



科大国创软件股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-65

2021 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孔皖生及会计机构负责人(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。

本报告中所涉及对未来发展和经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境与社会责任	31
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况	39
第八节 优先股相关情况	44
第九节 债券相关情况	45
第十节 财务报告.....	47

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2021半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内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。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科大国创	指	科大国创软件股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 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	科大国创云网科技有限公司，系公司全资子公司
国创新能	指	科大国创新能科技有限公司，系公司全资子公司
国创数字	指	安徽科大国创数字科技有限公司，系公司全资子公司
国创投资	指	科大国创智联（合肥）股权投资有限公司，系公司全资子公司
国创智信	指	安徽科大国创智信科技有限公司，系公司全资子公司
国创智能	指	科大国创合肥智能汽车科技有限公司，系公司全资子公司
中科国创	指	安徽中科国创高可信软件有限公司，系公司控股子公司
慧联运	指	安徽科大国创慧联运科技有限公司，系公司控股子公司
国创软件	指	安徽科大国创软件科技有限公司，系公司控股子公司
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
慧联运供应链	指	安徽科大国创慧联运供应链管理有限公司，系公司控股孙公司
贵州大数据	指	贵州科大国创大数据科技有限公司，系公司全资孙公司
智联共益	指	合肥智联共益股权投资合伙企业（有限合伙），系公司控股孙公司
中科大	指	中国科学技术大学
贵博投资	指	合肥贵博股权投资合伙企业（有限合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
行业应用软件	指	针对行业定制化需求和特点研发的软件，具有行业特点并应用于特定行业，如电信行业软件、电力行业软件、金融行业软件、交通行业软件等
解决方案	指	满足客户需求的软、硬件技术方案和实施方案。方案主要包括业务、需求、系统架构、软件、系统支撑平台、技术选型、设备选型、IT 集成、信息安全、实施计划、项目管理等
数据智能	指	基于大数据引擎，通过大规模机器学习、深度学习、知识挖掘等技术，对海

		量数据进行处理、分析和挖掘，提取数据中所包含的有价值的信息和知识，使数据具有"智能"，从而指导组织进行决策、管理提升、流程优化、服务改进等，提高决策效率，提升决策稳定，替代重复决策，增加价值创造，是推动行业数字化转型不可或缺的关键技术
云计算	指	一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需提供给计算机和其他设备。典型的云计算提供商往往提供通用的网络业务应用，可以通过浏览器等软件或者其他 Web 服务来访问，而软件和数据都存储在服务器上。云计算服务通常提供通用的通过浏览器访问的在线商业应用，软件和数据可存储在数据中心
大数据	指	是从各种异构、各种类型的数据中发掘有价值的信息，其通常具有 4V 特点：Volume（数据量大）、Velocity（实时性强）、Variety（种类多样）、Veracity（真实性）
物联网	指	英文缩写为 IoT（Internet of Things）。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（Artificial Intelligence）。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。人工智能是指能够像人一样进行感知、认知、决策和执行的人工程序或系统
区块链	指	区块链是一个分布式的共享账本和数据库，具有去中心化、不可篡改、全程留痕、可以追溯、集体维护、公开透明等特点
5G	指	第五代移动通信技术（the 5th generation mobile networks）的缩写
HCS	指	高可信软件（High-confidence Software）的缩写，是可靠安全性和保密安全性标准极高的软件，有别于一般软件所采用的测试手段，高可信软件的可靠和安全是通过程序分析加强和程序验证来保证的
PaaS	指	平台即服务（Platform as a Service）的缩写
SaaS	指	软件即服务（Software as a service）的缩写
IT	指	信息技术（Information Technology）的缩写
SDN	指	软件定义型网络（Software Defined Network）的缩写
BMS	指	Battery Management System，电池管理系统
BDU	指	电池包断路单元（Battery Disconnect Unit）的缩写，专为电池包内部设计，也是高压配电盒的一种
PACK	指	对单体电芯进行串联或者并联的组合后连接上 BMS，使单体电芯成为有充放电智能控制等功能的集成产品的过程
SOC	指	State of Charge，荷电状态，电池剩余容量与标称容量的比值
SOF	指	State of Function，电池的瞬态功率，用来描述蓄电池的最大可用充放电功率
AUTOSAR	指	汽车开放系统架构（AUTomotive Open System Architecture）的缩写
ADAS	指	高级驾驶辅助系统（Advanced Driving Assistance System）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 2020 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 2020 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 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	570,771,636.88	681,923,589.85	-16.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,427,674.62	39,158,781.88	41.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	32,774,450.12	12,632,446.24	159.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-232,407,217.88	18,844,825.63	-1,333.27%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.16	37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.16	37.50%
加权平均净资产收益率	3.83%	2.73%	1.10%
	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）	2,763,847,978.78	2,633,107,752.27	4.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,351,818,006.43	1,323,458,559.19	2.14%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-49,751.17	
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）	25,589,020.61	
委托他人投资或管理资产的损益	3,866.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,291,196.68	
减：所得税影响额	3,377,989.61	
少数股东权益影响额（税后）	1,803,118.89	
合计	22,653,224.50	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司是国内领先的数据智能技术研发和应用的高科技企业，致力于打造软硬件一体化的智能产品，提供以云平台为基础的IT整体解决方案与服务。公司源自中国科学技术大学，发挥多年积累的大数据处理技术和深厚的行业经验优势，抓住人工智能发展契机，积极开展数据智能技术的研发和应用，赋能各行业领域客户专属的数据智能能力，推动国家以数据为驱动的数据智能化转型。

公司以数据智能为核心技术，构建了国创九章数据智能平台、国创天演PaaS云平台、国创智能产品开发平台、国创高可信软件（HCS）集成开发平台等自主技术平台，研发了数智行业软件、智能BMS系列、智慧物流云平台等一系列自主核心产品，广泛应用于运营商&政企、智能汽车、物流科技等行业和领域，形成了数据智能行业应用、智能软硬件产品、数据智能平台运营三大业务板块，创新性的打造了具有国创特色的“技术+服务”、“产品+服务”、“平台+服务”三大业务模式。经过多年努力，公司已成为大数据研发和应用的国家队，数据智能技术与实践的领先者，高可信软件研发及推广的创新者。



1、自主技术平台

（1）国创九章数据智能平台

国创九章数据智能平台是基于公司在可信系统、并行算法、数据处理技术优势，结合公司在运营商、电力等行业领域多年的业务和数据积淀而打造的全栈式数据智能平台。平台对标国内外主流大数据及人工智能平台，以数据采集和存储、算力资源调度、算法开发训练为基础，构建了大数据和AI模型能力的在线工厂和开放集市，面向垂直行业提供大量的数据应用和算法模型，为各行各业的应用注入数据智能，实现普惠AI。

（2）国创天演PaaS云平台

国创天演PaaS云平台，经过公司多年的软件技术和开发经验积累，运用“软件定义”的先进理念，在云

基础设施的建设和传统网络及SDN的管理能力之上，提供自主研发的容器云平台、智慧运维平台及丰富的业务组件和中间件，支持对微服务的全面治理以及生态化的能力开放。为企业软件研发与运维提供一站式解决方案，实现高效开发、自动测试、一键部署、智能运维，打造自主研运一体化云平台，以开放共享提升公司产品开发效率。

（3）国创智能产品开发平台

国创智能产品开发平台基于领先的数据智能、高可信软件和智能算法技术，结合打造BMS产品的经验，采用多元融合的技术架构，开展智能电动汽车动力域控制器、动力电源总成、智能驾驶辅助系统等产品的研发。通过对整车历史数据的建模分析，基于大数据引擎，运用大规模机器学习、知识挖掘、智能算法等数据智能技术，满足电动汽车智能化、网联化需求。

（4）国创HCS集成开发平台

国创HCS集成开发平台运用深度学习等模型，研究可信和形式化验证方法，以程序缺陷分析和程序正确性验证为核心，以关键算法和核心程序的验证为主线，通过提供形式化规范语言描述程序功能、采用演绎推理产生演算规则和利用定理证明进行自动验证的手段，为开发高可信软件和为关键领域的行业软件认证提供有效的技术支持，实现高可信软件智能验证，为机器编程打下基础。

2、行业产品

（1）数据智能行业应用

公司依托多年积累的行业经验和数据智能能力，打造了自主知识产权的国创九章数据智能平台和国创天演PaaS云平台。基于平台并深刻挖掘行业需求研发了数智行业软件产品，广泛应用于运营商和政企（政府、能源、交通、金融等），为客户数字化转型、高质量发展、科技创新提供“技术+服务”。

数智行业软件针对运营商和政企的行业特点与共性，高度抽取业务模型，实现了精准管理、高效服务、分析决策等功能。该产品运用大数据处理、知识挖掘、视频图像感知、智能识别、深度学习、形式化验证等数据智能技术，结合行业业务特征对组织内外的海量数据进行分析及挖掘，并将结果应用于指导组织的管理及决策。在电信实现新一代云网运营业务系统的构建，通过网络自动驾驶、业务编排、网资融合、智能客服等核心组件，支撑5G、云网业务的快速发展，为运营商的数智化转型提供新动能；在交通实现现场执法的精准高效、综合治超的智能管理；在能源实现安全生产管理的实时监控和智能预警、经营管理的分析与决策；在金融以金融资产的大数据为引擎实现资产管理、风险管控；在政府（发改、经信、数管、政务、财政、公安、信创等）实现便捷高效的数智服务与决策的科学化、民主化、法制化；在智慧城市实现城市态势感知、网格管理、应急管理的管理决策。

（2）智能软硬件产品

公司长期坚持“产品引领战略”，积极布局智能软硬件产品。一方面持续大力投入国际领先的高可信软件形式化验证的原创技术研发，并打造了国创HCS集成开发平台；一方面布局智能BMS致力软硬一体化的数据智能产品，并着力打造基于数据智能的国创智能产品开发平台。目前公司智能软硬件产品业务主要产品有：智能BMS系列、高可信软件。

智能BMS具有锂电池信息采集、数据处理、逻辑控制、故障诊断、电池SOC/SOF状态估算、热失控管理等多种功能，数据智能算法是其关键要素。公司智能BMS系列产品通过TUV-SUD功能安全认证，具有高精度、高安全、高可靠性等特点；公司自主研发的电-热-力学仿真模型和高可信软件分析验证技术，在业内具有领先性，保证了产品开发的高品质和高效率。目前，随着锂电池的广泛应用，智能BMS系列已从新能源汽车行业逐步拓展到新能源低速车、储能系统、V2G系统、移动机器人等领域。

高可信软件指可靠安全性和保密安全性标准极高的软件，有别于一般软件所采用的测试手段，高可信软件的可靠和安全是通过程序分析加强和程序验证来保证的。公司依托中科大软件安全实验室和中国科大——国创高可信软件工程中心的院士、教授、博士团队，经过10年多的相关理论研究，在嵌入式操作系统验证、关键算法的形式化验证、安全C程序验证工具和C/C++程序内存安全缺陷分析等方面完成了诸多理论突破，为机器编程打下基础。在此基础上，公司以自主的智能算法研发了国际领先的高可信程序分析和程序验证等原创软件产品，为人工智能、机器人、无人驾驶、军工、航天、核电等安全攸关的关键领域的

软件安全可靠提供保障。目前，公司已正式发布“USTCHCS高可信分析工具集”和“高可信软件验证平台（学习版）”。

（3）数据智能平台运营

为抢抓数字经济发展的新机遇，发挥数据智能技术优势，公司积极推进平台运营业务新模式创新发展。公司控股子公司慧联运运用“互联网+数据”思维，针对传统物流的规模小、分布广、效率低、抗风险能力弱、创新能力弱等行业痛点，积极探索“互联网+物流”平台模式，将公司数据智能技术与传统物流深度融合，自主研发并运营专业化、标准化、智能化的数据智能物流云平台。平台围绕货车ETC可信数据，打造数智信控体系，融合行业优质资源，以“平台+服务”模式创新数智物流应用场景，面向货主企业、物流企业和货车司机提供数智物流、货车后市场和数据运营等综合服务，推动现代物流业高质量发展。

（二）经营模式

1、盈利模式

（1）按客户需求承接项目建设模式

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

（2）产品模式

即企业依据不同客户或市场需求，依托自主研发的智能软硬件产品，满足不同类型的客户需求实现盈利。目前，公司智能软硬件产品业务以该种模式为主。

（3）软件服务运营模式

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

2、采购模式

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

3、研发模式

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

公司凭借多年积累的大数据处理技术和深厚的行业经验优势，聚焦数据智能核心技术的研发和应用，打造了国创九章数据智能平台、国创天演PaaS云平台、国创智能产品开发平台、国创HCS集成开发平台等自主技术平台，逐步形成基于平台的高效产品开发模式。公司以平台为基准，快速实现产品设计与研发，不断满足运营商&政企、智能汽车、物流科技等行业领域用户需求；同时，平台成为公司数据智能技术持续提升的基础载体，不断打造完善科大国创数据智能核心技术平台。该种模式在缩短产品研发周期，降低成本，提高产品可靠性，提升产品复用度以及满足客户多样化需求等方面具有独特优势。

（三）公司所处行业分析

公司所处行业为软件行业，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”。

1、行业发展阶段

软件与信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，随着5G、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术已经逐步渗透到经济和社会生活的各个行业和领域，软件与信息技术服务业呈现加速发展的趋势。根据工信部公布的数据，2021年上半年，我国软件和信息技术服务收入为44,198亿元，同比增长23.2%，实现利润总额4,999亿元，同比增长13.6%。

当前，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。“十四五”时期，发展数字经济、税收优惠政策“续期”、新兴技术创新应用加快，将为软件业的提质扩容提供重要支撑条件，我国软件业发展进入融合创新、快速迭代的关键期。十三届全国人大四次会议审议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（以下简称《十四五规划和2035年远景目标纲要》）提出了包括云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链在内的数字经济七大重点产业，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。《安徽省国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要（草案）》明确提出建设包括新能源汽车和智能网联汽车、人工智能在内的5个世界级战略性新兴产业集群，在新一代信息技术、新能源等领域打造增长引擎。

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。

2、季节性特点

受公司客户性质影响，公司业务具有较为明显的季节性特点。公司数据智能行业应用客户主要为电信运营商以及政府部门、大型国有企事业单位，上述客户均执行严格的预算管理制度和采购审批制度，通常公司该类业务收入及回款主要集中在下半年。公司智能硬件产品客户主要是新能源汽车厂商，受我国新能源汽车产业政策和销售季节性影响，第一季度客户通常在制定年度预算和确认全年采购计划，通常下半年是销售旺季，智能BMS是新能源汽车核心部件，其销售受到下游整车行业的影响呈现出一定的季节性特征，通常上半年销售收入较下半年少。由于公司的人力成本、差旅费用和研发投入等支出在年度内发生较为均衡，从而导致公司净利润的季节性波动明显，上半年净利润一般明显少于下半年。公司业绩季节性波动会导致公司收入、经营性现金流等财务指标在各季度间出现较大的波动，投资者不宜以一季度或半年度的数据推算公司全年的经营情况。

