进程，并不断加大宣传推广力度，积极参加各类专业论坛、展会，进一步提升高可信软件的市场知名度和影响力。

（3）数字化运营

报告期内，公司依托智慧物流云平台，持续深化数智 ETC 和数字物流供应链两大场景应用，不断扩大用户量和业务规模。报告期内，公司数字化运营业务实现营业收入 5.68 亿元，较上年同期增长 322.35%。

数智 ETC 业务：持续加强销售队伍建设，强化资源整合力度，平台用户量持续增加；同时积极挖掘客户需求，持续优化产品和服务，提升价值运营，用户粘性不断增强。数字物流供应链业务：基于前期积累的成熟运营模式，报告期持续加大市场开拓力度，并围绕品牌、资质、运力、业务数字化与可视

化等方面持续提升平台的综合服务能力，业务规模化运营取得明显成效。

2、产品研发

报告期内，公司重点聚焦数据智能、高可信软件、智能汽车和智慧储能等核心技术的研发和应用。在中央研究院，面向行业生成式 AI 需求，围绕大模型产业化与行业知识生成两大关键词，结合公司在机器人编程、运营商、交通、能源等行业知识与应用，推动国创“星云”GPT 系列产品（1+3 大模型：机器人编程+运营商、能源、交通）创新研发；结合公司主要应用领域新发展态势和新需求，围绕智能分析能力、场景配置能力等持续升级数据智能平台系列子平台；运用元宇宙相关技术，重点提升大批量、多类型传感器数据实时采集能力、数字孪生建模能力和网联车辆云端作业规划和控车能力，积极推动智能网联场景落地应用；持续发挥中央研究院整体赋能功能，支撑公司重大项目数字化规划、创新应用的设计和相关的技术研究，并提供技术支持。

数字化应用：在运营商，青鸾客服产品线持续演进“软件定义呼叫中心”核心技术、深耕客服大模型产品研发，助推行业数字化转型；大圣综调产品线基于低代码、即时通讯、知识计算等技术，以人工智能手段支撑工单智能问答、智能调度，精准高效派单，有效提升业务流程自智水平；天基采控产品线全面承接网络运维和业务开通生产任务，完成数十个省份“产品-服务-资源”三层能力解耦与适配、数据采集及共享；打造了政企业务监控运营平台解决方案，在电信市场全面推广。在政企领域，在能源深化光储充微网大脑在储能系统控制的研发与应用，开展智慧城投 SaaS 平台的产品研发；在交通深化 AI 技术在治超、执法产品中的融合应用；在金融不断优化完善金融大数据平台；在智慧城市和政府等领域抓住应急管理、城市大脑、数字政府等建设需求，持续开展新型智慧城市解决方案、智慧园区平台等技术研发。

数字化产品：持续开展“智能 BMS+电池”的系统研发。智能汽车方面，持续升级 BMS 产品，已完成第二代 SOC 算法研发、国产化 BMS 的研发验证及符合 ISO26262 标准的功能安全 BMS 产品的开发验证；持续提升 PACK、动力总成系统的研发。智慧储能方面，基于现有储能 BMS、BEMS 和储能系统技术方案，积极推进面向海外户储等产品的储能 BMS 研发，开展适用于 1500V/0.5C-1C 储能场景的 BEMS 系列产品研发；积极推动半固态储能电池研发和现有电池产线的量产进程；搭建储能系统组装和测试环境，持续优化升级集中式/分布式储能系统方案。高可信软件方面，程序分析工具通过提高产品易用性、项目适配能力及关键参数优化等，完善 C/C++分析工具、JAVA 分析工具、质量管理平台、语言实践教学平台等产品；程序验证工具研发科创星云验证器企业版 V2.0，已完成数据块功能的开发及复杂形状图功能的设计，并开发轻量级软件工具和定制系统，已完成部分实用程序的验证。

数字化运营：以业务需求为中心，完成了智能客服系统、客户管理系统、数字化物流系统等系统的升级上线，有力保障了平台服务能力的提升；智能风控系统、数据大盘等系统持续研发中。

3、组织与团队建设

报告期内，公司着力打造一支技术领先、业务精湛、敢打敢拼的复合型高素质团队，并持续优化组织管理体系，实现组织高效协同运转，人员规模得到有效控制。根据各经营单元业务发展阶段和业务特点，有针对性地开展组织架构的优化与调整，整合优势资源（咨询、销售、研发、交付），降低沟通成本，提高运营效率；持续开展人才规划，加强人才选育留用机制，将优秀实干的年轻人选推到合适岗位，让青年人才人尽其才；进一步强化绩效考核制度，部分经营单元试点实施月度绩效考核，强化每月岗位的工作任务分解，按照月度进行考核并根据考核结果优胜劣汰。同时，积极开展战略宣贯会、咨询、营销、技术、管理等高质量主题培训，重点打造高素质、专业化的咨询和销售团队，构建高效率高质量的人才供应链体系。

4、资本经营

报告期内，为紧抓数字经济和新能源发展机遇，促进公司进一步做大做强，公司充分发挥上市公司平台功能，积极推动再融资工作，并于 2023 年 8 月 9 日顺利通过了深圳证券交易所上市审核中心审核；为进一步优化资源配置，聚焦主要业务发展，公司积极推动国创智能股权结构调整，将国创智能控股权转让给经营团队，减轻了公司的经营压力，同时充分激发经营团队主观能动性，符合公司发展战略和长

远利益；此外，对于已投资企业，公司积极发挥各自优势资源，在市场开拓、技术研发等方面加强协同合作，并持续跟踪参股公司发展动态，做好投后管理。

5、公司管理

报告期内，公司逐步建立各经营单元之间的市场资源、销售网络、研发成果和人才队伍的共享机制，为贯彻落实公司的发展战略蓄势添能；实施运营中心管理机制，重点在人力资源、销售管理、项目管理、咨询管理等方面加大管控和考核力度，提升管理和服务水平；进一步强化财务控制和财务分析，做好监督和服务，提高资金使用效率；不断加强产学研合作，与中国科学技术大学共建“知识计算智能实验室”，联合开展行业知识计算领域前瞻性技术研究与应用，与安徽工业大学共建的“工业大数据分析智能决策安徽省联合共建学科重点实验室”成功获批安徽省重点实验室；持续加强品牌建设，承办了中国（合肥）数字经济创新峰会数据智能推动数字化转型分论坛，参加了 2023 世界人工智能大会、第十五届深圳国际电池技术交流会/展览会（CIBF2023）等重要活动，公司相关产品也获得了中央、省、市级主流媒体的宣传报道，公司的品牌影响力和社会美誉度得到明显提升。同时，公司严格按照相关法律法规要求，坚持规范运作，持续做好信息披露、投资者关系和三会运作等工作，不断提升法人治理水平。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,117,342,105.41	812,818,112.91	37.47%	本期较上期增长 37.47%，主要系公司数字化运营业务收入增长所致
营业成本	844,165,911.70	510,902,419.15	65.23%	本期较上期增长 65.23%，主要系公司数字化运营业务收入增长成本相应增长所致
销售费用	71,472,353.14	70,790,593.51	0.96%	无重大变化
管理费用	69,595,875.92	68,477,054.35	1.63%	无重大变化
财务费用	11,441,043.96	11,702,990.78	-2.24%	无重大变化
所得税费用	-1,388,665.15	3,595,250.69	-138.62%	本期较上期减少较大，主要系本期利润总额减少所致
研发投入	128,091,547.42	128,069,869.69	0.02%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-158,750,798.26	-207,317,486.04	23.43%	无重大变化
投资活动产生的现金流量净额	-206,615,053.43	-141,905,117.28	-45.60%	本期较上期减少 45.60%，主要系双智基地建设支出较大所致
筹资活动产生的现金流量净额	303,105,948.06	35,490,271.78	754.05%	本期较上期增长较大，主要系本期新增银行借款较大所致
现金及现金等价物净增加额	-61,543,496.15	-314,420,877.20	80.43%	本期较上期增长 80.43%，主要系本期筹资活动产生的现金流量净额增加较多所致
投资收益	14,419,559.06	-317,101.94	4,647.29%	本期较上期增长较大，主要系本期转让国创智能部分股权所致
信用减值损失	5,176,197.61	1,857,963.17	178.60%	本期损失较上期减少较大，主要系本期应收账款回笼，相应转回前期计提坏账所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
数字化应用	490,363,771.78	276,910,325.32	43.53%	10.65%	0.64%	5.62%
数字化产品	59,347,806.70	56,443,564.31	4.89%	-74.77%	-62.80%	-30.60%
数字化运营	567,630,526.93	510,812,022.07	10.01%	322.35%	508.11%	-27.49%

注：上述分产品情况中的“数字化应用、数字化产品、数字化运营”分别对应公司原“数据智能行业应用、智能硬件产品、数据智能平台运营”，下同。

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

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电信	195,955,697.07	94,586,221.10	51.73%	37.84%	40.71%	-0.98%
政企	204,990,217.34	121,873,533.16	40.55%	-10.51%	-22.45%	9.16%
能源	90,729,075.72	61,061,880.27	32.70%	24.52%	18.28%	3.55%
智能汽车	58,036,588.35	55,832,255.10	3.80%	-75.23%	-63.00%	-31.80%
智慧物流	567,630,526.93	510,812,022.07	10.01%	322.35%	508.11%	-27.49%
分产品						
数字化应用	490,363,771.78	276,910,325.32	43.53%	10.65%	0.64%	5.62%
数字化产品	59,347,806.70	56,443,564.31	4.89%	-74.77%	-62.80%	-30.60%
数字化运营	567,630,526.93	510,812,022.07	10.01%	322.35%	508.11%	-27.49%
分地区						
中国大陆地区(不含港澳台)	1,062,590,588.06	809,489,252.37	23.82%	40.29%	70.33%	-13.44%
海外地区(含港澳台)	54,751,517.35	34,676,659.33	36.67%	-1.16%	-2.76%	1.05%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料及劳务	663,414,118.83	78.59%	349,629,278.28	68.43%	89.75%
人工	162,142,541.92	19.21%	142,668,787.32	27.92%	13.65%
其他	18,609,250.95	2.20%	18,604,353.55	3.65%	0.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

材料及劳务本期较上期增长 89.75%，主要系数字化运营业务中毛利较低的数字物流供应链业务增长相应成本增加所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	729,471,829.25	17.47%	795,400,988.88	19.61%	-2.14%	无重大变化
应收账款	1,015,864,176.47	24.34%	872,210,177.05	21.50%	2.84%	无重大变化
合同资产	1,714,326.34	0.04%	2,485,888.30	0.06%	-0.02%	比重无重大变化，期末较期初减少主要系质保金到期收回所致
存货	318,120,658.33	7.62%	289,353,914.94	7.13%	0.49%	无重大变化
长期股权投资	85,495,977.16	2.05%	79,776,010.82	1.97%	0.08%	无重大变化
固定资产	351,280,977.05	8.42%	361,060,227.92	8.90%	-0.48%	无重大变化
在建工程	356,920,895.51	8.55%	208,976,959.15	5.15%	3.40%	比重无重大变化，期末较期初增长主要系公司双智基地建设投入所致
使用权资产	5,899,448.93	0.14%	6,588,419.05	0.16%	-0.02%	无重大变化
短期借款	741,890,898.56	17.77%	487,178,486.11	12.01%	5.76%	比重期末较期初增长 5.76%，主要系本期新增银行借款较大所致
合同负债	168,175,779.62	4.03%	136,859,403.31	3.37%	0.66%	无重大变化
长期借款	165,176,000.00	3.96%	206,398,894.44	5.09%	-1.13%	无重大变化
租赁负债	2,646,158.33	0.06%	3,536,638.08	0.09%	-0.03%	无重大变化
应收票据	37,734,324.09	0.90%	68,558,549.83	1.69%	-0.79%	比重无重大变化，期末较期初减少主要系银行承兑汇票到期所致
应收款项融资	24,439,493.99	0.59%	117,013,330.04	2.88%	-2.29%	无重大变化，期末较期初减少主要系期末持有的银行承兑汇票减少所致
其他流动资产	69,306,326.68	1.66%	44,318,798.73	1.09%	0.57%	比重无重大变化，期末较期初增长主要系双智基地建设，取得待抵扣进项税较多所致
其他非流动资产	18,124,786.82	0.43%	54,518,598.90	1.34%	-0.91%	比重无重大变化，期末较期初减少主要系预付工程款和设备款减少所致
应付职工薪酬	56,015,328.02	1.34%	80,786,704.85	1.99%	-0.65%	比重无重大变化，期末较期初减少主要系本期支付上年末计提的职工薪酬所致
应交税费	15,506,575.40	0.37%	24,780,541.95	0.61%	-0.24%	比重无重大变化，期末较期初减少主要系缴纳上年末税款所致
其他流动负债	24,598,788.58	0.59%	47,357,441.61	1.17%	-0.58%	比重无重大变化，期末较期初减少主要系公司已背书的银行承兑汇票期末到期所致
长期应付款	30,173,006.07	0.72%	51,672,243.86	1.27%	-0.55%	比重无重大变化，期末较期初减少主要系部分项目采购决算调整及重分类所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
子公司	设立	总资产 2,074.24 万元	日本东京	自主经营	派驻管理人员；定期召开经营会议；建立完善管理制度等	2023 年上半年实现净利润 53.77 万元	0.33%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
3.其他债权投资	117,013,330.04						-92,573,836.05	24,439,493.99
4.其他权益工具投资	342,172,322.30				800,000.00			342,972,322.30
金融资产小计	459,185,652.34				800,000.00		-92,573,836.05	367,411,816.29
上述合计	459,185,652.34				800,000.00		-92,573,836.05	367,411,816.29
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系本期收到的未兑付银行承兑汇票净额减少。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	91,127,310.79	用于开具银行承兑汇票和保函等
应收票据	5,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	20,481,405.38	诉讼财产保全
应收款项融资	17,290,867.60	质押用于开具银行承兑汇票

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
800,000.00	29,626,556.80	-97.30%

注：上述投资额为公司当期对外股权类投资实际支付金额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
智能网联与智慧能源系统研发生产一体化基地建设（一期）	自建	是	智能网联与智慧能源	145,797,052.20	300,837,038.65	自有或自筹	21.57%			不适用	2022年01月11日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《科大国创：关于签订智能网联与智慧能源系统研发生产一体化基地建设项目投资协议的公告》（公告编号：2022-04）
合计	--	--	--	145,797,052.20	300,837,038.65	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	211,494,197.50	0.00	130,678,124.80	800,000.00	0.00	0.00	0.00	342,972,322.30	自有资金
合计	211,494,197.50	0.00	130,678,124.80	800,000.00	0.00	0.00	0.00	342,972,322.30	--

