



科大国创软件股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-59

2018 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储士升及会计机构负责人(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报告的董事会会议。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标等前瞻性陈述的，并不代表公司的盈利预测，也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、应收账款余额较大的风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第十小节“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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录	142

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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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	指	2018 年 1 月 1 日-2018 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
云网科技	指	安徽科大国创云网科技有限公司，系公司全资子公司
日本科大国创	指	株式会社科大国创，系公司全资子公司
国创恒星	指	国创恒星（合肥）软件技术有限公司，系公司全资子公司
中电科运营公司	指	中电科(上海)公共设施运营管理有限公司
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
智能科技	指	安徽科大国创智能科技有限公司，系公司全资子公司
慧通互联	指	安徽慧通互联科技有限公司，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
中科大	指	中国科学技术大学
科大控股	指	中科大资产经营有限责任公司，系中科大全资子公司
保荐机构、国元证券	指	国元证券股份有限公司
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
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)
物联网	指	是指通过各种信息传感设备，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程等各种需要的信息，与互联网结合形成的一个巨大网络。其目的是实现物与物、物与人，所有的物品与网络的连接，方便识别、管理和控制
人工智能	指	英文缩写为 AI。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
OSS	指	电信运营支撑系统（Operation Support System）的缩写，是电信运营商 IT 系统三大主要子系统之一
EDM	指	企业数据模型（Enterprise Data Model）的缩写
IT	指	信息技术（Information Technology）的缩写
ICT	指	电信运营商利用通信技术和信息技术资源，为其他行业信息化提供解决方案和产品服务
SDN	指	软件定义型网络（Software Defined Networ）的缩写
NFV	指	网络功能虚拟化（Network Function Virtualization）的缩写
5G	指	第五代移动通信技术的缩写

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
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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 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 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	304,334,404.15	269,995,804.99	12.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,846,646.89	4,649,140.59	47.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,910,651.29	378,014.78	934.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-172,305,002.32	-106,531,105.38	-61.74%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00%
加权平均净资产收益率	1.21%	0.88%	0.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,137,741,768.60	1,263,333,466.91	-9.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	565,163,744.44	563,244,055.77	0.34%

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,606,286.42	
委托他人投资或管理资产的损益	1,539,706.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,902.82	
减：所得税影响额	583,331.09	
少数股东权益影响额（税后）	422,763.04	
合计	2,935,995.60	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）主要业务

公司是国内领先的行业软件及大数据解决方案服务商，主营业务为行业应用软件研发、IT解决方案及信息技术服务。公司积极应用大数据、云计算、物联网、人工智能等新一代信息技术，持续加强与行业应用软件的融合，为电信、电力、金融、交通、政府等行业领域客户提供优质的行业软件及大数据综合解决方案和运营服务。

（二）主要产品

1、软件及信息技术服务业务

面向国内、国际市场，在全球产业升级和国内信息化与智能化需求迅速增长的背景下，公司研发了具有自主知识产权的数据集成、应用集成、工作流、云资源管理、大数据处理等核心技术，聚焦于行业应用软件开发与生产，面向电信、电力、金融、交通、政府等行业领域，形成了电信运营支撑系统软件、金融资产管理软件、大数据应用平台及解决方案等核心产品。

（1）电信运营支撑系统软件

电信运营支撑系统主要是为运营商的业务开通激活、投诉与故障处理、网络运营监控等场景提供实时的运营保障和分析，从而提升电信运营商的客户服务质量和网络运营效率，助力电信运营商更好的服务于个人客户、家庭客户与集团客户。采用了智能、融合、敏捷的设计理念，利用大数据、人工智能等先进技术与SDN/NFV、5G、物联网等转型方向和领域深度融合，高效、智能和全面支撑宽带业务、移动业务、ICT融合业务等多类电信业务，其功能覆盖了电信运营支撑的服务开通系统、服务保障系统、资源管理系统、客户服务系统、智能网管系统、网络服务管理系统、鹰网系统、电信网络运营分析大数据平台、运维服务机器人等业务领域。目前公司已成为中国电信、中国移动和中国联通的运营支撑系统核心供应商。

（2）金融资产管理软件

金融资产管理软件主要是为银行、保险、证券、信托、基金相关资产管理业务，采用云计算、大数据、软件优化等领先技术，严格品质管理，为客户保障资产安全、提升投资效益等方面起到有效支撑作用。公司是日本野村综合研究所的重要合作伙伴，同时公司也在积极扩展该软件在国内市场的应用，目前公司已与国元证券、中泰证券、光大银行合肥分行、兴业数字金融服务公司、兴业基金、浦银安盛、长盛基金、中衡保险等国内金融机构进行了业务合作。

（3）大数据应用平台及解决方案

大数据应用平台及解决方案主要应用于政府、交通、电力、教育、医疗等行业领域。采用了分布式计算、流式计算、海量存储、数据标签等大数据技术，其功能主要包括大数据采集、大数据预处理、大数据存储及管理、大数据分析及挖掘、大数据可视化，并结合行业业务特征形成面向行业领域的大数据应用解决方案，能够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，公司信用大数据平台、数据铁笼、互联网+政务、云数据中心、行政执法与综合治超、智慧电厂、智慧灯杆物联网平台、智慧校园、慢性肾病管理及血透质控大数据平台等已得到广泛应用推广，主要客户有安徽政府办公厅、安徽发改委、安徽经信委、贵阳发改委、安徽检察院、安徽交通、新疆交通、合肥海关、国电

投、神华集团、江苏电网、南瑞集团、安徽教育、武汉第一医院、瑞慈医疗等。

2、互联网+智慧物流云服务平台

互联网+智慧物流云服务平台由控股子公司慧通互联运营，利用大数据、云计算、物联网、移动互联网等现代信息技术手段与货运物流行业深度融合，围绕车主、物流公司、货主企业等客户对象，大力发展科技承运、数据金融、交通卡服务等业务，研发推出了互联网+智慧物流云服务平台，致力于用“互联网+”思维打造智慧物流，推进中国货运产业转型升级，引领万亿级公路物流市场的供给侧改革。

（三）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，公司基于自主研发的软件产品和解决方案，满足客户项目需求进而获得收入。该种模式，公司根据业务及技术复杂程度、规模大小并参照市场竞争情况等因素定价。公司软件和信息技术服务业务以该种模式为主。

（2）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互联网+智慧物流云服务平台。

2、采购模式

公司业务所需的主要原材料为用于软件研发、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IT软硬件产品更新速度较快，价格波动较大，公司根据行业惯例，对项目所需的软硬件采取“零库存”管理，即根据已签订的合同采购项目所需的软硬件，公司本身不保留软硬件库存。上述原材料由公司商务部门根据项目实施的需要进行询价或招标采购。

3、研发模式

公司坚持“融合国际经验，坚持自主创新”，深刻理解与把握公司所处市场环境及行业背景，以市场为导向，利用新一代信息技术，产学研用相结合，进行产品研发。

为实现不同行业软件敏捷开发，降低成本，快速响应客户需求，减少开发风险，经过不断沉淀和积累，自主研发了公司软件基础开发平台。基于该平台，基础技术框架解决行业软件开发共性的技术问题。该平台的业务流程和业务规则、统一门户等组件直接面向业务开发人员或客户，使其无需关心技术实现，更关注业务需求和业务流程，进而快速构建满足行业客户需求的软件产品。

（四）公司所处行业分析

公司所处行业为软件行业，按照中国证监会《上市公司行业分类指引》，所处行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”的“软件和信息技术服务业”，编码为“I65”。

信息产业是决定21世纪国际竞争地位的先导型和战略性产业，是国民经济的支柱产业之一，软件与IT服务产业是信息产业的核心，是国家提高自主创新能力取得突破的关键领域。根据工信部公布的数据，2018年上半年我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入2.9万亿元，同比增长14.4%。

“十三五”时期是我国全面建成小康社会决胜阶段，全球新一轮科技革命和产业变革持续深入，国内经济发展方式加快转变，软件和信息技术服务业迎来更大发展机遇。国家工信部出台了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》，规划以产业由大变强和支撑国家战略为出发点，以创新发展和融合发展为主线，着力突破核心技术，积极培育新兴业态，持续深化融合应用，加快构建具有国际竞争优势的产业生态体系，加速催生和释放创新红利、数据红利和模式红利，实现产业发展新跨越，全力支撑制造强国和网络强国建设为指导思想。提出到2020年，软件和信息技术服务业业务收入突破8万亿元，年均增长13%以上，占信息产业比重超过30%，其中信息技术服务收入占业务收入比重达到55%，信息安全产品收入达到2000亿元，年均增长20%以上，软件出口超过680亿美元，软件从业人员达到900万人。人工智能、虚拟现实、区块链等领域创新达到国际先进水平，云计算、大数据、移动互联网、物联网、信息安全等领域的创新发展向更高层次跃升，重点领域标准化取得显著进展，国际标准话语权进一步提升。由此可见，软件与信息技术服务业将继续保持蓬勃发展，公司正处于充满机遇的发展黄金时期。“十三五”期间，公司将围

绕主营业务，增强创新管理思想，应用新技术，深化公司经营管理战略和资本管理战略，以内生增长和外延增长相结合，促进公司高速发展。

（五）客户所处行业的发展情况

党的十九大报告提出，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，建设数字中国、智慧社会。2017年12月，中央政治局第二次集体学习时，习近平总书记强调，加快建设数字中国，构建以数据为关键要素的数字经济，推动实体经济和数字经济融合发展。2018年4月20日，全国网络安全和信息化工作会议上，习近平总书记指出，要发展数字经济，加快推动数字产业化，依靠信息技术创新驱动，不断催生新产业新业态新模式，用新动能推动新发展。要推动产业数字化，利用互联网新技术新应用对传统产业进行全方位、全角度、全链条的改造，提高全要素生产率，释放数字对经济发展的放大、叠加、倍增作用。要推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，加快制造业、农业、服务业的数字化、网络化、智能化。

为发展新经济培育新动能，公司积极应用大数据、云计算、物联网、人工智能等新一代信息技术，持续加强与实体经济的融合，为电信、电力、金融、交通、政府等行业领域客户提供优质的行业软件及大数据综合解决方案和运营服务。

电信行业是技术密集性行业，是国民经济的基础行业、战略行业和先导性行业，是我国信息化程度和信息化技术水平最高的行业之一。在政策方面，以涵盖电信业的信息通讯行业为例，2016年底，国家工信部印发了《信息通信行业发展规划（2016—2020年）》，最大的亮点是针对信息通信行业内涵扩大和结构变迁的新情况，全面对接国家发展新理念和相关战略与规划体系，提出“以深入推进信息通信业与经济社会各行业各领域的融合发展为主线”的行业发展新思路，并特别提出了19个量化发展目标。从规划中有关行业地位的描述看，信息通信行业是“构建国家信息基础设施，提供网络和信息服务，全面支撑经济社会发展的战略性、基础性和先导性行业”，与“十二五”相比，行业地位继续巩固。近年来，随着4G、移动互联网、ICT、云计算、大数据、5G等新一代信息技术的不断发展，国内电信行业运营支撑的信息化建设在管理理念、标准和研发、规划和建设、应用和管控等多个方面都取得了长足的进步，运营支撑系统在各电信运营商运营中扮演越来越重要的角色，发挥并创造更多的价值。