3、行业地位

公司源自中国科学技术大学，是国内领先的数据智能技术研发和应用的高科技企业，有效支撑了运营商&政企、智能汽车、物流科技等行业领域的数智化转型、高质量发展。公司秉承以客户为中心的经营理念，拥有了一批国内/国际世界500强和政府等高端客户。公司是国家规划布局内重点软件企业、中国声谷大数据产业基地，设有国家企业技术中心、国家博士后科研工作站，拥有国际软件能力成熟度CMMI5级认证、信息系统建设和服务能力评估体系CS4、国家建筑智能化工程设计与施工一级资质、信息系统安全集成服务一级资质、信息系统服务交付能力一级资质、软件能力成熟度模型等级证书SPCA5级认证等多项业内领先的资质认证，并承担了多项国家数字经济试点重大工程，综合竞争优势明显。经过多年努力，公司已成为大数据研发和应用的国家队，数据智能技术与实践的领先者，高可信软件研发及推广的创新者。

报告期内，公司及子公司先后获得了“安徽省优秀民营企业”、“合肥市2021年重点企业”、“合肥首批产教融合型试点企业”、“安徽省人工智能技术奖二等奖”、“2021数字政府创新成果与优秀案例”、“2020年合肥市服务外包企业TOP20强”、“合肥市一带一路科技产业创新联盟”、“2021年合肥高新区工人先锋号”、“2021年合肥市中小企业公共服务示范平台”、“2021年度市级企业技术中心”等诸多荣誉。

当前，全国进入数字经济发展新时期，科技新基建的大建设期，公司所处行业处于高速发展期。公司将继续围绕主营业务，增强创新意识，持续推进数据智能与重点行业领域的融合创新应用，深化公司经营管理战略和资本管理战略，促进公司高质量发展。

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

（四）客户所处行业的发展情况

国家《十四五规划和2035年远景目标纲要》主要目标中提出：数字经济核心产业增加值占GDP比重由2020年的7.8%提升至2025年的10%，“加快数字化发展，建设数字中国”单列成篇，强调培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，构建基于5G的应用场景和产业生态，在智能交通、智慧物流、智慧能源、智慧医疗等重点领域开展试点示范。2021年政府工作报告中提出：加快数字化发展，打造数字经济新优势，建设数字中国。人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字业态将成为今后政策力推的主要方向，发展重点将从数字产业化转向产业数字化，我国数字经济市场规模将迎来爆发性增长。

迎接数字时代，公司积极拥抱5G、大数据、人工智能、云计算、物联网、区块链、量子科技等新兴技术，持续加强数据智能核心技术与实体经济的融合，为运营商&政企、智能汽车、物流科技等行业领域提供优质的数据智能行业应用、智能软硬件产品、数据智能平台运营等。

1、运营商&政企

电信行业是技术密集型行业，是国民经济的基础行业、战略行业 and 先导性行业，也是我国信息化技术程度和水平最高的行业之一。5G作为新一代通信技术的核心驱动，5G技术创新发展将构筑起万物互联的基础设施，这将对运营商的运营支撑系统的运行效率、数据量、处理能力和稳定性等提出更高要求，同时大数据、云计算、物联网、人工智能将在5G时代逐渐成熟、落地，整个产业将拥抱全新业态，重构生态合作。根据工信部发布信息显示：2020年我国全年新建5G基站超过60万个，实现所有地级以上城市5G网络全覆盖；5G终端连接数突破2亿；5G+工业互联网项目超过千个；5G+自动驾驶、5G+智能电网等新模式、新业态不断涌现。中国信息通信研究院预测到2025年5G将直接带动高达10万亿元的经济产出，未来增长潜力无限。公司作为运营商运营支撑系统的核心供应商，将受益于电信行业5G变革带来的发展机遇。

5G的行业融合应用将推动各行各业深刻变革，公司积极将行业经验、技术、人才等优势能力延展至政府、能源、交通、金融等政企领域。在政府领域，2021年政府工作报告着重提出加快数字社会建设步伐，提高数字政府建设水平，要将数字技术进一步广泛应用于政府管理服务，营造良好的数字生态，数字政府首次写入政府工作报告中，折射出政府数字化转型的加速；能源行业是国民经济基础产业，在“互联网+”的趋势下，智能电网必将开启能源与互联网有机结合的大门，智能电网布局也成为国家抢占未来低碳经济制高点的重要战略措施，推动构建能源互联网，给电力信息化带来新的历史机遇；交通行业是“先行官”，国家明确提出加快建设交通强国，智慧交通是建设交通强国、推进交通运输高质量发展的必然要求，信息化作为实现智慧交通的重要载体和手段，公司将积极参与推进构建泛在先进的交通信息基础设施、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。此外，公司正不断探索将优势能力向金融、医疗、公安等政企领域拓展应用。受益于上述政企领域自身数字化发展，以及5G带来的行业融合应用空间广阔，公司在政企领域将大有作为。

2、智能汽车

大力发展新能源汽车，是我国汽车产业由汽车大国向汽车强国转变的重要途径，也是中国减少碳排放、实现碳中和的重要举措，国家对新能源汽车路线坚定不移。《十四五规划和2035年远景目标纲要》明确指出，要发展壮大新能源、新能源汽车等战略性新兴产业。《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）年》提出，到2025年新能源汽车新车销量占当年汽车总销量的20%，到2035年纯电动汽车成为新销售车辆主流；《安徽省新能源汽车产业发展行动计划（2021-2023年）》提出，培育3—5家有重要影响力的新能源汽车整车企业和一批具有全球竞争力的关键配套企业，拥有10个以上行业知名品牌，打造世界级新能源汽车和智能网联汽车产业集群。到2023年，全省新能源汽车产量占全国比重10%以上，零部件就近配套率达到70%以上。

随着新一轮科技革命和产业变革蓬勃兴起，智能汽车已成为新能源汽车产业发展的战略方向。根据国家智能网联汽车创新中心发布的《智能网联汽车技术路线图2.0》，到2025年智能网联汽车渗透率达到50%，中国智能网联汽车发展战略形成，成为国际汽车发展体系重要组成部分；到2030年智能网联汽车渗透率超过70%，智能网联汽车在高速公路广泛应用、在部分城市道路规模化应用；到2035年实现智能网联汽车基本普及，各类网联式高度自动驾驶车辆广泛运行于中国广大地区，形成一批引领世界的智能网联汽车整车和零部件厂商。随着电动化、智能化、网联化和共享化成为汽车产业发展的全新方向，融合开放成为新能源汽车发展的新特征，智能软件与新能源汽车的融合也正在向纵深发展。公司将抓住机遇，积极发挥数据智能在智能汽车的重要作用，分享智能汽车发展红利。

3、物流科技

物流行业作为国民经济的动脉系统，它连接经济的各个部门并使之成为一个有机的整体。国家高度重视物流科技发展，《十四五规划和2035年远景目标纲要》指出，要加快建设交通强国，构建现代物流体系。我国正处于新一轮科技革命和产业变革的关键时期，智慧物流对促进产业结构调整和动能转换、推进供给

侧结构性改革有巨大的推动作用，建设高效化的智慧物流体系已成为当今物流行业发展的基本要求。国家先后出台《交通强国建设纲要》、《国家物流枢纽布局和建设规划》等政策文件，鼓励各类企业加快物流信息平台差异化发展，依托各类信息平台，构建综合交通运输物流数据资源开放共享机制，以平台整合、供应链融合为特征智慧物流模式加快发展。公司自主建设并运营的智慧物流云平台，以数据智能技术赋能传统物流行业，推动现代物流业高质量发展。

二、核心竞争力分析

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

1、经验优势：丰富的行业经验，过硬的交付能力

公司成立二十年来，围绕运营商&政企、智能汽车、物流科技等重点领域精耕细作，专注行业业务研究，深刻理解用户需求，精准把握行业痛点，对各行业领域数字化发展趋势具有前瞻性。凭借领先的数据智能技术和行业先发优势，公司在运营商&政企领域完成了数千计个大型数智行业软件项目，在智能汽车领域公司智能BMS系列产品已累计装车近30万辆并稳定运行，在物流科技领域公司围绕高速通行数据已成为货车ETC发行及运营专家。经过长期积累，公司对各业务领域的行业特点、业务流程、管理和运作模式、行业数字化发展方向等具有深刻的理解，形成了在软件开发、产品研发、系统集成、平台运营等多方面的技术优势，积淀了丰富的行业领先的大项目实践经验，培育了一批既懂业务又懂技术的复合型人才，练就了按期高效高质的过硬交付能力。

2、创新优势：坚持自主研发及创新应用

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

结合丰富的行业经验，公司持续推动核心技术与重点行业领域的融合创新应用，打造了具有特色的国创九章数据智能平台、国创天演PaaS云平台、国创智能产品开发平台、国创HCS集成开发平台，并在多个客户项目、产品中落地应用，全面积累应用能力，进一步巩固公司技术优势。公司“安徽省信用大数据平台建设项目”被国家发改委列为数字经济试点重大工程，标志着公司大数据解决方案能力已进入国家队。

报告期内，公司获得了“一种实现用户精准定位的智慧城市管理平台”、“一种电池包热失控预警系统”、“新一代云网运营系统采集和控制平台 V1.0”、“一种基于北斗、GIS与遥感集成（兼容）智慧城管通系统 V1.0”、“科大国创执法数据分析研判系统 V1.0”、“贵博基于吉麦EC01-F电池管理系统控制策略V1.0”、“慧联运基于人工智能的任务管理软件V1.0”等多项专利及软件著作权登记证书；截至报告期末，公司累计获得770余项专利和软件著作权。

3、市场优势：优质的客户持续经营能力和品牌影响力

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

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

拓展和维护其他优质客户，使公司的客户持续经营能力与品牌影响力持续提升。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司坚定执行年度经营计划，各项业务有序开展，核心业务领域竞争力持续加强，整体经营情况稳中有进。报告期内，公司实现营业收入57,077.16万元，较上年同期下降16.30%，收入下降主要系公司数据智能平台运营业务板块积极优化业务结构所致，数据智能行业应用、智能软硬件产品业务规模仍保持稳步增长；公司实现归属于上市公司股东的净利润5,542.77万元，较上年同期增长41.55%，整体经营业绩稳步增长。此外，本报告期内公司实施了股权激励计划，新增股份支付费用719.09万元。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

1、市场开拓

(1) 数据智能行业应用

报告期内，在国家新基建和大型央企数字化转型的战略背景下，公司持续加强数据智能与行业融合，并深刻挖掘行业需求，不断丰富数智行业软件产品内涵，提升复用度，推动数据智能在公司重点布局的行业领域快速发展应用。

在运营商行业，公司紧抓5G发展机遇，市场地位进一步提升。报告期内，公司“大圣”5G云网产品持续扩展全国版图，成功在黑龙江、河南、辽宁等省份落地应用，现已覆盖电信集团及十余个省份市场，市场占有率保持稳步增长。同时，运营商行业在新一代云网业务运营、智慧客服等方向不断深化，突破了新疆电信综合调度中心、中国联通陕西云网监控指挥调度平台、云南电信智慧客服平台、广西电信智慧客服平台、中国联通软件研究院智能语音分析系统等几十个新项目，公司在运营商行业的市场份额稳步扩张。

在政企领域，公司进一步聚焦优势行业与客户价值，不断深化数据智能技术应用，赋能行业客户数智化转型。报告期内，公司持续助力“数字江淮”战略落地，打造数据底座，推动安徽实现以数据为驱动力的数智化转型；持续服务国家能源互联网建设，强化与国家能源集团、皖能集团等客户业务合作；持续服务交通强国建设，交通治超、执法等细分应用复用度持续提升；持续加强国际国内市场联动，进一步深化与野村综研、富士胶片等日本客户及南瑞集团、江苏方天、京东科技等国内客户的合作，业务规模稳定增长。

(2) 智能软硬件产品

报告期内，公司智能BMS系列产品所处的新能源汽车行业持续回暖，公司固优拓新，在保持、强化与现有核心客户合作关系的基础上，加大新客户开拓力度，持续推进与新能源汽车及新兴应用领域新客户合作进程，进一步巩固和扩大了现有市场份额。其中，在新能源汽车领域，公司持续深耕奇瑞新能源、吉麦新能源等量产客户，在保证产品稳定交付的同时，创新研发满足客户需求的BMS&BDU二合一、三合一等多样化产品，实现多产品纵向延伸，进一步巩固公司在新能源汽车的行业地位；在低速车、储能等新兴应用领域，公司积极拓展BMS技术及产品的推广应用，低速车BMS已在金致、天能等客户实现批量供货并成为其核心供应商；储能BMS继续巩固现有客户资源，并加大市场开拓力度。

报告期内，公司继续坚持国际领先的高可信软件研发和推广。在高可信软件分析产品方面，基于现有实用化经验，新增“CERT C对标检测”、“GJB8114-2013对标检测”等分析工具，目前公司已推出十余种涵盖缺陷查找、最佳实践分析、可读性、性能、度量等多个维度的特色分析工具产品，并延伸开发了适用高校、培训机构等场景的程序教学实践平台产品。在高可信软件验证产品方面，持续升级“高可信软件验证平台（学习版）”，并完成了企业版验证工具的界面与结构设计，实现了多程序模块的集成验证功能。在销售层面，在加深与现有电动汽车领域、测评中心机构等客户合作的基础上，推进与航空、航天、量子等重点领域客户合作进程；此外，积极推进程序教学实践平台产品在相关高校落地应用。同时，公司积极加强品牌宣传和行业交流，作为官方首席战略合作伙伴深度参与中国计算机领域最高级别会议“2021ACM中国图灵大会”，并承办了“ACM 中国图灵大会高可信软件技术论坛”；参与了“2021上海网络安全博览会高峰论坛”等高可信领域的重大专题论坛，进一步提升了公司高可信软件的市场知名度与影响力。

（3）数据智能平台运营

报告期内，公司子公司慧联运继续依托公司数据智能核心技术建设智慧物流云平台，围绕货车ETC可信数据，以“平台+服务”模式创新数智物流应用场景，面向货主企业、物流企业和货车司机提供数智物流、货车后市场和数据运营等综合服务。报告期内，公司持续推进货车ETC的发行运营及数智物流业务发展，并有序优化了部分业务结构，平台生态体系进一步完善。

2、技术研发

公司重视自主研发和技术创新，以创新理念塑造企业发展灵魂。充分发挥中央研究院技术赋能、咨询赋能的能力，通过设立大数据研究室，以大数据+AI等前沿科学技术为研究对象，助力大数据驱动的智能软件开发，在大数据治理、大数据智能分析、业务自动化等方面为行业数智化发展引智注智。

报告期内，国创九章数据智能平台持续研发升级，实现了在线推理、流式推理等多模态推理功能，持续助力运营商&政企等行业领域的数智化转型；国创天演PaaS云平台不断优化完善，初步实现了快速、规范和高效的云原生软件开发，加速推进在各行业领域的云化应用；高可信软件分析新增“CERT C对标检测”、“GJB8114-2013对标检测”等工具产品，为软件企业提高软件质量提供强力支撑；高可信软件验证已完成企业版验证工具的界面与结构设计，实现了多程序模块的集成验证功能；网络自动驾驶已成立研究课题小组，与TMF、运营商、供应商、高校联合研究自动驾驶网络，全面支撑运营商行业5G网络智能化转型；应急环境下物流大数据分析决策系统完成了在自然灾害环境下，应急物流组织决策的业务研究、技术调研和总体设计工作；智慧物流云平台进一步优化与完善，持续提升平台的科研技术水平；基于区块链的网络货运服务和监管平台已形成了试点平台实施方案，并积极推进区块链技术与业务融合；智能汽车加快动力电源系统研发，已完成了系统软件基本功能的开发验证及直流辅助供电、交流快充和慢充、直流快充、故障电池切除等功能的实验验证；智能汽车驾驶辅助系统研发进度不断加快，功能开发已基本完成，即将可装车测试，为公司在智能汽车领域的业务发展增强竞争力。