	97.50		24.80	0			22.30	
--	-------	--	-------	---	--	--	-------	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,485.88
报告期投入募集资金总额	844.28
已累计投入募集资金总额	14,801.48
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	10,311.67
累计变更用途的募集资金总额比例	62.55%
募集资金总体使用情况说明	
<p>①实际募集资金金额、资金到账时间：经中国证监会《关于核准科大国创软件股份有限公司向孙路等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2063号）核准，公司通过非公开发行人民币普通股（A股）11,151,078股，发行价格16.68元/股，募集配套资金总额为18,600.00万元，扣除发行费用2,114.12万元（不含税金额为1,994.45万元）后，募集资金净额为16,605.55万元（含发行费用的进项税额119.67万元，实际到位募集资金净额为16,485.88万元）。以上募集资金已于2019年11月26日到位，业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2019]8141号《验资报告》验证。②募集资金使用及结余情况：2023年上半年，直接使用募集资金投入募集资金投资项目844.28万元。截至2023年6月30日，公司已累计使用募集资金投入募集资金投资项目14,801.48万元，部分募集资金投资项目结项后结余募集资金永久补充流动资金754.69万元，募集资金专用账户余额合计为1,260.69万元（包括累计收到的利息收入净额330.98万元）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新能源汽车电池管理系统产业化建设项目	是	7,985	0	0	0	0.00%				不适用	是
电动汽车动力电源总成产业化项目	否	0	7,985	844.28	7,055.29	88.36%	2023年12月			不适用	否
新能源汽车电池管	否	4,055	4,055	0	3,300.31	81.39%	2022年03月			不适用	否

理系统研发中心建设项目											
新能源汽车核心控制器检测试验中心建设项目	是	3,960	2,119.21	0	2,119.21	100.00%	2021年08月			不适用	否
节余募集资金永久补充流动资金	否	0	2,326.67	0	2,326.67	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,000	16,485.88	844.28	14,801.48	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	16,000	16,485.88	844.28	14,801.48	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>公司于 2023 年 3 月 15 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，公司根据“电动汽车动力电源总成产业化项目”的实施进度，决定将该项目达到预定可使用状态日期由 2022 年 12 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日。未达计划进度原因：截至 2022 年末，公司动力总成相关产品已初步完成部分产能建设，但受 2022 年整体环境影响，该项目建设所需的部分设备采购、安装等出现不同程度滞后，难以在计划时间内达到预定可使用状态。公司结合剩余生产设备采购、安装周期及产线试产等因素，为保证募投项目的实施质量，充分发挥募集资金作用，决定将该项目达到预定可使用状态时间调整至 2023 年 12 月 31 日。该事项已经公司董事会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于 2020 年 4 月 14 日召开了第三届董事会第十二次会议、于 2020 年 5 月 7 日召开了 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》，主要内容是：随着新能源汽车电池管理系统（BMS）业务的快速发展，为满足市场发展新变化、新趋势，公司通过技术升级、新增产线和工艺改进等措施，目前生产能力已满足当前市场需求，继续实施“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”已经不再符合公司业务发展规划和实际需求。为提高募集资金使用效率，同时顺应目前行业和技术的发展趋势，进一步发挥协同优势，经审慎研究，公司决定终止“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”，并将未投入的募集资金共计 7,985.00 万元及其利息变更用途用于建设“电动汽车动力电源总成产业化项目”，项目的实施地点、实施主体均未发生变更。该事项均已公司董事会、股东大会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目	适用										
	公司于 2020 年 5 月 12 日召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置										

先期投入及置换情况	换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司全资子公司国创新能使用部分募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金共计 2,870.77 万元。该事项已经公司董事会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见，并由会计师事务所出具了鉴证报告。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十四次会议、于 2021 年 8 月 25 日召开 2021 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止继续实施“新能源汽车核心控制器检测试验中心建设项目”的后续投资计划，并将该项目节余募集资金 1,903.37 万元及“交易中介费用及相关税费”项目节余募集资金 497.27 万元（上述金额含利息收入，最终以资金转出当日银行结算后实际金额为准）永久补充流动资金。该事项已经公司董事会、股东大会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。</p> <p>节余原因：1）“新能源汽车核心控制器检测试验中心建设项目”建设过程中，公司结合目前产品构成及产能情况，相关检测试验环境以及使用频率较高的部分设备公司已通过自建或自购的方式完成，部分一次性资金投入较大、现阶段使用频率较低的检测试验设备公司已通过委外的方式满足。公司通过自购和委外相结合的方式已经基本满足相关业务开展所需的检测试验能力，基本达到了项目建设目标。为了提高募集资金使用效率，经审慎研究，公司决定终止继续实施该项目的后续投资计划，形成资金节余。2）公司实施重大资产重组项目时确定的“交易中介费用及相关税费”仅是估算金额；在实际支付中介机构相关费用过程中，各相关方从项目的实际情况出发，本着节约、合理、有效的原则，结合市场行情，最终确定各项发行费用较原预估的发行费用减少，形成资金节余。</p> <p>公司于 2022 年 3 月 23 日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司募集资金投资项目“新能源汽车电池管理系统研发中心建设项目”结项，并将节余募集资金 797.34 万元（含利息收入，最终以资金转出当日银行结算后实际金额为准）永久补充流动资金。该事项已经公司董事会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。</p> <p>节余原因：公司在保证“新能源汽车电池管理系统研发中心建设项目”建设质量的前提下，结合公司产品研发升级方向，通过自购和委外相结合的方式满足了部分研发及辅助设备的使用需求，以及部分研发软硬件系统及设备功能提升，从而节约了部分设备采购投入；同时加强项目实施管控，合理降低了项目投入金额。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电动汽车	新能源汽	7,985	844.28	7,055.29	88.36%	2023 年		不适用	否

动力电源总成产业化项目	车电池管理系统产业化建设项目					12月			
合计	--	7,985	844.28	7,055.29	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司于 2020 年 4 月 14 日召开了第三届董事会第十二次会议、于 2020 年 5 月 7 日召开了 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》，主要内容是：随着新能源汽车电池管理系统（BMS）业务的快速发展，为满足市场发展新变化、新趋势，公司通过技术升级、新增产线和工艺改进等措施，目前生产能力已满足当前市场需求，继续实施“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”已经不再符合公司业务发展规划和实际需求。为提高募集资金使用效率，同时顺应目前行业和技术的发展趋势，进一步发挥协同优势，经审慎研究，公司决定终止“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”，并将未投入的募集资金共计 7,985.00 万元及其利息变更用途用于建设“电动汽车动力电源总成产业化项目”，项目的实施地点、实施主体均未发生变更。本次变更部分募集资金用途事项已经公司董事会、股东大会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		截至 2022 年末，公司动力总成相关产品已初步完成部分产能建设，但受 2022 年整体环境影响，“电动汽车动力电源总成产业化项目”建设所需的部分设备采购、安装等出现不同程度滞后，难以在计划时间内达到预定可使用状态。公司结合剩余生产设备采购、安装周期及产线试产等因素，为保证募投项目的实施质量，充分发挥募集资金作用，决定将该项目达到预定可使用状态时间由 2022 年 12 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用
 公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用
 公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用
 公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
 公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
史兴领、蒋钦、六安智联共创企业管理合伙企业（有限合伙）	国创智能	2023年06月21日	550	-133.78	无重大影响	10.03%	以评估结果为依据，双方协商确定。	是	交易对方之一史兴领为公司董事	是	是	2023年06月22日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《科大国创：关于转让控股子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-51）

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽科大国创智慧联运科技有限公司	子公司	数字化运营	3,750	68,298.77	11,855.15	56,757.09	2,866.43	2,534.27
科大国创云网科技有限公司	子公司	数字化应用	10,000	40,004.56	11,367.94	15,472.44	2,065.87	2,065.87
科大国创新能科技有限公司	子公司	数字化产品	10,000	58,620.34	31,677.33	5,610.49	-1,495.67	-1,100.80
安徽科大国创智慧能源有限公司	子公司	数字化产品	100,000	36,380.76	33,680.39	214.17	-745.77	-522.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
科大国创合肥智能汽车科技有限公司	对外股权转让，不再纳入公司合并报表范围	有利于公司进一步优化资源配置，聚焦主要业务发展，符合公司发展战略和长远利益，不会对经营情况产生不利影响，对公司财务状况产生一定积极影响。

安徽科大国创慧联运物流有限公司	设立	无重大影响。
-----------------	----	--------

主要控股参股公司情况说明

1、安徽科大国创慧联运科技有限公司

注册资本：人民币 3,750 万元

设立时间：2014 年 05 月 05 日

公司住所：合肥市高新区留学生园二号楼 212、214、216 室

法定代表人：储士升

公司类型：其他有限责任公司

业务定位：主要面向物流行业，主要产品为数字化运营

2、科大国创云网科技有限公司

注册资本：人民币 10,000 万元

设立时间：2015 年 03 月 27 日

公司住所：合肥市高新区文曲路 355 号办公楼 4 层

法定代表人：李飞

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

业务定位：主要面向运营商领域，主要产品为数字化应用

3、科大国创新能科技有限公司

注册资本：人民币 10,000 万元

设立时间：2012 年 06 月 04 日

公司住所：安徽省合肥市高新区明珠大道 584 号国创新能产业园

法定代表人：董永东

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

业务定位：主要面向智能汽车和储能等领域，主要产品为数字化产品

4、安徽科大国创智慧能源有限公司

注册资本：人民币 100,000 万元

设立时间：2022 年 01 月 28 日

公司住所：安徽省六安市金安区山源路 355 号

法定代表人：董永东

公司类型：其他有限责任公司

业务定位：主要面向智能汽车和储能等领域，主要产品为数字化产品

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

鉴于软件和信息技术服务行业广阔的发展前景和相关政策的出台，行业的参与者将越来越多，行业竞争将会进一步加剧。虽然公司经过多年的发展，在运营商&政企、智能汽车&智慧储能、物流科技等领域积累了丰富的业务经验，发展了一批客户黏性度高、业务关系持续稳定的优质客户，确立了公司在行业内的竞争地位，在客户中赢得了良好的声誉，具有较强的市场竞争力。但随着新竞争者的进入、技术的升级和客户信息化需求的提高，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面持续增强实力，公司未来将面临市场竞争加剧的风险。

2、季节性波动风险

受公司客户性质影响，公司业务具有较为明显的季节性特点。公司数字化应用客户主要为电信运营商以及政府部门、大型国有企事业单位，上述客户均执行严格的预算管理制度和采购审批制度，通常公司该类业务收入及回款主要集中在下半年。由于公司的人力成本、差旅费用和研发投入等支出在年度内发生较为均衡，从而导致公司净利润的季节性波动明显，上半年净利润一般明显少于下半年。公司业绩季节性波动会导致公司收入、经营性现金流等财务指标在各季度间出现较大的波动，公司业绩存在季节性波动的风险。

3、核心技术风险

软件和信息技术发展日新月异，更新换代快，需求不断多样化，公司必须适应技术进步节奏快、软件更新频率高、客户需求变化快、软件质量要求高的行业特点。如果今后公司不能准确地预测软件开发技术的发展趋势，或是使用落后、不实用的技术进行软件开发，或对软件和市场需求的把握出现偏差，不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能迅速推广应用，或公司开发的软件存在质量问题，导致客户的正常业务运营和管理受到影响，则会给公司的生产经营造成不利影响。此外，为防止核心技术泄密，公司还采取了制定保密管理制度、申请计算机软件著作权保护等相关知识产权保护措施，但上述措施并不能完全保证技术不外泄，一旦核心技术失密，将会对公司的业务发展造成不利影响。

4、人力资源风险

作为软件企业和高新技术企业，企业发展高度依赖人力资源，公司经过多年的快速发展，已形成了自身的人才培养体系，拥有一支具有丰富行业经验、专业化水平高的员工队伍，公司积极倡导创新和谐、以人为本的企业文化，为人才的培育与发展提供良好的环境，对人才具有较强的凝聚力。但是，随着行业竞争的日趋激烈，对优秀人才的争夺亦趋于激烈，人力资源成本上涨较快，公司存在因竞争而导致的人才流失风险。此外，随着公司业务的快速发展，公司对优秀的软件开发、管理及技术服务等各类人才的需求将不断增加。公司虽然具有良好的人才引入制度和比较完善的激励机制，但不排除无法及时引进合适人才，从而对公司经营发展造成不利影响。

5、政策风险

国家历来高度重视软件行业的发展，将软件行业列为国家战略性新兴产业，陆续颁布了一系列法律法规和支持政策，在软件行业的研发投入、税收优惠、知识产权和人才建设等方面出台了全面的扶持政策，为软件行业发展建立了良好的政策环境。如果上述政策发生变动，可能会对行业内企业及公司的经营活动产生一定影响。同时，公司数字化应用业务客户主要为电信运营商、能源企业等国有大中型企业及政府部门等，如果上述客户所处行业出现周期性调整或政策变化，可能存在客户需求减少从而使公司经营业绩下滑的风险；公司数字化产品目前主要应用在智能汽车和智慧储能领域，近年来，国家制定了一系列政策来支持产业发展，但如果国家对智能汽车和智慧储能产业支持政策发生变化，将会对公司该项业务的经营产生影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 28 日	深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	2022 年度业绩说明会	详见公司于 2023 年 5 月 4 日在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）发布的投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	33.67%	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 06 日	审议通过了《关于公司<2022 年年度报告及其摘要>的议案》及《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票预案的议案》等议案，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《科大国创：2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-46）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
史兴领	董事	任免	2023 年 06 月 20 日	原担任公司董事、副总经理，为专注相关业务经营发展，辞去副总经理职务，现担任公司董事

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“2021 年激励计划”）实施情况如下：

2023 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》。鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象中有 10 名激励对象因离职失去激励资格，其已获授但尚未归属的 9 万股限制性股票不得归属并由公司作废；根据公司 2022 年度业绩考核指标完成情况，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期公司层面归属系数为 0.8，相应本期不得归属的限制性股票 30.39 万股由公司作废；107 名激励对象因个人绩效考核原因本期不能完全归属，其不得归属的限制性股票 15.216 万股由公司作废，根据公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意本次合计作废限制性股票 54.606 万股；同时根据公

司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定，董事会认为公司 2021 年激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件已经成就，同意为符合归属条件的 308 名激励对象办理 106.344 万股第二类限制性股票归属相关事宜。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 18 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2023 年 5 月 23 日，2021 年激励计划首次授予部分第二个归属期归属的股份登记手续已办理完毕并在深圳证券交易所上市。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，不存在因违反环境保护法律法规受到处罚的情形。

二、社会责任情况

公司报告期内暂无脱贫攻坚及乡村振兴工作情况。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
王某位诉请中电科公共设施运营管理有限公司、上海凯璞庭资产管理有限公司、科大国创向王某位支付装修工程款等合计 9,118.07 万元；六盘水市钟山区人民政府、六盘水市钟山区物业管理有限公司在欠付工程款范围内承担连带责任。应王某位的申请，科大国创位于安徽省合肥市高新区文曲路 355 号行业云计算中心（账面价值为 2,048.14 万元）的房产被六盘水市钟山区人民法院采取了保全措施。	9,118.07	否	一审判决驳回原告王某位的全部诉讼请求，后王某位提起上诉，该案尚在二审审理中。	无重大影响	不适用		
公司作为原告的其他诉讼事项汇总	1,140.4	否	审理中/已结案/执行中/执行终结	无重大影响	不适用		
公司作为被告的其他诉讼事项汇总	48.48	否	诉前调/已结案	无重大影响	不适用		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完	是否为关联