金融行业作为现代经济的核心，是国民经济各行业中信息化应用最密集、应用水平最高的行业之一。2017年7月，中国人民银行印发了《中国金融业信息技术“十三五”发展规划》，明确提出了“十三五”金融业信息技术工作的指导思想、基本原则、发展目标、重点任务和保障措施，确立了“十三五”期间金融业信息技术工作的发展目标，主要包括：金融信息基础设施达到国际领先水平、信息技术持续驱动金融创新、金融业标准化战略全面实施、金融网络安全保障体系更加完善、金融信息技术治理能力显著提升。随着大数据、云计算、人工智能等新兴技术的不断发展，以金融科技为代表的金融创新蓬勃发展，正推动着金融行业进一步快速发展和变革。

政府领域承担了国民经济各重要领域的行业监管、社会管理和公共服务等职能。随着加快推动政府职能转变、全面深化改革的不断推进，政务信息化聚焦于“放管服”改革创新、纵横联动协同治理、“互联网+政务服务”、促进创新创业等任务，推动政务信息化建设迈入“集约整合、全面互联、协同共治、共享开放、安全可信”的新阶段。2017年8月，国家发改委印发了《“十三五”国家政务信息化工程建设规划》，提出按照“大平台、大数据、大系统”总体框架，重点建设三大任务：构建一体化政务数据平台、共建共享国家基础信息资源、协同共建纵横联动业务系统，涵盖了国家电子政务网络、国家政务数据中心、国家数据共享交换工程、国家公共数据开放网站、人口基础信息库、法人单位基础信息库、自然资源和地理空间基础信息库、社会信用信息库、党的执政能力信息化工程、民主法治信息化工程、综合调控信息化工程、市场监管信息化工程、公共服务信息化工程、公共安全信息化工程等多项国家级重点项目，构建形成大平台共享、大数据慧治、大系统共治的顶层架构。依托上述政务信息化的建设目标以及行业发展趋势，公司在政府领域将大有可为。

在交通行业，交通运输在加快转变发展方式，发展现代交通运输业，推进现代信息技术在交通运输领域的应用方面需求迫切。根据交通运输部印发的《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，明确实施“互

联网+”便捷交通、高效物流行动计划。将信息化智能化发展贯穿于交通建设、运行、服务、监管等全链条各环节，推动云计算、大数据、物联网、移动互联网、智能控制等技术与交通运输深度融合，实现基础设施和载运工具数字化、网络化，运营运行智能化。利用信息平台集聚要素，驱动生产组织和管理方式转变，全面提升运输效率和服务品质。同时，根据交通运输部印发的《交通运输信息化“十三五”发展规划》，提出到2020年，部省两级信息共享和数据开放水平大幅提升，行业主要业务领域运用大数据能力显著提高，“互联网+”促进行业转型升级取得新突破，交通运输信息服务政企合作模式基本形成，行业网络信息安全保障能力显著增强，信息化发展环境进一步优化，信息化在引领综合交通运输发展、保障国家战略实施、促进行业治理体系和治理能力现代化方面发挥重要作用。信息化作为实现智慧交通的重要载体和手段，公司将运用大数据、云计算、物联网、人工智能等新一代信息技术积极参与推进“互联网+”高效物流、推动公共数据资源共享开放、提高行业协同执法能力、强化政务管理服务效能、统筹交通运输数据中心建设等多项任务中，促进行业发展。公司相关行业应用软件应用于交通领域以及慧通互联的互联网+智慧物流云服务平台将受益于上述行业发展政策，未来发展前景广阔。

电力行业是国民经济和社会发展的基础产业。电力行业是信息技术应用较早和水平较高的行业之一，电力系统的规划设计、基建、发电、输电、供电等各环节均有信息技术的应用。随着电力行业精细化管理需求的提升，企业信息化越来越成为电力企业精确掌控发电、输电、变电、配电和用电领域的价值链条的必要手段和有效工具。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	货币资金期末余额较期初余额下降 56.16%，主要系经营活动产生的现金流量净额流出和购买理财产品影响所致
应收票据	应收票据期末余额较期初余额下降 74.06%，主要系期末收到未到期票据较期初降低所致
预付款项	预付款项期末余额较期初余额增长 62.21%，主要系预付供应商款项增加所致
其他流动资产	其他流动资产期末余额较期初余额增长 414.56%，主要系购买理财产品增加所致
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额较期初增长 38.02%，主要系可抵扣暂时性差异增加所致

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 10,175,507.6 4 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	2018 年上半年实现净利润-479,057.20 元	0.61%	否
-----	----	----------------------------	------	------	---------------------------	-----------------------------	-------	---

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司是国内领先的行业软件及大数据解决方案服务商。经过十多年的发展，目前公司行业经验、技术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。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、行业经验优势

公司聚焦行业应用软件及大数据业务发展，深耕电信、电力、金融、交通、政府等重点行业，专注行业业务研究，深刻理解行业用户信息化及大数据需求，对行业信息化发展趋势具有前瞻性。公司同步应用新一代信息技术和国际领先的软件开发理念，与丰富的行业经验相结合，为客户提供技术创新、业务创新、管理创新的软件与信息服务标准或规范。

公司在电信行业作为牵头单位编制了中国电信集团OSS2.8、智能网管等业务规范，参加了中国电信OSS2.0、OSS2.5、OSS服务目录、企业数据模型EDM3.5、企业信息化战略ITSP3.0以及中国联通U—cloud规范体系等编写工作；开展了OSS服务开通激活、服务质量保障、资源管理、4G转租转售、客户服务支撑等产品标准化工作。公司在电力行业主持编写了中国大唐集团、国家电力投资集团信息资源规划以及集团数据标准；开展了发电企业的数据实时采集、全网监控、分析等方面的数据标准工作。在交通行业开展“互联网+”物流、交通数据中心、交通大数据等标准体系研究，编制了完整的省级交通数据中心规划与标准体系等。

2、技术创新优势

公司以行业应用为导向，以创新驱动企业发展，建设政产学研用金相结合的产业创新体系，加强软件与重点行业领域的融合应用，研发关键应用软件和行业解决方案，在云计算、大数据、移动互联网、物联网等新兴领域积极拓展新业态和新的经营模式。

公司坚持走创新与发展并重的研发路线，注重技术的积累与创新，密切跟踪行业内的技术发展趋势。公司拥有自主知识产权的数据集成、应用集成、工作流、云资源管理、大数据处理等核心技术，拥有基础软件开发平台、大数据技术平台、云资源管理平台、智慧物流云平台等核心技术平台，奠定了公司领先的技术竞争力。

公司与中国科学技术大学在“中国科大——国创高可信软件工程中心”的基础上，共同设立了安徽中科国创高可信软件有限公司，开展国际领先的安全嵌入式操作系统、程序分析及验证工具、可信编译器以及定理证明器等理论研究和技术开发；共建安徽大数据应用协同创新中心，开展大数据采集、大数据存储、大数据共享、大数据挖掘与分析等关键共性技术研发和科技成果的产业化。公司“安徽省信用大数据平台建设项目”被国家发改委列为2018年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。

报告期内，公司及子公司获得了“中科国创MISRAC_2012对标检测工具 V1.0”、“科大国创企业级信息集成平台软件 V2.0”、“科大国创腹膜透析质量控制管理系统 V1.0”、“科大国创智慧管廊入廊管理系统 V1.0”等多项软件著作权；截至报告期末，公司累计获得计算机软件著作权184项。

3、客户持续经营能力

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。公司核心技术是拓展新客户、深耕老客户的保障，“紧贴用户需求”的服务策略是增强客户黏性并持续创造客户需求的关键，高品质的产品和解决方案是赢得品牌影响力和行业客户的核心。公司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客户，包括电信行业的中国电信、中国移动和中国联通；电力行业的国家电投集团、神华集团、华润电力、大唐集团、皖能电力、江苏电网和南瑞集团等；交通行业的安徽交通、新疆交通等；政府领域的安徽省政府办公厅、安徽省教育厅、安徽省发改委、安徽省经信委、贵阳市发改委、安徽省检察院、合肥海关等；国际客户包括野村综合研究所、富士施乐、电通国际等世界知名企业。公司与优质客户的共同发展推动了公司创新能力的不断提升和服务能力的不断提高，同时为公司未来持续的发展奠定了坚实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持以内生发展和外延扩张相结合，坚持市场开拓与研发投入双轮驱动，坚持项目制和产品化共同推进，坚持创新引领和行业精耕细作相融合，坚持团队高素质和工作高效率相协同的发展思路，继续推进“智慧+”战略在公司各业务领域的融合创新应用，经营管理层紧密围绕年初制定的经营目标，有序推进各项工作，整体经营情况稳中有进，实现营业收入30,433.44万元，较上年同期增长12.72%；归属上市公司股东的净利润为684.66万元，较上年同期增长47.27%。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

（一）市场布局加快，各业务领域快速发展

1、软件及信息技术服务

报告期内，公司经营管理层以市场拓展和品牌推广为抓手，巩固优势领域市场和行业地位，持续加强新进行业或应用领域的示范创建工作，坚持运营商业务、智慧城市业务和国际业务三驾马车齐头并进，为公司经营发展奠定坚实的基础。

（1）运营商业务板块

报告期内，公司继续围绕中国电信、中国移动和中国联通三大核心客户，在现有优势产品运营支撑系统的基础上，整合现有产品体系，积极探索数字化转型、下一代网络重构、人工智能应用等重点技术方向，持续加强产品创新能力，整体业务保持稳定增长。

报告期内，公司在持续为客户做好原有系统升级推广运营的基础上，先后承建了安徽移动网络分析平台、山西电信智慧客服、安徽电信CPSP合作伙伴门户、山东移动家庭业务终端管理平台、福建移动宽带上网助手、黑龙江移动家庭宽带用户故障自动诊断系统、陕西移动集客IT支撑系统、青海移动集客业务一体化支撑平台、辽宁移动政企支撑服务平台等项目。截至报告期末，公司产品已广泛应用于中国电信总部及其所属的国际公司、23家省分公司，中国移动所属中移苏州研究院、中移杭州研究院、中移在线、中移物联网等4家专业子公司和16家省分公司，中国联通总部、智能语音客服运营中心和31家省分公司。

（2）智慧城市业务板块

报告期内，公司继续依托智慧城市IT一体化解决方案、信用大数据平台、互联网政务、云计算数据中心、智能交通、智慧电厂、智慧灯杆物联网平台等优势产品和解决方案，深耕安徽市场，重点突破贵州、新疆等重点区域，加快推进在政府、能源、交通、教育、医疗等行业及领域的应用扩展，先后承建了新疆交通运输信息指挥平台项目、合肥海关ERP联网辅助执法系统项目、六盘水市高中教育城智慧教育项目、安徽省网上政务服务及政务信息资源共享平台项目、神皖合肥庐江电厂智慧安全管理系统项目、阜阳市内部管理系统、贵州省国土资源“数据铁笼”、安徽省交控集团数据资源中心项目、淮南公共信用平台项目、贵州冷链物流公司信息中心建设项目等多个典型项目。

（3）国际业务板块

报告期内，公司国际业务继续积极推进大客户战略，不断拓展和提升日本野村综合研究所、富士施乐、电通国际情报服务株式会社、日本电子计算株式会社、京瓷信息、日立制作所等日本国际知名企业的软件开发业务合作。同时，继续拓展国际优秀软件产品和解决方案在国内行业的创新应用，报告期内，公司金融资产管理等金融业务软件在现有国元证券、兴业数字金融公司、浦银安盛、长盛基金等国内客户保持稳定增长的同时，新开拓了中泰证券、华安证券等国内金融客户；慢性肾病管理及质控平台新增了中山大学附属第五医院、杏泰医疗、瑞慈医疗、湖南湘雅三院等医疗机构，截至报告期末，慢性肾病管理及质控平台已广泛应用全国多个省市超70家医疗机构。