报告期内，公司获得了“一种实现用户精准定位的智慧城市管理平台”、“一种电池包热失控预警系统”、“新一代云网运营系统采集和控制平台 V1.0”、“一种基于北斗、GIS与遥感集成（兼容）智慧城管通系统 V1.0”、“科大国创执法数据分析研判系统 V1.0”、“贵博基于吉麦EC01-F电池管理系统控制策略V1.0”、“慧联运基于人工智能的任务管理软件V1.0”等多项专利及软件著作权登记证书；截至报告期末，公司累计获得770余项专利和软件著作权。

3、团队建设

报告期内，继续执行“高质量、高效率、高待遇”总体经营策略，各经营单元紧扣公司发展战略，开展适应其发展的人才规划和人才梯队建设，不断完善满足现阶段发展的员工“选、育、用、留”机制，组织与团队建设有序开展。报告期内，公司成功落地实施了限制性股票激励计划及事业合伙人激励机制，进一步建立健全公司长效激励机制，努力打造一支技术领先、业务精湛、团结向上的高素质经营管理团队；同时开展表彰会、演讲比赛等企业文化建设活动，全面提升员工综合素质和团队竞争力、凝聚力，增强人才队伍的动力、活力和效力。

4、投资发展

报告期内，公司依托在数据智能领域的资源与优势，联合专业机构投资设立“安徽国创兴泰智慧成长创业投资基金”，紧密围绕公司产业链上下游寻求业务扩张机遇，促使公司业务经营和资本运营达到良性互补，进一步提升公司综合竞争力；公司在现有智能汽车动力域相关产品的基础上，新设“科大国创合肥智能汽车科技有限公司”，积极布局ADAS等智能汽车自动驾驶域相关产品，进一步完善公司在智能汽车领域布局。

5、公司管理

报告期内，公司持续加强战略协同，聚合优质资源赋能业务，明确各经营单元发展目标、战略规划，并通过强化财务预算管理、绩效考核力度，着力提升经营管理效率；持续加强运营管理，提升管理和服务水平；持续加强公司宣传，作为官方首席战略合作伙伴深度参与中国计算机领域最高级别会议“2021ACM中国图灵大会”，并取得了广泛的社会好评，提升了公司的品牌影响力。

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。公司通过切实履行信息披露责任，严格执行信息披露规定，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。经深交所考核，公司信息披露考核结果连续四年为“A”。

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	570,771,636.88	681,923,589.85	-16.30%	营业收入本期较上期下降 16.30%，主要系公司数据智能平台运营业务板块积极优化业务结构所致，数据智能行业应用及智能软硬件产品业务仍保持稳定增长。
营业成本	340,026,322.37	518,588,906.12	-34.43%	营业成本本期较上期下降 34.43%，主要系公司三大业务板块收入结构变化，综合毛利率上升所致。
销售费用	52,772,957.81	28,957,899.81	82.24%	销售费用本期较上期增长 82.24%，主要系本期市场投入增加及上期受疫情影响销售支出较少所致。
管理费用	48,486,059.64	32,407,240.96	49.61%	管理费用本期较上期增长 49.61%，主要系本期职工薪酬的增长及新增固定资产投入使用，折旧相应增加所致。
财务费用	846,721.37	-2,219,764.23	138.14%	财务费用本期较上期增长 138.14%，主要系本期汇兑损益和利息支出增加所致。
所得税费用	1,494,418.50	-2,087,757.88	171.58%	所得税费用本期较上期增长 171.58%，主要系本期利润总额增加所致。
研发投入	102,992,301.53	83,557,942.16	23.26%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	-232,407,217.88	18,844,825.63	-1,333.27%	经营活动现金流本期较上期减少较大主要系数据智能平台运营交易结算及数据智能行业应用加大投入所致。
投资活动产生的现金流量净额	-97,642,461.72	-29,964,900.89	-225.86%	投资活动现金流本期较上期减少较大，主要系本期新增对外投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	120,383,240.90	-28,670,430.28	519.89%	筹资活动现金流本期较上期增加较大，主要系本期新增借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-211,525,478.66	-39,548,607.90	-434.85%	现金及现金等价物净增加额本期较上期减少较大，主要系本期经营活动及投资活动现金净流出所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
数据智能行业应用	335,893,007.97	168,803,521.74	49.74%	16.64%	19.21%	-1.09%
智能软硬件产品	168,781,501.40	120,310,305.70	28.72%	241.65%	212.16%	6.73%
数据智能平台运营	66,097,127.51	50,912,494.93	22.97%	-80.82%	-84.96%	21.20%

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
分客户所处行业						
数据智能	570,771,636.88	340,026,322.37	40.43%	-16.30%	-34.43%	16.47%
分产品						
数据智能行业应用	335,893,007.97	168,803,521.74	49.74%	16.64%	19.21%	-1.09%
智能软硬件产品	168,781,501.40	120,310,305.70	28.72%	241.65%	212.16%	6.73%
数据智能平台运营	66,097,127.51	50,912,494.93	22.97%	-80.82%	-84.96%	21.20%
分地区						
中国大陆地区(不含港澳台)	514,158,618.38	308,813,048.97	39.94%	-18.95%	-37.82%	18.23%
海外地区(含港澳台)	56,613,018.50	31,213,273.40	44.87%	19.02%	42.03%	-8.93%

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	
材料及劳务	232,925,040.04	68.50%	426,167,898.04	82.18%	-45.34%
人工	93,522,608.57	27.50%	79,554,897.81	15.34%	17.56%
其他	13,578,673.76	4.00%	12,866,110.27	2.48%	5.54%

四、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	232,003.33	0.38%	主要系权益法核算的长期股权投资收益	是

营业外收入	2,299,157.78	3.76%	主要系公司本期收到违约金	否
营业外支出	21,647.11	0.04%	主要系处置报废固定资产净损失	否
其他收益	34,235,056.03	56.06%	主要系政府补助及递延收益摊销转入	是
信用减值损失	4,690,504.11	7.68%	主要系期末应收款余额相应计提的坏账准备	是

五、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	536,685,903.62	19.42%	741,386,022.65	28.16%	-8.74%	比重期末较期初下降 8.74%，主要系公司经营及投资活动净现金流出所致
应收账款	480,675,131.37	17.39%	377,482,950.38	14.34%	3.05%	无重大变化
合同资产	2,459,859.79	0.09%	719,143.78	0.03%	0.06%	无重大变化
存货	261,079,193.68	9.45%	191,575,420.79	7.28%	2.17%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系本期正在实施的行业应用业务增加及智能软硬件产品原材料备货所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	73,069,976.45	2.64%	12,841,840.00	0.49%	2.15%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系本期新增对外投资所致
固定资产	283,635,632.34	10.26%	145,808,421.65	5.54%	4.72%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系本期国创新能生产基地部分资产达到预定可使用状态转入固定资产所致
在建工程	86,723,827.69	3.14%	190,886,161.41	7.25%	-4.11%	比重无重大变化，期末余额较期初减少较大主要系本期国创新能生产基地部分资产达到预定可使用状态转入固定资产所致
短期借款	273,134,516.37	9.88%	180,227,172.77	6.84%	3.04%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系本期借款增加所致
合同负债	90,989,867.17	3.29%	106,463,582.43	4.04%	-0.75%	无重大变化
长期借款	49,500,000.00	1.79%	19,009,444.44	0.72%	1.07%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系本期借款增加所致
应收款项融资	73,744,267.20	2.67%	46,151,667.00	1.75%	0.92%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系本期收到银行承兑汇票增加所致
预付款项	18,787,269.66	0.68%	8,530,691.80	0.32%	0.36%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系预付货款增加所致

其他非流动资产	16,649,925.63	0.60%	5,696,003.46	0.22%	0.38%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系预付工程设备款增加所致
应付票据	104,368,989.19	3.78%	50,462,108.51	1.92%	1.86%	比重无重大变化，期末余额较期初增长较大主要系本期票据方式结算供应商货款增加所致

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 2761.48 万元	日本东京	自主经营	派驻管理人员；定期召开经营会议；建立完善管理制度等	2021 年上半年 实现净利润 110.05 万元	0.41%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
3.其他债权投资	46,151,667.00						27,592,600.20	73,744,267.20
4. 其他权益工具投资	213,440,326.00		40,943,556.80					213,440,326.00
金融资产小计	259,591,993.00		40,943,556.80				27,592,600.20	287,184,593.20
上述合计	259,591,993.00		40,943,556.80				27,592,600.20	287,184,593.20
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系本期收到的未兑付银行承兑汇票净额增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
其他货币资金	23,099,784.58	用于开具银行承兑汇票和保函

应收款项融资	51,067,141.54	质押用于开具银行承兑汇票
--------	---------------	--------------

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
77,400,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽国创兴泰智慧成长创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资、创业投资、创业投资管理	新设	50,000,000.00	16.67%	自有资金	合肥兴泰创业投资管理有限公司、合肥兴泰金融控股（集团）有限公司、合肥北城资本管理有限公司、安徽安华创新风险投资基金有限公司	7年	产业基金	经营中			否	2021年05月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价	计入权益的累计	报告期内	报告期内	累计投资	期末金额	资金来源
------	--------	-------	---------	------	------	------	------	------

		值变动损益	公允价值变动	购入金额	售出金额	收益		
其他	172,496,769.20	0.00	40,943,556.80	0.00	0.00	0.00	213,440,326.00	自有资金
合计	172,496,769.20	0.00	40,943,556.80	0.00	0.00	0.00	213,440,326.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,485.88
报告期投入募集资金总额	2,065.19
已累计投入募集资金总额	9,398.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	7,985
累计变更用途的募集资金总额比例	48.44%
募集资金总体使用情况说明	
<p>①实际募集资金金额、资金到账时间：经中国证监会《关于核准科大国创软件股份有限公司向孙路等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2063号）核准，公司通过非公开发行人民币普通股（A股）11,151,078股，发行价格16.68元/股，募集配套资金总额为18,600.00万元，扣除发行费用2,114.12万元（不含税金额为1,994.45万元）后，募集资金净额为16,605.55万元（含发行费用的进项税额119.67万元，实际到位募集资金净额为16,485.88万元）。以上募集资金已于2019年11月26日到位，业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2019]8141号《验资报告》验证。②募集资金使用及结余情况：2021年上半年，公司直接投入募集资金投资项目2,065.19万元。截至2021年6月30日，公司累计已使用募集资金9,398.52万元，募集资金专用账户余额合计为7,433.20万元（包括累计收到的利息收入净额345.84万元）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

项目											
电动汽车动力电源总成产业化项目	否	0	7,985	786.93	4,608.54	57.72%	2022年 12月31 日			不适用	否
新能源汽车电池管理系统研发中心建设项目	否	4,055	4,055	120.88	2,670.77	65.86%	2021年 12月31 日			不适用	否
新能源汽车核心控制器检测试验中心建设项目	否	3,960	3,960	1,157.38	2,119.21	53.52%	2021年 06月30 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,000	16,000	2,065.19	9,398.52	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	16,000	16,000	2,065.19	9,398.52	--	--	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）	公司于 2021 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，主要内容是：“新能源汽车核心控制器检测试验中心建设项目”是围绕新能源汽车核心控制器的检验检测要求，通过新建检测试验中心，购置国内一流的检测设备和试验设备，形成科学、完善的新能源汽车核心控制器检测试验体系，以进一步加快公司对新能源汽车核心控制器领域的布局，提高公司综合竞争力。在该项目建设过程中，公司结合目前产品构成及产能情况，相关检测试验环境以及使用频率较高的部分设备（如充放电测试系统、XRAY 检测系统、FCT 测试系统、HIL 硬件在环测试系统、高可信软件检测工具等）公司已通过自建或自购的方式完成，部分一次性资金投入较大、现阶段使用频率较低的检测试验设备公司已通过委外的方式满足。目前，公司通过自购和委外相结合的方式已经基本满足相关业务开展所需的检测试验能力，基本达到了项目建设目标。因此，为了提高募集资金使用效率，本着实用、节约的原则，公司经审慎研究，决定终止继续实施“新能源汽车核心控制器检测试验中心建设项目”的后续投资计划，并将该项目节余募集资金 1,903.37 万元（含利息收入，最终以资金转出当日银行结算后实际金额为准）永久补充流动资金。本次终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会审议批准，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见，尚需提交公司股东大会审议。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2020 年 4 月 14 日召开了第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议、于 2020 年 5 月 7 日召开了 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》，主要内容是：随着新能源汽车电池管理系统（BMS）业务的快速发展，为满足市场发展新变化、新趋势，公司通过技术升级、新增产线和工艺改进等措施，公司的目前生产能力已满足当前市场需求，继续实施“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”已经不再符合公司的业务发展规划和实际需求。为提高募集资金使用效率，节约资源，同时顺应目前行业和技术的发展趋势，进一步发挥协同优势，实现公司和股东利益最大化，经审慎研究，公司决定终止“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”，并将未投入的募集资金共计 7,985.00 万元及其利息变更用途用于建设“电动汽车动力电源总成产业化项目”，项目的实施地点、实施主体均未发生变更。本次变更部分募集资金用途事项已经公司董事会、股东大会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 公司于 2020 年 5 月 12 日召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司全资子公司国创新能使用部分募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金共计 2,870.77 万元。本次使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项已经公司董事会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见，并由会计师事务所出具了鉴证报告。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 公司实施重大资产重组项目时确定的“交易中介费用及相关税费”仅是估算金额；在实际支付中介机构相关费用过程中，各相关方从项目的实际情况出发，本着节约、合理、有效的原则，结合市场行情，最终确定各项发行费用合计 2,114.12 万元，较原预估的发行费用减少 485.88 万元，形成资金节余。公司于 2021 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“交易中介费用及相关税费”项目节余募集资金 497.27 万元（含利息收入，最终以资金转出当日银行结算后实际金额为准）永久补充流动资金。该事项已经公司董事会审议批准，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见，尚需提交公司股东大会审议。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。
尚未使用的募集资 金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

电动汽车动力电源总成产业化项目	新能源汽车电池管理系统产业化建设项目	7,985	786.93	4,608.54	57.72%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	7,985	786.93	4,608.54	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司于 2020 年 4 月 14 日召开了第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议、于 2020 年 5 月 7 日召开了 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》，主要内容是：随着新能源汽车电池管理系统（BMS）业务的快速发展，为满足市场发展新变化、新趋势，公司通过技术升级、新增产线和工艺改进等措施，公司的目前生产能力已满足当前市场需求，继续实施“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”已经不再符合公司的业务发展规划和实际需求。为提高募集资金使用效率，节约资源，同时顺应目前行业和技术的发展趋势，进一步发挥协同优势，实现公司和股东利益最大化，经审慎研究，公司决定终止“新能源汽车电池管理系统产业化建设项目”，并将未投入的募集资金共计 7,985.00 万元及其利息变更用途用于建设“电动汽车动力电源总成产业化项目”，项目的实施地点、实施主体均未发生变更。本次变更部分募集资金用途事项已经公司董事会、股东大会审议通过，独立董事、监事会均发表了明确同意意见，独立财务顾问出具了核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	130	0	0	0
合计		130	0	0	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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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
苏州国创	子公司	数据智能行业应用	10,000,000	67,641,251.33	50,365,863.88	49,037,834.30	13,224,384.81	11,508,447.16
国创新能	子公司	智能软硬件产品	100,000,000	569,263,850.05	316,963,620.52	117,610,296.54	17,380,535.86	16,270,642.86
国创软件	子公司	数据智能行业应用	30,000,000	121,881,373.46	76,252,923.44	113,909,699.65	14,022,654.50	14,022,654.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
科大国创合肥智能汽车科技有限公司	新设	从事 ADAS 产品研发与生产；目前对公司业绩无重大影响。
安徽科大国创慧联运供应链管理有限公司	新设	从事供应链管理服务；目前对公司业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、苏州科大国创信息技术有限公司