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年03月10日	21.21	连带责任担保			2年	否	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年07月06日	216.58	连带责任担保			6个月	是	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年07月07日	7.9	连带责任担保			3年	否	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年07月29日	47.85	连带责任担保			6个月	是	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年08月09日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年08月11日	91.65	连带责任担保			6个月	是	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年09月30日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年12月01日	186.89	连带责任担保			6个月	是	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年12月16日	52	连带责任担保			6个月	是	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2022年12月21日	687.25	连带责任担保			6个月	是	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2023年01月11日	1,260.48	连带责任担保			6个月	否	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2023年02月01日	4.75	连带责任担保			1年	否	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2023年04月10日	2,000	连带责任担保			15个月	否	否
国创云网	2022年04月19日	28,380	2023年04月26日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年03月09日	1,000	连带责任担保			1年	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年03月30日	1,000	连带责任担保			1年	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年07月25日	1,776.14	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年07月27日	3.59	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年08月09日	7.26	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年08月25日	582.01	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年09月21日	445.47	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年09月26日	500	连带责任担保			1年	否	否

国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年09月28日	1,530.58	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年10月09日	235.92	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年10月10日	6.22	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年10月21日	14.52	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年10月24日	1,163.37	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年10月27日	323.65	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年11月04日	10.87	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2022年11月21日	1,164.98	连带责任担保			6个月	是	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年02月09日	800	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年02月14日	500	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年02月24日	976.48	连带责任担保			6个月	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年02月27日	343.18	连带责任担保			6个月	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年03月09日	700	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年03月27日	291.35	连带责任担保			6个月	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年04月04日	700	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年04月19日	150	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年04月21日	2,000	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年04月24日	26.39	连带责任担保			6个月	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年05月05日	42.32	连带责任担保			6个月	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年05月10日	500	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年06月08日	350	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2022年04月19日	20,000	2023年06月12日	500	连带责任担保			9个月	否	否
慧联运	2022年04月19日	34,500	2022年05月23日	4,000	连带责任担保			1年	是	否
慧联运	2022年04月19日	34,500	2022年07月11日	15,000	连带责任担保			15个月	是	否
慧联运	2022年04月19日	34,500	2022年10月12日	4,000	连带责任担保			1年	是	否
慧联运	2022年04月19日	34,500	2022年12月08日	230	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2022年04月19日	34,500	2023年01月01日	2,500	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2022年04月19日	34,500	2023年01月18日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2022年04月	34,500	2023年03月	1,200	连带责			1年	否	否

	月 19 日		月 23 日		任担保					
慧联运	2022 年 04 月 19 日	34,500	2023 年 04 月 26 日	7,500	连带责任担保			3 年	否	否
慧联运	2022 年 04 月 19 日	34,500	2023 年 05 月 31 日	4,000	连带责任担保			1 年	否	否
慧联运	2023 年 04 月 18 日	30,000	2023 年 06 月 05 日	4,000	连带责任担保			6 个月	否	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2022 年 01 月 11 日	200	连带责任担保			1 年	是	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2022 年 04 月 01 日	100	连带责任担保			1 年	是	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2022 年 05 月 18 日	200	连带责任担保			1 年	是	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2022 年 08 月 30 日	800	连带责任担保			1 年	否	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2022 年 09 月 30 日	200	连带责任担保			1 年	否	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2023 年 01 月 18 日	700	连带责任担保			1 年	否	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2023 年 04 月 03 日	100	连带责任担保			1 年	否	否
中科国创	2022 年 04 月 19 日	1,500	2023 年 05 月 29 日	200	连带责任担保			6 个月	否	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2022 年 03 月 24 日	950	连带责任担保			1 年	是	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2022 年 03 月 29 日	1,000	连带责任担保			1 年	是	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2022 年 07 月 22 日	550	连带责任担保			1 年	是	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2022 年 09 月 01 日	500	连带责任担保			1 年	否	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2022 年 09 月 07 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2023 年 03 月 13 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2023 年 03 月 21 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
国创软件	2022 年 04 月 19 日	5,000	2023 年 04 月 07 日	1,500	连带责任担保			1 年	否	否
慧联运供应链	2022 年 04 月 19 日	25,000	2022 年 03 月 10 日	2,800	连带责任担保			1 年	是	否
慧联运供应链	2022 年 04 月 19 日	25,000	2022 年 03 月 28 日	1,000	连带责任担保			1 年	是	否
慧联运供应链	2022 年 04 月 19 日	25,000	2022 年 05 月 27 日	2,000	连带责任担保			1 年	是	否
慧联运供应链	2022 年 04 月 19 日	25,000	2022 年 10 月 24 日	3,000	连带责任担保			1 年	否	否
慧联运供应链	2022 年 04 月 19 日	25,000	2022 年 12 月 14 日	4,000	连带责任担保			1 年	否	否
慧联运供应链	2022 年 04 月 19 日	25,000	2023 年 03 月 10 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			133,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					96,450.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			133,000		报告期末对子公司实际担保余额合计					54,104.06

				(B4)						
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		133,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				96,450.86		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		133,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				54,104.06		
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				35.85%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额(E)				40,724.34						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				40,724.34						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年度向特定对象发行股票

公司于 2022 年 6 月 1 日、2022 年 6 月 17 日分别召开了第四届董事会第四次会议、2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案；2022 年 7 月 10 日，公司召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度向特定对象发行

股票预案（修订稿）的议案》等相关议案；公司本次向特定对象发行股票申请已于 2022 年 8 月 4 日获得深交所受理，于 2022 年 8 月 19 日收到了深交所审核问询函，并于 2022 年 9 月 8 日公开披露对深交所审核问询函的回复。

公司于 2023 年 3 月 15 日召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于终止 2022 年度向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》。鉴于行业政策变化，并综合考虑公司业务发展规划及资本运作计划等诸多因素，经相关各方充分沟通、审慎分析后，公司决定终止 2022 年度向特定对象发行股票事项，并向深交所申请撤回相关申请文件。上述具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、2023 年度向特定对象发行股票

公司于 2023 年 5 月 15 日、2023 年 6 月 5 日分别召开了第四届董事会第十三次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案，公司拟通过向特定对象发行股票的方式募集不超过人民币 81,154.80 万元资金，用于数据智能平台升级及产业化项目、智慧储能 BMS 及系统产业化项目、数字营销网络建设项目和补充流动资金。

公司本次向特定对象发行股票申请已于 2023 年 7 月 7 日获得深交所受理，并于 2023 年 8 月 9 日获得深交所上市审核中心审核通过。上述具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。公司本次向特定对象发行股票尚需获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。

3、转让控股子公司部分股权暨关联交易

公司于 2023 年 6 月 21 日召开了第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于转让控股子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司将持有的控股子公司国创智能 15%、5%、5% 的股权分别转让给史兴领、蒋钦及六安智联共创企业管理合伙企业（有限合伙）。本次股权转让完成后，公司持有国创智能的股权比例将由 50% 变更为 25%，国创智能不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

上述股权转让事项不会对经营情况产生不利影响，对公司财务状况产生一定积极影响。截至目前，股权转让相关的工商变更登记手续已完成。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,580,463	5.92%	1,800				1,800	14,582,263	5.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,580,463	5.92%	1,800				1,800	14,582,263	5.89%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	14,580,463	5.92%	1,800				1,800	14,582,263	5.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	231,741,797	94.08%	1,061,640				1,061,640	232,803,437	94.11%
1、人民币普通股	231,741,797	94.08%	1,061,640				1,061,640	232,803,437	94.11%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	246,322,260	100.00%	1,063,440				1,063,440	247,385,700	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

2023 年 5 月 23 日，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期 1,063,440 股限制性股票归属上市，公司总股本由 246,322,260 股增加至 247,385,700 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案

修订稿)》及公司 2021 年第一次临时股东大会授权, 董事会同意为符合归属条件的 308 名激励对象办理 1,063,440 股限制性股票归属相关事宜。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属的 1,063,440 股限制性股票于 2023 年 5 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了发行登记, 并于 2023 年 5 月 23 日在深圳证券交易所上市, 发行完成后公司总股本为 247,385,700 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2023 年 5 月, 公司完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属的 1,063,440 股限制性股票归属上市, 总股本由 246,322,260 股增加至 247,385,700 股; 公司基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应产生变动。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曾勇光	3,000	0	1,800	4,800	高管锁定股	高管每年可转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%
合计	3,000	0	1,800	4,800	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
科大国创	2023 年 05 月 19 日	7.59 元/股	1,063,440	2023 年 05 月 23 日	1,063,440		详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《科大国创: 关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号: 2023-44)	2023 年 05 月 22 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								

其他衍生证券类
报告期内证券发行情况的说明

公司于 2023 年 4 月 16 日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》等相关议案。根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定及 2021 年第一次临时股东大会授权，董事会同意为符合归属条件的 308 名激励对象办理 1,063,440 股第二类限制性股票归属相关事宜。上述归属股份已于 2023 年 5 月 23 日上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		38,246	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
合肥国创智能科技有限公司	境内非国有法人	22.60%	55,897,439			55,897,439	质押	21,200,000
董永东	境内自然人	5.24%	12,955,978		9,716,983	3,238,995	质押	6,970,000
孙路	境内自然人	2.42%	5,974,938	-8,037,800		5,974,938		
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	1.68%	4,155,420	-1,078,300		4,155,420		
史兴领	境内自然人	1.40%	3,472,187	-860,000	3,249,140	223,047	质押	1,200,000
储士升	境内自然人	0.85%	2,098,454		1,573,840	524,614	质押	2,050,000
张源	境内自然人	0.81%	2,000,000	2,000,000		2,000,000		
高华一汇丰-GOLDMAN,SACHS & CO.LLC	境外法人	0.70%	1,735,521	1,610,729		1,735,521		
傅军伟	境内自然人	0.69%	1,700,000	-280,000		1,700,000		
王璐	境内自然人	0.61%	1,510,000	1,510,000		1,510,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	合肥国创智能科技有限公司系公司控股股东；董永东先生系公司实际控制人；史兴领先生系公司董事；储士升先生系公司董事、董事会秘书；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
合肥国创智能科技有限公司	55,897,439	人民币普通股	55,897,439
孙路	5,974,938	人民币普通股	5,974,938
中科大资产经营有限责任公司	4,155,420	人民币普通股	4,155,420
董永东	3,238,995	人民币普通股	3,238,995
张源	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS &CO.LLC	1,735,521	人民币普通股	1,735,521
傅军伟	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
王璐	1,510,000	人民币普通股	1,510,000
董先权	1,070,734	人民币普通股	1,070,734
傅厚恩	1,010,393	人民币普通股	1,010,393
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	合肥国创智能科技有限公司系公司控股股东；董永东先生系公司实际控制人；史兴领先生系公司董事；储士升先生系公司董事、董事会秘书；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	孙路通过普通证券账户持有 5,974,838 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100 股，实际合计持有 5,974,938 股；傅军伟通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,700,000 股，实际合计持有 1,700,000 股；傅厚恩通过普通证券账户持有 417,693 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 592,700 股，实际合计持有 1,010,393 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
史兴领	董事	现任	4,332,187	0	860,000	3,472,187	0	0	0
曾勇光	副总经理	现任	4,000	2,400	0	6,400	10,000	0	10,000
合计	--	--	4,336,187	2,400	860,000	3,478,587	10,000	0	10,000

注：曾勇光本期股份增加系限制性股票归属所致；期初、期末被授予的限制性股票数量为公司 2021 年限制性股票激励计划曾勇光获授的限制性股票总数量。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：科大国创软件股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	729,471,829.25	795,400,988.88
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	37,734,324.09	68,558,549.83
应收账款	1,015,864,176.47	872,210,177.05
应收款项融资	24,439,493.99	117,013,330.04
预付款项	39,730,958.52	35,900,128.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,796,200.28	45,521,778.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	318,120,658.33	289,353,914.94
合同资产	1,714,326.34	2,485,888.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	79,361,228.73	97,104,231.87
其他流动资产	69,306,326.68	44,318,798.73
流动资产合计	2,373,539,522.68	2,367,867,786.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	122,515,962.73	119,561,927.25
长期股权投资	85,495,977.16	79,776,010.82
其他权益工具投资	342,972,322.30	342,172,322.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	351,280,977.05	361,060,227.92
在建工程	356,920,895.51	208,976,959.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,899,448.93	6,588,419.05
无形资产	68,785,645.84	73,232,792.23
开发支出		
商誉	367,531,784.31	367,531,784.31
长期待摊费用	13,690,444.98	14,605,807.80
递延所得税资产	67,675,025.08	61,084,162.05
其他非流动资产	18,124,786.82	54,518,598.90
非流动资产合计	1,800,893,270.71	1,689,109,011.78
资产总计	4,174,432,793.39	4,056,976,798.02
流动负债：		
短期借款	741,890,898.56	487,178,486.11
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	153,001,535.64	161,382,517.94
应付账款	445,744,305.40	626,420,208.92
预收款项		
合同负债	168,175,779.62	136,859,403.31
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	56,015,328.02	80,786,704.85
应交税费	15,506,575.40	24,780,541.95
其他应付款	382,265,309.41	376,207,585.85
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	222,345,826.33	191,404,965.63
其他流动负债	24,598,788.58	47,357,441.61
流动负债合计	2,209,544,346.96	2,132,377,856.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	165,176,000.00	206,398,894.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,646,158.33	3,536,638.08
长期应付款	30,173,006.07	51,672,243.86
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,313,945.98	8,510,295.76
递延收益	59,616,173.07	81,486,440.26
递延所得税负债	22,123,760.36	22,439,203.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	284,049,043.81	374,043,716.34
负债合计	2,493,593,390.77	2,506,421,572.51
所有者权益：		
股本	247,385,700.00	246,322,260.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	909,839,646.02	904,722,101.98
减：库存股		
其他综合收益	110,087,677.66	110,337,454.06
专项储备		
盈余公积	31,074,907.94	31,074,907.94
一般风险准备		
未分配利润	210,694,088.42	163,973,066.63
归属于母公司所有者权益合计	1,509,082,020.04	1,456,429,790.61
少数股东权益	171,757,382.58	94,125,434.90
所有者权益合计	1,680,839,402.62	1,550,555,225.51
负债和所有者权益总计	4,174,432,793.39	4,056,976,798.02

法定代表人：董永东 主管会计工作负责人：汪全贵 会计机构负责人：刘芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	208,030,559.06	112,733,003.02
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,067,741.60	7,153,662.32
应收账款	472,267,444.43	502,953,569.22

应收款项融资	2,300,000.00	3,666,983.18
预付款项	24,567,626.94	5,106,066.87
其他应收款	70,056,141.33	115,527,499.66
其中：应收利息		
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00
存货	82,508,358.99	58,749,575.60
合同资产	1,697,248.78	2,485,888.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	79,361,228.73	97,104,231.87
其他流动资产	8,329,465.61	668,426.78
流动资产合计	951,185,815.47	906,148,906.82
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	122,515,962.73	119,561,927.25
长期股权投资	1,367,373,354.34	1,285,666,879.71
其他权益工具投资	327,172,322.30	327,172,322.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,677,370.44	7,785,562.62
固定资产	121,145,164.47	126,315,931.21
在建工程	55,705,308.55	53,315,463.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,049,217.10	1,615,387.66
无形资产	12,633,543.15	13,129,252.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,403,171.59	13,061,747.07
递延所得税资产	46,382,322.87	46,416,053.25
其他非流动资产	5,918,024.99	5,373,618.54
非流动资产合计	2,079,975,762.53	1,999,414,144.96
资产总计	3,031,161,578.00	2,905,563,051.78
流动负债：		
短期借款	335,225,000.00	195,136,388.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,902,021.23	21,279,689.10
应付账款	484,082,315.06	546,773,080.52
预收款项		
合同负债	114,054,291.59	89,407,918.59
应付职工薪酬	10,062,479.45	10,923,041.99
应交税费	3,223,533.14	4,271,942.84