2、互联网+智慧物流云服务平台

报告期内，公司继续坚持科技创新、数据驱动的科技型互联网+智慧物流云服务平台的打造，控股子公司慧通互联持续研发升级互联网+智慧物流云服务平台，不断加强可信运力池和物流货源池建设，积极进行大客户营销，成功与华源医药、安得物流等大客户建立了合作关系；同时，基于物流供应链，依托大数据、人工智能等先进技术，不断完善信用体系建设，持续推进数据金融服务。

报告期内，慧通互联实现营业收入7,005.7万元，实现净利润258.23万元，较上年同期分别增长1,500.11%、66.55%。

（二）集聚研发力量，产品化进程加速

报告期内，公司通过不断完善中央研究院的各项职能、加强知识产权管理、深入推进产学研合作等途径，逐步夯实自主研发及产品开发能力，加快推进公司产品化进程。一方面，持续加强大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术与行业应用软件的融合，不断推进“大数据驱动的智能应用软件”的研发，持续优化和完善互联网+智慧物流云服务平台以及智慧城市IT一体化解决方案、信用大数据平台、互联网+政务、智慧灯杆物联网解决方案、智慧电厂等智慧城市软件产品和大数据应用平台。另一方面，公司控股子公司中科国创继续推进国际领先的高可信软件程序分析工具和验证工具的研发，拓展了高可信软件程序分析工具试点应用范围，并获得了“中科国创MISRAC_2012对标检测工具”计算机软件著作权登记。报告期内，公司“科大国创数据铁笼系统”以大数据产品类入选了国家工信部“2017大数据优秀产品和应用解决方案案例”。

（三）募投项目有效推进，综合竞争力不断提升

报告期内，公司募投项目“新一代电信运营支撑系统”和“补充公司流动资金项目”顺利结项，其中“新一代电信运营支撑系统”将有利于推动公司在运营商业务的拓展，占领产品制高点。此外，随着“研发中心建设项目”的持续建设，公司在研发环境的改善、研发流程的优化、研发体系的建立、高层次创新人才的吸引等方面促进了整体研发水平的提升；同时，“营销与服务网络建设项目”的不断投入对完善公司营销与服务网络布局、提升客户服务能力、增强客户黏性、强化本地化服务能力、提升公司市场竞争力等方面起到了积极的促进作用。随着募投项目的有效推进，公司综合竞争力不断提升，为公司未来业绩增长奠定了良好基础。

（四）持续加强内控建设，促进规范运作

报告期内，公司围绕规范运作、战略协同、资本管控等目标，通过梳理治理架构、规范健全管理体系、推进目标管理与绩效薪酬激励一体化建设、强化以预算为核心的财务管控、健全公司内部管理的信息系统等举措，多维度强化管理与战略协同，促进公司发展战略落地。同时，公司持续按照上市公司监管要求积极推进完善内控建设、信息披露、投资者关系和三会运作等工作，不断提升公司治理水平。经深交所考核，公司2017年度信息披露考核结果为A。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	304,334,404.15	269,995,804.99	12.72%	
营业成本	184,861,746.44	164,234,416.97	12.56%	
销售费用	29,169,266.38	27,371,085.25	6.57%	
管理费用	85,097,519.56	83,797,519.38	1.55%	

财务费用	889,874.19	-2,120,913.66	141.96%	财务费用本期发生额较 上期增长 141.96%，主 要系流动资金贷款增长 所致
所得税费用	-2,722,734.56	-13,417,249.55	79.71%	所得税费用本期发生额 较上期增长 79.71%，主 要系受利润总额及递延 所得税费用等因素影响 所致
研发投入	54,025,115.50	56,623,901.56	-4.59%	
经营活动产生的现金流 量净额	-172,305,002.32	-106,531,105.38	-61.74%	经营活动产生的现金流 量净额较上期下降 61.74%，主要系本期互 联网+智慧物流云服务 平台业务交易结算付款 期调整等因素导致的经 营性支出增加所致
投资活动产生的现金流 量净额	-97,947,427.38	-24,686,029.44	-296.77%	投资活动产生的现金流 量净额较上期下降 296.77%，主要系本期购 买银行理财产品增加所 致
筹资活动产生的现金流 量净额	-9,115,659.51	-108,062.50	-8,335.54%	筹资活动产生的现金流 量净额较上期下降较 大，主要系本期支付股 利及银行贷款利息增加 所致
现金及现金等价物净增 加额	-279,235,047.43	-130,868,829.13	-113.37%	现金及现金等价物净增 加额较上期下降 113.37%，主要系经营活 动产生的现金流量净额 流出和购买理财产品等 因素影响所致

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						
分产品						
软件与信息技术服务	234,927,396.40	123,282,664.38	47.52%	-11.55%	-24.38%	8.90%
其中：行业应用软件	178,984,526.68	77,826,004.28	56.52%	25.74%	38.03%	-3.87%
IT 解决方案	47,593,649.99	42,997,915.75	9.66%	-59.42%	-58.99%	-0.93%
互联网+智慧物流云服务平台	69,407,007.75	61,579,082.06	11.28%	1,485.27%	5,016.88%	-61.23%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

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
分行业						
电信	99,021,640.60	45,245,090.89	54.31%	20.25%	50.78%	-9.25%
政府	68,429,144.74	46,406,488.04	32.18%	-37.39%	-48.71%	14.96%
互联网业务	69,407,007.75	61,579,082.06	11.28%	1,485.27%	5,016.88%	-61.23%
分产品						
软件与信息技术服务	234,927,396.40	123,282,664.38	47.52%	-11.55%	-24.38%	8.90%
其中：行业应用软件	178,984,526.68	77,826,004.28	56.52%	25.74%	38.03%	-3.87%
IT 解决方案	47,593,649.99	42,997,915.75	9.66%	-59.42%	-58.99%	-0.93%
互联网+智慧物流云服务平台	69,407,007.75	61,579,082.06	11.28%	1,485.27%	5,016.88%	-61.23%
分地区						
中国大陆地区	277,627,250.85	164,753,602.36	40.66%	15.59%	15.40%	0.10%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

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	
行业应用软件	77,826,004.28	42.10%	56,382,570.70	34.33%	7.77%
其中：材料及劳务	12,100,830.99	6.55%	9,507,722.02	5.79%	0.76%

人工	58,411,445.83	31.60%	40,178,471.94	24.46%	7.14%
其他	7,313,727.46	3.95%	6,696,376.74	4.08%	-0.13%
IT 解决方案	42,997,915.75	23.26%	104,857,276.98	63.85%	-40.59%
其中：材料及劳务	42,698,533.41	23.10%	104,284,231.12	63.50%	-40.40%
人工	230,096.29	0.12%	517,007.27	0.31%	-0.19%
其他	69,286.05	0.04%	56,038.59	0.04%	0.00%
信息技术服务	2,458,744.35	1.33%	1,791,119.29	1.09%	0.24%
其中：材料及劳务	294,968.55	0.16%	589,149.62	0.36%	-0.20%
人工	2,014,206.83	1.09%	1,175,784.22	0.72%	0.37%
其他	149,568.97	0.08%	26,185.45	0.01%	0.07%
互联网+智慧物流 云服务平台	61,579,082.06	33.31%	1,203,450.00	0.73%	32.58%
其中：材料及劳务	61,579,082.06	33.31%	1,203,450.00	0.73%	32.58%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,769,196.92	36.54%	主要系银行理财产品收益	否
资产减值	3,266,989.06	67.47%	期末应收款项余额相应计提的坏账准备	是
营业外支出	203,902.82	4.21%	主要系对外捐赠	否
其他收益	3,708,970.88	76.60%	主要系软件产品增值税即征即退及政府补助	是

四、资产、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		上年同期末		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	222,585,211.32	19.56%	428,350,866.17	40.43%	-20.87%	主要系经营活动产生的现金流量净额流出和购买理财产品影响所致
应收账款	387,152,867.00	34.03%	397,256,622.77	37.50%	-3.47%	无重大变化
存货	193,579,849.92	17.01%	37,956,526.47	3.58%	13.43%	主要是由于本期正在实施的 IT 解决

						方案业务增加所致
投资性房地产				0.00%	0.00%	
长期股权投资	4,614,621.17	0.41%	4,202,814.66	0.40%	0.01%	无重大变化
固定资产	37,758,754.34	3.32%	37,844,747.87	3.57%	-0.25%	无重大变化
在建工程	101,527,063.07	8.92%	57,198,134.56	5.40%	3.52%	无重大变化
短期借款	169,000,000.00	14.85%		0.00%	14.85%	主要系因经营需要增加借款所致
长期借款	4,500,000.00	0.40%	4,500,000.00	0.42%	-0.02%	无重大变化
其他应付款	180,819,696.94	15.89%	363,015,084.55	34.27%	-18.38%	主要系上期存在限制性股票确认的负债所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,381,576.55	用于开具银行承兑汇票和保函
土地使用权	6,796,493.74	抵押用于取得银行贷款

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	19,560
报告期投入募集资金总额	2,966.93
已累计投入募集资金总额	17,385.9
报告期内变更用途的募集资金总额	6,350
累计变更用途的募集资金总额	6,350
累计变更用途的募集资金总额比例	32.46%
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：经中国证券监督管理委员会《关于核准科大国创软件股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1302 号文）核准，并经深圳证券交易所批准，公司由主承销商国元证券采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,300 万股，发行价格为 10.05 元/股。募集资金总额人民币 23,115.00 万元，扣除发行费用人民币 3,555.00 万元，实际募集资金净额为人民币 19,560.00 万元。以上募集资金已于 2016 年 7 月 4 日到位，上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所会验字[2016]3985 号《验资报告》验证。② 募集资金使用及结余情况：截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金 17,385.90 万元，募集资金专用账户累计收到利息收入（扣除银行手续费）335.51 万元，募集资金专用账户余额合计为 2,509.61 万元（包括截至 2018 年 6 月 30 日尚未使用的利息扣除银行手续费等的净额）。</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											
新一代电信运营支撑系统建设项目	否	6,204	6,204	882.58	6,204	100.00%	2018 年 07 月 31 日			不适用	否
电力企业一体化管控软件建设项目	是	4,159	0	0	0	0.00%				不适用	是
企业级信息集成平	是	2,191	0	0	0	0.00%				不适用	是

台建设项目											
大数据驱动的智能应用软件项目	否	0	6,350	1,510.72	5,235.92	82.46%	2019年 02月28日			不适用	否
研发中心建设项目	否	2,441	2,441	357.68	1,820.71	74.59%	2018年 12月31日			不适用	否
营销与服务网络建设项目	否	2,418	2,418	215.95	1,978.27	81.81%	2018年 12月31日			不适用	否
补充公司流动资金项目	否	2,147	2,147	0	2,147	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,560	19,560	2,966.93	17,385.9	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	19,560	19,560	2,966.93	17,385.9	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于 2017 年 2 月 24 日召开了第二届董事会第十三次会议、于 2017 年 3 月 17 日召开了 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，主要内容是：“电力企业一体化管控软件建设项目”和“企业级信息集成平台建设项目”于 2013 年立项，原计划通过建设场地、购买设备、搭建研发平台等分别升级开发电力企业一体化管控软件和企业级信息集成平台。然而随着公司业务的发展，为满足日常经营需要，公司利用现有资源开展了部分升级开发工作，相关成果已经基本达到上述项目的技术开发要求。近年来大数据、云计算、人工智能、工业智能化、互联网+等逐步成为行业发展方向，为抢占机遇，发挥优势，公司计划建设“大数据驱动的智能应用软件项目”，该项目利用大数据的技术手段，对组织（企业）内外海量的数据进行分析处理，挖掘出这些海量数据蕴含的价值，从而指导组织进行决策、管理、优化流程，对企业进行生产、销售、经营、服务改进、管理等。项目的实施地点为公司自有土地，土地使用权证号为合高新国用（2013）第 004 号，实施主体为公司，项目计划建设期限为 24 个月。该项目已经合肥高新技术产业开发区经济贸易局备案，并出具了《关于科大国创软件股份有限公司大数据驱动的智能应用软件项目备案的通知》（合高经贸[2017]40 号）。项目建成后，将为电信、能源、交通、金融、政府等行业或领域提供有效智能应用软件，提高用户应用新一代信息技术的能力，提升公司业务收入及盈利水平，提高募集资金使用效率，实现股东利益最大化，经济效益和社会效益明显。综上，为提高募集资金使用效率，节约资源，实现股东利益最大化，公司经审慎研究，决定终止“电力企业一体化管控软件建设项目”和“企业级信息集成平台建设项目”的相关建设内容，并将未投入的募集资金共计 6,350.00 万元及其利息变更用途用于建设“大数据驱动的智能应用软件项目”。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	不适用										