注册资本：人民币 1,000 万元

设立时间：2004 年 03 月 10 日

公司住所：苏州工业园区金鸡湖大道1355号国际科技园内B404单元

法定代表人：李飞

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

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）

业务定位：主要面向运营商行业，主要产品为数据智能行业应用

2、科大国创新能科技有限公司

注册资本：人民币10,000万元

设立时间：2012年06月04日

公司住所：安徽省合肥市高新区明珠大道与石莲南路交叉口国创新能产业园

法定代表人：孙路

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：电池系统生产；新能源行业技术及产品研发、生产、销售，工程建设、运营服务；智能汽车相关的技术及产品研发、生产、销售、运营服务；车联网技术及产品研发、生产、销售与服务；软件开发；信息系统集成。（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）

业务定位：主要面向智能汽车领域，主要产品为智能软硬件产品

3、安徽科大国创软件科技有限公司

注册资本：人民币3,000万元

设立时间：2018年07月12日

公司住所：合肥市高新区文曲路355号

法定代表人：董永东

公司类型：其他有限责任公司

经营范围：软件研发；系统集成；大数据应用研发；云计算服务；电子和信息技术产品的研发、销售；信息工程咨询、监理及服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）

业务定位：主要面向政企领域，主要产品为数据智能行业应用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

国内软件和信息技术服务市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，从事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，在运营商&政企、智能汽车、物流科技等领域积累了丰富的业务经验，发展了一批客户黏性度高、业务关系持续稳定的优质客户，确立了公司在行业内的竞争地位，在客户中赢得了良好的声誉，具有较强的市场竞争力。但随着新竞争者的进入、技术的升级和客户信息化需求的提高，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面持续增强实力，公司未来将面临市场竞争加剧的风险。

2、季节性波动风险

受公司客户性质影响，公司业务具有较为明显的季节性特点。公司数据智能行业应用客户主要为电信

运营商以及政府部门、大型国有企事业单位，上述客户均执行严格的预算管理制度和采购审批制度，通常公司该类业务收入及回款主要集中在下半年。公司智能软硬件产品客户主要是新能源汽车厂商，受我国新能源汽车产业政策和销售季节性影响，第一季度客户通常在制定年度预算和确认全年采购计划，通常下半年是销售旺季，智能BMS是新能源汽车核心部件，其销售受到下游整车行业的影响呈现出一定的季节性特征，通常上半年销售收入较下半年少。由于公司的人力成本、差旅费用和研发投入等支出在年度内发生较为均衡，从而导致公司净利润的季节性波动明显，上半年净利润一般明显少于下半年。公司业绩季节性波动会导致公司收入、经营性现金流等财务指标在各季度间出现较大的波动，公司业绩存在季节性波动的风险。

3、核心技术风险

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

4、人力资源风险

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

5、政策风险

国家历来高度重视软件行业的发展，将软件行业列为国家战略性新兴产业，陆续颁布了一系列法律法规和支持政策，在软件行业的研发投入、税收优惠、知识产权和人才建设等方面出台了全面的扶持政策，为软件行业发展建立了良好的政策环境。如果上述政策发生变动，可能会对行业内企业及公司的经营活动产生一定影响。同时，公司数据智能行业应用业务客户主要为电信运营商、能源企业等国有大中型企业及政府部门等，如果上述客户所处行业出现周期性调整或政策变化，可能存在客户需求减少从而使公司经营业绩下滑的风险；公司智能软硬件产品目前主要应用在新能源汽车行业，近年来，国家制定了补贴、双积分等一系列政策来支持新能源汽车产业相关企业的发展，但随着新能源汽车补贴逐步退坡，导致整个新能源汽车市场面临的不确定性和成本压力上升，如果国家对新能源汽车产业支持政策发生变化，将会对公司该项业务的经营产生影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月30日	“全景·投资者关系互动平台”	其他	其他	参与公司2020年度网上业绩说明会的投资者、海通证券	2020年度业绩说明会	详见公司于2021年5月6日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.57%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 24 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：2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-09)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	51.08%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 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：2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-42)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2021年2月7日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，并于2021年2月23日召开了公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。具体内容详见公司分别于2021年2月8日、2021年2月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2021年3月30日，公司召开第三届董事会第二十一会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等相关议案。公司限制性股票首次授予日为2021年3月30日，已向符合授予条件的340名激励对象授予543.5万股第二类限制性股票。具体内容详见公司于2021年3月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

公司报告期内无脱贫攻坚及乡村振兴工作等情况。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	孙路、贵博投资、董先权、徐根义、史兴领、陈学祥、张起云	业绩承诺及补偿安排	国创新能 2018 年度、2019 年度、2020 年度净利润数（"净利润"是指科大国创聘请的具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的国创新能合并报表中归属于母公司所有者的税后净利润，且该净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为准）分别不低于人民币 4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元（三年累计承诺净利润为 15,000 万元）。若国创新能在业绩承诺期间任何一年的截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，则业绩承诺方应向科大国创作出补偿。在补偿时，业绩承诺方应当先以股份方式进行补偿；若股份不足补偿的，不足部分以现金方式补偿。	2019 年 01 月 10 日	2020 年 12 月 31 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

2020年4月14日、2020年5月7日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议、2019年年度股东大会，审议通过了《关于受让控股子公司部分股权及放弃部分优先受让权暨关联交易的议案》、《关于投资设立合伙企业进行子公司事业合伙人股权激励暨关联交易的议案》。根据上述股权转让事项及相应授权，慧联运已于2021年6月2日办理完成了股权转让工商变更登记手续，本次工商变更登记完成后，公司直接和间接控制慧联运股权由60%增加至86.25%，以上股权转让事项已完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于受让控股子公司部分股权及放弃部分优先受让权暨关联交易的公告》	2020年04月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于投资设立合伙企业进行子公司事业合伙人股权激励暨关联交易的公告》	2020年04月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》	2021年06月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年06月19日	800	连带责任担保			1年	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年09月11日	500	连带责任担保			1年	否	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年10月16日	45.96	连带责任担保			3个月	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年11月05日	141.83	连带责任担保			3个月-6个月	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年11月13日	80.22	连带责任担保			3个月	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年11月19日	88.1	连带责任担保			3个月-6个月	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年12月04日	324.76	连带责任担保			3个月-6个月	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年12月11日	165.49	连带责任担保			3个月-6个月	是	否

								个月		
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年12月21日	117.39	连带责任担保			3个月-6个月	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2020年12月25日	49.92	连带责任担保			6个月	是	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2021年01月12日	38.76	连带责任担保			6个月	否	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2021年03月01日	118.87	连带责任担保			6个月	否	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2021年03月19日	19.52	连带责任担保			6个月	否	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2021年03月30日	171.77	连带责任担保			6个月	否	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2021年04月26日	48.23	连带责任担保			3个月	否	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2021年05月21日	412.31	连带责任担保			3个月	否	否
云网科技	2020年03月31日	15,000	2021年05月27日	2,000	连带责任担保			1年	否	否
云网科技	2021年04月20日	23,000	2021年06月24日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2020年06月19日	1,000	连带责任担保			1年	是	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2020年08月28日	400	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2020年09月21日	400	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2020年11月09日	235.69	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2020年12月10日	170.44	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2020年12月11日	147.87	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2021年01月11日	169.09	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2021年01月12日	757.78	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2021年02月01日	519	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2021年03月30日	672.14	连带责任担保			6个月	否	否
国创新能	2020年03月31日	15,000	2021年04月27日	200.72	连带责任担保			6个月	否	否
国创新能	2021年04月20日	20,000	2021年05月28日	170	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2021年04月20日	20,000	2021年06月10日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
国创新能	2021年04月20日	20,000	2021年06月28日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2020年03月31日	20,000	2020年03月11日	1,000	连带责任担保			1年	是	否
慧联运	2020年03月31日	20,000	2020年04月29日	2,000	连带责任担保			1年	是	否
慧联运	2020年03月31日	20,000	2020年07月10日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2020年03月31日	20,000	2020年07月13日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2020年03月31日	20,000	2020年12月14日	230	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2020年03月31日	20,000	2021年03月02日	1,200	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2020年03月31日	20,000	2021年04月07日	100	连带责任担保			1年	否	否
慧联运	2021年04月20日	50,000	2021年05月21日	400	连带责任担保			1年	否	否
中科国创	2020年11月13日	1,000	2020年11月30日	150	连带责任担保			1年	否	否

中科国创	2020 年 11 月 13 日	1,000	2021 年 01 月 06 日	50	连带责任担保			1 年	否	否
中科国创	2020 年 11 月 13 日	1,000	2021 年 01 月 29 日	100	连带责任担保			1 年	否	否
中科国创	2020 年 11 月 13 日	1,000	2021 年 04 月 28 日	200	连带责任担保			1 年	否	否
中科国创	2021 年 04 月 20 日	2,000	2021 年 05 月 27 日	200	连带责任担保			1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							35,595.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							29,782.19
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							35,595.86
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							29,782.19
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				22.03%						
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)				17,630						
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)				17,630						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位:

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,279,150	18.15%				-15,649,856	-15,649,856	29,629,294	12.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,279,150	18.15%				-15,649,856	-15,649,856	29,629,294	12.15%
其中：境内法人持股	4,430,486	1.78%				-4,430,486	-4,430,486		
境内自然人持股	40,848,664	16.37%				-11,219,370	-11,219,370	29,629,294	12.15%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	204,235,915	81.85%				10,020,651	10,020,651	214,256,566	87.85%
1、人民币普通股	204,235,915	81.85%				10,020,651	10,020,651	214,256,566	87.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	249,515,065	100.00%				-5,629,205	-5,629,205	243,885,860	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

1、因国创新能未能实现累计业绩承诺，根据公司与孙路等7名业绩承诺方签署的相关盈利补偿协议约定，公司应回购并注销股份业绩承诺方应补偿股份数5,629,205股，2021年5月28日，公司完成上述股份的回购注销手续，公司总股本由249,515,065股减少至243,885,860股。

2、2021年6月30日，公司发行股份购买资产并募集配套资金部分限售股份解除限售上市流通，解除限售的股份数量为15,206,313股。

3、离任董事股份按规定锁定及公司部分高管可转让股份法定额度按规定调整。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

1、2021年4月18日、2021年5月11日公司分别召开了第三届董事会第二十二次会议、2020年年度股东大会，审议通过了

《关于定向回购重大资产重组业绩承诺方2020年度应补偿股份的议案》，同意公司以1.00元人民币总价回购并注销孙路等7名业绩承诺方应补偿股份数5,629,205股。

2、2021年6月30日，公司发行股份购买资产的部分交易对方持有公司的部分股份满足解除限售条件，根据相关规定孙路、贵博投资、徐根义等3名股东申请解除其持有的重组发行限售股合计15,206,313股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2021年5月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了孙路等7名业绩承诺方应补偿股份数5,629,205股的回购注销手续，公司总股本变为243,885,860股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司回购注销业绩承诺方应补偿股份数5,629,205股，公司总股本由249,515,065股减少至243,885,860股。公司基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应产生变动。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
史兴领	3,460,789		-286,030	3,174,759	高管锁定及重组发行新股限售承诺；期末可转让股份额度较期初减少 11,491 股；因未完成业绩承诺，回购注销 297,521 股。	董事、高管每年可转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；按承诺解除限售。
储士升	2,024,365	450,525		1,573,840	高管锁定股；期末可转让股份额度较期初增加 450,525 股。	高管每年可转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%。
孙路	19,680,959	4,920,240	-3,261,558	11,499,161	离任董事限售规定及重组发行新股限售承诺；因未完成业绩承诺，回购注销 3,261,558 股。	按承诺及董事离任规定解除限售；其中 10,544,936 股已于 2021 年 6 月 30 日解除限售，但根据离任董事限售规定，其 2021 年度实际可转让股份数量为 4,920,240 股。
合肥贵博股	4,430,486	3,443,123	-987,363	0	重组发行新股限售承诺；因未	按承诺解除限售；其中，

股权投资合伙企业（有限合伙）					完成业绩承诺，回购注销 987,363 股。	3,443,123 股已于 2021 年 6 月 30 日解除限售。
董先权	3,052,720		-505,786	2,546,934	重组发行新股限售承诺；因未完成业绩承诺，回购注销 505,786 股。	按承诺解除限售。
徐根义	2,014,990	1,218,254	-428,217	368,519	重组发行新股限售承诺；因未完成业绩承诺，回购注销 428,217 股。	按承诺解除限售；其中，1,218,254 股已于 2021 年 6 月 30 日解除限售。
陈学祥	718,287		-119,008	599,279	重组发行新股限售承诺；因未完成业绩承诺，回购注销 119,008 股。	按承诺解除限售。
张起云	179,571		-29,752	149,819	重组发行新股限售承诺；因未完成业绩承诺，回购注销 29,752 股。	按承诺解除限售。
合计	35,562,167	10,032,142	-5,617,714	19,912,311	--	--

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		33,374	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
合肥国创智能科技有限公司	境内非国有法人	28.22%	68,829,768	0	0	68,829,768	质押	23,904,000
孙路	境内自然人	6.73%	16,419,401	-3,261,558	11,499,161	4,920,240	质押	7,900,000
董永东	境内自然人	5.31%	12,955,978	0	9,716,983	3,238,995	质押	8,170,000
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	2.91%	7,103,120	0	0	7,103,120		
华富嘉业投资管理有限公司-安徽安华创新三期	其他	2.36%	5,753,377	-81,000	0	5,753,377		

风险投资基金有限公司								
合肥贵博股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.04%	4,970,800	-987,363	0	4,970,800		
史兴领	境内自然人	1.78%	4,332,187	-297,521	3,174,759	1,157,428	质押	900,000
董先权	境内自然人	1.04%	2,546,934	-505,786	2,546,934	0	质押	900,000
徐根义	境内自然人	0.88%	2,157,650	-428,217	368,519	1,789,131	质押	900,000
储士升	境内自然人	0.86%	2,098,454	0	1,573,840	524,614		
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	董永东先生、史兴领先生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；储士升先生系公司副总经理、董事会秘书；孙路先生与合肥贵博股权投资合伙企业（有限合伙）具有一致行动关系。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。 注：上表中孙路、贵博投资、史兴领、董先权、徐根义本期持股减少系业绩承诺补偿股份回购注销所致。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
合肥国创智能科技有限公司	68,829,768	人民币普通股	68,829,768					
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					
华富嘉业投资管理有限公司—安徽安华创新三期风险投资基金有限公司	5,753,377	人民币普通股	5,753,377					
合肥贵博股权投资合伙企业（有限合伙）	4,970,800	人民币普通股	4,970,800					
孙路	4,920,240	人民币普通股	4,920,240					
董永东	3,238,995	人民币普通股	3,238,995					
合肥兴泰金融控股（集团）有限公司	1,798,561	人民币普通股	1,798,561					
徐根义	1,789,131	人民币普通股	1,789,131					
史兴领	1,157,428	人民币普通股	1,157,428					