其他应付款	77,843,605.77	67,813,105.27
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	217,244,376.64	203,370,033.94
其他流动负债	2,504,816.58	5,878,731.74
流动负债合计	1,310,142,439.46	1,144,853,932.88
非流动负债：		
长期借款	165,176,000.00	206,398,894.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	133,745.09	395,860.60
长期应付款	56,725,065.97	66,467,475.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,075,519.15	28,395,752.57
递延所得税负债	19,759,101.29	19,844,026.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	263,869,431.50	321,502,010.24
负债合计	1,574,011,870.96	1,466,355,943.12
所有者权益：		
股本	247,385,700.00	246,322,260.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,147,465.21	904,432,839.53
减：库存股		
其他综合收益	111,076,406.08	111,076,406.08
专项储备		
盈余公积	31,074,907.94	31,074,907.94
未分配利润	155,465,227.81	146,300,695.11
所有者权益合计	1,457,149,707.04	1,439,207,108.66
负债和所有者权益总计	3,031,161,578.00	2,905,563,051.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,117,342,105.41	812,818,112.91
其中：营业收入	1,117,342,105.41	812,818,112.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,130,652,657.07	797,429,041.15
其中：营业成本	844,165,911.70	510,902,419.15

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	5,517,518.30	7,189,430.43
销售费用	71,472,353.14	70,790,593.51
管理费用	69,595,875.92	68,477,054.35
研发费用	128,459,954.05	128,366,552.93
财务费用	11,441,043.96	11,702,990.78
其中：利息费用	18,882,898.17	17,202,437.71
利息收入	8,773,343.47	6,721,813.48
加：其他收益	44,498,562.05	52,638,566.07
投资收益（损失以“-”号填列）	14,419,559.06	-317,101.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,030,069.23	-317,101.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,176,197.61	1,857,963.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-363,903.42	-255,406.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,419,863.64	69,313,092.46
加：营业外收入	50,930.91	870.00
减：营业外支出	49,874.00	20,782.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,420,920.55	69,293,180.26
减：所得税费用	-1,388,665.15	3,595,250.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,809,585.70	65,697,929.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,809,585.70	65,697,929.57
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	46,721,021.79	62,240,333.24

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	5,088,563.91	3,457,596.33
六、其他综合收益的税后净额	-249,776.40	-688,545.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-249,776.40	-688,545.66
（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	-249,776.40	-688,545.66
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	-249,776.40	-688,545.66
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,559,809.30	65,009,383.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,471,245.39	61,551,787.58
归属于少数股东的综合收益总额	5,088,563.91	3,457,596.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.25
（二）稀释每股收益	0.19	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：董永东 主管会计工作负责人：汪全贵 会计机构负责人：刘芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	270,841,526.98	258,088,978.02
减：营业成本	200,187,844.99	206,762,298.33
税金及附加	1,370,293.82	2,630,266.67
销售费用	23,868,751.35	24,687,464.16
管理费用	21,535,281.37	22,931,400.88
研发费用	24,066,850.05	25,105,993.56
财务费用	7,998,717.60	8,392,600.07
其中：利息费用	12,362,919.01	12,929,676.40
利息收入	4,506,824.40	4,768,114.11

加：其他收益	14,005,821.09	24,601,234.26
投资收益（损失以“－”号填列）	503,548.03	27,215,047.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	730,266.61	215,047.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	7,071,213.04	4,438,302.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,477.77	-1,059.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,391,892.19	23,832,478.52
加：营业外收入		
减：营业外支出	5,273.27	970.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,386,618.92	23,831,508.52
减：所得税费用	-51,195.20	-3,460,982.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,437,814.12	27,292,490.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,437,814.12	27,292,490.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	13,437,814.12	27,292,490.78

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,197,388,069.25	715,262,759.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,128,674.29	4,721,109.35
收到其他与经营活动有关的现金	49,162,195.18	71,549,269.51
经营活动现金流入小计	1,249,678,938.72	791,533,138.84
购买商品、接受劳务支付的现金	866,940,881.43	325,046,679.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	410,952,972.49	378,512,073.17
支付的各项税费	46,855,205.06	60,772,866.65
支付其他与经营活动有关的现金	83,680,678.00	234,519,005.13
经营活动现金流出小计	1,408,429,736.98	998,850,624.88
经营活动产生的现金流量净额	-158,750,798.26	-207,317,486.04
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	15,500.58	32,808.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,105,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,120,500.58	32,808.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,096,892.82	112,311,369.30
投资支付的现金	800,000.00	29,626,556.80
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	2,838,661.19	
投资活动现金流出小计	214,735,554.01	141,937,926.10

投资活动产生的现金流量净额	-206,615,053.43	-141,905,117.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,666,509.60	48,159,654.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	71,595,000.00	33,213,370.00
取得借款收到的现金	529,485,585.00	342,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	609,152,094.60	390,659,654.00
偿还债务支付的现金	287,971,428.10	315,667,825.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,251,590.31	39,501,556.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,823,128.13	
筹资活动现金流出小计	306,046,146.54	355,169,382.22
筹资活动产生的现金流量净额	303,105,948.06	35,490,271.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	716,407.48	-688,545.66
五、现金及现金等价物净增加额	-61,543,496.15	-314,420,877.20
加：期初现金及现金等价物余额	699,888,014.61	716,448,931.28
六、期末现金及现金等价物余额	638,344,518.46	402,028,054.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	349,439,281.78	289,462,947.74
收到的税费返还	546,113.31	541,824.43
收到其他与经营活动有关的现金	67,306,001.84	20,982,603.67
经营活动现金流入小计	417,291,396.93	310,987,375.84
购买商品、接受劳务支付的现金	264,863,861.73	286,817,238.33
支付给职工以及为职工支付的现金	72,732,378.29	71,752,107.97
支付的各项税费	6,906,595.38	6,100,299.19
支付其他与经营活动有关的现金	19,069,514.13	102,168,784.86
经营活动现金流出小计	363,572,349.53	466,838,430.35
经营活动产生的现金流量净额	53,719,047.40	-155,851,054.51
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		43,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	774.34	12,907.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,100,774.34	43,012,907.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,261,546.46	8,763,547.45
投资支付的现金	90,000,000.00	111,753,246.80
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	95,261,546.46	120,516,794.25
投资活动产生的现金流量净额	-94,160,772.12	-77,503,887.02
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	8,071,509.60	14,946,284.00
取得借款收到的现金	300,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	308,071,509.60	164,946,284.00
偿还债务支付的现金	177,700,000.00	186,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,648,250.21	35,363,429.69
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	185,348,250.21	222,063,429.69
筹资活动产生的现金流量净额	122,723,259.39	-57,117,145.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,447.80	-45,447.31
五、现金及现金等价物净增加额	82,265,086.87	-290,517,534.53
加：期初现金及现金等价物余额	105,920,476.79	336,069,253.58
六、期末现金及现金等价物余额	188,185,563.66	45,551,719.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	246,322,260.00				904,722,101.98		110,337,454.06		31,075,816.81		163,954,208.35		1,456,411.20	94,125,434.90	1,550,537,276.10
加：会计政策变更									-908.87		18,858.28		17,949.41		17,949.41
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	246,322,260.00				904,722,101.98		110,337,454.06		31,074,907.94		163,973,066.63		1,459,790.61	94,125,434.90	1,550,555,222.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,063,440.00				5,117,544.04		-249,776.40				46,721,021.79		52,652,293.3	77,631,947.68	130,284,177.11
（一）综合收益总额							-249,776.40				46,721,021.79		46,471.2	5,088,56	51,559,8

							776.40				21.79		45.39	3.91	09.30
(二) 所有者投入和减少资本	1,063,440.00				5,117,544.04								6,180,984.04	72,543,383.77	78,724,367.81
1. 所有者投入的普通股	1,063,440.00				7,008,069.60								8,071,509.60	64,095,000.00	72,166,509.60
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					706,556.08								706,556.08		706,556.08
4. 其他					-2,597,081.64								-2,597,081.64	8,448,383.77	5,851,302.13
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	247,385,700.00				909,839,646.02		110,087,677.66		31,074,907.94		210,694,088.42		1,509,082.04	171,757,382.58	1,680,839,402.62

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	243,885,860.00				856,144,749.34		110,684,671.51		28,708,871.9		248,581,718.21		1,488,005.625	24,281,310.52	1,512,286,396.77
加：会计政策变更									-1,304.85		10,302.1		8,725.36		8,725.36
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	243,885,860.00				856,144,749.34		110,684,671.51		28,706,782.34		248,591,748.42		1,488,013.8161	24,281,310.52	1,512,295,122.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,943,600.00				15,560,537.65		-688,545.66				37,851,909.79		54,667,501.78	35,496,937.56	90,164,439.34
（一）综合收益总额							-688,545.66				62,240,333.24		61,551,787.58	3,457,596.33	65,009,383.91
（二）所有者投入和减少资本	1,943,600.00				15,560,537.65								17,504,137.55	32,039,341.23	49,543,478.88
1. 所有者投入的普通	1,943,600.00				13,002,684.0								14,946,284.0	34,813,370.0	49,759,654.0

股					0							0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,411,924.8							11,411,924.8		11,411,924.8
4. 其他					-8,854,071.23							-8,854,071.23	-2,774,028.77	-11,628,100.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使														

用															
(六) 其他															
四、本期末余额	245,829,460.00				871,705,286.99		109,996,125.85		28,706,782.34		286,443,658.21		1,542,681,313.39	59,778,248.08	1,602,459,561.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	246,322,260.00				904,432,839.53		111,076,406.08		31,075,816.81	146,308,874.98		1,439,216,197.40
加：会计政策变更									-908.87	-8,179.87		-9,088.74
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	246,322,260.00				904,432,839.53		111,076,406.08		31,074,907.94	146,300,695.11		1,439,207,108.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,063,440.00				7,714,625.68					9,164,532.70		17,942,598.38
（一）综合收益总额										13,437,814.12		13,437,814.12
（二）所有者投入和减少资本	1,063,440.00				7,714,625.68					-4,273,281.42		4,504,784.26
1. 所有者投入的普通股	1,063,440.00				7,008,069.60							8,071,509.60
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					706,556.08							706,556.08
4. 其他										-		-

										4,273,281.42		4,273,281.42
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	247,385,700.00				912,147,465.21		111,076,406.08		31,074,907.94	155,465,227.81		1,457,149,707.04

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	243,885,860.00				867,570,473.52		111,076,406.08		28,708,087.19	149,387,731.86		1,400,628,558.65

加：会计政策变更									-	-		-
									1,304.85	11,743.66		13,048.51
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,885,860.00				867,570,473.52				111,076,406.08	28,706,782.34	149,375,988.20	1,400,615,510.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,943,600.00				24,414,608.88						2,904,067.33	29,262,276.21
（一）综合收益总额											27,292,490.78	27,292,490.78
（二）所有者投入和减少资本	1,943,600.00				24,414,608.88							26,358,208.88
1. 所有者投入的普通股	1,943,600.00				13,002,684.00							14,946,284.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,411,924.88							11,411,924.88
4. 其他												
（三）利润分配											-24,388,423.45	-24,388,423.45
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-24,388,423.45	-24,388,423.45
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公												

积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	245,829,460.00				891,985,082.40		111,076,406.08		28,706,782.34	152,280,055.53		1,429,877,786.35

三、公司基本情况

科大国创软件股份有限公司（以下简称“科大国创”、“本公司”或“公司”），系由科大恒星电子商务技术有限公司（原名为“安徽科大恒星电子商务技术有限公司”，2009年8月更名）整体变更设立的股份有限公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1302号文批准，首次向社会公开发行人民币普通股2,300.00万股，2016年7月在深圳证券交易所上市，注册资本人民币9,200.00万元。

2016年10月21日，经科大国创股东大会审议通过，向314名员工激励对象授予限制性股票407.50万股，每股面值人民币1元，申请增加注册资本人民币4,075,000.00元，变更后的注册资本为人民币96,075,000.00元。

根据公司2016年度股东大会决议的规定，2017年7月17日公司由资本公积转增股本，增加注册资本人民币115,290,000.00元，变更后的注册资本为人民币211,365,000.00元。

根据公司2017年第二次临时股东大会决议、第二届董事会第十六次会议决议、第二届董事会第十七次会议决议、第二届监事会第十二次会议决议、第二届监事会第十三次会议决议以及修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币8,965,000.00元，变更后的注册资本为人民币202,400,000.00元。

根据公司2018年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准科大国创软件股份有限公司向孙路等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2063号）的批准，公司向孙路等8名发行对象发行人民币普通股36,833,684股，每股面值1元，每股发行价为人民币18.76元，公司申请增加注册资本人民币36,833,684.00元，变更后注册资本为人民币239,233,684.00元。

根据公司2018年第一次临时股东大会决议、2019年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准科大国创软件股份有限公司向孙路等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2063号）的批准，公司向安徽安华创新三期风险投资基金有限公司、合肥兴泰金融控股（集团）有限公司、合肥兴泰资本管理有限公司3名特定对象发行人民币普通股11,151,078股（每股发行价为人民币16.68元）募集配套资金，公司申请增加注册资本人民币11,151,078.00元，变更后的注册资本为人民币250,384,762.00元。

根据公司第三届董事会第十一次会议、2019 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 1.00 元人民币定向回购并注销孙路等 7 名业绩承诺方应补偿股份数 869,697.00 股，公司申请减少注册资本人民币 869,697.00 元，变更后注册资本为人民币 249,515,065.00 元。

根据公司第三届董事会第二十二次会议、2020 年年度股东大会审议通过了《关于定向回购重大资产重组业绩承诺方 2020 年度应补偿股份的议案》，同意公司以 1.00 元人民币总价回购并注销孙路等 7 名业绩承诺方应补偿股份数 5,629,205 股，公司申请减少注册资本人民币 5,629,205.00 元，变更后注册资本为人民币 243,885,860.00 元。

根据公司 2021 年第一次临时股东大会、第四届董事会第二次会议决议和修改后的章程规定，公司向符合归属条件的 318 名激励对象办理 1,943,600 股第二类限制性股票归属相关事宜，公司申请增加注册资本人民币 1,943,600.00 元，变更后的注册资本为人民币 245,829,460.00 元。

根据公司 2021 年第一次临时股东大会、第四届董事会第八次会议决议和修改后的章程规定，公司向符合归属条件的 19 名激励对象办理 492,800 股第二类限制性股票归属相关事宜，公司申请增加注册资本人民币 492,800.00 元，变更后的注册资本为人民币 246,322,260.00 元。