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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	“新一代电信运营支撑系统建设项目”于 2018 年 6 月 11 日结项，该事项已经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过。由于该项目募集资金投入完成时间较短，截至 2018 年 6 月 30 日，尚未产生效益。

(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
大数据驱动的智能应用软件项目	“电力企业一体化管控软件建设项目”和“企业级信息集成平台建设项目”	6,350	1,510.72	5,235.92	82.46%	2019 年 02 月 28 日		不适用	否
合计	--	6,350	1,510.72	5,235.92	--	--	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 2017 年 2 月 24 日召开了第二届董事会第十三次会议、于 2017 年 3 月 17 日召开了 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，主要内容是：“电力企业一体化管控软件建设项目”和“企业级信息集成平台建设项目”于 2013 年立项，原计划通过建设场地、购买设备、搭建研发平台等分别升级						

	开发电力企业一体化管控软件和企业级信息集成平台。然而随着公司业务的发展，为满足日常经营需要，公司利用现有资源开展了部分升级开发工作，相关成果已经基本达到上述项目的技术开发要求。近年来大数据、云计算、人工智能、工业智能化、互联网+等逐步成为行业发展方向，为抢占机遇，发挥优势，公司计划建设“大数据驱动的智能应用软件项目”，该项目利用大数据的技术手段，对组织（企业）内外海量的数据进行分析处理，挖掘出这些海量数据蕴含的价值，从而指导组织进行决策、管理、优化流程，对企业进行生产、销售、经营、服务改进、管理等。项目的实施地点为公司自有土地，土地使用权证号为合高新国用（2013）第 004 号，实施主体为公司，项目计划建设期限为 24 个月。该项目已经合肥高新技术产业开发区经济贸易局备案，并出具了《关于科大国创软件股份有限公司大数据驱动的智能应用软件项目备案的通知》（合高经贸[2017]40 号）。项目建成后，将为电信、能源、交通、金融、政府等行业或领域提供有效智能应用软件，提高用户应用新一代信息技术的能力，提升公司业务收入及盈利水平，提高募集资金使用效率，实现股东利益最大化，经济效益和社会效益明显。综上，为提高募集资金使用效率，节约资源，实现股东利益最大化，公司经审慎研究，决定终止“电力企业一体化管控软件建设项目”和“企业级信息集成平台建设项目”的相关建设内容，并将未投入的募集资金共计 6,350.00 万元及其利息变更用途用于建设“大数据驱动的智能应用软件项目”。具体内容详见 2017 年 2 月 28 日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)	不适用
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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	27,430	8,250	0
银行理财产品	募集资金	3,200	0	0
合计		30,630	8,250	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（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。

六、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

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽科大 国创云网科技 有限公司	子公司	软件与信息 技术服务	50,000,000.00	179,381,054. 17	162,709,123. 72	85,565,618.6 3	15,660,567 .10	14,616,981.53
安徽慧通互 联科技有限 公司	子公司	互联网+智慧 物流云服务 平台	30,000,000.00	186,994,195. 11	8,380,483.03	70,057,007.7 5	2,884,458. 69	2,582,341.35
苏州科大 国创信息技 术有限公司	子公司	软件与信息 技术服务	10,000,000.00	58,228,970.7 6	50,332,139.6 5	13,424,391.4 0	-4,923,664. 22	-3,905,299.45
安徽中科 国创高可信 软件有限公 司	子公司	高可信软件	10,033,000.00	8,755,834.50	8,619,918.19	75,242.72	-999,965.7 4	-999,965.74

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
国创恒星（合肥）软件技术有限公司	公司将其吸收合并（正在进行）	吸收合并对公司无实质影响，国创恒星 报告期实现净利-2.27 万元

主要控股参股公司情况说明

1、安徽科大国创云网科技有限公司

成立时间：2015年3月27日

注册资本：5,000万元

法定代表人：董永东

住所：合肥市高新区文曲路355号办公楼4层

主要生产经营地：合肥市

经营范围：计算机软硬件及其他电子产品的设计、开发、销售；计算机系统集成服务、技术咨询、技术开发、技术转让；物联网、移动互联网、云计算、大数据技术开发及系统集成服务；智慧城市的规划、设计、咨询、实施、运维和管理。（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）

2、安徽慧通互联科技有限公司

成立时间：2014年5月5日

注册资本：3,000万元

法定代表人：董永东

住所：合肥市高新区留学生园二号楼二层212、214、216室

主要生产经营地：合肥市

股权结构：公司、安徽交运信息科技有限公司分别持有该公司60%、40%股权。

经营范围：智慧城市智能系统、智能交通、物联网、智能一卡通、卫星定位、信息服务、信息安全的系统研发及技术转让；软、硬件的销售、技术服务；信息系统运营与服务，软件及系统集成、智能化工程；科技咨询、服务；物流专业承包；供应链管理、物流服务；货物运输、配送、包装、装卸、仓储（非危险品）、货运代理及相关咨询与服务；汽车配件销售、经济贸易咨询；设计、制作、发布、代理各类广告。（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）

3、苏州科大国创信息技术有限公司

成立时间：2004年3月10日

注册资本：1,000万元

法定代表人：董永东

住所：苏州工业园区金鸡湖大道1355号国际科技园内B404单元

主要生产经营地：苏州市

经营范围：软件、通讯及信息产品的技术开发及转让；计算机及通讯系统集成、咨询、服务。（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）

4、安徽中科国创高可信软件有限公司

成立时间：2017年08月18日

注册资本：1003.3万

住所：合肥市高新区文曲路355号403室

主要生产经营地：合肥

经营范围：计算机软件领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软硬件的开发；计算机系统服务；系统集成；互联网信息技术服务（除金融服务）；计算机、软件及辅助设备销售。（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）

八、公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

九、对2018年1-9月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

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

国内行业软件市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，从事行业软件研发服务的企业数量持续增加，加剧了行业竞争。虽然公司经过多年的发展，在电信、电力、金融、交通及政府部门等行业软件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

公司客户主要为电信运营商、电力企业等国有大中型企业以及政府部门、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。受上述客户项目立项、审批、实施进度安排及资金预算管理的影响，通常来说，公司营业收入及相应销售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给公司资金使用、融资安排等经营活动造成较大影响，同时也会导致公司收入、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

计算机及软件技术发展日新月异，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）应收账款余额较大的风险

截至报告期末，公司应收账款余额为38,715.29万元，占本报告期公司资产总额的比例较高。报告期内公司应收账款余额较大主要原因系：行业软件开发及系统集成项目从合同签订到项目验收需要经历项目部署、方案设计、实施、调试、试运行、验收等多个阶段，项目实施周期较长；公司主要客户为电信运营商、电力企业等国有大中型企业以及政府部门、事业单位，上述客户均执行严格的预算管理制度，受客户资金预算安排以及付款审批程序的影响，客户付款周期较长，导致公司应收账款回款周期较长。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加。公司主要客户实力雄厚、信誉良好，且公司对应收账款充分

计提了坏账准备，但仍然存在应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账的风险，进而对公司业绩和生产经营产生不利影响。

第五节 重要事项

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	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	50.19%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网上的《科大国创：2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-26）

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

三、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。

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
安徽慧通互联科技 有限公司	2017 年 10 月 25 日	20,000	2018 年 01 月 24 日	15,000	连带责任保 证	三个月	是	是
安徽慧通互联科技 有限公司	2017 年 10 月 25 日	20,000	2018 年 04 月 25 日	15,000	连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				15,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				15,000
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	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）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				15,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			20,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				15,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				26.54%				
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）				15,000				
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）				15,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

注：上述担保事项是公司与慧通互联少数股东安徽交运信息科技有限公司共同为慧通互联向相关银行申请综合授信提供总额

不超过人民币 20,000 万元的连带责任保证担保，截至报告期末，该项担保实际发生额为 15,000 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
科大国创软件股份有限公司	中煤第三建设(集团)有限责任公司	科大国创国际软件研发生产基地软件研发生产楼工程	2015年05月08日	0	0	无		招投标定价	5,999.47	否	无	执行中		已在《招股说明书》中披露
科大国创软件股份有限公司	六盘水市钟山区物业管理服务有限公司	六盘水市高中教育城智慧教育项目设计施工总承包	2018年05月02日	0	0	无		招投标定价	11,288.71	否	无	执行中	2018年05月02日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于收到中标通知书的公告》

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

不适用

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018年7月23日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等议案。公司拟以发行股份方式购买孙路、合肥贵博股权投资合伙企业（有限合伙）、董先权、徐根义、合肥紫煦投资合伙企业（有限合伙）、史兴领、陈学祥、张起云合计持有的安徽贵博新能科技有限公司100%股权，初步协商交易金额为69,100万元，并拟向不超过5名特定投资者以询价的方式非公开发行股份募集配套资金不超过19,500万元。2018年8月7日，公司披露了《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等公告。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。

上述重大资产重组事项尚待公司再次召开董事会并召集临时股东大会审议，本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜尚需公司股东大会审议批准及中国证监会核准，本次交易能否取得上述核准以及何时最终取得核准均存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	89,748,009	44.34%				-1	-1	89,748,008	44.34%
3、其他内资持股	89,748,009	44.34%				-1	-1	89,748,008	44.34%
其中：境内法人持股	68,829,768	34.01%						68,829,768	34.01%
境内自然人持股	20,918,241	10.34%				-1	-1	20,918,240	10.34%
二、无限售条件股份	112,651,991	55.66%				1	1	112,651,992	55.66%
1、人民币普通股	112,651,991	55.66%				1	1	112,651,992	55.66%
三、股份总数	202,400,000	100.00%				0	0	202,400,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

公司高级管理人员储士升所持有的高管锁定股每年自动解锁25%，因四舍五入的原因，本期储士升自动解锁的股份较本次变动前增加1股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

		数	数			
储士升	2,024,366	1	0	2,024,365	高管锁定股	每年解锁 25%
合计	2,024,366	1	0	2,024,365	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,228	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	34.01%	68,829,768		68,829,768			
上海雅弘股权投资基金中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.29%	20,830,207	-4,048,000		20,830,207		
董永东	境内自然人	6.40%	12,955,978		12,955,978		质押	11,292,000
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	3.51%	7,103,120			7,103,120		
安徽酷智投资管理有限公司	境内非国有法人	2.00%	4,048,730			4,048,730		
上海槟果资产管理有限公司	境内非国有法人	1.99%	4,028,000	-1,451,780		4,028,000		
杨杨	境内自然人	1.53%	3,103,907		3,103,907		质押	1,659,800
国元股权投资有限公司	境内非国有法人	1.53%	3,101,093			3,101,093		
史兴领	境内自然人	1.40%	2,833,990		2,833,990		质押	2,815,800
储士升	境内自然人	1.33%	2,699,154		2,024,365	674,789	质押	2,382,000