合肥紫煦投资合伙企业（有限合伙）	1,079,202	人民币普通股	1,079,202
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	董永东先生、史兴领先生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；孙路先生与合肥贵博股权投资合伙企业（有限合伙）具有一致行动关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东中“合肥国创智能科技有限公司”通过普通证券账户持有公司股票 54,829,768 股，通过“国元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 14,000,000 股，合计持有公司股票 68,829,768 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
史兴领	董事、副总经理	现任	12,256,289		397,936	11,858,353			
合计	--	--	12,256,289	0	397,936	11,858,353	0	0	0

注：史兴领本期股份减少系未完成业绩承诺回购注销所致。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
长三角科创企业 2020 年度第一期集合短期融资券	20 长三角科创集合 CP001	042000465	2020 年 10 月 29 日	2020 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 30 日	100,000,000.00	3.3%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	全国银行间债券市场交易机制								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	123.53%	130.07%	-6.54%
资产负债率	50.24%	48.85%	1.39%
速动比率	103.00%	114.06%	-11.06%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	35,122,207.49	14,474,076.18	142.66%
EBITDA 全部债务比	5.73%	4.48%	1.25%
利息保障倍数	9.31	6.41	45.24%
现金利息保障倍数	-32.01	2.58	-1,340.70%
EBITDA 利息保障倍数	10.96	7.9	38.73%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：科大国创软件股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	536,685,903.62	741,386,022.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,163,750.00
应收账款	480,675,131.37	377,482,950.38
应收款项融资	73,744,267.20	46,151,667.00
预付款项	18,787,269.66	8,530,691.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,694,959.60	51,923,971.51
其中：应收利息		
应收股利		919,783.76
买入返售金融资产		
存货	261,079,193.68	191,575,420.79

合同资产	2,459,859.79	719,143.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	94,827,203.62	94,172,164.97
其他流动资产	48,137,775.03	42,966,282.77
流动资产合计	1,571,091,563.57	1,556,072,065.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	67,427,614.61	62,742,237.96
长期股权投资	73,069,976.45	12,841,840.00
其他权益工具投资	213,440,326.00	213,440,326.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	283,635,632.34	145,808,421.65
在建工程	86,723,827.69	190,886,161.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,644,654.78	52,071,057.47
开发支出	6,355,977.21	
商誉	367,531,784.31	367,531,784.31
长期待摊费用	248,209.66	595,980.69
递延所得税资产	28,028,486.53	25,421,873.67
其他非流动资产	16,649,925.63	5,696,003.46
非流动资产合计	1,192,756,415.21	1,077,035,686.62
资产总计	2,763,847,978.78	2,633,107,752.27
流动负债：		
短期借款	273,134,516.37	180,227,172.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,368,989.19	50,462,108.51

应付账款	258,310,793.28	262,592,331.78
预收款项	76,917.90	76,917.90
合同负债	90,989,867.17	106,463,582.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	41,221,748.16	49,465,986.12
应交税费	6,525,630.09	16,867,720.86
其他应付款	316,759,371.46	349,080,505.54
其中：应付利息		
应付股利	24,948,519.43	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,131,383.56	71,083,125.00
其他流动负债	110,287,421.94	110,003,353.73
流动负债合计	1,271,806,639.12	1,196,322,804.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	49,500,000.00	19,009,444.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,026,736.07	8,933,458.81
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,066,427.94	5,437,985.11
递延收益	49,130,138.17	53,365,742.33
递延所得税负债	2,955,363.70	3,174,114.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,678,665.88	89,920,744.87
负债合计	1,388,485,305.00	1,286,243,549.51
所有者权益：		

股本	243,885,860.00	249,515,065.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,911,482.55	955,106,784.68
减：库存股		120,127,234.70
其他综合收益	40,891,434.89	41,313,870.41
专项储备		
盈余公积	23,112,696.80	23,112,696.80
一般风险准备		
未分配利润	205,016,532.19	174,537,377.00
归属于母公司所有者权益合计	1,351,818,006.43	1,323,458,559.19
少数股东权益	23,544,667.35	23,405,643.57
所有者权益合计	1,375,362,673.78	1,346,864,202.76
负债和所有者权益总计	2,763,847,978.78	2,633,107,752.27

法定代表人：董永东

主管会计工作负责人：孔皖生

会计机构负责人：刘芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	82,228,870.89	195,405,914.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,163,750.00
应收账款	284,173,241.25	225,526,605.98
应收款项融资	1,280,440.00	2,278,796.00
预付款项	3,520,896.06	1,357,957.37
其他应收款	31,483,188.14	42,822,973.14
其中：应收利息		
应收股利		919,783.76
存货	112,702,013.77	101,123,391.91
合同资产	1,941,661.39	719,143.78
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	94,708,244.04	93,977,655.69
其他流动资产	19,208,814.80	20,583,101.94
流动资产合计	631,247,370.34	684,959,290.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	67,427,614.61	62,742,237.96
长期股权投资	1,002,220,546.37	921,041,878.05
其他权益工具投资	213,440,326.00	213,440,326.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	116,821,049.58	121,022,169.56
在建工程	83,864,722.04	76,458,491.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,777,585.93	10,314,697.53
开发支出	4,483,204.21	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,422,567.21	19,605,210.55
其他非流动资产	5,103,095.29	3,611,519.29
非流动资产合计	1,523,560,711.24	1,428,236,530.60
资产总计	2,154,808,081.58	2,113,195,820.81
流动负债：		
短期借款	161,207,628.91	120,118,888.88
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,973,901.70	22,374,991.60
应付账款	310,915,306.00	321,084,831.60
预收款项	76,917.90	76,917.90
合同负债	50,333,364.91	63,234,398.69
应付职工薪酬	7,813,666.25	8,356,277.64
应交税费	104,383.37	4,372,811.93

其他应付款	77,006,909.35	63,983,089.25
其中：应付利息		
应付股利	24,948,519.43	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,131,383.56	71,083,125.00
其他流动负债	106,018,607.25	105,895,539.41
流动负债合计	806,582,069.20	780,580,871.90
非流动负债：		
长期借款	49,500,000.00	19,009,444.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,026,736.07	8,933,458.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,939,000.67	28,376,467.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,465,736.74	56,319,370.58
负债合计	886,047,805.94	836,900,242.48
所有者权益：		
股本	243,885,860.00	249,515,065.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	851,566,602.01	958,873,756.62
减：库存股		120,127,234.70
其他综合收益	40,943,556.80	40,943,556.80
专项储备		
盈余公积	23,112,696.80	23,112,696.80
未分配利润	109,251,560.03	123,977,737.81
所有者权益合计	1,268,760,275.64	1,276,295,578.33
负债和所有者权益总计	2,154,808,081.58	2,113,195,820.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	570,771,636.88	681,923,589.85
其中：营业收入	570,771,636.88	681,923,589.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	541,716,668.26	664,330,702.17
其中：营业成本	340,026,322.37	518,588,906.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,948,282.75	3,587,253.45
销售费用	52,772,957.81	28,957,899.81
管理费用	48,486,059.64	32,407,240.96
研发费用	96,636,324.32	83,009,166.06
财务费用	846,721.37	-2,219,764.23
其中：利息费用	6,541,227.32	5,407,712.77
利息收入	7,323,830.75	7,546,521.95
加：其他收益	34,235,056.03	34,337,435.25
投资收益（损失以“-”号填列）	232,003.33	15,784,192.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	228,136.45	-291,690.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		-16,063,303.59

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,690,504.11	-8,945,128.73
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-36,065.16	-133,490.73
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,795,458.71	42,572,591.94
加: 营业外收入	2,299,157.78	
减: 营业外支出	21,647.11	1,173,500.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	61,072,969.38	41,399,091.41
减: 所得税费用	1,494,418.50	-2,087,757.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	59,578,550.88	43,486,849.29
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	59,578,550.88	43,486,849.29
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	55,427,674.62	39,158,781.88
2.少数股东损益	4,150,876.26	4,328,067.41
六、其他综合收益的税后净额	-422,435.52	145,521.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-422,435.52	145,521.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-422,435.52	145,521.77

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-422,435.52	145,521.77
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	59,156,115.36	43,632,371.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,005,239.10	39,304,303.65
归属于少数股东的综合收益总额	4,150,876.26	4,328,067.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.16
（二）稀释每股收益	0.22	0.16

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：孔皖生

会计机构负责人：刘芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	280,435,592.71	243,607,897.79
减：营业成本	231,436,323.90	186,584,377.89
税金及附加	747,275.96	463,995.60
销售费用	21,035,978.33	11,902,218.58
管理费用	6,404,894.06	10,081,864.90
研发费用	24,991,964.70	36,097,083.47
财务费用	2,083,388.85	-824,618.31
其中：利息费用	5,413,866.72	2,677,500.69
利息收入	3,437,101.31	3,613,267.96

加：其他收益	14,440,505.09	11,734,948.47
投资收益（损失以“－”号填列）	356,230.00	15,771,613.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	356,230.00	-291,690.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-16,063,303.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,413,050.03	-6,983,708.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,448.17	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,116,003.80	3,762,525.23
加：营业外收入	2,299,157.78	
减：营业外支出	10,176.59	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,404,984.99	2,762,525.23
减：所得税费用	-817,356.66	-3,534,169.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,222,341.65	6,296,694.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,222,341.65	6,296,694.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	10,222,341.65	6,296,694.87
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	476,306,019.51	645,793,217.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,856,087.95	255,300.81
收到其他与经营活动有关的现金	31,401,676.60	140,431,989.64
经营活动现金流入小计	515,563,784.06	786,480,507.63
购买商品、接受劳务支付的现金	325,220,111.39	493,046,763.70
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	261,033,579.98	213,334,383.15
支付的各项税费	31,352,387.99	23,227,405.36
支付其他与经营活动有关的现金	130,364,922.58	38,027,129.79
经营活动现金流出小计	747,971,001.94	767,635,682.00
经营活动产生的现金流量净额	-232,407,217.88	18,844,825.63
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	919,783.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,253.29	101,776.50
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	26,909,436.37	14,059,100.72
投资活动现金流入小计	27,859,473.42	14,160,877.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,371,935.14	24,625,778.11
投资支付的现金	79,830,000.00	13,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,300,000.00	6,500,000.00
投资活动现金流出小计	125,501,935.14	44,125,778.11
投资活动产生的现金流量净额	-97,642,461.72	-29,964,900.89

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,500,000.00	
取得借款收到的现金	251,658,772.13	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	256,158,772.13	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,500,000.00	219,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,275,529.23	38,544,015.20
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	2.00	226,415.08
筹资活动现金流出小计	135,775,531.23	258,670,430.28
筹资活动产生的现金流量净额	120,383,240.90	-28,670,430.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,859,039.96	241,897.64
五、现金及现金等价物净增加额	-211,525,478.66	-39,548,607.90
加：期初现金及现金等价物余额	725,111,597.70	678,898,515.89
六、期末现金及现金等价物余额	513,586,119.04	639,349,907.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	233,411,184.54	181,410,420.84
收到的税费返还	447,638.43	255,300.81
收到其他与经营活动有关的现金	7,544,005.04	41,276,924.60
经营活动现金流入小计	241,402,828.01	222,942,646.25
购买商品、接受劳务支付的现金	253,729,146.92	175,351,765.76
支付给职工以及为职工支付的现金	53,017,725.27	51,269,482.54
支付的各项税费	6,120,545.02	7,964,950.71
支付其他与经营活动有关的现金	36,343,176.64	26,209,588.56
经营活动现金流出小计	349,210,593.85	260,795,787.57

经营活动产生的现金流量净额	-107,807,765.84	-37,853,141.32
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	919,783.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,550.00	
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	21,718,840.05	785,412.59
投资活动现金流入小计	22,641,173.81	785,412.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,055,526.47	5,377,269.48
投资支付的现金	79,700,000.00	13,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,755,526.47	18,377,269.48
投资活动产生的现金流量净额	-70,114,352.66	-17,591,856.89
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	160,000,000.00	182,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	182,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,500,000.00	192,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,322,735.92	35,220,992.94
支付其他与筹资活动有关的现金	2.00	226,415.08
筹资活动现金流出小计	94,822,737.92	227,447,408.02
筹资活动产生的现金流量净额	65,177,262.08	-45,447,408.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,125.54	18,388.36
五、现金及现金等价物净增加额	-112,783,981.96	-100,874,017.87
加：期初现金及现金等价物余额	188,148,643.38	207,379,201.69
六、期末现金及现金等价物余额	75,364,661.42	106,505,183.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	249,515,065.00				955,106,784.68	120,127,234.70	41,313,870.41		23,112,696.80		174,537,377.00		1,323,458,559.19	23,405,643.57	1,346,864,202.76
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	249,515,065.00				955,106,784.68	120,127,234.70	41,313,870.41		23,112,696.80		174,537,377.00		1,323,458,559.19	23,405,643.57	1,346,864,202.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,629,205.00				-116,195,302.13	-120,127,234.70	-422,435.52				30,479,155.19		28,359,447.24	139,023.78	28,498,471.02
（一）综合收益总额							-422,435.52				55,427,674.62		55,005,239.10	4,150,876.26	59,156,115.36
（二）所有者投入和减少资本	-5,629,205.00				-116,195,302.13	-120,127,234.70							-1,697,272.43	-4,011,852.48	-5,709,124.91
1. 所有者投入的普通股														4,500,000.00	4,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益					7,190,876.09								7,190,876.09		7,190,876.09

的金额																	
4. 其他	-5,629,205.00				-123,386,178.22	-120,127,234.70								-8,888,148.52	-8,511,852.48	-17,400,001.00	
(三)利润分配														-24,948,519.43	-24,948,519.43	-24,948,519.43	
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														-24,948,519.43	-24,948,519.43	-24,948,519.43	
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
四、本期期末余额	243,885,860.00				838,911,482.55	40,891,434.89				23,112,696.80				205,016,532.19	1,351,818,006.43	23,544,667.35	1,375,362,673.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	250,384,762.00				969,481,803.41	16,063,303.59	16,051,873.82		21,659,850.94		331,170,292.57		1,572,685,279.15	20,642,955.54	1,593,328,234.69
加：会计政策变更											-158,471,048.47		-158,471,048.47	-969,715.70	-159,440,764.17
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	250,384,762.00				969,481,803.41	16,063,303.59	16,051,873.82		21,659,850.94		172,699,244.10		1,414,214,230.68	19,673,239.84	1,433,887,470.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-869,697.00				-27,293,191.43	-16,063,303.59	145,521.77				9,120,779.57		-2,833,283.50	665,151.24	-2,168,132.26
（一）综合收益总额							145,521.77				39,158,781.88		39,304,303.65	4,328,067.41	43,632,371.06
（二）所有者投入和减少资本	-869,697.00				-15,193,607.59								-16,063,304.59	-3,662,916.17	-19,726,220.76
1. 所有者投入的普通股					-15,193,607.59								-15,193,607.59		-15,193,607.59
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	-869,697.00												-869,697.00	-3,662,916.17	-4,532,613.17
(三) 利润分配					-16,063,303.59					-30,038,002.31			-13,974,698.72		-13,974,698.72
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										-30,038,002.31			-30,038,002.31		-30,038,002.31
4. 其他					-16,063,303.59								16,063,303.59		16,063,303.59
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他					-12,099,583.84								-12,099,583.84			-12,099,583.84
四、本期期末余额	249,515,065.00				942,188,611.98		16,197,395.59		21,659,850.94		181,820,023.67		1,411,380,947.18	20,338,391.08		1,431,719,338.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	249,515,065.00				958,873,756.62	120,127,234.70	40,943,556.80		23,112,696.80	123,977,737.81		1,276,295,578.33
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	249,515,065.00	0.00	0.00	0.00	958,873,756.62	120,127,234.70	40,943,556.80	0.00	23,112,696.80	123,977,737.81	0.00	1,276,295,578.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-5,629,205.00	0.00	0.00	0.00	-107,307,154.61	-120,127,234.70	0.00	0.00	0.00	-14,726,177.78	0.00	-7,535,302.69
（一）综合收益总额										10,222,341.65		10,222,341.65
（二）所有者投入和减少资本	-5,629,205.00	0.00	0.00	0.00	-107,307,154.61	-120,127,234.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,190,875.09
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益					7,190,876.09							7,190,876.09