根据公司 2021 年第一次临时股东大会、第四届董事会第十一次会议和修改后的章程规定，公司向符合归属条件的 308 名激励对象办理 1,063,440.00 股第二类限制性股票归属相关事宜，公司申请增加注册资本人民币 1,063,440.00 元，变更后的注册资本为人民币 247,385,700.00 元。

公司的住所：合肥市高新区文曲路 355 号。法定代表人：董永东。

公司统一社会信用代码：91340100723329328P。

公司经营范围：软件开发；网络与信息安全软件开发；软件销售；信息系统集成服务；计算机系统服务；大数据服务；信息系统运行维护服务；人工智能理论与算法软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能基础资源与技术平台；人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能硬件销售；5G 通信技术服务；工业互联网数据服务；云计算装备技术服务；云计算设备销售；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网设备销售；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；软件外包服务；网络技术服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；互联网数据服务；互联网设备销售；储能技术服务；电池制造；电池销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；智能控制系统集成；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：建筑智能化系统设计；建设工程施工；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；出版物批发；出版物互联网销售。（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）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日决议批准报出。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	科大国创云网科技有限公司	国创云网	100.00	—
2	贵州科大国创大数据科技有限公司	贵州国创	—	100.00
3	江西科大国创云网视讯科技有限公司	国创视讯	—	100.00
4	苏州科大国创信息技术有限公司	苏州国创	100.00	—
5	安徽科大国创慧联运科技有限公司	慧联运	48.00	7.19

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
6	安徽慧通互联物流科技有限公司	慧通物流	—	55.19
7	安徽科大国创慧联运供应链管理有限公司	慧联运供应链	—	55.19
8	天津科大国创慧联运物流有限公司	天津国创	—	55.19
9	安徽中科国创高可信软件有限公司	中科国创	60.79	—
10	株式会社科大国创	日本国创	100.00	—
11	安徽科大国创软件科技有限公司	国创软件	80.00	—
12	科大国创新能科技有限公司	国创新能	100.00	—
13	安徽科大国创数字科技有限公司	国创数字	100.00	—
14	安徽科大国创智信科技有限公司	国创智信	100.00	—
15	科大国创智联（合肥）股权投资有限公司	国创投资	100.00	—
16	合肥智联共益股权投资合伙企业（有限合伙）	智联共益	—	65.40
17	天津科大国创慧联运商业保理有限公司	国创保理	100.00	—
18	科大国创极星（芜湖）科技有限公司	国创极星	51.00	—
19	安徽科大国创智慧能源有限公司	国创能源	69.40	—
20	安徽科大国创慧联运物流有限公司	慧联运物流		55.19

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	合并范围变化原因
1	安徽科大国创慧联运物流有限公司	慧联运物流	2023 年半年度	新设

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	合并范围变化原因
1	科大国创合肥智能汽车科技有限公司	国创智能	2023 年半年度	股权对外转让

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

(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，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

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。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，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起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，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；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计

处理：

- 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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期

间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（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）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，

但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该

金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本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。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产及长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收行业应用及产品等客户款

应收账款组合 2 应收运营服务客户款

应收账款组合 3 应收合并范围内关联方款项

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收供应链管理款项

其他应收款组合 4 应收其他款项组合

其他应收款组合 5 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(e) 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(f) 对于长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、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外购的商品等，包括原材料、在产品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法计价和加权平均法计价，具体情况：数字化应用业务的存货发出时采用个别计价法；数字化产品等相关的存货发出时采用加权平均法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相

互抵销。

14、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权

益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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。

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，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，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权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金

股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、20。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5	2.38—4.75
机器设备	年限平均法	3—10	5	9.50—31.67
电子设备	年限平均法	4—8	5	11.88—23.75
运输设备	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及专有技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本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。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、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) 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。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 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。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 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。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福

利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做

出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本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本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份

支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25、收入

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

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

应付客户对价

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。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含软件产品、IT 解决方案业务和销售数字化新能源产品，属于在某一时点履行履约义务。

本公司软件产品和 IT 解决方案具体收入确认方法：软件产品和 IT 解决方案业务在将经客户验收合格后确认收入。

本公司销售数字化新能源产品具体收入确认方法：按照与客户签订的销售合同或订单发货，经客户验收合格后确认收入。

②提供服务合同

本公司行业应用软件开发具体收入确认方法：根据公司行业软件开发业务定价方式的不同，公司行业软件开发业务收入确认主要有以下两种方式：**A**、经客户验收合格后确认收入；**B**、按实际结算工作量确认收入：公司根据合同按季度或月的实际工作量（人/日或人/月数）并经客户确认后确认收入。

本公司技术服务具体收入确认方法：技术服务业务根据合同额和已提供服务期间占合同约定服务期间的比例或已提供服务次数占合同约定服务总次数的比例确认收入。

本公司运营服务具体收入确认方法：按照劳务完成后确认收入。

26、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

28、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）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 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的租赁认定为低价值资产租赁。本公司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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

① 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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

② 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**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；**B.**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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，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。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、25 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等

额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》，解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；“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。	详见公司于 2023 年 4 月 18 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《科大国创：关于会计政策变更的公告》。本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，无需提交公司董事会审议。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

1、对合并财务报表的影响

报表项目	会计政策变更前 2022 年 12 月 31 日余额	影响金额	会计政策变更后 2023 年 1 月 1 日余额
递延所得税资产	60,491,218.73	592,943.32	61,084,162.05
递延所得税负债	21,864,210.03	574,993.91	22,439,203.94
盈余公积	31,075,816.81	-908.87	31,074,907.94
未分配利润	163,954,208.35	18,858.28	163,973,066.63

(续上表)

报表项目	会计政策变更前 2022 年半年度发生额	影响金额	会计政策变更后 2022 年半年度发生额
所得税费用	3,549,955.32	45,295.37	3,595,250.69

2、对母公司财务报表的影响

报表项目	会计政策变更前 2022 年 12 月 31 日余额	影响金额	会计政策变更后 2023 年 1 月 1 日余额
递延所得税资产	46,182,833.84	233,219.41	46,416,053.25

递延所得税负债	19,601,718.72	242,308.15	19,844,026.87
盈余公积	31,075,816.81	-908.87	31,074,907.94
未分配利润	146,308,874.98	-8,179.87	146,300,695.11

(续上表)

报表项目	会计政策变更前 2022 年半年度发生额	影响金额	会计政策变更后 2022 年半年度发生额
所得税费用	-3,509,416.22	48,433.96	-3,460,982.26

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、增值税应税劳务	13%、9%、6%、3%、1%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项	/	按国家或地方政府相关规定执行

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

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，本公司及境内子公司销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税，对其实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），本公司及境内子公司自2016年5月1日起，全面实行营业税改征增值税，营业税改征增值税后，本公司及境内子公司从事技术开发和技术转让业务免征增值税。

按照《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）及《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）等有关规定，提供生产性服务的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人，可以适用加计抵减政策。增值税加计抵减政策执行期限是 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(2) 所得税

本公司：

本公司 2020 年度已通过高新技术企业复审，并于 2020 年 10 月获得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号 GR202034003219 号《高新技术企业证书》。本公司 2020 年度至 2022 年度，享受高新技术企业 15% 的优惠企业所得税税率。

子公司：

①子公司国创云网 2020 年度已通过高新技术企业复审，并于 2020 年 10 月获得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号 GR202034002692 号《高新技术企业证书》，国创云网 2020 年度至 2022 年度，享受高新技术企业 15% 的优惠企业所得税税率。

②子公司苏州国创 2020 年度已通过高新技术企业复审，并于 2020 年 12 月获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR202032001663 号《高新技术企业证书》。苏州国创 2020 年度至 2022 年度，享受高新技术企业 15% 的优惠企业所得税税率。

③子公司慧联运于 2020 年 8 月获得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号 GR202034002115 号《高新技术企业证书》。慧联运 2020 年度至 2022 年度，享受高新技术企业 15% 的优惠企业所得税税率。

④子公司国创新能 2020 年度已通过高新技术企业复审，并于 2020 年 8 月获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号 GR202034002434 号《高新技术企业证书》。国创新能 2020 年度至 2022 年度，享受高新技术企业 15% 的优惠企业所得税税率。

⑤子公司国创软件于 2019 年 9 月 30 日取得安徽省软件行业协会颁发的编号为皖 RQ-2019-0244 的《软件企业认定证书》，自 2019 年起享受“二免三减半”优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，国创软件 2022 年度的企业所得税税率为 0%。

⑥孙公司贵州国创于 2019 年 12 月 31 日取得贵州省信息技术服务业协会颁发的编号为 RQ-2019-0104 的《软件企业证书》，自 2020 年起享受“二免三减半”优惠政策，贵州大数据 2022 年度的企业所得税税率为 0%。

⑦子公司中科国创于 2020 年 10 月 30 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的编号为 GR202034003175 号《高新技术企业证书》，中科国创 2020 年度至 2022 年度，享受高新技术企业 15% 的优惠企业所得税税率。

⑧根据财政部、税务总局下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）及《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，部分公司在 2023 年度属于小型微利企业，其所得按上述文件规定征收企业所得税。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,004.58	70,387.50
银行存款	638,185,513.88	699,817,627.11
其他货币资金	91,127,310.79	95,512,974.27
合计	729,471,829.25	795,400,988.88
其中：存放在境外的款项总额	8,420,537.50	20,219,623.70

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	91,127,310.79	95,512,974.27
-----------------------	---------------	---------------

其他说明

其他货币资金期末余额主要系本公司为开具银行保函和银行承兑汇票存入的保证金。除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,984,324.09	68,558,549.83
商业承兑票据	4,750,000.00	
合计	37,734,324.09	68,558,549.83

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	37,984,324.09	100.00%	250,000.00	0.66%	37,734,324.09	68,558,549.83	100.00%			68,558,549.83
其中：										
组合 1	32,984,324.09	86.84%			32,984,324.09	68,558,549.83	100.00%			68,558,549.83
组合 2	5,000,000.00	13.16%	250,000.00	5.00%	4,750,000.00					
合计	37,984,324.09	100.00%	250,000.00	0.66%	37,734,324.09	68,558,549.83	100.00%			68,558,549.83

按组合计提坏账准备：250,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	5,000,000.00	250,000.00	5.00%
合计	5,000,000.00	250,000.00	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	0.00	250,000.00				250,000.00
合计	0.00	250,000.00				250,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		20,866,290.69
商业承兑票据		5,000,000.00
合计		25,866,290.69

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

应收票据期末较期初减少 44.96%，主要系银行承兑汇票到期所致。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,655,783.95	1.68%	17,608,703.05	94.39%	1,047,080.90	18,655,783.95	1.92%	17,608,703.05	94.39%	1,047,080.90
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,089,017,466.46	98.32%	74,200,370.89	6.81%	1,014,817,095.57	951,191,180.65	98.08%	80,028,084.50	8.41%	871,163,096.15
其中：										
组合 1	756,560,771.49	68.31%	65,557,000.95	8.67%	691,003,770.54	780,503,516.15	80.48%	71,057,814.15	9.10%	709,445,702.00
组合 2	332,456,694.97	30.01%	8,643,369.94	2.60%	323,813,325.03	170,687,664.50	17.60%	8,970,270.35	5.26%	161,717,394.15
合计	1,107,673,250.41	100.00%	91,809,073.94	8.29%	1,015,864,176.47	969,846,964.60	100.00%	97,636,787.55	10.07%	872,210,177.05

按单项计提坏账准备：17,608,703.05 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	3,526,000.00	2,478,919.10	70.30%	预计难以收回
单位 2	3,146,000.00	3,146,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 3	1,809,436.00	1,809,436.00	100.00%	预计难以收回
单位 4	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预计难以收回
其他	8,424,347.95	8,424,347.95	100.00%	预计难以收回
合计	18,655,783.95	17,608,703.05		

按组合计提坏账准备：65,557,000.95 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	592,468,804.20	29,623,440.21	5.00%
1-2 年	113,935,869.21	11,393,586.92	10.00%
2-3 年	29,467,221.49	8,840,166.46	30.00%
3-4 年	8,581,093.30	4,290,546.66	50.00%
4-5 年	3,492,612.97	2,794,090.38	80.00%
5 年以上	8,615,170.32	8,615,170.32	100.00%

合计	756,560,771.49	65,557,000.95	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

应收行业应用及产品等客户款。

按组合计提坏账准备：8,643,369.94 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	326,083,293.18	3,260,832.93	1.00%
超过信用期 30 天内（含 30 天）	98,683.78	4,934.19	5.00%
超过信用期 30-60 天（含 60 天）	13,747.35	3,436.84	25.00%
超过信用期 60-90 天（含 90 天）	1,773,609.37	886,804.69	50.00%
超过信用期 90 天以上	4,487,361.29	4,487,361.29	100.00%
合计	332,456,694.97	8,643,369.94	

确定该组合依据的说明：

应收运营服务客户款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	921,240,012.46
1 至 2 年	122,985,469.04
2 至 3 年	31,083,646.07
3 年以上	32,364,122.84
3 至 4 年	8,899,553.20
4 至 5 年	3,533,612.39
5 年以上	19,930,957.25
合计	1,107,673,250.41

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	97,636,787.55	-5,659,460.00			-168,253.61	91,809,073.94
合计	97,636,787.55	-5,659,460.00			-168,253.61	91,809,073.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	142,367,942.64	12.85%	1,423,679.43
第二名	93,949,781.86	8.48%	5,447,333.51
第三名	81,417,222.76	7.35%	814,172.23
第四名	46,063,916.88	4.16%	2,420,170.43
第五名	35,953,274.07	3.25%	1,797,663.70
合计	399,752,138.21	36.09%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,439,493.99	117,013,330.04
合计	24,439,493.99	117,013,330.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(1) 期末本公司已质押的应收款项融资

项目	2023 年 6 月 30 日已质押金额
银行承兑汇票	17,290,867.60

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	87,839,008.95	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,657,884.42	89.75%	34,283,435.27	95.50%
1 至 2 年	4,073,074.10	10.25%	1,616,692.89	4.50%
合计	39,730,958.52		35,900,128.16	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	13,496,030.87	33.97%
第二名	4,500,000.00	11.33%
第三名	3,750,000.00	9.44%
第四名	1,996,500.00	5.03%
第五名	1,282,192.00	3.23%
合计	25,024,722.87	63.00%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,796,200.28	45,521,778.44
合计	57,796,200.28	45,521,778.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	53,675,107.11	47,347,530.65
备用金及其他	20,259,248.07	13,298,885.73
合计	73,934,355.18	60,646,416.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额	8,515,263.10	3,200,000.00	3,409,374.84	15,124,637.94
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,013,516.96			1,013,516.96
2023 年 6 月 30 日余额	9,528,780.06	3,200,000.00	3,409,374.84	16,138,154.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	46,341,073.50
1 至 2 年	10,140,897.86
2 至 3 年	7,774,955.65
3 年以上	9,677,428.17
3 至 4 年	4,933,510.52
4 至 5 年	1,459,924.00
5 年以上	3,283,993.65
合计	73,934,355.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	15,124,637.94	1,027,193.63			-13,676.67	16,138,154.90
合计	15,124,637.94	1,027,193.63			-13,676.67	16,138,154.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	4,000,000.00	2 至 3 年	5.41%	3,200,000.00
第二名	保证金及押金	2,800,000.00	1 年以内	3.79%	140,000.00
第三名	保证金及押金	2,681,673.22	3 至 4 年	3.63%	2,681,673.22
第四名	股权转让款	2,640,000.00	1 年以内	3.57%	132,000.00
第五名	保证金及押金	2,531,560.00	0-5 年	3.42%	812,283.65
合计		14,653,233.22		19.82%	6,965,956.87