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	公司董事长董永东、董事杨杨、董事史兴领均系公司实际控制人，是一致行动人；合肥国创智能科技有限公司系公司控股股东；安徽酷智投资管理有限公司系公司员工设立的投资公司；储士升先生为公司董事会秘书、副总经理和财务总监。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
上海雅弘股权投资基金中心（有限合伙）	20,830,207	人民币普通股	20,830,207
中科大资产经营有限责任公司	7,103,120	人民币普通股	7,103,120
安徽酷智投资管理有限公司	4,048,730	人民币普通股	4,048,730
上海槟果资产管理有限公司	4,028,000	人民币普通股	4,028,000
国元股权投资有限公司	3,101,093	人民币普通股	3,101,093
安徽省铁路发展基金股份有限公司	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
储士升	674,789	人民币普通股	674,789
孙静	650,719	人民币普通股	650,719
苏清华	472,000	人民币普通股	472,000
林凌	361,400	人民币普通股	361,400
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	安徽酷智投资管理有限公司系公司员工设立的投资公司，储士升先生为公司董事会秘书、副总经理、财务总监，公司未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	前十名无限售条件股东中“孙静”通过普通证券账户持有公司股票 97,400 股，通过“国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 553,319 股，合计持有公司股票 650,719 股；“林凌”通过“国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股票 361,400 股。		

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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：科大国创软件股份有限公司

2018年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	222,585,211.32	507,759,919.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,120,000.00	4,318,236.16
应收账款	387,152,867.00	371,380,793.14
预付款项	19,653,729.18	12,115,996.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,595,268.25	40,866,791.36
买入返售金融资产		
存货	193,579,849.92	152,625,218.81

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,172,232.67	21,605,412.30
流动资产合计	968,859,158.34	1,110,672,367.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,614,621.17	4,385,130.38
投资性房地产		
固定资产	37,758,754.34	37,848,375.96
在建工程	101,527,063.07	90,776,055.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,106,897.61	9,461,957.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	270,911.31	332,560.65
递延所得税资产	13,604,362.76	9,857,019.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	168,882,610.26	152,661,099.71
资产总计	1,137,741,768.60	1,263,333,466.91
流动负债：		
短期借款	169,000,000.00	169,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,473,278.50	48,763,642.53

应付账款	87,121,270.30	155,986,552.83
预收款项	73,769,883.50	50,540,224.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,927,696.15	21,473,338.18
应交税费	4,371,390.31	6,790,097.12
应付利息	71,634.07	204,208.34
应付股利		
其他应付款	180,819,696.94	230,458,019.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	553,554,849.77	683,216,083.11
非流动负债：		
长期借款	4,500,000.00	4,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,199,603.35	8,769,150.01
递延所得税负债	256,108.59	261,262.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,955,711.94	13,530,412.91
负债合计	566,510,561.71	696,746,496.02
所有者权益：		
股本	202,400,000.00	202,400,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,531,207.36	164,531,207.36
减：库存股		
其他综合收益	281,790.36	148,748.58
专项储备		
盈余公积	15,599,110.38	15,599,110.38
一般风险准备		
未分配利润	182,351,636.34	180,564,989.45
归属于母公司所有者权益合计	565,163,744.44	563,244,055.77
少数股东权益	6,067,462.45	3,342,915.12
所有者权益合计	571,231,206.89	566,586,970.89
负债和所有者权益总计	1,137,741,768.60	1,263,333,466.91

法定代表人：董永东

主管会计工作负责人：储士升

会计机构负责人：刘芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,918,997.65	258,316,523.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	720,000.00	3,459,057.20
应收账款	377,245,259.30	355,234,869.68
预付款项	10,371,556.06	8,560,474.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,052,794.08	33,377,550.51
存货	193,451,192.65	152,461,221.56
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,290,945.61	20,138,992.65
流动资产合计	749,050,745.35	831,548,689.12

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,881,354.78	140,651,863.99
投资性房地产		
固定资产	31,921,775.56	31,531,494.27
在建工程	101,527,063.07	90,776,055.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,182,677.82	8,358,386.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,470,716.11	7,424,541.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	292,983,587.34	278,742,341.69
资产总计	1,042,034,332.69	1,110,291,030.81
流动负债：		
短期借款	109,000,000.00	169,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,473,278.50	48,763,642.53
应付账款	280,005,114.02	327,432,105.27
预收款项	73,744,269.16	50,540,224.73
应付职工薪酬	9,002,923.47	13,799,356.89
应交税费	712,719.96	2,214,427.45
应付利息	71,634.07	204,208.34
应付股利		
其他应付款	58,022,762.44	5,478,204.74
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	559,032,701.62	617,432,169.95
非流动负债：		
长期借款	4,500,000.00	4,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,199,603.35	8,769,150.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,699,603.35	13,269,150.01
负债合计	571,732,304.97	630,701,319.96
所有者权益：		
股本	202,400,000.00	202,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,156,296.02	164,156,296.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,599,110.38	15,599,110.38
未分配利润	88,146,621.32	97,434,304.45
所有者权益合计	470,302,027.72	479,589,710.85
负债和所有者权益总计	1,042,034,332.69	1,110,291,030.81

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	304,334,404.15	269,995,804.99
其中：营业收入	304,334,404.15	269,995,804.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	304,766,809.47	283,187,813.57
其中：营业成本	184,861,746.44	164,234,416.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,481,413.84	1,869,118.40
销售费用	29,169,266.38	27,371,085.25
管理费用	85,097,519.56	83,797,519.38
财务费用	889,874.19	-2,120,913.66
资产减值损失	3,266,989.06	8,036,587.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,769,196.92	1,070,623.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	229,490.79	4,082.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,708,970.88	3,973,477.77
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,045,762.48	-8,147,907.26
加：营业外收入		
减：营业外支出	203,902.82	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,841,859.66	-8,147,907.26
减：所得税费用	-2,722,734.56	-13,417,249.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,564,594.22	5,269,342.29

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,564,594.22	5,269,342.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	6,846,646.89	4,649,140.59
少数股东损益	717,947.33	620,201.70
六、其他综合收益的税后净额	133,041.78	270,592.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	133,041.78	270,592.78
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	133,041.78	270,592.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	133,041.78	270,592.78
6.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	7,697,636.00	5,539,935.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,979,688.67	4,919,733.37
归属于少数股东的综合收益总额	717,947.33	620,201.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.02
（二）稀释每股收益	0.03	0.02

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：储士升

会计机构负责人：刘芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	218,198,503.11	236,174,524.50
减：营业成本	160,695,256.00	190,588,808.03
税金及附加	462,940.86	1,281,619.67
销售费用	16,314,325.79	12,944,851.33
管理费用	47,326,987.64	33,892,758.54
财务费用	1,261,232.19	-1,304,664.96
资产减值损失	3,393,409.42	7,375,941.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	503,600.03	776,221.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	229,490.79	4,082.43
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	3,678,191.20	2,775,277.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,073,857.56	-5,053,290.80
加：营业外收入		
减：营业外支出	200,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,273,857.56	-5,053,290.80
减：所得税费用	-3,046,174.43	-4,402,319.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,227,683.13	-650,971.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,227,683.13	-650,971.15
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-4,227,683.13	-650,971.15
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	338,992,395.09	166,915,244.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,102,684.46	
收到其他与经营活动有关的现金	9,794,682.04	47,146,822.43
经营活动现金流入小计	349,889,761.59	214,062,067.09
购买商品、接受劳务支付的现金	270,411,742.66	135,995,679.04
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		
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	158,884,842.95	130,168,817.66
支付的各项税费	12,515,149.83	16,979,714.50
支付其他与经营活动有关的现金	80,383,028.47	37,448,961.27
经营活动现金流出小计	522,194,763.91	320,593,172.47
经营活动产生的现金流量净额	-172,305,002.32	-106,531,105.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,744,066.13	3,642,927.34
投资活动现金流入小计	2,744,066.13	3,642,927.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,191,493.51	28,328,956.78
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	82,500,000.00	
投资活动现金流出小计	100,691,493.51	28,328,956.78
投资活动产生的现金流量净额	-97,947,427.38	-24,686,029.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,115,659.51	108,062.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	99,115,659.51	108,062.50
筹资活动产生的现金流量净额	-9,115,659.51	-108,062.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	133,041.78	456,368.19
五、现金及现金等价物净增加额	-279,235,047.43	-130,868,829.13
加：期初现金及现金等价物余额	492,438,682.20	552,919,332.39
六、期末现金及现金等价物余额	213,203,634.77	422,050,503.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	233,073,808.32	137,293,694.02
收到的税费返还	1,102,684.46	
收到其他与经营活动有关的现金	16,079,657.62	3,592,399.55
经营活动现金流入小计	250,256,150.40	140,886,093.57
购买商品、接受劳务支付的现金	208,005,908.59	170,358,696.83
支付给职工以及为职工支付的现	69,674,729.75	45,177,144.31

金		
支付的各项税费	3,726,983.12	10,659,622.65
支付其他与经营活动有关的现金	18,537,545.50	48,543,282.17
经营活动现金流出小计	299,945,166.96	274,738,745.96
经营活动产生的现金流量净额	-49,689,016.56	-133,852,652.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	639,131.22	2,076,803.70
投资活动现金流入小计	639,131.22	2,076,803.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,705,862.13	27,244,527.12
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,705,862.13	27,244,527.12
投资活动产生的现金流量净额	-17,066,730.91	-25,167,723.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,702,117.84	108,062.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	97,702,117.84	108,062.50
筹资活动产生的现金流量净额	-67,702,117.84	-108,062.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		253,343.59

五、现金及现金等价物净增加额	-134,457,865.31	-158,875,094.72
加：期初现金及现金等价物余额	243,260,286.41	335,974,136.43
六、期末现金及现金等价物余额	108,802,421.10	177,099,041.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	202,400,000.00				164,531,207.36		148,748.58		15,599,110.38		180,564,989.45	3,342,915.12	566,586,970.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,400,000.00				164,531,207.36		148,748.58		15,599,110.38		180,564,989.45	3,342,915.12	566,586,970.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							133,041.78				1,786,646.89	2,724,547.33	4,644,236.00
（一）综合收益总额											6,846,646.89	717,947.33	7,564,594.22
（二）所有者投入和减少资本												2,006,600.00	2,006,600.00
1. 股东投入的普通股												2,006,600.00	2,006,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-5,060,000.00		-5,060,000.00
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											-5,060,000.00		-5,060,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他							133,041.78						133,041.78
四、本期期末余额	202,400,000.00				164,531,207.36		281,790.36		15,599,110.38		182,351,636.34	6,067,462.45	571,231,206.89

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	96,075,000.00				422,008,870.39	180,318,750.00	314,217.28		13,341,579.35		175,977,127.17	-559,727.74	526,838,316.45	

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	96,075,000.00				422,008,870.39	180,318,750.00	314,217,28		13,341,579.35		175,977,127.17	-559,727.74	526,838,316.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,890,799.70		270,592.78				-6,879,859.41	620,201.70	3,901,734.77
（一）综合收益总额											4,649,140.59	620,201.70	5,269,342.29
（二）所有者投入和减少资本					9,890,799.70								9,890,799.70
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,890,799.70								9,890,799.70
4. 其他													
（三）利润分配											-11,529,000.00		-11,529,000.00
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											-11,529,000.00		-11,529,000.00
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他						270,592.78							270,592.78
四、本期期末余额	96,075,000.00				431,899,670.09	180,318,750.00	584,810.06		13,341,579.35		169,097,267.76	60,473.96	530,740,051.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,400,000.00				164,156,296.02				15,599,110.38	97,434,304.45	479,589,710.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,400,000.00				164,156,296.02				15,599,110.38	97,434,304.45	479,589,710.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-9,287,683.13	-9,287,683.13
（一）综合收益总额										-4,227,683.13	-4,227,683.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-5,060,000.00	-5,060,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,060,000.00	-5,060,000.00	
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. 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	202,400,000.00				164,156,296.02					15,599,110.38	88,146,621.32	470,302,027.72