的金额												
4. 其他	-5,629,205.00				-114,498,030.70	-120,127,234.70						-1.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,948,519.43	0.00	-24,948,519.43
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,948,519.43		-24,948,519.43
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	243,885,860.00	0.00	0.00	0.00	851,566,602.01	0.00	40,943,556.80	0.00	23,112,696.80	109,251,560.03	0.00	1,268,760,275.64

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先 股	永续 债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年年末余额	250,384,762.00	0.00	0.00	0.00	973,248,775.35	16,063,303.59	15,522,893.72	0.00	21,659,850.94	140,940,127.34	0.00	1,385,693,105.76
加：会计政策变更										-35,426,811.84		-35,426,811.84
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	250,384,762.00	0.00	0.00	0.00	973,248,775.35	16,063,303.59	15,522,893.72	0.00	21,659,850.94	105,513,315.50	0.00	1,350,266,293.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-869,697.00	0.00	0.00	0.00	-15,193,607.59	-16,063,303.59	0.00	0.00	0.00	-23,741,307.44	0.00	-23,741,308.44
(一)综合收益总额										6,296,694.87		6,296,694.87
(二)所有者投入和减少资本	-869,697.00	0.00	0.00	0.00	-15,193,607.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,063,304.59
1. 所有者投入的普通股					-15,193,607.59							-15,193,607.59
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他	-869,697.00											-869,697.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,063,303.59	0.00	0.00	0.00	-30,038,002.31	0.00	-13,974,698.72
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,038,002.31		-30,038,002.31
3. 其他						-16,063,303.59						16,063,303.59
(四)所有者权												0.00

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00
6. 其他													0.00
（五）专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	249,515,065.00	0.00	0.00	0.00	958,055,167.76	0.00	15,522,893.72	0.00	21,659,850.94	81,772,008.06	0.00	1,326,524,985.48	

三、公司基本情况

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

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

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

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

根据公司2018年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核

准科大国创软件股份有限公司向孙路等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2063号）的批准，公司向孙路等8名发行对象发行人民币普通股36,833,684股，每股面值1元，每股发行价为人民币18.76元，公司申请增加注册资本人民币36,833,684.00元，变更后注册资本为人民币239,233,684.00元。

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

根据公司第三届董事会第十一次会议、2019年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以1.00元人民币定向回购并注销7名业绩承诺方应补偿股份数869.697股，公司申请减少注册资本人民币869,697.00元，变更后注册资本为人民币249,515,065.00元。

根据公司第三届董事会第二十二次会议、2020年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以1.00元人民币定向回购并注销7名业绩承诺方应补偿股份数5,629,205股，公司申请减少注册资本人民币5,629,205.00元，变更后注册资本为人民币243,885,860.00元。

公司的住所：合肥市高新区文曲路355号。法定代表人：董永东。

公司统一社会信用代码：91340100723329328P。

公司经营范围：软件开发、系统集成、云计算大数据研发与服务；计算机软硬件的研发、生产、销售及相关技术服务；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；智能汽车相关的技术及产品研发、生产、销售、运营服务；互联网技术服务；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务，第二类增值电信业务中的国内呼叫中心业务和信息服务（仅限互联网信息服务）业务；图书、电子出版物的批发与零售；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）

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	科大国创云网科技有限公司	云网科技	100	—
2	贵州科大国创大数据科技有限公司	贵州大数据	—	100
3	苏州科大国创信息技术有限公司	苏州国创	100	—
4	安徽慧联运科技有限公司	慧联运	60	19.97
5	安徽慧通互联物流科技有限公司	慧通物流	—	79.97
6	安徽科大国创慧联运供应链管理有限公司	慧联运供应链	—	79.97
7	安徽中科国创高可信软件有限公司	中科国创	68.5	—
8	株式会社科大国创	日本国创	100	—
9	安徽科大国创软件科技有限公司	国创软件	80	—
10	科大国创新能科技有限公司	国创新能	100	—
11	安徽科大国创数字科技有限公司	国创数字	100	—
12	安徽科大国创智信科技有限公司	国创智信	100	—
13	科大国创合肥智能汽车科技有限公司	国创智能	100	—

14	科大国创智联（合肥）股权投资有限公司	国创投资	100	—
15	合肥智联共益股权投资合伙企业（有限合伙）	智联共益	—	76.09

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	安徽科大国创慧联运供应链管理有限公司	慧联运供应链	新设
2	科大国创合肥智能汽车科技有限公司	国创智能	新设

本期新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(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

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债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。本公司（债务人）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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

（2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金

融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②财务担保合同负债

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单

独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项、合同资产

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

（a）应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户款

应收账款组合2 应收合并范围内关联方款项

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收其他款项组合

其他应收款组合4 应收合并范围内关联方款项

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

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

应收款项融资组合2 应收账款

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

(e) 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 未到期质保金

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

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获

得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

11、公允价值计量

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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和外购的商品等，包括原材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法计价和加权平均法计价，具体情况：数据智能行业应用业务的存货发出时采用个别计价法；智能软硬件产品相关的存货发出时采用加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

入当期损益。

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

13、合同资产及合同负债

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

14、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

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。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营公司及合营公司的投资，计提资产减值的方法见附注五、20。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5	4.75—2.38
机器设备	年限平均法	3—10	5	31.67—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建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

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
专利权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及专有技术	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

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

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

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定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。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部

已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

25、收入

公司需遵守《深圳证券交易所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

自2020年1月1日起适用

（1）一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否

已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

质保义务

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

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含软件产品、IT解决方案业务和销售智能软硬件产品，属于在某一时点履行履约义务。

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

本公司销售智能软硬件产品具体收入确认方法：按照与客户签订的销售合同或订单发货，经客户验收合格后确认收入。

②提供服务合同

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

本公司技术服务收入具体确认方法：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。

本公司智慧物流云平台具体确认方法：按照劳务完成后确认收入。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

（1）销售商品收入

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。

本公司软件产品和IT解决方案具体收入确认方法：软件产品和IT解决方案业务在取得客户对账单据、验收单据时确认收入。

本公司智能软硬件产品具体收入确认方法：按照与客户签订的销售合同或订单发货，经客户验收并与客户对账后确认收入。

（2）提供劳务收入

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：

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。

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。

本公司行业软件开发具体收入确认方法：根据公司行业软件开发业务定价方式的不同，公司行业软件开发业务收入确认主要有以下两种方式：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解决方案业务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。

本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。

本公司智慧物流云平台具体确认方法：按照劳务完成后一次性确认收入。

（3）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：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

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

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量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。

28、回购公司股份

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。	详见公司于 2021 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于会计政策变更的公告》。本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，无需提交公司董事会审议。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

报告期内，公司无受新租赁准则影响的经营业务，不需调整报表期初余额。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	16%、13%、10%、9%、6%、3%、1%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项	—	按国家或地方政府相关规定执行

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

（1）增值税

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

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

按照《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)的规定,提供生活服务的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人,可以适用加计抵减政策。增值税加计抵减政策执行期限是2019年4月1日至2021年12月31日。

（2）所得税

本公司:

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

子公司:

①子公司云网科技2020年10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GR202034002692号《高新技术企业证书》。云网科技2021年度至2023年度,享受高新技术企业15%的优惠企业所得税税率。

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

③子公司慧联运2020年8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GR202034002115号《高新技术企业证书》。慧联运2020年度至2022年度,享受高新技术企业15%的优惠企业所得税税率。

④子公司国创新能2020年度已通过高新技术企业复审,并于2020年8月17日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号GR202034002434号《高新技术企业证书》。国创新能2020年度至2022年度,享受高新技术企业15%的优惠企业所得税税率。

⑤孙公司慧通物流符合小型微利企业标准,根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定,企业所得税执行小型微利企业相关税率。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

⑥子公司国创软件于2019年9月30日取得安徽省软件行业协会颁发的编号为皖RQ-2019-0244的《软件企业认定证书》,自2019年起享受“二免三减半”优惠政策,国创软件2020年度企业所得税税率为0%。

⑦孙公司贵州大数据于2019年12月31日取得贵州省信息技术服务业协会颁发的编号为RQ-2019-0104的《软件企业证书》,自盈利第一年开始起享受“二免三减半”优惠政策。

⑧子公司中科国创于2020年10月30日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税

务局颁发的编号为GR202034003175号《高新技术企业证书》，中科国创2020年度至2022年度，享受高新技术企业15%的优惠企业所得税税率。

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

3、其他

境外公司主要税种及税率

日本国创于2015年注册于日本东京，报告期内主要税种、税率如下：

税种	计税依据	税率	备注
消费税	增值额	10%	注1

注1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为 10%，以纳税人的总销货额与总进货额的差额为计税依据，类似于国内的增值税。

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	163,534.10	166,388.79
银行存款	513,422,584.94	724,945,208.91
其他货币资金	23,099,784.58	16,274,424.95
合计	536,685,903.62	741,386,022.65
其中：存放在境外的款项总额	12,508,347.98	12,762,642.25
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	23,099,784.58	16,274,424.95

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		1,163,750.00
合计		1,163,750.00

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,225,000.00	100.00%	61,250.00	5.00%	1,163,750.00
其中:										
合计						1,225,000.00	100.00%	61,250.00	5.00%	1,163,750.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 2	61,250.00	-61,250.00				0.00
合计	61,250.00	-61,250.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末余额较期初下降较大主要系本期商业承兑汇票到期托收所致。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,605,361.15	1.61%	8,605,361.15	100.00%	0.00	8,681,680.24	2.03%	8,681,680.24	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	525,818,310.41	98.39%	45,143,179.04	8.59%	480,675,131.37	419,257,546.00	97.97%	41,774,595.62	9.96%	377,482,950.38
其中：										
组合 1	525,818,310.41	98.39%	45,143,179.04	8.59%	480,675,131.37	419,257,546.00	97.97%	41,774,595.62	9.96%	377,482,950.38
合计	534,423,671.56	100.00%	53,748,540.19	10.06%	480,675,131.37	427,939,226.24	100.00%	50,456,275.86	11.79%	377,482,950.38

按单项计提坏账准备：8,605,361.15 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	3,146,000.00	3,146,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 2	1,809,436.00	1,809,436.00	100.00%	预计难以收回
单位 3	1,567,562.76	1,567,562.76	100.00%	预计难以收回
单位 4	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计难以收回
其他	1,082,362.39	1,082,362.39	100.00%	预计难以收回
合计	8,605,361.15	8,605,361.15	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：45,143,179.04 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	465,103,335.04	23,255,166.74	5.00%
1-2 年	26,073,719.77	2,607,371.98	10.00%
2-3 年	10,502,470.41	3,150,741.12	30.00%
3-4 年	10,945,756.62	5,472,878.31	50.00%
4-5 年	12,680,038.37	10,144,030.69	80.00%
5 年以上	512,990.20	512,990.20	100.00%
合计	525,818,310.41	45,143,179.04	--

确定该组合依据的说明：

注：组合1为应收客户款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	465,103,335.04
1 至 2 年	26,379,253.07
2 至 3 年	10,533,054.70
3 年以上	32,408,028.75
3 至 4 年	10,945,756.62
4 至 5 年	13,680,038.37
5 年以上	7,782,233.76
合计	534,423,671.56

公司需要遵守《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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	50,456,275.86	3,292,264.33				53,748,540.19
合计	50,456,275.86	3,292,264.33				53,748,540.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	42,543,380.43	7.96%	2,127,169.02
第二名	39,495,725.82	7.39%	1,974,786.29
第三名	29,458,535.00	5.51%	1,472,926.75
第四名	25,117,050.26	4.70%	1,255,852.51
第五名	21,675,387.92	4.06%	1,083,769.40
合计	158,290,079.43	29.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	73,744,267.20	46,151,667.00
合计	73,744,267.20	46,151,667.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 各报告期末本公司已质押的应收款项融资

项目	2021年6月30日质押金额
银行承兑汇票	51,067,141.54

(2) 公司已背书或贴现且在各报告期末尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	20,865,025.66	—

于2021年6月30日、2021年01月01日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

期末余额较期初增长59.79%，主要系本期收到银行承兑汇票增加所致。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,909,161.86	84.68%	8,133,872.54	95.34%
1 至 2 年	2,787,937.38	14.84%	337,469.16	3.96%
2 至 3 年	63,271.45	0.34%	59,350.10	0.70%
3 年以上	26,898.97	0.14%		
合计	18,787,269.66	--	8,530,691.80	--

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

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	3,926,182.63	20.90
第二名	3,128,300.00	16.65
第三名	2,863,000.00	15.24
第四名	2,000,000.00	10.65
第五名	1,524,800.00	8.12
合计	13,442,282.63	71.55

其他说明：

期末余额较期初增长较大主要系预付货款增加所致。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		919,783.76
其他应收款	54,694,959.60	51,004,187.75
合计	54,694,959.60	51,923,971.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中电科公共设施运营管理有限公司	0.00	919,783.76
合计		919,783.76

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	51,845,860.53	39,464,617.38
备用金及其他	15,258,595.42	7,107,120.64
预付投资款	0.00	15,570,000.00
合计	67,104,455.95	62,141,738.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,746,201.40		3,391,348.87	11,137,550.27
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	1,448,920.11		-176,974.03	1,271,946.08
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021 年 6 月 30 日余额	9,195,121.51	0.00	3,214,374.84	12,409,496.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,080,105.56
1 至 2 年	11,876,744.04
2 至 3 年	4,020,382.00
3 年以上	7,127,224.35
3 至 4 年	3,348,626.12
4 至 5 年	2,648,822.91
5 年以上	1,129,775.32
合计	67,104,455.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	11,137,550.27	1,271,946.08				12,409,496.35
合计	11,137,550.27	1,271,946.08	0.00	0.00	0.00	12,409,496.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	5,000,000.00	0-2 年	7.45%	400,000.00
第二名	保证金	4,576,898.00	0-5 年	6.82%	1,015,501.15
第三名	保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.96%	200,000.00
第四名	保证金	3,420,000.00	1 年以内	5.10%	171,000.00
第五名	保证金	1,605,083.30	1 年以内	2.39%	80,254.17
合计	--	18,601,981.30	--	27.72%	1,866,755.32