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	65,614,276.47		65,614,276.47	72,491,751.93		72,491,751.93
在产品	4,790,417.67		4,790,417.67	265,859.49		265,859.49
库存商品	32,764,779.78		32,764,779.78	37,377,334.92		37,377,334.92
周转材料	2,407,955.21		2,407,955.21	1,646,983.65		1,646,983.65
合同履约成本	244,479,569.11	31,936,339.91	212,543,229.20	210,009,956.93	32,437,971.98	177,571,984.95
合计	350,056,998.24	31,936,339.91	318,120,658.33	321,791,886.92	32,437,971.98	289,353,914.94

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	32,437,971.98			501,632.07		31,936,339.91
合计	32,437,971.98			501,632.07		31,936,339.91

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	8,720,029.45	952,550.58	7,767,478.87	8,251,813.72	892,613.59	7,359,200.13
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-6,719,941.59	-666,789.06	-6,053,152.53	-5,431,414.42	-558,102.59	-4,873,311.83
合计	2,000,087.86	285,761.52	1,714,326.34	2,820,399.30	334,511.00	2,485,888.30

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	-48,749.48			
合计	-48,749.48			——

其他说明

合同资产期末较期初减少 31.04%，主要系质保金到期收回所致。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	79,361,228.73	97,104,231.87
合计	79,361,228.73	97,104,231.87

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	55,628,609.55	31,886,506.12
预交所得税	12,509,994.91	12,196,409.13
其他	1,167,722.22	235,883.48
合计	69,306,326.68	44,318,798.73

其他说明：

其他流动资产期末较期初增长 56.38%，主要系双智基地建设，取得待抵扣进项税较多所致。

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
具有融资性质的分期收款项目款	310,738,754.37	96,349,230.75	214,389,523.62	330,380,379.82	97,203,098.98	233,177,280.84	3.85%—6.50%
其中：未实现融资收益	12,512,332.16	-	12,512,332.16	16,511,121.72	-	16,511,121.72	
重分类至一年内到期的长期应收款	175,710,459.48	96,349,230.75	79,361,228.73	194,307,330.85	97,203,098.98	97,104,231.87	
合计	122,515,962.73	0.00	122,515,962.73	119,561,927.25	0.00	119,561,927.25	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00			0.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-853,868.23			-853,868.23
其他变动	853,868.23			853,868.23
2023 年 6 月 30 日余额	0.00			0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中电科公共设施运营管理有限公司	14,856,666.33			480,176.53							15,336,842.86	
安徽国创兴泰智慧成长创业投资合伙企业（有限合伙）	50,282,155.82			191,579.44							50,473,735.26	
安徽中科龙安科技股份有限公司	9,621,624.60			-231,031.59							9,390,593.01	
安徽智软数字科技有限公司	1,567,590.58			250,090.08							1,817,680.66	
六安市软件园产业发展有限公司	3,447,973.49			339,254.77							3,787,228.26	
科大国创合肥智能汽车科技有限公司									4,689.897.11		4,689.897.11	
小计	79,776,010.82			1,030,069.23					4,689.897.11		85,495,977.16	
合计	79,776,010.82			1,030,069.23					4,689.897.11		85,495,977.16	

其他说明

长期股权投资本期其他变动系公司将持有的控股子公司国创智能 25% 的股权对外转让，国创智能不再纳入公司合并报表范围，剩余 25% 股权按权益法进行核算。

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	342,972,322.30	342,172,322.30
合计	342,972,322.30	342,172,322.30

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
奇瑞新能源汽车股份有限公司					不以出售为目的	
国仪量子（合肥）技术有限公司		130,678,124.80			不以出售为目的	
重庆誉存大数据科技有限公司					不以出售为目的	
合肥召洋电子科技有限公司					不以出售为目的	
科大硅谷服务平台（安徽）有限公司					不以出售为目的	
六安市皖能新能源有限公司					不以出售为目的	

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	351,280,977.05	361,060,227.92
合计	351,280,977.05	361,060,227.92

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	298,145,032.36	48,118,894.33	7,221,650.91	98,666,618.36	452,152,195.96
2.本期增加金额		5,762,121.24	382,460.14	2,563,118.60	8,707,699.98

置	(1) 购		5,519,160.12	382,460.14	2,563,118.60	8,464,738.86
	(2) 在 建工程转入		242,961.12			242,961.12
	(3) 企 业合并增加					
	3.本期减少 金额			185,026.55	3,836,145.23	4,021,171.78
	(1) 处 置或报废				1,211,444.90	1,211,444.90
	(2) 其他			185,026.55	2,624,700.33	2,809,726.88
	4.期末余额	298,145,032.36	53,881,015.57	7,419,084.50	97,393,591.73	456,838,724.16
	二、累计折旧					
	1.期初余额	21,263,373.63	18,344,785.23	4,020,341.47	47,463,467.71	91,091,968.04
	2.本期增加 金额	4,021,269.68	3,652,444.66	269,204.23	7,886,731.06	15,829,649.63
	(1) 计 提	4,021,269.68	3,652,444.66	269,204.23	7,886,731.06	15,829,649.63
	3.本期减少 金额			32,225.49	1,331,645.07	1,363,870.56
	(1) 处 置或报废				826,767.63	826,767.63
	(2) 其他			32,225.49	504,877.44	537,102.93
	4.期末余额	25,284,643.31	21,997,229.89	4,257,320.21	54,018,553.70	105,557,747.11
	三、减值准备					
	1.期初余额					
	2.本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3.本期减少 金额					
	(1) 处 置或报废					
	4.期末余额					
	四、账面价值					
	1.期末账面 价值	272,860,389.05	31,883,785.68	3,161,764.29	43,375,038.03	351,280,977.05
	2.期初账面 价值	276,881,658.73	29,774,109.10	3,201,309.44	51,203,150.65	361,060,227.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国创新能生产基地	170,190,605.26	办理中
软件研发生产楼	71,625,563.83	办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	356,920,895.51	208,976,959.15
合计	356,920,895.51	208,976,959.15

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
双智基地	300,594,077.53		300,594,077.53	155,039,986.45		155,039,986.45
软件研发生产楼	51,522,556.73		51,522,556.73	49,408,834.09		49,408,834.09
科大国创智能软件研发生产基地	4,182,751.82		4,182,751.82	3,906,629.18		3,906,629.18
其他	621,509.43		621,509.43	621,509.43		621,509.43
合计	356,920,895.51		356,920,895.51	208,976,959.15		208,976,959.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
双智 基地	1,394, 510,00 0.00	155,03 9,986. 45	145,79 7,052. 20	242,96 1.12		300,59 4,077. 53	21.57 %					其他
软件 研发 生产 楼	203,00 0,000. 00	49,408 ,834.0 9	2,113, 722.64	0.00	0.00	51,522 ,556.7 3	79.58 %		4,126, 811.74			其他
合计	1,597, 510,00 0.00	204,44 8,820. 54	147,91 0,774. 84	242,96 1.12	0.00	352,11 6,634. 26			4,126, 811.74			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程期末较期初增加 70.79%，主要系本期公司双智基地建设投入增加所致。

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,731,392.33	9,731,392.33
2.本期增加金额	974,771.82	974,771.82
3.本期减少金额		
4.期末余额	10,706,164.15	10,706,164.15
二、累计折旧		
1.期初余额	3,142,973.28	3,142,973.28
2.本期增加金额	1,663,741.94	1,663,741.94
(1) 计提	1,663,741.94	1,663,741.94
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,806,715.22	4,806,715.22
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,899,448.93	5,899,448.93
2.期初账面价值	6,588,419.05	6,588,419.05

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及专有技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,704,443.49	26,136,000.00		22,551,565.66	98,392,009.15
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,600,000.00		146,017.70	1,746,017.70
(1) 处置					
(2) 其他		1,600,000.00		146,017.70	1,746,017.70
4.期末余额	49,704,443.49	24,536,000.00		22,405,547.96	96,645,991.45
二、累计摊销					
1.期初余额	2,996,112.80	9,934,400.06		12,228,704.06	25,159,216.92
2.本期增加金额	518,039.68	1,306,800.04		1,149,150.53	2,973,990.25
(1) 计提	518,039.68	1,306,800.04		1,149,150.53	2,973,990.25
3.本期减少金额		200,000.10		72,861.46	272,861.56
(1) 处置					
(2) 其他		200,000.10		72,861.46	272,861.56
4.期末余额	3,514,152.48	11,041,200.00		13,304,993.13	27,860,345.61
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	46,190,291.01	13,494,800.00		9,100,554.83	68,785,645.84
2.期初账面 价值	46,708,330.69	16,201,599.94		10,322,861.60	73,232,792.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.99%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

本期末无使用权受限的无形资产情况。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
国创新能	578,814,214.02					578,814,214.02
合计	578,814,214.02					578,814,214.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
国创新能	211,282,429.71					211,282,429.71
合计	211,282,429.71					211,282,429.71

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从

企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。国创新能是一家专业从事新能源汽车电池管理系统技术及相关产品的研发、生产、销售和技术服务的高新技术企业，致力于成为以新能源汽车电池管理系统为核心的新能源汽车电源系统总成提供商。国创新能系单个法律主体，主营业务明确，生产经营具有相对独立性，同时主营业务均直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件。另一方面，国创新能独立于公司内其他单位，独自产生现金流量，因此将国创新能作为一个资产组。期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

期末对商誉进行了减值测试，具体测试过程如下：

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。商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。

商誉减值测试的影响

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及零星工程	14,605,807.80		915,362.82		13,690,444.98
合计	14,605,807.80		915,362.82		13,690,444.98

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,285,450.86	4,692,817.63	31,285,450.86	4,692,817.63
可抵扣亏损	142,135,375.42	21,519,556.14	78,180,506.44	11,727,075.97
信用减值准备	181,465,316.58	27,797,016.95	186,920,023.79	28,431,192.35
递延收益	53,946,173.07	10,159,333.96	70,816,440.26	12,000,738.04
股份支付	16,017,646.67	2,425,648.24	15,637,927.17	2,362,850.38
预计负债	4,313,945.98	647,091.90	8,510,295.76	1,276,544.36
租赁负债	2,890,401.75	433,560.26	3,952,955.43	592,943.32
合计	432,054,310.33	67,675,025.08	395,303,599.71	61,084,162.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并	13,494,800.00	2,024,220.00	14,721,600.00	2,208,240.00

资产评估增值				
其他权益工具投资公允价值变动	130,678,124.80	19,601,718.72	130,678,124.80	19,601,718.72
固定资产加速折旧	354,130.23	53,119.54	361,675.40	54,251.31
使用权资产	2,964,680.61	444,702.10	3,833,292.75	574,993.91
合计	147,491,735.64	22,123,760.36	149,594,692.95	22,439,203.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		67,675,025.08		61,084,162.05
递延所得税负债		22,123,760.36		22,439,203.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,033,693.59	23,937,114.27
可抵扣亏损	258,655,606.46	243,668,145.76
递延收益	5,670,000.00	10,670,000.00
股份支付	5,301,039.42	4,974,202.84
资产减值准备	650,889.05	1,152,521.12
合计	294,311,228.52	284,401,983.99

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	386,730.17	386,730.17	
2028 年	4,338,431.49	4,338,431.49	
2029 年	6,648,014.97	7,252,679.07	
2030 年	15,384,675.83	15,384,675.83	
2031 年	32,154,659.13	37,186,630.64	
2032 年	159,402,329.45	179,118,998.56	
2033 年	40,340,765.42		
合计	258,655,606.46	243,668,145.76	

其他说明

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款及设备款	12,071,634.29		12,071,634.29	49,645,287.07		49,645,287.07
质保金	6,719,941.59	666,789.06	6,053,152.53	5,431,414.42	558,102.59	4,873,311.83
合计	18,791,575.88	666,789.06	18,124,786.82	55,076,701.49	558,102.59	54,518,598.90

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初减少 66.75%，主要系设备到货所致。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	452,723,571.90	371,000,000.00
信用借款	285,000,000.00	115,000,000.00
票据贴现	3,624,785.00	700,000.00
应付利息及其他	542,541.66	478,486.11
合计	741,890,898.56	487,178,486.11

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

短期借款期末余额较期初增加 52.28%，主要系本期新增借款所致。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153,001,535.64	161,382,517.94
合计	153,001,535.64	161,382,517.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料劳务款	405,521,312.64	525,848,018.46
工程设备款	40,222,992.76	100,572,190.46
合计	445,744,305.40	626,420,208.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	20,245,225.18	尚未达到结算条件
合计	20,245,225.18	

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	168,175,779.62	136,859,403.31
合计	168,175,779.62	136,859,403.31

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,765,165.25	365,198,524.23	389,948,361.46	56,015,328.02
二、离职后福利-设定提存计划	21,539.60	21,456,712.51	21,478,252.11	0.00
三、辞退福利				0.00
合计	80,786,704.85	386,655,236.74	411,426,613.57	56,015,328.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	80,166,301.75	337,342,913.36	362,146,599.03	55,362,616.08
2、职工福利费	81,640.00	5,102,163.62	5,089,104.75	94,698.87
3、社会保险费	49,254.50	9,018,901.78	9,066,514.28	1,642.00
其中：医疗保险费	49,045.60	8,518,968.64	8,566,372.24	1,642.00
工伤保险费	208.90	358,551.31	358,760.21	0.00
生育保险费	0.00	141,381.83	141,381.83	0.00
4、住房公积金	463,936.00	12,625,929.42	12,533,494.35	556,371.07
5、工会经费和职工教育经费	4,033.00	1,108,616.05	1,112,649.05	0.00
合计	80,765,165.25	365,198,524.23	389,948,361.46	56,015,328.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,886.80	20,826,219.67	20,847,106.47	0.00
2、失业保险费	652.80	630,492.84	631,145.64	0.00
合计	21,539.60	21,456,712.51	21,478,252.11	0.00

其他说明：

应付职工薪酬期末较期初减少 30.66%，主要系支付上年未计提的职工薪酬所致。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,093,408.91	12,162,399.14
企业所得税	2,440,114.31	5,000,939.71
个人所得税	1,404,433.37	3,810,867.35
城市维护建设税	144,131.75	1,257,359.63
其他税费	1,424,487.06	2,548,976.12
合计	15,506,575.40	24,780,541.95

其他说明

应交税费期末余额较期初减少 37.42%，主要系期初缴纳税款所致。

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	382,265,309.41	376,207,585.85
合计	382,265,309.41	376,207,585.85

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易结算款	355,918,260.05	346,613,874.63
保证金及其他	26,347,049.36	29,593,711.22
合计	382,265,309.41	376,207,585.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