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	96,075,000.00				421,633,959.05	180,318,750.00			13,341,579.35	88,645,525.20	439,377,313.60
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,075,000.00				421,633,959.05	180,318,750.00			13,341,579.35	88,645,525.20	439,377,313.60
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					9,890,799.70					-12,179,971.15	-2,289,171.45
(一)综合收益总额										-650,971.15	-650,971.15
(二)所有者投入和减少资本					9,890,799.70						9,890,799.70
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,890,799.70						9,890,799.70
4. 其他											
(三)利润分配										-11,529,000.00	-11,529,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,529,000.00	-11,529,000.00
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. 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	96,075,000.00				431,524,758.75	180,318,750.00			13,341,579.35	76,465,554.05	437,088,142.15
----------	---------------	--	--	--	----------------	----------------	--	--	---------------	---------------	----------------

三、公司基本情况

1. 公司概况

科大国创软件股份有限公司，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。

公司统一社会信用代码：91340100723329328P。

公司的住所：合肥市高新区文曲路355号。

法定代表人：董永东。

公司经营范围：软件开发、系统集成、云计算大数据研发与服务；电子和信息及其他新技术研发、转让及产品生产、销售；自动控制、安全防范、智能楼宇、智能交通、公路交通机电工程和建筑智能化工程的设计与施工；互联网技术服务；信息工程咨询、监理、培训及服务。上述产品的批发。（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2018年8月26日决议批准报出。

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	安徽科大国创云网科技有限公司	云网科技	100.00	—
2	苏州科大国创信息技术有限公司	苏州国创	100.00	—
3	国创恒星（合肥）软件技术有限公司	国创恒星	100.00	—
4	安徽慧通互联科技有限公司	慧通互联	60.00	—
5	安徽慧通互联物流科技有限公司	慧通物流	—	60.00
6	安徽中科国创高可信软件有限公司	中科国创	68.50	—
7	株式会社科大国创	日本国创	100.00	—
8	安徽科大国创智能科技有限公司	智能科技	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

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。

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，境外子公司以所在国家或地区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。

（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。

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) 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，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。

(3) 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。

(4) 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。

（5）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

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值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。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。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。合并日长期股权投资

的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。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新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）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，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，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，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中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。

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。

（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”。

④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。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

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。

(5) 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，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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未终止确认金融资产的一部分）之间，按照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.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

(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) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

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。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。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300.00 万元以上应收账款，100.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中外购的商品。在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。

(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。

(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、持有待售资产

14、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，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权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可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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	20-30	5%	4.75%-3.17%
专用设备	年限平均法	8-10	5%	11.88%-9.50%
运输设备	年限平均法	4-8	5%	23.75%-11.88%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

(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、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(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

①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
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。

②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，于在资产负债表日进行减值测试。

③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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①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。

②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。

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。

22、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这组合进行减值测试，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。

23、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。

24、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。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(1) 行业软件收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据客户确认的项目完工进度确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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：①按已经完成的工作量占总工作量的比例确认完工进度：公司根据项目已经完成的工作量占总工作量的比例并经客户确认后确定完工进度；②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。对于IT解决方案中包含自行开发行业软件不能合理区分的，该部分行业软件按上述IT解决方案的收入确认原则确认为IT解决方案收入。

(2) IT解决方案收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体收入确认方法：IT解决方案在取得客户验收单据时一次性确认收入。

(3) 技术服务收入

公司技术服务收入具体确认方法：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。

(4) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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) 与资产相关的政府补助的会计处理

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判断依据及会计处理方法

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；

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、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，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：可供出售金融资产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得税权益。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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	17%、16%、11%、10%、6%、3%、0%
消费税		按国家或地方政府相关规定执行
城市维护建设税		按国家或地方政府相关规定执行
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

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
本公司	15%
云网科技	12.5%
苏州国创	15%
国创恒星	25%
慧通互联	15%

慧通物流	25%
中科国创	25%
智能科技	25%

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17%的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。

(2) 所得税

本公司:

本公司2017年度已通过高新技术企业复审,并于2017年11月获得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的编号GR201734001260号《高新技术企业证书》。本公司2017年度至2019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子公司云网科技于2016年9月30日取得安徽省软件行业协会颁发的编号为皖RQ-2016-0045的《软件企业认定证书》,自2016年起享受“二免三减半”优惠政策,2018年度系优惠期第三年,减半征收企业所得税。

②子公司苏州国创2017年度已通过高新技术企业复审,并于2017年11月获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号GR201732000115号《高新技术企业证书》。苏州国创2017年度至2019年度,享受高新技术企业15%的优惠企业所得税税率。

③子公司慧通互联2017年7月获得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的编号GR201734000654号《高新技术企业证书》。慧通互联2017年度至2019年度,可享受高新技术企业15%的优惠企业所得税税率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
 本期公司因享受税收优惠政策增加当期归属母公司净利润121.45万元。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	149,987.74	81,133.21
银行存款	213,053,647.03	492,357,548.99
其他货币资金	9,381,576.55	15,321,236.99
合计	222,585,211.32	507,759,919.19
其中：存放在境外的款项总额	5,281,025.82	5,713,518.75

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。

货币资金期末余额较期初余额下降56.16%，主要系经营活动产生的现金流量净额流出和购买理财产品影响所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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		2,099,999.16
商业承兑票据	1,120,000.00	2,218,237.00
合计	1,120,000.00	4,318,236.16

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	11,921,360.00	
合计	11,921,360.00	

(4) 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

应收票据期末余额较期初余额下降74.06%，主要系期末收到未到期票据较期初降低所致。

5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	420,604,067.61	100.00%	33,451,200.61	7.95%	387,152,867.00	401,078,585.52	100.00%	29,697,792.38	7.40%	371,380,793.14
合计	420,604,067.61	100.00%	33,451,200.61	7.95%	387,152,867.00	401,078,585.52	100.00%	29,697,792.38	7.40%	371,380,793.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	305,886,189.38	15,294,309.47	5.00%
1 至 2 年	91,379,180.65	9,137,918.06	10.00%
2 至 3 年	14,128,641.69	4,238,592.51	30.00%
3 至 4 年	8,690,080.49	4,345,040.25	50.00%
4 至 5 年	423,175.40	338,540.32	80.00%
5 年以上	96,800.00	96,800.00	100.00%

合计	420,604,067.61	33,451,200.60	7.95%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

期末账龄超过三年的单项金额重大应收账款系应收合肥市重点工程建设管理局项目款 557.81 万元，为尚未到期的项目质保金。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,753,408.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	期末坏账准备余额
第一名	17,299,147.03	4.11%	864,957.35
第二名	14,167,989.25	3.37%	708,399.46
第三名	13,500,152.00	3.21%	1,350,015.20
第四名	13,082,260.60	3.11%	654,113.03
第五名	12,609,675.10	3.00%	630,483.76
合计	70,659,223.98	16.80%	4,207,968.80

(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：

6、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	18,007,879.02	91.63%	11,102,387.01	91.63%
1 至 2 年	1,441,161.16	7.33%	794,015.23	6.55%
2 至 3 年	83,101.00	0.42%	89,356.00	0.74%
3 年以上	121,588.00	0.62%	130,238.00	1.08%
合计	19,653,729.18	--	12,115,996.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

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	6,735,469.42	34.27%
第二名	707,142.37	3.60%
第三名	591,800.00	3.01%
第四名	499,572.67	2.54%
第五名	480,000.00	2.44%
合计	9,013,984.46	45.86%

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额增长62.21%，主要系预付供应商款项增加所致。

7、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

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：

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,947,388.21	100.00%	3,352,119.96	9.07%	33,595,268.25	44,705,330.49	100.00%	3,838,539.13	8.59%	40,866,791.36
合计	36,947,388.21	100.00%	3,352,119.96	9.07%	33,595,268.25	44,705,330.49	100.00%	3,838,539.13	8.59%	40,866,791.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,248,624.66	1,412,431.23	5.00%
1 至 2 年	5,498,383.55	549,838.36	10.00%
2 至 3 年	2,401,164.90	720,349.47	30.00%
3 至 4 年	16,188.40	8,094.20	50.00%
4 至 5 年	608,100.00	486,480.00	80.00%
5 年以上	174,926.70	174,926.70	100.00%
合计	36,947,388.21	3,352,119.96	9.07%

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-486,419.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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：

(4) 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	21,441,952.09	33,782,054.37
备用金及其他	15,505,436.12	10,923,276.12
合计	36,947,388.21	44,705,330.49

(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	3,366,085.00	0-2 年	9.11%	219,014.25
第二名	保证金	1,313,469.60	1 年以内	3.55%	65,673.48
第三名	保证金	969,878.00	0-2 年	2.63%	51,443.90
第四名	保证金	885,499.00	1 年以内	2.40%	44,274.95
第五名	保证金	800,000.00	1 年以内	2.16%	40,000.00
合计	--	7,334,931.60	--	19.85%	420,406.58

(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：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	193,109,291.38		193,109,291.38	152,474,637.47		152,474,637.47
周转材料	470,558.54		470,558.54	150,581.34		150,581.34
合计	193,579,849.92		193,579,849.92	152,625,218.81		152,625,218.81

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	82,500,000.00	0.00
预缴增值税	11,401,068.04	11,140,958.39
待抵扣进项税	15,239,358.56	9,507,517.47
其他	2,031,806.07	956,936.44

合计	111,172,232.67	21,605,412.30
----	----------------	---------------

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初余额增长414.56%，主要系本期购买理财产品增加所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、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	

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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 (上海) 公共设施 运营管理 有限公司	4,372,358 .56			240,785.8 5							4,613,144 .41	
云上神州	12,771.82			-11,295.0							1,476.76	

浪潮国创 大数据产 业发展有 限公司				6						
小计	4,385,130 .38			229,490.7 9					4,614,621 .17	
合计	4,385,130 .38			229,490.7 9					4,614,621 .17	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	29,259,409.26	649,468.51	3,648,642.14	24,753,421.05	58,310,940.96
2.本期增加金额	463,636.35			1,809,362.44	2,272,998.79
(1) 购置	463,636.35			1,809,362.44	2,272,998.79
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	29,723,045.61	649,468.51	3,648,642.14	26,562,783.49	60,583,939.75
二、累计折旧					
1.期初余额	3,596,860.49	186,223.26	2,228,198.83	14,451,282.42	20,462,565.00
2.本期增加金额	471,420.09	42,490.03	163,928.01	1,684,782.29	2,362,620.41
(1) 计提	471,420.09	42,490.03	163,928.01	1,684,782.29	2,362,620.41
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	4,068,280.58	228,713.29	2,392,126.84	16,136,064.70	22,825,185.40
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	25,654,765.03	420,755.22	1,256,515.30	10,426,718.79	37,758,754.34
2.期初账面价值	25,662,548.77	463,245.25	1,420,443.31	10,302,138.60	37,848,375.96

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(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
软件研发生产楼	90,341,675.24		90,341,675.24	79,790,335.43		79,790,335.43
西安营销服务中心	6,540,930.47		6,540,930.47	6,540,930.47		6,540,930.47
重庆营销服务中心	4,644,457.36		4,644,457.36	4,444,789.62		4,444,789.62
合计	101,527,063.07		101,527,063.07	90,776,055.52		90,776,055.52