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	22,948,360.79		22,948,360.79	11,925,159.29		11,925,159.29
在产品	4,091,272.53		4,091,272.53	594,821.52		594,821.52
库存商品	8,762,080.01		8,762,080.01	9,650,034.72		9,650,034.72
周转材料	1,057,418.92		1,057,418.92	816,080.97		816,080.97
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本	225,771,263.23	1,551,201.80	224,220,061.43	170,140,526.09	1,551,201.80	168,589,324.29
发出商品			0.00			
合计	262,630,395.48	1,551,201.80	261,079,193.68	193,126,622.59	1,551,201.80	191,575,420.79

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	1,551,201.80					1,551,201.80
合计	1,551,201.80					1,551,201.80

期末余额较期初增长36.28%，主要系本期正在实施的行业应用业务增加及智能软硬件产品原材料备货所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	8,191,396.60	1,313,343.08	6,878,053.52	5,452,486.15	1,121,823.08	4,330,663.07
减：列示于其他非流动资产	-5,126,937.77	-708,744.04	-4,418,193.73	-4,228,860.95	-617,341.66	-3,611,519.29

的合同资产						
合计	3,064,458.83	604,599.04	2,459,859.79	1,223,625.20	504,481.42	719,143.78

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	100,117.62			
合计	100,117.62			--

其他说明：

期末余额较期初增长较大主要系合同约定一年以内到期的质保金增加所致。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	94,827,203.62	94,172,164.97
合计	94,827,203.62	94,172,164.97

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	18,216,479.91	13,078,883.71
预交所得税	14,371,897.14	15,736,468.35
预提增值税销项税	14,234,124.23	12,324,172.45
其他	1,315,273.75	1,826,758.26
合计	48,137,775.03	42,966,282.77

其他说明：

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
具有融资性质的分期收款项目款	190,654,085.10	19,312,946.65	171,341,138.45	187,024,657.43	19,316,922.95	167,707,734.48	3.85%~6.50%
其中：未实现融资收益	-9,086,320.22	0.00	-9,086,320.22	-10,793,331.55		-10,793,331.55	
重分类至一年内到期的长期应收款	-109,536,811.75	-14,709,608.13	-94,827,203.62	-109,138,541.21	-14,966,376.24	-94,172,164.97	
合计	72,030,953.13	4,603,338.52	67,427,614.61	67,092,784.67	4,350,546.71	62,742,237.96	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,237.33	4,340,309.38		4,350,546.71
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-3,976.30			-3,976.30
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动	-6,261.03	263,029.14		256,768.11
2021 年 6 月 30 日余额	0.00	4,603,338.52		4,603,338.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

公司融资承建的“六盘水市高中教育城智慧教育项目设计与施工总承包项目”于2018年12月竣工验收，审计决算金额为116,014,579.10元。依据与建设单位签订的相关合同约定该项目融资建设资金利息按照年化利率6.50%计算，项目建成后在四

年内分期完成项目本息付款。截止本报告期末，该项目形成公司长期应收款（含一年内到期的非流动资产）余额129,366,948.2元，未实现融资收益（含一年内到期的非流动资产）余额3,770,473.83元。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中电科公共设施运营管理有限公司	12,841,840.00			356,230.00						13,198,070.00	
安徽中科龙安科技股份有限公司	0.00	10,000,000.00		-128,093.55						9,871,906.45	
安徽国创兴泰智慧成长创业投资企业（有限合伙）		50,000,000.00								50,000,000.00	
小计	12,841,840.00	60,000,000.00	0.00	228,136.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,069,976.45	
合计	12,841,840.00	60,000,000.00	0.00	228,136.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,069,976.45	

其他说明

期末余额较期初增长较大主要系本期对外投资所致。

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	213,440,326.00	213,440,326.00
合计	213,440,326.00	213,440,326.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国仪量子（合肥）技术有限公司	0.00	40,943,556.80	0.00	0.00	不以出售为目的	
重庆誉存大数据科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不以出售为目的	
奇瑞新能源汽车股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不以出售为目的	

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	283,635,632.34	145,808,421.65
合计	283,635,632.34	145,808,421.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	101,474,286.48	19,708,341.62	4,949,967.72	63,725,724.59	189,858,320.41
2.本期增加金额	135,577,113.43	6,979,850.48	0.00	5,487,230.44	148,044,194.35
(1) 购置	0.00	6,979,850.48	0.00	5,487,230.44	12,467,080.92
(2) 在建工程转入	135,577,113.43	0.00	0.00	0.00	135,577,113.43
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					0.00
3.本期减少金额	0.00	3,076.92	0.00	503,781.07	506,857.99
(1) 处置或报废	0.00	3,076.92	0.00	503,781.07	506,857.99
					0.00
4.期末余额	237,051,399.91	26,685,115.18	4,949,967.72	68,709,173.96	337,395,656.77

二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	7,967,362.82	7,326,972.46	3,448,898.56	25,306,664.92	44,049,898.76
2.本期增加金额	2,660,211.99	2,107,358.33	237,398.58	5,139,548.41	10,144,517.31
(1) 计提	2,660,211.99	2,107,358.33	237,398.58	5,139,548.41	10,144,517.31
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	2,923.07	0.00	431,468.57	434,391.64
(1) 处置或报废	0.00	2,923.07	0.00	431,468.57	434,391.64
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	10,627,574.81	9,431,407.72	3,686,297.14	30,014,744.76	53,760,024.43
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	226,423,825.10	17,253,707.46	1,263,670.58	38,694,429.20	283,635,632.34
2.期初账面价值	93,506,923.66	12,381,369.16	1,501,069.16	38,419,059.67	145,808,421.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国创新能生产基地	134,503,794.58	项目未整体完工

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

固定资产期末余额较期初增长94.53%，主要系本期国创新能生产基地部分资产达到预定可使用状态转入固定资产所致。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	86,723,827.69	190,886,161.41
合计	86,723,827.69	190,886,161.41

(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	83,864,722.04		83,864,722.04	76,458,491.66		76,458,491.66
国创新能生产基地	2,620,344.58		2,620,344.58	114,188,908.68		114,188,908.68
国创新能 BMS 产线升级	238,761.07		238,761.07	238,761.07		238,761.07
合计	86,723,827.69		86,723,827.69	190,886,161.41		190,886,161.41

(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	76,458,491.66	7,406,230.38			83,864,722.04	41.31%	建设中	6,966,320.36	718,608.62	3.80%	其他

国创新能生产基地	210,000,000.00	114,188,908.68	24,008,549.33	135,577,113.43		2,620,344.58	65.81%	建设中	578,443.75			其他
合计	413,000,000.00	190,647,400.34	31,414,779.71	135,577,113.43	0.00	86,485,066.62	--	--	7,544,764.11	718,608.62		--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

在建工程期末余额较期初减少54.57%，主要系本期国创新能生产基地部分资产达到预定可使用状态转入固定资产所致。

16、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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,423,330.19	24,536,000.00	0.00	20,889,205.40	65,848,535.59
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	282,789.81	282,789.81
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	282,789.81	282,789.81
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00

4.期末余额	20,423,330.19	24,536,000.00	0.00	21,171,995.21	66,131,325.40
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	1,871,506.25	4,907,200.00	0.00	6,998,771.87	13,777,478.12
2.本期增加金额	204,233.31	1,226,800.01	0.00	1,278,159.18	2,709,192.50
(1) 计提	204,233.31	1,226,800.01	0.00	1,278,159.18	2,709,192.50
					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	2,075,739.56	6,134,000.01	0.00	8,276,931.05	16,486,670.62
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	18,347,590.63	18,401,999.99	0.00	12,895,064.16	49,644,654.78
2.期初账面价值	18,551,823.94	19,628,800.00	0.00	13,890,433.53	52,071,057.47

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 10.56%。

(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：

17、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
整车控制器 VCU 平台化产品	0.00	184,686.95				136,799.00		47,887.95
智慧物流云平台		2,281,600.52				456,715.47		1,824,885.05
国创九章数据智能平台		4,595,665.02				112,460.81		4,483,204.21
合计	0.00	7,061,952.49	0.00	0.00	0.00	705,975.28	0.00	6,355,977.21

其他说明

公司研发按照项目管理，在进行充分的调查研究、项目可行性分析报告审批后研发项目进入开发阶段。项目可行性分析报告审批通过为研发项目资本化时点。

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
整车控制器 VCU 平台化产品	47,887.95	整车控制器VCU作为新能源汽车的控制单元，在整车具有很重要的地位，目前该类产品的硬件和底层国创新能已经具备开发能力，上层模型和策略也在设计和开发中，也已经和部分客户达成合作意向，比如合作开发等，最终规划的产品会由单一的VCU产品合并到BMS产品，形成国创新能特有的二合一产品。	研发中
智慧物流云平台	1,824,885.05	发挥数据智能技术优势，运用互联网思维，将信息技术与物流供应链深度融合，充分发挥“运力网、智能网、协同网”竞争优势，构建完整的科技物流服务生态链，并基于平台沉淀的物流大数据，通过大数据、人工智能、区块链等技术建立物流信用体系，为托运方和承运方提供数智物流综合服务。	研发中
国创九章数据智能平台	4,483,204.21	国创九章数据智能平台是基于公司在可信系统、并行算法、数据处理技术优势，结合公司在运营商、电力等行业领域多年的业务和数据积淀而打造的全栈式数据智能平台。平台对标国内外主流大数据及人工智能平台，以数据采集和存储、算力资源调度、算法开发训练为基础，构建了大数据和AI模型能力的在线工厂和开放集市，面向垂直行业提供大量的数据应用和算法模型，为各行各业的应用注入数据智能，实现普惠AI。	研发中

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
国创新能	211,282,429.71	0.00				211,282,429.71
合计	211,282,429.71					211,282,429.71

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定，与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。国创新能是一家专业从事新能源汽车电池管理系统技术及相关产品的研发、生产、销售和技术服务的高新技术企业，致力于成为以新能源汽车电池管理系统为核心的新能源汽车电源系统总成提供商。国创新能系单个法律主体，主营业务明确，生产经营具有相对独立性，同时主营业务均直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件。另一方面，国创新能独立于公司内其他单位，独自产生现金流量，因此将国创新能作为一个资产组。年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

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

期末对商誉进行了减值测试，具体测试过程如下：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额。商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。

商誉减值测试的影响

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	595,980.69	0.00	347,771.03		248,209.66
合计	595,980.69		347,771.03		248,209.66

其他说明

期末余额较期初减少58.35%，主要系本期办公场所装修费摊销所致。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	1,551,201.80	232,680.27	1,551,201.80	232,680.27
内部交易未实现利润	872,798.20	130,919.73		
可抵扣亏损	44,569,143.82	6,685,371.60	34,140,825.96	5,121,123.89
信用减值准备	77,720,758.49	11,658,113.77	74,933,604.28	11,247,510.38
递延收益	49,130,138.17	7,369,520.73	53,365,742.33	8,004,861.36
股权激励费用	6,946,108.47	1,041,916.24		
预计负债	6,066,427.94	909,964.19	5,437,985.11	815,697.77
合计	186,856,576.89	28,028,486.53	169,429,359.48	25,421,873.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,402,000.00	2,760,300.00	19,628,800.00	2,944,320.00
固定资产加速折旧	1,300,424.67	195,063.70	1,531,961.16	229,794.18
合计	19,702,424.67	2,955,363.70	21,160,761.16	3,174,114.18

(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		28,028,486.53		25,421,873.67
递延所得税负债		2,955,363.70		3,174,114.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,063,567.78	7,160,217.88
可抵扣亏损	37,432,219.35	27,362,516.56
股权激励费用	244,767.62	
合计	46,740,554.75	34,522,734.44

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	386,730.17	386,730.17	
2028 年	4,338,431.49	4,338,431.49	
2029 年	7,252,679.07	7,252,679.07	
2030 年	15,083,913.71	15,384,675.83	
2031 年	10,370,464.91		
合计	37,432,219.35	27,362,516.56	--

其他说明：

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款及设备款	12,231,731.90		12,231,731.90	2,084,484.17	0.00	2,084,484.17
质保金	5,126,937.77	708,744.04	4,418,193.73	4,228,860.95	617,341.66	3,611,519.29
合计	17,358,669.67	708,744.04	16,649,925.63	6,313,345.12	617,341.66	5,696,003.46

其他说明：

期末余额较期初增长较大主要系预付的工程设备款本期增加所致。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	222,745,360.51	140,039,918.38
信用借款	50,000,000.00	40,000,000.00
应付及预付利息	389,155.86	187,254.39
合计	273,134,516.37	180,227,172.77

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末余额较期初增长51.55%，主要系本期借款增加所致。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,368,989.19	50,462,108.51
合计	104,368,989.19	50,462,108.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料劳务款	241,584,735.40	241,802,249.40
工程设备款	16,726,057.88	20,790,082.38
合计	258,310,793.28	262,592,331.78

(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：

应付账款期末余额中账龄超过一年的应付账款金额为99,252,846.51元，主要系部分供应商的货款尚未达到结算条件所致。

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁款	76,917.90	76,917.90
合计	76,917.90	76,917.90

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

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	90,989,867.17	106,463,582.43
合计	90,989,867.17	106,463,582.43

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、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	49,434,913.60	247,142,648.52	255,632,820.11	40,944,742.01
二、离职后福利-设定提存计划	31,072.52	13,310,358.32	13,064,424.69	277,006.15
合计	49,465,986.12	260,453,006.84	268,697,244.80	41,221,748.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	49,042,583.80	229,225,562.34	237,621,531.00	40,646,615.14
2、职工福利费	0.00	5,435,911.49	5,432,976.49	2,935.00
3、社会保险费	152,519.78	5,578,861.38	5,634,595.83	96,785.33
其中：医疗保险费	119,119.80	5,327,800.44	5,353,722.44	93,197.80
工伤保险费	17,995.53	123,290.42	138,997.79	2,288.16
生育保险费	15,404.45	127,770.52	141,875.60	1,299.37
4、住房公积金	239,570.02	5,768,105.20	5,815,781.21	191,894.01
5、工会经费和职工教育经费	240.00	1,134,208.11	1,127,935.58	6,512.53
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	49,434,913.60	247,142,648.52	255,632,820.11	40,944,742.01

(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	529.88	12,938,037.66	12,676,187.94	262,379.60
2、失业保险费	30,542.64	372,320.66	388,236.75	14,626.55
合计	31,072.52	13,310,358.32	13,064,424.69	277,006.15

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,044,848.52	7,194,483.65
企业所得税	71,028.28	7,173,945.78
个人所得税	453,705.33	612,455.51
城市维护建设税	95,952.85	660,874.06
其他税费	860,095.11	1,225,961.86
合计	6,525,630.09	16,867,720.86

其他说明：

期末余额较期初减少61.31%，主要系缴纳期初税款所致。

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	24,948,519.43	
其他应付款	291,810,852.03	349,080,505.54
合计	316,759,371.46	349,080,505.54

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,948,519.43	
合计	24,948,519.43	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易结算款	280,956,431.12	335,429,716.54
保证金等其他	10,854,420.91	13,650,789.00
合计	291,810,852.03	349,080,505.54

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

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,131,383.56	71,083,125.00
合计	70,131,383.56	71,083,125.00