慧联运基于自主安全可控的慧联运智慧物流云平台，围绕货车 ETC，以“运营+服务”模式创新数智物流应用场景，拓展 ETC 服务功能，数字赋能产业融合。公司与各省高速公路联网运营机构合作，为货车 ETC 提供推广、发行及运营服务。根据相关合作协议，公司定期结算货车 ETC 通行费等服务费用，期末交易结算款主要系上述服务形成的临时性资金结余。

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	175,900,000.00	152,400,000.00
一年内到期的长期应付款	43,361,838.84	36,185,521.64
一年内到期的租赁负债	3,083,987.49	2,819,443.99
合计	222,345,826.33	191,404,965.63

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认应收票据	22,241,505.69	44,906,238.11
待转销增值税	2,357,282.89	2,451,203.50
合计	24,598,788.58	47,357,441.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

其他流动负债期末较期初减少 48.06%，主要系已背书的银行承兑汇票期末到期所致。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	43,500,000.00	45,000,000.00
信用借款	297,200,000.00	313,400,000.00
应付利息	376,000.00	398,894.44
减：一年内到期的长期借款	-175,900,000.00	-152,400,000.00
合计	165,176,000.00	206,398,894.44

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

截至 2023 年 6 月 30 日止，无已逾期未偿还的长期借款。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,052,577.40	6,789,592.05
减：未确认融资费用	-322,431.58	-433,509.98
一年内到期部分非流动负债	-3,083,987.49	-2,819,443.99
合计	2,646,158.33	3,536,638.08

其他说明

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,173,006.07	51,672,243.86
合计	30,173,006.07	51,672,243.86

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期支付货款	30,173,006.07	51,672,243.86

其他说明：

长期应付款期末较期初减少 41.61%，主要系部分项目采购决算调整及重分类所致。

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,313,945.98	8,510,295.76	国创新能销售给客户的 BMS 等产品，质量保证期内，产

			品在最终使用过程中因质量问题造成损失的，公司需要承担相应的维修和更换的责任，公司按照当年 BMS 等产品销售收入的一定比例计提产品质量保证金。
合计	4,313,945.98	8,510,295.76	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

国创新能销售给客户的 BMS 等产品，质量保证期内，产品在最终使用过程中因质量问题造成损失的，公司需要承担相应的维修和更换的责任，公司按照当年 BMS 等产品销售收入的一定比例计提产品质量保证金。

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	81,486,440.26	10,146,360.00	32,016,627.19	59,616,173.07	
合计	81,486,440.26	10,146,360.00	32,016,627.19	59,616,173.07	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金-双智基地	13,782,720.00	6,891,360.00					20,674,080.00	与资产相关
国家数字经济试点重大工程专项资金	13,455,270.83			1,230,400.08			12,224,870.75	与资产相关
支持中国声谷建设若干政策（三）支持企业研发产品产业化	11,008,764.13	3,255,000.00		9,014,452.50			5,249,311.63	与资产相关
汽车战新基地支持项目资金	10,530,000.00			5,001,945.00			5,528,055.00	与资产相关
中国声谷建设若干政策-企业研发产品产业化	8,376,200.00			6,372,512.00			2,003,688.00	与资产相关
合肥市重大新兴产业专项资金项目	5,600,000.00						5,600,000.00	与资产相关
支持中国声谷建设若干政策（一）揭榜挂帅项目	5,000,000.00					5,000,000.00	0.00	与资产相关
经贸局一事一议资金	4,288,301.89			2,144,150.95			2,144,150.94	与资产相关
2019 年安徽省科技重大专项补助	3,000,000.00			3,000,000.00			0.00	与资产相关
省战略性新兴产业	2,833,333.41			66,666.66			2,766,666.7	与资产相

产业发展资金							5	关
国家服务业发展资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
省智能语音及人工智能产业发展专项资金	1,541,850.00			186,500.00			1,355,350.00	与资产相关
2022 年度芜湖市科技项目补助	70,000.00						70,000.00	与收益相关
合计	81,486,440.26	10,146,360.00		27,016,627.19		-5,000,000.00	59,616,173.07	

其他说明：

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	246,322,260.00	1,063,440.00				1,063,440.00	247,385,700.00

其他说明：

本期股本增减变动情况详见本附注三、“公司的基本情况”和附注七、37“资本公积”。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	821,397,559.48	7,008,069.60		828,405,629.08
其他资本公积	83,324,542.50	706,556.08	2,597,081.64	81,434,016.94
合计	904,722,101.98	7,714,625.68	2,597,081.64	909,839,646.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加系公司向符合归属条件的 308 名激励对象办理 1,063,440 股第二类限制性股票归属相关事宜，公司增加资本公积 7,008,069.60 元。

其他资本公积本期增加系：根据会计准则规定，对本年度授予的限制性股票确认股份支付费用 706,556.08 元；公司对外转让控股子公司国创智能 25% 股权减少资本公积 2,597,081.64 元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进	111,076,406.08							111,076,406.08

损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	111,076,406.08							111,076,406.08
二、将重分类进损益的其他综合收益	-738,952.02	-249,776.40				-249,776.40		-988,728.42
外币财务报表折算差额	-738,952.02	-249,776.40				-249,776.40		-988,728.42
其他综合收益合计	110,337,454.06	-249,776.40				-249,776.40		110,087,677.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,074,907.94			31,074,907.94
合计	31,074,907.94			31,074,907.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,954,208.35	248,581,718.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	18,858.28	10,030.21
调整后期初未分配利润	163,973,066.63	248,591,748.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,721,021.79	62,240,333.24
应付普通股股利		24,388,423.45
期末未分配利润	210,694,088.42	286,443,658.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 18,858.28 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,117,342,105.41	844,165,911.70	812,818,112.91	510,902,419.15
合计	1,117,342,105.41	844,165,911.70	812,818,112.91	510,902,419.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型				
其中：				
数字化应用	490,363,771.78			490,363,771.78
数字化产品		59,347,806.70		59,347,806.70
数字化运营			567,630,526.93	567,630,526.93
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆地区(不含港澳台)	435,612,254.43	59,347,806.70	567,630,526.93	1,062,590,588.06
海外地区(含港澳台)	54,751,517.35			54,751,517.35
市场或客户类型				
其中：				
电信	195,955,697.07			195,955,697.07
政企	203,678,998.99	1,311,218.35		204,990,217.34
能源	90,729,075.72			90,729,075.72
智能汽车		58,036,588.35		58,036,588.35
智慧物流			567,630,526.93	567,630,526.93
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	490,363,771.78	59,347,806.70	567,630,526.93	1,117,342,105.41

其他说明

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	829,185.14	2,035,252.29
教育费附加	593,298.12	1,454,740.00
房产税	1,346,299.95	1,308,536.79

印花税	800,455.15	1,101,646.16
其他	1,948,279.94	1,289,255.19
合计	5,517,518.30	7,189,430.43

其他说明：

税金及附加本期较上期减少 23.26%，主要系公司附加税减少所致。

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及股权激励	46,427,757.03	43,216,536.04
办公费用	4,434,247.65	5,217,987.21
交通差旅费	3,262,423.07	2,834,228.30
售后服务费	2,810,116.84	5,871,986.13
其他	14,537,808.55	13,649,855.83
合计	71,472,353.14	70,790,593.51

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及股权激励	41,199,062.68	45,706,612.03
办公费用	14,638,122.72	9,574,421.83
其他	13,758,690.52	13,196,020.49
合计	69,595,875.92	68,477,054.35

其他说明

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及股权激励	114,100,728.34	109,106,614.79
其他	14,359,225.71	19,259,938.14
合计	128,459,954.05	128,366,552.93

其他说明

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,882,898.17	17,202,437.71
减：利息收入	8,773,343.47	6,721,813.48
汇兑净损失	966,183.88	744,898.45
银行手续费	365,305.38	477,468.10
合计	11,441,043.96	11,702,990.78

其他说明

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,214,150.54	19,413,389.59
递延收益摊销转入	27,016,627.19	18,643,728.89
增值税即征即退	3,128,674.29	4,721,109.35
增值税加计抵减	4,136,943.81	9,860,338.24
其他	2,166.22	
合计	44,498,562.05	52,638,566.07

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,030,069.23	-317,101.94
处置长期股权投资产生的投资收益	14,009,232.83	
终止确认的票据贴现损失	-619,743.00	
合计	14,419,559.06	-317,101.94

其他说明

投资收益本期发生额较上期增长较多，主要系本期转让国创智能 25% 股权所致。

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,027,193.63	-1,536,447.12
长期应收款坏账损失	853,868.23	1,252,652.00
应收账款坏账损失	5,659,460.00	1,246,282.39
其他坏账损失	-309,936.99	895,475.90
合计	5,176,197.61	1,857,963.17

其他说明

信用减值损失本期发生额较上期减少较大，主要系本期应收账款坏账损失减少所致。

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置收益	-363,903.42	-255,406.60
----------	-------------	-------------

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	50,930.91	870.00	50,930.91
合计	50,930.91	870.00	50,930.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

营业外收入本期较上期增长较大，主要系本期收到违约金所致。

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,273.27	15,995.16	5,273.27
其他	44,600.73	4,787.04	44,600.73
合计	49,874.00	20,782.20	49,874.00

其他说明：

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,517,641.46	11,001,468.74
递延所得税费用	-6,906,306.61	-7,406,218.05
合计	-1,388,665.15	3,595,250.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	50,420,920.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,563,138.08
子公司适用不同税率的影响	-1,094,914.86
调整以前期间所得税的影响	1,471,446.53

非应税收入的影响	-2,222,520.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	866,970.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-44,909.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,653,515.22
研发费用加计扣除	-12,581,391.48
所得税费用	-1,388,665.15

其他说明：

所得税费用本期较上期减少较多，主要系本期利润减少所致。

55、其他综合收益

详见附注七、38

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,404,718.69	51,825,764.59
其他	28,757,476.49	19,723,504.92
合计	49,162,195.18	71,549,269.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	26,071,038.60	19,877,224.98
保证金及其他	57,609,639.40	51,474,343.92
供应链管理		104,529,579.18
交易结算款		58,637,857.05
合计	83,680,678.00	234,519,005.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置子公司	2,838,661.19	
合计	2,838,661.19	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款	1,823,128.13	
合计	1,823,128.13	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,809,585.70	65,697,929.57
加：资产减值准备	-5,176,197.61	-1,857,963.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,829,649.64	13,594,377.45
使用权资产折旧	1,663,741.94	762,353.88
无形资产摊销	2,973,990.25	2,866,808.68
长期待摊费用摊销	915,362.82	196,395.52
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）	363,903.42	255,406.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,273.27	15,995.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,962,132.88	12,280,379.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,039,259.88	317,101.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,590,863.03	-7,121,348.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-315,443.58	-284,869.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,142,138.94	-124,789,141.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,205,662.59	-171,123,189.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,511,428.63	1,872,277.89

其他	706,556.08	
经营活动产生的现金流量净额	-158,750,798.26	-207,317,486.04
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	638,344,518.46	402,028,054.08
减: 现金的期初余额	699,888,014.61	716,448,931.28
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	-61,543,496.15	-314,420,877.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,100,000.00
其中:	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,838,661.19
其中:	
其中:	
处置子公司收到的现金净额	-1,738,661.19

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	638,344,518.46	699,888,014.61
其中: 库存现金	159,004.58	70,387.50
可随时用于支付的银行存款	638,185,513.88	699,817,627.11
三、期末现金及现金等价物余额	638,344,518.46	699,888,014.61

其他说明:

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	91,127,310.79	用于开具银行承兑汇票和保函
应收票据	5,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	20,481,405.38	诉讼财产保全
应收款项融资	17,290,867.60	质押用于开具银行承兑汇票
合计	133,899,583.77	

其他说明：

59、外币货币性项目
(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,038.69	7.2258	94,214.97
欧元			
港币			
日元	603,965,409.00	0.050094	30,255,043.20
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	185,718,958.00	0.050094	9,303,405.48
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：日元	86,502,109.00	0.050094	4,333,236.65
其他应收款			
其中：日元	71,922,938.00	0.050094	3,602,907.66
其他应付款			
其中：日元	6,148,551.00	0.050094	308,005.51

其他说明：

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币
日本国创	日本东京	日元

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持资金-双智基地	6,891,360.00	递延收益	
支持中国声谷建设若干政策（三） 支持企业研发产品产业化	6,510,000.00	其他收益	6,510,000.00
支持中国声谷建设若干政策（三） 支持企业研发产品产业化	3,255,000.00	递延收益	
增值税即征即退	3,128,674.29	其他收益	3,128,674.29
建设世界领先科技园区若干政策	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
财政贴息	44,208.15	财务费用	44,208.15
其他政府补助	2,504,150.54	其他收益	2,504,150.54
总计	23,533,392.98		13,387,032.98

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

61、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
科大国创合肥智能汽车科技有限公司	5,500,000.00	25.00 %	对外股权转让	2023年06月21日	控制权转移	6,111,105.95	25.00 %	- 611,105.95	4,689,897.11	5,301,003.06	收益法	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

新设孙公司：2023年1月，公司新设控股孙公司安徽科大国创智慧联运物流有限公司，注册资本人民币 3,000.00 万元。以上孙公司自 2023 年成立之日起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

国创云网	合肥市	合肥市	数字化应用	100.00%		设立
贵州国创	贵阳市	贵阳市	数字化应用		100.00%	设立
国创视讯	南昌市	南昌市	数字化应用		100.00%	设立
苏州国创	苏州市	苏州市	数字化应用	100.00%		设立
慧联运	合肥市	合肥市	数字化运营	48.00%	7.19%	设立
慧通物流	六安市	六安市	数字化运营		55.19%	设立
慧联运供应链	合肥市	合肥市	数字化运营		55.19%	设立
天津国创	天津市	天津市	数字化运营		55.19%	设立
国创保理	天津市	天津市	数字化运营	100.00%		设立
中科国创	合肥市	合肥市	数字化产品	60.79%		设立
日本国创	日本东京	日本东京	数字化应用	100.00%		设立
国创软件	合肥市	合肥市	数字化应用	80.00%		设立
国创新能	合肥市	合肥市	数字化产品	100.00%		非同一控制下企业合并
国创数字	合肥市	合肥市	数字化应用	100.00%		设立
国创智信	合肥市	合肥市	数字化应用	100.00%		设立
国创投资	合肥市	合肥市	股权投资	100.00%		设立
智联共益	合肥市	合肥市	股权投资		65.40%	设立
国创极星	芜湖市	芜湖市	数字化产品	51.00%		设立
国创能源	六安市	六安市	数字化产品	69.40%		设立
慧联运物流	宿州市	宿州市	数字化运营		55.19%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
慧联运	44.81%	10,390,492.92		47,596,187.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
慧联运	674,862,388.19	8,125,290.51	682,987,678.70	563,814,752.01	621,459.98	564,436,211.99	606,728,630.38	8,719,106.61	615,447,736.99	556,420,170.14	843,765.80	557,263,935.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
慧联运	567,570,85	25,342,665.	25,342,665.	-	133,928,88	23,143,925.	23,143,925.	-

	1.98	66	66	80,477,931.45	2.42	00	00	160,436,050.09
--	------	----	----	---------------	------	----	----	----------------