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
软件研发生产楼	203,000,000.00	79,790,335.43	10,551,339.81			90,341,675.24	44.50%	建设中	591,938.26	108,062.50	4.80%	其他
合计	203,000,000.00	79,790,335.43	10,551,339.81			90,341,675.24	--	--	591,938.26	108,062.50	4.80%	--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产
(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、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	7,646,833.47			5,459,668.19	13,106,501.66
2.本期增加金额				2,124,548.72	2,124,548.72

(1) 购置				117,948.72	117,948.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 股东投入				2,006,600.00	2,006,600.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,646,833.47			7,584,216.91	15,231,050.38
二、累计摊销					
1. 期初余额	773,871.41			2,870,672.29	3,644,543.70
2. 本期增加金额	76,468.32			403,140.75	479,609.07
(1) 计提	76,468.32			403,140.75	479,609.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	850,339.73			3,273,813.04	4,124,152.77
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	6,796,493.74			4,310,403.87	11,106,897.61

2.期初账面价值	6,872,962.06			2,588,995.90	9,461,957.96
----------	--------------	--	--	--------------	--------------

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 9.17%。

(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：

使用权受限的无形资产情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
土地使用权	6,796,493.74	抵押用于取得银行贷款

26、开发支出

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

其他说明

27、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
-----------------	------	------	------	------

(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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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	332,560.65		61,649.34		270,911.31
合计	332,560.65		61,649.34		270,911.31

其他说明

29、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	36,548,624.27	5,477,599.57	33,262,515.81	5,012,340.96
可抵扣亏损	45,860,612.43	6,896,822.69	23,528,705.23	3,529,305.78
递延收益	8,199,603.35	1,229,940.50	8,769,150.01	1,315,372.50
合计	90,608,840.05	13,604,362.76	65,560,371.05	9,857,019.24

(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
固定资产	1,902,034.97	256,108.59	1,896,843.36	261,262.90
合计	1,902,034.97	256,108.59	1,896,843.36	261,262.90

(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		13,604,362.76		9,857,019.24
递延所得税负债		256,108.59		261,262.90

(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
可抵扣亏损	10,746,785.81	9,724,337.73
坏账准备	254,696.30	273,815.70
合计	11,001,482.11	9,998,153.43

(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
2019 年	10,365.30	10,365.30	
2020 年	4,089,842.77	4,089,842.77	
2021 年	805,750.43	805,750.43	
2022 年	4,818,379.23	4,818,379.23	
2023 年	1,022,448.08		
合计	10,746,785.81	9,724,337.73	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、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	109,000,000.00	109,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	169,000,000.00	169,000,000.00

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 0.00 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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,473,278.50	48,763,642.53
合计	28,473,278.50	48,763,642.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	67,340,013.47	130,861,543.78
工程设备款	19,781,256.83	25,125,009.05
合计	87,121,270.30	155,986,552.83

(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
----	------	-----------

其他说明：

(1) 应付账款期末余额中账龄超过一年的应付账款金额为 17,667,362.03 元，主要系部分供应商的款项尚未达到结算条件所致。

(2) 应付账款期末余额较期初下降 44.15%，主要系支付到期应付款所致。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目款	73,769,883.50	50,540,224.73
合计	73,769,883.50	50,540,224.73

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

(1) 预收账款期末余额中账龄超过一年的预收账款金额为 2,835,430.06 元，主要系部分项目尚未达到收入确认条件所致。

(2) 预收账款期末余额较期初余额增长较大，主要系本期收到尚未完工的 IT 解决方案业务的货款增加所致。

37、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	21,473,338.18	137,648,096.34	149,193,738.37	9,927,696.15
二、离职后福利-设定提存计划		9,691,104.58	9,691,104.58	
合计	21,473,338.18	147,339,200.92	158,884,842.95	9,927,696.15

(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	21,473,338.18	123,429,777.52	134,975,419.55	9,927,696.15

补贴				
2、职工福利费		4,320,833.39	4,320,833.39	
3、社会保险费		5,587,865.27	5,587,865.27	
其中：医疗保险费		4,958,922.78	4,958,922.78	
工伤保险费		394,407.43	394,407.43	
生育保险费		234,535.06	234,535.06	
4、住房公积金		3,725,907.69	3,725,907.69	
5、工会经费和职工教育经费		583,712.47	583,712.47	
合计	21,473,338.18	137,648,096.34	149,193,738.37	9,927,696.15

(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		9,424,318.43	9,424,318.43	
2、失业保险费		266,786.15	266,786.15	
合计		9,691,104.58	9,691,104.58	

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初下降53.77%，主要系支付相关奖金所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,973,060.80	3,643,792.63
企业所得税	68,542.06	978,994.46
其他税费	1,329,787.45	2,167,310.03
合计	4,371,390.31	6,790,097.12

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额下降35.62%，主要系应交增值税及企业所得税下降所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	71,634.07	204,208.34

合计	71,634.07	204,208.34
----	-----------	------------

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：

应付利息期末余额较期初下降64.92%，主要系期末未结算贷款利息下降所致。

40、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：

41、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	176,308,360.90	227,761,224.24
预拨资金	1,720,000.00	1,720,000.00
其他	2,791,336.04	976,795.14
合计	180,819,696.94	230,458,019.38

(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

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

截至2018年6月30日止，无已逾期未偿还的长期借款。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	8,769,150.01		569,546.66	8,199,603.35	与资产相关的政府补助
合计	8,769,150.01		569,546.66	8,199,603.35	--

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
省战略性新兴产业发展资金	3,500,000.01			66,666.66			3,433,333.35	与资产相关
国家服务业发展资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
安徽省创新型省份建设专项资金	558,775.00			95,790.00			462,985.00	与资产相关
自主创新专项资金	550,625.00			95,790.00			454,835.00	与资产相关
促进服务业发展政策资金	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
省企业发展专项资金	1,400,000.00			200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
安徽省支持自主创新能力建设资金	459,750.00			61,300.00			398,450.00	与资产相关
								与资产相关

合计	8,769,150.01			569,546.66			8,199,603.35	--
----	--------------	--	--	------------	--	--	--------------	----

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	202,400,000.00						202,400,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	125,768,224.87			125,768,224.87
其他资本公积	38,762,982.49			38,762,982.49
合计	164,531,207.36			164,531,207.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	148,748.58	133,041.78			133,041.78		281,790.36
外币财务报表折算差额	148,748.58	133,041.78			133,041.78		281,790.36
其他综合收益合计	148,748.58	133,041.78			133,041.78		281,790.36

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：

其他综合收益期末余额较期初增长89.44%，主要系日元汇率变化导致公司其他综合收益增长所致。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	15,599,110.38			15,599,110.38
合计	15,599,110.38			15,599,110.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	180,564,989.45	175,977,127.17
调整后期初未分配利润	180,564,989.45	175,977,127.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,846,646.89	18,374,393.31
减：提取法定盈余公积		2,257,531.03
应付普通股股利	5,060,000.00	11,529,000.00
期末未分配利润	182,351,636.34	180,564,989.45

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 0.00 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。

61、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	304,334,404.15	184,861,746.44	269,995,804.99	164,234,416.97
合计	304,334,404.15	184,861,746.44	269,995,804.99	164,234,416.97

62、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	553,099.22	754,313.52
教育费附加	429,619.24	560,234.99
印花税	326,782.76	342,745.50
水利基金等	171,912.62	211,824.39
合计	1,481,413.84	1,869,118.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,583,592.17	8,888,704.32
交通差旅费	5,397,909.94	5,341,884.07

办公费用	5,367,307.95	6,204,057.55
业务招待费	4,737,795.53	3,725,008.89
其他	1,082,660.79	3,211,430.42
合计	29,169,266.38	27,371,085.25

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	54,025,115.50	56,623,901.56
职工薪酬	20,725,820.92	16,958,933.83
办公费用	5,903,932.91	5,836,038.49
其他	4,442,650.23	4,378,645.50
合计	85,097,519.56	83,797,519.38

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,845,654.91	
减：利息收入	1,204,360.00	2,576,386.22
汇兑净损失	-1,016,865.91	-456,368.19
银行手续费	265,445.19	911,840.75
其他		
合计	889,874.19	-2,120,913.66

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增长141.96%，主要系贷款增加所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,266,989.06	8,036,587.23
合计	3,266,989.06	8,036,587.23

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期下降59.35%，主要系资金回笼应收款项相应的坏账准备减少所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、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	229,490.79	4,082.43
现金理财产品的投资收益	1,539,706.13	1,066,541.12
合计	1,769,196.92	1,070,623.55

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增长65.25%，主要系本期银行理财产品收益增加所致。

69、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
-----------	-------	-------

70、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	2,606,286.42	3,973,477.77
增值税退税	1,102,684.46	0.00
合计	3,708,970.88	3,973,477.77

71、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
----	-------	-------	---------------

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	--------

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

72、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
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他	3,902.82		3,902.82
合计	203,902.82		203,902.82

其他说明：

73、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	1,029,763.27	-4,298,169.31
递延所得税费用	-3,752,497.83	-9,119,080.24
合计	-2,722,734.56	-13,417,249.55

(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	4,841,859.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	726,278.95
子公司适用不同税率的影响	-488,913.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	494,563.78
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	327,469.93
研发费用加计扣除的影响	-3,782,133.95
所得税费用	-2,722,734.56

其他说明

所得税费用本期发生额较上期增长较大，主要系受利润总额及递延所得税费用等因素影响所致。

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、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
保证金及其他	7,757,942.28	1,182,894.44
政府补助	2,036,739.76	3,403,931.11
交易结算款	0.00	42,559,996.88
合计	9,794,682.04	47,146,822.43

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
交易结算款	51,411,640.74	
办公费用	11,271,240.86	8,418,948.13
交通差旅费	6,462,673.56	5,080,277.97
业务招待费	5,922,570.80	4,110,389.03
保证金及其他	4,639,867.75	15,518,815.34
研发费用	675,034.76	4,320,530.80
合计	80,383,028.47	37,448,961.27

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
银行理财产品收益	1,539,706.13	1,066,541.12
利息收入	1,204,360.00	2,576,386.22
合计	2,744,066.13	3,642,927.34

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
购买理财产品	82,500,000.00	
合计	82,500,000.00	

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	7,564,594.22	5,269,342.29
加：资产减值准备	3,266,989.06	8,036,587.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,362,620.41	2,620,052.67
无形资产摊销	479,609.07	428,998.20
长期待摊费用摊销	61,649.34	40,466.64
财务费用（收益以“-”号填列）	1,641,294.91	-3,032,754.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,769,196.92	-1,070,623.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,747,343.52	-8,875,625.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,154.31	22,845.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,954,631.11	1,947,707.58

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,766,487.56	-140,187,936.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-118,438,945.91	18,112,734.61
其他		10,157,100.00
经营活动产生的现金流量净额	-172,305,002.32	-106,531,105.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	213,203,634.77	422,050,503.26
减：现金的期初余额	492,438,682.20	522,919,332.39
减：现金等价物的期初余额		30,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-279,235,047.43	-130,868,829.13

（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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	213,203,634.77	492,438,682.20
其中：库存现金	149,987.74	81,133.21

可随时用于支付的银行存款	213,053,647.03	492,357,548.99
三、期末现金及现金等价物余额	213,203,634.77	492,438,682.20

其他说明：

期末现金及现金等价物中已扣除其他货币资金中核算的银行保函保证金和银行承兑汇票保证金 9,381,576.55 元。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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	9,381,576.55	用于开具银行承兑汇票和保函
无形资产	6,796,493.74	抵押用于取得银行贷款
合计	16,178,070.29	--

其他说明：

79、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	13,731.95	6.6166	90,858.82
欧元			
港币			
日元	192,516,420.87	0.059914	11,534,428.84
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	90,661,220.92	0.059914	5,431,876.39
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应付账款			
其中：日元	70,835,996.93	0.059914	4,244,067.92
其他应收款			
其中：日元	27,181,047.67	0.059914	1,628,525.29
其他应付款			
其中：日元	11,094,941.92	0.059914	664,742.35

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、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	
------	--

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

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	
------	--

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	上期期末
--	-----	------

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

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：

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	
云网科技	合肥市	合肥市	服务业	100.00%		设立
苏州国创	苏州市	苏州市	服务业	100.00%		设立
国创恒星	合肥市	合肥市	服务业	100.00%		设立
慧通互联	合肥市	合肥市	服务业	60.00%		设立
慧通物流	六安市	六安市	服务业		60.00%	设立
中科国创	合肥市	合肥市	服务业	68.50%		设立
日本国创	日本东京	日本东京	服务业	100.00%		设立
智能科技	淮南市	淮南市	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

公司于2017年9月28日召开了第二届董事会第十九次会议，并于2017年10月16日召开了2017年第三次临时股东大会，审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》，公司拟整合全资子公司国创恒星业务资源，由公司为主体吸收合并，吸收合并完成后，国创恒星依法注销，其全部业务、资产、债权、债务由公司依法承继。截至报告期末，该吸收合并事项正在进行中。

(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配的股利	期末少数股东权益余额
慧通互联	40.00%	1,032,936.54		3,352,193.21

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
慧通互联	182,865,477.50	4,128,717.61	186,994,195.11	178,613,712.08		178,613,712.08	233,168,251.11	4,655,647.28	237,823,898.39	232,025,756.71		232,025,756.71

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
慧通互联	70,057,007.75	2,582,341.35	2,582,341.35	-55,385,191.62	4,378,258.18	1,550,504.26	1,550,504.26	39,869,211.29

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

--	--

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

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

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	4,614,621.17	4,385,130.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	229,490.79	4,082.42
--综合收益总额	229,490.79	4,082.42

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认的损失	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

本公司在经营过程中面临信用风险、市场风险和流动性风险等多种金融风险。公司经营管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司应收账款客户主要为国有大中型企业以及政府部门、事业单位，信用状况良好，信用风险低。本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面

金额。本公司无因提供财务担保而面临的信用风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以日元结算的国际软件业务收入以及日元存款。近年来，国际外汇市场尤其是日元汇率大幅波动，汇率的变动可能会导致汇兑净损失，从而对公司的财务状况造成影响。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

（三）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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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、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
- 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
- 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
- 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
- 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	2,000.00 万元	34.01%	34.01%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是董永东、杨杨、史兴领、许广德。

其他说明：

董永东、杨杨、史兴领、许广德为本公司的实际控制人，截至2018年6月30日，董永东、杨杨、史兴领、许广德通过合肥国创间接控制公司34.01%的股权，董永东、杨杨、史兴领直接持有公司9.33%的股权，据此，实际控制人合计控制公司43.34%的股权。

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（上海）公共设施运营管理有限公司	联营企业

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
合肥国创智能科技有限公司	公司控股股东
董永东	实际控制人之一、公司董事长
中科大资产经营有限责任公司	公司股东，并向公司委派董事
安徽贵博新能科技有限公司	公司董事担任总经理
中电科（上海）公共设施运营管理有限公司	联营企业
科大智能电气技术有限公司	公司董事担任其母公司董事

其他说明

上表仅披露与本公司发生交易或往来的关联方。

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
中科大资产经营有限责任公司	软件开发及服务	140,000.00	
中电科（上海）公共设施运营管理有限公司	软件开发及服务	815,943.41	1,773,584.91
安徽贵博新能科技有限公司	软件开发及服务	75,242.72	

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

称	称	型			价依据	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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
科大智能电气技术有限公司	办公	115,397.50	0.00

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

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、董永东	4,500,000.00	2015年03月06日	2020年03月05日	否
合肥国创	49,000,000.00	2017年07月28日	2018年07月28日	否
合肥国创	30,000,000.00	2018年05月30日	2018年08月23日	否
合肥国创	30,000,000.00	2018年06月22日	2019年03月18日	否

关联担保情况说明

截至2018年6月30日，合肥国创为本公司28,473,278.50元银行承兑汇票提供连带责任保证。

(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	1,110,000.00	1,040,000.00

(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

(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
------	-----	--------	--------

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

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

4、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2018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

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2018年7月23日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等议案。公司拟以发行股份方式购买孙路、合肥贵博股权投资合伙企业（有限合伙）、董先权、徐根义、合肥紫煦投资合伙企业（有限合伙）、史兴领、陈学祥、张

起云合计持有的安徽贵博新能科技有限公司 100% 股权，初步协商交易金额为 69,100 万元，并拟向不超过 5 名特定投资者以询价的方式非公开发行股份募集配套资金不超过 19,500 万元。2018 年 8 月 7 日，公司披露了《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等公告。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。

上述重大资产重组事项尚需公司再次召开董事会审议并召集临时股东大会审议。本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜尚需公司股东大会审议批准及中国证监会核准，本次交易能否取得上述核准以及何时最终取得核准均存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

除上述事项外，截至本报告披露日，公司无需要披露的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）科大国创软件股份有限公司；
- （2）安徽科大国创云网科技有限公司；
- （3）苏州科大国创信息技术有限公司；
- （4）国创恒星（合肥）软件技术有限公司；
- （5）安徽慧通互联科技有限公司；
- （6）安徽慧通互联物流科技有限公司；
- （7）安徽中科国创高可信软件有限公司；
- （8）株式会社科大国创；
- （9）安徽科大国创智能科技有限公司。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	科大国创	云网科技	苏州国创	国创恒星	慧通互联	慧通物流	中科国创	日本国创	智能科技	分部间抵销	合计
营业收入	218,198,503.11	85,565,618.63	13,424,391.40		10,328,350.61	61,482,798.13	75,242.72	22,058,871.31	0.00	-106,799,371.76	304,334,404.15
营业成本	160,695,256.00	35,120,950.12	11,314,740.98		2,522,897.97	60,233,340.86	70,081.40	21,126,866.65	0.00	-106,222,387.54	184,861,746.44
资产总额	1,042,034,332.69	179,381,054.17	58,228,970.76	3,663,084.36	186,738,050.19	12,204,468.13	8,755,834.50	10,175,507.64	0.00	-363,439,533.84	1,137,741,768.60
负债总额	571,732,304.97	16,671,930.45	7,896,831.11		178,318,779.83	7,673,255.46	135,916.31	6,684,343.81	0.00	-222,602,800.23	566,510,561.71

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

截至2018年6月30日，除上述其他重要事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2018年6月30日，公司股本中有1,815.95万股存在质押情形，其中实际控制人董永东、杨杨、史兴领质押的股数为1,576.76万股。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	409,904,723.90	100.00%	32,659,464.60	7.97%	377,245,259.30	383,742,768.09	100.00%	28,507,898.41	7.43%	355,234,869.68
合计	409,904,723.90	100.00%	32,659,464.60	7.97%	377,245,259.30	383,742,768.09	100.00%	28,507,898.41	7.43%	355,234,869.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	295,917,995.67	14,671,970.85	4.96%
1 至 2 年	90,790,642.61	9,079,064.26	10.00%
2 至 3 年	14,082,829.73	4,224,848.92	30.00%

3 至 4 年	8,690,080.49	4,345,040.25	50.00%
4 至 5 年	423,175.40	338,540.32	80.00%
合计	409,904,723.90	32,659,464.60	7.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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	
合并范围内不计提坏账准备的应收账款	2,478,578.74	0.60%	—	—	2,478,578.74	3,124,498.00	0.81%	—	—	3,124,498.00
合计	2,478,578.74	0.60%	—	—	2,478,578.74	3,124,498.00	0.81%	—	—	3,124,498.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,151,566.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数	期末坏账准备余额

		的比例	
第一名	17,299,147.03	4.11%	864,957.35
第二名	14,167,989.25	3.37%	708,399.46
第三名	13,500,152.00	3.21%	1,350,015.20
第四名	13,082,260.60	3.11%	654,113.03
第五名	12,609,675.10	3.00%	630,483.76
合计	70,659,223.98	16.80%	4,207,968.80

(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

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,594,089.18	100.00%	2,541,295.10	10.33%	22,052,794.08	36,677,002.38	100.00%	3,299,451.87	9.00%	33,377,550.51
合计	24,594,089.18	100.00%	2,541,295.10	10.33%	22,052,794.08	36,677,002.38	100.00%	3,299,451.87	9.00%	33,377,550.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	17,207,793.43	853,979.18	4.96%
1 至 2 年	4,347,292.45	434,729.25	10.00%

2 至 3 年	2,366,724.90	710,017.47	30.00%
3 至 4 年	16,178.40	8,089.20	50.00%
4 至 5 年	608,100.00	486,480.00	80.00%
5 年以上	48,000.00	48,000.00	100.00%
合计	24,594,089.18	2,541,295.10	10.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
合并范围内不计提坏账准备的其他应收款	128,209.75	0.52%	—	—	128,209.75	—	—	—	—	—
合计	128,209.75	0.52%	—	—	128,209.75	—	—	—	—	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-758,156.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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：

(4) 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	19,708,588.99	33,093,613.77
备用金及其他	4,757,290.44	3,583,388.61
内部往来	128,209.75	
合计	24,594,089.18	36,677,002.38

(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	履约保证金	3,366,085.00	0-2 年	13.69%	219,014.25
第二名	履约保证金	1,313,469.60	1 年以内	5.34%	65,673.48
第三名	履约保证金	969,878.00	0-2 年	3.94%	51,443.90
第四名	履约保证金	885,499.00	1 年以内	3.60%	44,274.95
第五名	履约保证金	800,000.00	1 年以内	3.25%	40,000.00
合计	--	7,334,931.60	--	29.82%	420,406.58

(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	136,266,733.61		136,266,733.61	136,266,733.61		136,266,733.61

对联营、合营企业投资	4,614,621.17		4,614,621.17	4,385,130.38		4,385,130.38
合计	140,881,354.78		140,881,354.78	140,651,863.99		140,651,863.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州国创	17,314,077.87			17,314,077.87		
国创恒星	7,066,695.56			7,066,695.56		
慧通互联	9,000,000.00			9,000,000.00		
云网科技	92,396,044.61			92,396,044.61		
日本国创	3,617,305.57			3,617,305.57		
中科国创	6,872,610.00			6,872,610.00		
合计	136,266,733.61			136,266,733.61		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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（上海）公共设施运营管理有限公司	4,372,358.56			240,785.85						4,613,144.41	
云上神州浪潮国创大数据产业发展有限公司	12,771.82			-11,295.06						1,476.76	
小计	4,385,130.38			229,490.79						4,614,621.17	
合计	4,385,130.38			229,490.79						4,614,621.17	

	.38		9					.17
--	-----	--	---	--	--	--	--	-----

(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	218,198,503.11	160,695,256.00	236,174,524.50	190,588,808.03
合计	218,198,503.11	160,695,256.00	236,174,524.50	190,588,808.03

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	229,490.79	4,082.43
理财产品收益	274,109.24	772,138.74
合计	503,600.03	776,221.17

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,606,286.42	
委托他人投资或管理资产的损益	1,539,706.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,902.82	
减：所得税影响额	583,331.09	
少数股东权益影响额	422,763.04	
合计	2,935,995.60	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	1.21%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.02	0.02

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、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文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 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。

科大国创软件股份有限公司

法定代表人：董永东

2018年8月28日