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	85,495,977.16	79,776,010.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,030,069.23	-317,101.94
--综合收益总额	1,030,069.23	-317,101.94

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本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。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下

都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险，是指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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3、市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以日元结算的国际软件业务收入以及日元存款有关，除本公司设立在日本的下属子公司使用日元、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

（3）其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

本公司为规避股权投资风险，根据公司董事会的授权利用存量资金通过证券市场对国内部分具有一定规模和竞争优势、发展潜力的上市公司进行投资。同时，合理控制投资规模，并根据股票市场和目标企业管理的情况，集体研究具体投资策略。另一方面，本公司严格根据国家法律法规，结合公司投资安排，将股票投资划分为其他权益工具投资，并进行有针对性的跟踪管理。对划分为其他权益工具的股票投资，关注标的公司的经营发展，通过参加其股东大会，了解公司的经营管理情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资		24,439,493.99		24,439,493.99
（三）其他权益工具投资		185,672,322.30	157,300,000.00	342,972,322.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具投资的公允价值按资产负债表日的市场报价确定的。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

本期末，公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
合肥国创智能科技有限公司	合肥市	投资	1,624.40 万元	22.60%	22.60%

本企业的母公司情况的说明

董永东为本公司的实际控制人，截至 2023 年 6 月 30 日，董永东通过合肥国创间接控制公司 22.60% 的股权，董永东直接持有公司 5.24% 的股权，据此，实际控制人合计控制公司 27.84% 的股权。

本企业最终控制方是董永东。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中电科公共设施运营管理有限公司	联营企业、公司原董事许广德担任其董事

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
科大国盾量子技术股份有限公司	公司原董事应勇担任其董事、高管，关联关系于 2023 年 4 月终止
安徽智软数字科技有限公司	公司监事会主席陈方友担任其董事、高管
史兴领	公司董事
陈方友	公司监事会主席

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
安徽智软数字科技有限公司	房屋建筑物	211,958.72									

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国创软件	9,500,000.00	2022年03月24日	2023年03月23日	是

国创软件	10,000,000.00	2022年03月29日	2023年03月29日	是
国创软件	5,500,000.00	2022年07月22日	2023年07月21日	是
国创软件	5,000,000.00	2022年09月01日	2023年08月31日	否
国创软件	10,000,000.00	2022年09月07日	2023年09月07日	否
国创新能	10,000,000.00	2022年03月09日	2023年03月09日	是
国创新能	10,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月30日	是
国创新能	5,000,000.00	2022年09月26日	2023年09月26日	否
国创云网	30,000,000.00	2022年08月09日	2023年08月09日	否
国创云网	10,000,000.00	2022年09月30日	2023年09月29日	否
慧联运	40,000,000.00	2022年05月23日	2023年05月19日	是
慧联运供应链	28,000,000.00	2022年03月10日	2023年03月09日	是
慧联运供应链	10,000,000.00	2022年03月28日	2023年03月28日	是
慧联运供应链	20,000,000.00	2022年05月27日	2023年05月26日	是
慧联运供应链	30,000,000.00	2022年10月24日	2023年10月24日	否
慧联运供应链	40,000,000.00	2022年12月14日	2023年11月30日	否
中科国创	2,000,000.00	2022年01月11日	2023年01月11日	是
中科国创	1,000,000.00	2022年04月01日	2023年04月01日	是
中科国创	2,000,000.00	2022年05月18日	2023年05月17日	是
中科国创	8,000,000.00	2022年08月30日	2023年08月30日	否
中科国创	2,000,000.00	2022年09月30日	2023年09月29日	否
国创新能	8,000,000.00	2023年02月09日	2024年02月09日	否
国创新能	5,000,000.00	2023年02月14日	2024年02月14日	否
国创新能	7,000,000.00	2023年03月09日	2024年03月09日	否
国创新能	7,000,000.00	2023年04月04日	2024年04月04日	否
国创新能	1,500,000.00	2023年04月19日	2024年04月19日	否
国创新能	20,000,000.00	2023年04月21日	2024年04月21日	否
国创新能	5,000,000.00	2023年05月10日	2024年05月10日	否
国创新能	3,500,000.00	2023年06月08日	2024年06月08日	否
国创新能	5,000,000.00	2023年06月12日	2024年03月21日	否
中科国创	2,000,000.00	2023年05月29日	2023年11月29日	否
中科国创	1,000,000.00	2023年04月03日	2024年04月03日	否
中科国创	7,000,000.00	2023年01月18日	2024年01月18日	否
慧联运	10,000,000.00	2023年01月18日	2024年01月17日	否
慧联运	40,000,000.00	2023年05月31日	2024年04月27日	否
慧联运	40,000,000.00	2023年06月05日	2023年11月29日	否
慧联运供应链	10,000,000.00	2023年03月10日	2024年03月10日	否
国创软件	10,000,000.00	2023年03月13日	2024年03月13日	否
国创软件	10,000,000.00	2023年03月21日	2024年03月21日	否
国创软件	15,000,000.00	2023年04月07日	2024年04月06日	否
国创云网	20,000,000.00	2023年04月10日	2024年07月10日	否
国创云网	30,000,000.00	2023年04月26日	2024年04月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥国创智能科技有限公司	30,000,000.00	2022年04月08日	2023年04月08日	是
合肥国创智能科技有限公司	50,000,000.00	2022年04月29日	2023年04月28日	是
合肥国创智能科技有限公司	17,500,000.00	2020年12月25日	2023年12月25日	否
合肥国创智能科技有限公司	8,000,000.00	2021年04月29日	2024年04月29日	否
合肥国创智能科技有限公司	18,000,000.00	2021年05月17日	2024年05月17日	否

关联担保情况说明

①本公司为控股子公司慧联运 114,300,000.00 元保函相应敞口提供担保。

②本公司为全资子公司国创新能 16,797,195.26 元银行承兑汇票相应敞口提供担保。

③本公司为全资子公司国创云网 12,604,800.00 元银行承兑汇票、338,608.90 元保函相应敞口提供担保。

④合肥国创智能科技有限公司为本公司 22,689,274.36 元保函相应敞口提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,224,423.00	2,452,480.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	史兴领	2,640,000.00	132,000.00		
其他应收款	安徽智软数字科技有限公司	154,024.00	7,701.20		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	中电科公共设施运营管理有限公司	9,215,454.54	9,215,454.54
合同负债、其他流动负债	中电科公共设施运营管理有限公司	1,492,830.19	1,492,830.19
其他应付款	陈方友		1,149,300.00
合同负债	科大国盾量子技术股份有限公司		188,679.25

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,063,440.00
公司本期失效的各项权益工具总额	546,060.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票激励计划首次授予的授予价格为 7.59 元，预留部分限制性股票的授予价格为 7.59 元。限制性股票激励计划首次授予部分合同剩余期限为 9 个月，预留部分限制性股票剩余期限为 3-15 个月。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照估值工具对本计划授予的权益工具计算公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	83,106,433.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	706,556.08

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额包括以前年度股份支付形成资本公积的金额 82,399,877.61 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2022 年 4 月，公司收到六盘水市钟山区人民法院民事裁定书【(2021)黔 0201 民初 9187 号之一】，公司名下位于安徽省合肥市高新区文曲路 355 号行业云计算中心（不动产权证号：皖 2016 合不动产权第 0114617 号，账面价值为 2,048.14 万元）的房产被采取保全措施，财产保全金额为 5,016.39 万元。

财产保全申请人王某位系因分包“六盘水市高中教育城食堂及多功能厅改造项目”装修工程，与该改造项目承包方（某央企下属公司）发生建设工程施工合同纠纷而诉至法院并向法院申请财产保全。此前，我公司与该改造项目承包方联合拓展六盘水市钟山区高中教育城建设相关项目，后续我公司中标了“六盘水市高中教育城智慧教育项目设计施工总承包项目”，该改造项目承包方中标了“六盘水市高中教育城食堂及多功能厅改造项目”。公司既不是该改造项目的承包方，也不是该改造项目的业主方，与王某位亦不存在任何业务关系。报告期内，钟山区人民法院已就该案进行一审判决，驳回原告王某位的全部诉讼请求。目前，王某位提起上诉，该案尚在二审审理中，该事项对公司日常经营管理活动不构成实质影响。

除上述事项外，截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- ①管理总部；
- ②数字化应用；
- ③数字化产品；
- ④数字化运营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	管理总部	数字化应用	数字化产品	数字化运营	分部间抵销	合计
营业收入	1,731,001.05	490,857,947.77	71,501,029.22	567,630,526.93	-14,378,399.56	1,117,342,105.41
营业成本	108,192.18	277,226,363.05	56,443,564.31	510,812,022.07	-424,229.91	844,165,911.70

资产总额	2,171,347,980.93	1,368,615,491.56	983,934,597.90	733,617,404.20	1,083,082,681.20	4,174,432,793.39
负债总额	571,823,029.09	1,098,603,309.20	333,556,677.56	564,439,221.43	-74,828,846.51	2,493,593,390.77

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,716,848.76	1.66%	8,716,848.76	100.00%		8,716,848.76	1.55%	8,716,848.76	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	517,364,323.79	98.34%	45,096,879.36	8.72%	472,267,444.43	554,950,080.09	98.45%	51,996,510.87	9.37%	502,953,569.22
其中：										
组合 1	441,314,323.79	83.89%	45,096,879.36	10.22%	396,217,444.43	494,448,587.92	87.72%	51,996,510.87	10.52%	442,452,077.05
组合 3	76,050,000.00	14.45%			76,050,000.00	60,501,492.17	10.73%			60,501,492.17
合计	526,081,172.55	100.00%	53,813,728.12	10.23%	472,267,444.43	563,666,928.85	100.00%	60,713,359.63	10.77%	502,953,569.22

按单项计提坏账准备：8,716,848.76 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	3,146,000.00	3,146,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 2	1,809,436.00	1,809,436.00	100.00%	预计难以收回
单位 3	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 4	1,567,562.76	1,567,562.76	100.00%	预计难以收回
其他	443,850.00	443,850.00	100.00%	预计难以收回
合计	8,716,848.76	8,716,848.76		

按组合计提坏账准备：45,096,879.36 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	304,681,858.58	15,234,092.93	5.00%
1-2 年	97,949,419.25	9,794,941.92	10.00%
2-3 年	20,167,319.87	6,050,195.96	30.00%
3-4 年	7,599,109.90	3,799,554.95	50.00%
4-5 年	3,492,612.97	2,794,090.38	80.00%
5 年以上	7,424,003.22	7,424,003.22	100.00%
合计	441,314,323.79	45,096,879.36	

确定该组合依据的说明：

应收行业应用及产品等客户款。

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3	76,050,000.00		
合计	76,050,000.00		

确定该组合依据的说明：

应收合并范围内关联方款项。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	364,031,858.58
1 至 2 年	114,649,419.25
2 至 3 年	20,167,319.87
3 年以上	27,232,574.85
3 至 4 年	7,599,109.90
4 至 5 年	3,492,612.97
5 年以上	16,140,851.98
合计	526,081,172.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	60,713,359.63	-6,899,631.51				53,813,728.12
合计	60,713,359.63	-6,899,631.51				53,813,728.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	63,400,000.00	12.05%	0.00
第二名	35,953,274.07	6.83%	1,797,663.70
第三名	35,299,512.25	6.71%	1,841,293.44
第四名	29,776,523.56	5.66%	1,495,808.50
第五名	21,654,491.35	4.12%	1,832,568.99
合计	186,083,801.23	35.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	40,056,141.33	85,527,499.66
合计	70,056,141.33	115,527,499.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
科大国创新能科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	27,816,756.30	31,092,417.38
备用金及其他	22,809,094.00	64,388,665.91
合计	50,625,850.30	95,481,083.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,753,583.63	3,200,000.00		9,953,583.63
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	616,125.34			616,125.34
2023 年 6 月 30 日余额	7,369,708.97	3,200,000.00		10,569,708.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,143,609.68
1 至 2 年	7,675,485.14
2 至 3 年	6,585,121.85
3 年以上	6,221,633.63
3 至 4 年	2,149,298.60
4 至 5 年	827,143.00
5 年以上	3,245,192.03
合计	50,625,850.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	9,953,583.63	616,125.34				10,569,708.97
合计	9,953,583.63	616,125.34				10,569,708.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	12,195,870.43	1 年以内	24.09%	

第二名	保证金及押金	4,000,000.00	2 至 3 年	7.90%	3,200,000.00
第三名	股权转让款	2,640,000.00	1 年以内	5.21%	132,000.00
第四名	保证金及押金	2,384,410.00	0-5 年	4.71%	797,568.65
第五名	保证金及押金	2,202,832.45	1 至 2 年	4.35%	220,283.25
合计		23,423,112.88		46.26%	4,349,851.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,496,218,830.82	146,000,000.00	1,350,218,830.82	1,415,242,622.80	146,000,000.00	1,269,242,622.80
对联营、合营企业投资	17,154,523.52		17,154,523.52	16,424,256.91		16,424,256.91
合计	1,513,373,354.34	146,000,000.00	1,367,373,354.34	1,431,666,879.71	146,000,000.00	1,285,666,879.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州国创	18,481,046.55	20,584.22				18,501,630.77	
慧联运	18,000,000.00					18,000,000.00	
国创云网	102,525,156.56	309,279.43				102,834,435.99	
日本国创	3,617,305.57					3,617,305.57	
中科国创	12,741,875.63	17,557.15				12,759,432.78	
国创软件	24,000,000.00					24,000,000.00	
国创新能	713,505,625.45	570,387.92				714,076,013.37	146,000,000.00
国创数字	50,000,000.00					50,000,000.00	
国创投资	89,400,000.00					89,400,000.00	
国创保理	50,000,000.00					50,000,000.00	
国创智信	12,000,000.00					12,000,000.00	
国创极星	15,300,000.00					15,300,000.00	
国创智能	10,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00	0.00	

					00		
国创能源	149,671,613.04	90,058,399.30				239,730,012.34	
合计	1,269,242,622.80	90,976,208.02	5,000,000.00		5,000,000.00	1,350,218,830.82	146,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中电科公共设施运营管理有限公司	14,856,666.33			480,176.53						15,336,842.86	
安徽智软数字科技有限公司	1,567,590.58			250,090.08						1,817,680.66	
小计	16,424,256.91			730,266.61						17,154,523.52	
合计	16,424,256.91			730,266.61						17,154,523.52	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	270,841,526.98	200,187,844.99	258,088,978.02	206,762,298.33
合计	270,841,526.98	200,187,844.99	258,088,978.02	206,762,298.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
数字化应用	269,110,525.93			269,110,525.93
其他	1,731,001.05			1,731,001.05
按经营地区分类				
其中：				
电信	168,099,970.72			168,099,970.72
政企	102,741,556.26			102,741,556.26

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	270,841,526.98			270,841,526.98

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		27,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	730,266.61	215,047.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-226,718.58	
合计	503,548.03	27,215,047.10

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,645,287.23	主要系公司转让国创智能部分股权
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	37,277,152.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,056.91	
减：所得税影响额	6,670,422.48	
少数股东权益影响额	1,228,812.67	

合计	43,024,261.09
----	---------------

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

科大国创软件股份有限公司

法定代表人：董永东

2023年8月30日