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集合短期融资券	102,196,986.30	100,569,589.04
待转销增值税	8,090,435.64	9,433,764.69
合计	110,287,421.94	110,003,353.73

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
20 长三角科创集合 CP001	100,000,000.00	2020 年 10 月 29 日	365 日	100,000,000.00	100,569,589.04	0.00	2,196,986.30			102,196,986.30
合计	--	--	--	100,000,000.00	100,569,589.04	0.00	2,196,986.30			102,196,986.30

其他说明:

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	49,500,000.00	20,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
应付利息	131,383.56	92,569.44
一年内到期的长期借款	-70,131,383.56	-71,083,125.00
合计	49,500,000.00	19,009,444.44

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

期末余额较期初增加较大主要系借款增加所致。

33、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,026,736.07	8,933,458.81
合计	9,026,736.07	8,933,458.81

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
分期支付货款	9,026,736.07	8,933,458.81

其他说明:

(2) 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：

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	6,066,427.94	5,437,985.11	国创新能销售给客户的智能软硬件产品，质量保证期内，产品在最终使用过程中因质量问题造成损失的，公司需要承担相应的维修和更换的责任，公司按照当年智能软硬件产品销售收入的一定比例计提产品质量保证金。
合计	6,066,427.94	5,437,985.11	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,365,742.33	12,126,600.00	16,362,204.16	49,130,138.17	与资产相关的政府补助
合计	53,365,742.33	12,126,600.00	16,362,204.16	49,130,138.17	--

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
国家数字经济试点重大工程专项资金	12,466,667.28			3,000,000.00			9,466,667.28	与资产相关
重大新兴产业专项资金项目	5,600,000.00						5,600,000.00	与资产相关
省级汽车基地资金	4,530,000.00	0.00		0.00		0.00	4,530,000.00	与资产相关
经贸局 19 年省新能源汽车产业集聚发展基地专项资金	3,750,000.00	0.00		0.00		0.00	3,750,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展资金	3,100,000.05			66,666.66			3,033,333.39	与资产相关

2019 年安徽省科技重大专项补助	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
声谷创新产品产业化项目	2,997,400.00	0.00		0.00		0.00	2,997,400.00	与资产相关
汽车基地支持项目资金	2,250,000.00	0.00		0.00		0.00	2,250,000.00	与资产相关
中国声谷建设-技术创新产品产业化项目专项资金	2,260,875.00			308,937.50			1,951,937.50	与资产相关
基于物流场景的智能 PaaS 平台		1,928,500.00					1,928,500.00	与资产相关
国家服务业发展资金	1,900,000.00						1,900,000.00	与资产相关
省智能语音及人工智能产业发展专项资金	2,056,600.00			158,200.00			1,898,400.00	与资产相关
高新区经贸局 2020 年中国声谷专项资金	0.00	1,602,300.00		0.00		0.00	1,602,300.00	与资产相关
2020 省人工智能资金		1,307,000.00					1,307,000.00	与资产相关
高新区科技局关键技术重大研发	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
经贸局一事一议资金	2,160,000.00	0.00				0.00	2,160,000.00	与资产相关
2019 年合肥高新区智能语音基地专项资金	5,230,000.00			5,230,000.00			0.00	与资产相关
2020 年中国声谷专项资金		7,288,800.00	0.00	7,288,800.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
其他	1,064,200.00	0.00	0.00	309,600.00	0.00	0.00	754,600.00	与资产相关

其他说明：

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	249,515,065.00				-5,629,205.00	-5,629,205.00	243,885,860.00

其他说明：

本期股本增减变动情况详见本附注三、“公司的基本情况”和七、37“资本公积”。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	919,645,354.18		114,498,030.70	805,147,323.48
其他资本公积	35,461,430.50	7,190,876.09	8,888,147.52	33,764,159.07
合计	955,106,784.68	7,190,876.09	123,386,178.22	838,911,482.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少系：公司根据第三届董事会第二十二次会议、2020年年度股东大会审议通过了《关于定向回购重大资产重组业绩承诺方2020年度应补偿股份的议案》，同意公司以1.00元人民币总价回购并注销孙路等7名业绩承诺方应补偿股份数5,629,205股，共计120,127,235.70元，其中股本人民币5,629,205元，资本公积人民币114,498,030.70元。

其他资本公积本期增加系：根据会计准则规定，对本年度授予的限制性股票确认股份支付费用7,190,876.09元。

其他资本公积本期减少系：根据公司第三届董事会第十二次会议、2019年年度股东大会决议及相应授权，同意公司受让慧联运部分股权，减少资本公积人民币8,888,147.52元。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	120,127,234.70		120,127,234.70	0.00
合计	120,127,234.70		120,127,234.70	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少数系业绩承诺方根据承诺协议补偿并注销相关股份。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	40,943,556.80						40,943,556.80
二、将重分类进损益的其他综合收益	370,313.61	-422,435.52				-422,435.52	-52,121.91
外币财务报表折算差额	370,313.61	-422,435.52				-422,435.52	-52,121.91
其他综合收益合计	41,313,870.41	-422,435.52				-422,435.52	40,891,434.89

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：

40、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	23,112,696.80			23,112,696.80
合计	23,112,696.80			23,112,696.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	174,537,377.00	331,170,292.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-158,471,048.50
调整后期初未分配利润	174,537,377.00	172,699,244.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,427,674.62	39,158,781.88
应付普通股股利	24,948,519.43	30,038,002.31
期末未分配利润	205,016,532.19	181,820,023.67

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。

42、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	570,771,636.88	340,026,322.37	681,923,589.85	518,588,906.12
合计	570,771,636.88	340,026,322.37	681,923,589.85	518,588,906.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
数据智能行业应用	335,893,007.97			335,893,007.97

智能软硬件产品		168,781,501.40		168,781,501.40
数据智能平台运营			66,097,127.51	66,097,127.51
其中:				
中国大陆地区(不含港澳台)	328,530,600.29	119,530,890.58	66,097,127.51	514,158,618.38
海外地区(含港澳台)	56,613,018.50			56,613,018.50
其中:				
数据智能	570,771,636.88			570,771,636.88
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

43、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	838,024.55	1,315,729.99
教育费附加	402,568.25	572,398.70
印花税	252,036.56	327,463.30
其他	1,455,653.39	1,371,661.46
合计	2,948,282.75	3,587,253.45

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,525,223.68	16,160,916.90
业务招待费	7,974,783.93	3,496,854.74
办公费用	3,278,349.31	5,125,116.78
交通差旅费	3,549,274.65	1,899,415.37
其他	4,445,326.24	2,275,596.02
合计	52,772,957.81	28,957,899.81

其他说明：

销售费用本期较上期增长82.24%，主要系本期市场投入增加及上期受疫情影响销售支出较少所致。

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,778,750.22	18,257,949.19
办公费用	11,321,419.59	9,042,288.49
其他	11,385,889.83	5,107,003.28
合计	48,486,059.64	32,407,240.96

其他说明：

管理费用本期较上期增长49.61%，主要系本期职工薪酬的增长及新增固定资产投入使用，折旧相应增加所致。

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,225,372.77	74,993,802.55
其他	12,410,951.55	8,015,363.51
合计	96,636,324.32	83,009,166.06

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,541,227.32	5,407,712.77
减：利息收入	7,323,830.75	7,546,521.95
汇兑净损失	1,436,604.44	-241,897.64
银行手续费	192,720.36	160,942.59
合计	846,721.37	-2,219,764.23

其他说明：

财务费用本期较上期增长较大，主要系本期汇兑损益和利息支出增加所致。

48、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	25,587,520.61	33,853,635.16
增值税即征即退	7,856,087.95	255,300.81

增值税加计抵减	791,447.47	228,499.28
合计	34,235,056.03	34,337,435.25

49、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	228,136.45	-291,690.30
银行理财产品收益	3,866.88	12,578.77
业绩补偿投资收益		16,063,303.59
合计	232,003.33	15,784,192.06

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少98.53%，主要系公司上期回购注销业绩承诺补偿股份结转公允价值所致。

50、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
交易性金融资产		-16,063,303.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-16,063,303.59
合计		-16,063,303.59

其他说明：

公允价值变动收益上期数系国创新能未能实现2019年度的业绩承诺，按公司与业绩承诺方签署的相关盈利补偿协议约定，公司本期回购注销股份结转该相应公允价值。

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,271,946.08	-1,876,470.63
长期应收款坏账损失	-252,791.81	-3,437,963.28
应收账款减值损失	-3,292,264.33	-3,605,945.12
合同资产减值损失	-100,117.62	
其他非流动资产	-91,402.38	
应收票据减值损失	61,250.00	-24,749.70
一年内到期的非流动资产	256,768.11	
合计	-4,690,504.11	-8,945,128.73

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期减少47.56%，主要系长期应收款与应收账款坏账损失减少所致。

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-36,065.16	-133,490.73

54、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
违约金	2,299,157.78		
合计	2,299,157.78		

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

营业外收入本期较上期增长较大，系本期收到违约金所致。

55、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		1,146,147.00	0.00
其他	21,647.11	27,353.53	21,647.11
合计	21,647.11	1,173,500.53	21,647.11

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期大幅下降，主要系上期捐赠支出金额较大所致。

56、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	4,319,781.84	4,336,499.78
递延所得税费用	-2,825,363.34	-6,424,257.66
合计	1,494,418.50	-2,087,757.88

(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	61,072,969.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,160,945.41
子公司适用不同税率的影响	-2,718,073.99
调整以前期间所得税的影响	-10,025.38
非应税收入的影响	-21,411.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	871,565.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-61,152.42
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	1,348,550.07
研发加计扣除的影响	-7,075,979.57
所得税费用	1,494,418.50

其他说明

所得税费用本期较上期增长较大，主要系本期利润总额增加所致。

57、其他综合收益

详见附注七、39。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,351,916.45	55,223,526.00
保证金及其他	10,049,760.15	

交易结算款		85,208,463.64
合计	31,401,676.60	140,431,989.64

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
保证金及其他	75,891,637.16	38,027,129.79
交易结算款	54,473,285.42	
合计	130,364,922.58	38,027,129.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资款等	20,299,157.78	
利息收入	4,487,822.85	7,546,521.95
银行理财产品及收益	1,303,866.88	6,512,578.77
股利退回	818,588.86	
合计	26,909,436.37	14,059,100.72

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	1,300,000.00	6,500,000.00
合计	1,300,000.00	6,500,000.00

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
股权回购款	2.00	
资产重组发行费用		226,415.08
合计	2.00	226,415.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

59、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	59,578,550.88	43,486,849.29
加：资产减值准备	4,690,504.11	8,945,128.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,144,517.31	5,060,869.29
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,709,192.50	2,242,900.56
长期待摊费用摊销	347,771.03	433,371.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	36,065.16	133,490.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,686.01	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		16,063,303.59
财务费用（收益以“－”号填列）	3,396,731.65	-1,380,706.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-228,136.45	-15,784,192.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,606,612.86	-3,796,106.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-218,750.48	-2,628,151.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-69,503,772.89	-6,102,954.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-170,988,491.62	-60,742,837.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-69,778,472.23	32,913,860.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-232,407,217.88	18,844,825.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	513,586,119.04	639,349,907.99
减：现金的期初余额	725,111,597.70	678,898,515.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-211,525,478.66	-39,548,607.90

(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	513,586,119.04	725,111,597.70
其中：库存现金	163,534.10	166,388.79
可随时用于支付的银行存款	513,422,584.94	724,945,208.91
三、期末现金及现金等价物余额	513,586,119.04	725,111,597.70

其他说明：

60、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	23,099,784.58	用于开具银行承兑汇票和保函
应收款项融资	51,067,141.54	质押用于开具银行承兑汇票
合计	74,166,926.12	--

其他说明：

61、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	504.00	6.4601000	3,255.89
欧元			
港币			
日元	586,465,057.00	0.058428	34,265,980.35
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	204,723,848.99	0.058428	11,961,605.05
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：日元	247,835,974.00	0.058428	14,480,560.29
其他应收款			
其中：日元	53,430,838.47	0.058428	3,121,857.03
其他应付款			
其中：日元	4,275,520.00	0.058428	249,810.08

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

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	7,856,087.95	其他收益	7,856,087.95
2020 年中国声谷技术创新产品产业化项目专项资金	5,758,200.00	递延收益	2,227,400.00
智能交通运输指挥平台项目补助	2,998,000.00	递延收益	2,998,000.00
经贸局 2021 年第一次一事一议政策兑现奖励	2,160,000.00	其他收益	2,160,000.00
经济建设和国防建设融合发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
中国声谷建设若干政策奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
面向中小城市智慧城市大脑研发项目	1,902,000.00	递延收益	1,902,000.00
高新区经贸局 2020 年省人工智能资金	1,307,000.00	递延收益	0.00
高成长企业研发费用补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高新区科技局落户奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年省三重一创高企成长资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
智慧城市投资管理平台研发及产业化项目	161,400.00	递延收益	161,400.00
其它	565,316.45	其他收益	565,316.45

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

63、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：

新设子公司：

2021年4月，公司新设全资子公司科大国创合肥智能汽车科技有限公司，注册资本人民币1,400.00万元。2021年6月，公司新设控股孙公司安徽科大国创慧联运供应链管理有限公司，注册资本人民币5,000.00万元。自2021年成立之日起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云网科技	合肥市	合肥市	数据智能行业应用	100.00%		设立
贵州大数据	贵阳市	贵阳市	数据智能行业应用		100.00%	设立
苏州国创	苏州市	苏州市	数据智能行业应用	100.00%		设立
慧联运	合肥市	合肥市	数据智能平台运营	60.00%	19.97%	设立
慧通物流	六安市	六安市	数据智能平台运营		79.97%	设立
慧联运供应链	合肥市	合肥市	数据智能平台运营		79.97%	设立
中科国创	合肥市	合肥市	智能软硬件产品	68.50%		设立
日本国创	日本东京	日本东京	数据智能行业应用	100.00%		设立
国创软件	合肥市	合肥市	数据智能行业应用	80.00%		设立
国创新能	合肥市	合肥市	智能软硬件产品	100.00%		非同一控制下企业合并
国创数字	合肥市	合肥市	数据智能行业应用	100.00%		设立
国创智信	合肥市	合肥市	数据智能行业应用	100.00%		设立
国创投资	合肥市	合肥市	股权投资	100.00%		设立
智联共益	合肥市	合肥市	股权投资		76.09%	设立
国创智能	合肥市	合肥市	智能软硬件产品	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：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
慧联运	20.03%	2,078,640.32		4,458,589.40
国创软件	20.00%	2,804,530.90		15,250,584.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
慧联运	325,287,556.66	9,789,174.72	335,076,731.38	298,770,189.18	3,880,437.50	302,650,626.68	403,606,888.36	6,931,271.76	410,538,160.12	381,047,781.21	2,260,875.00	383,308,656.21
国创软件	119,351,427.03	2,529,946.43	121,881,373.46	45,628,450.02	0.00	45,628,450.02	102,515,541.06	1,868,886.69	104,384,427.75	42,154,158.81		42,154,158.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
慧联运	66,097,127.51	5,196,600.79	5,196,600.79	-77,684,589.89	344,536,962.48	4,017,810.63	4,017,810.63	97,731,995.93
国创软件	113,909,699.65	14,022,654.50	14,022,654.50	12,013,647.38	79,646,151.81	13,671,089.85	13,671,089.85	4,256,645.75

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

2020年4月14日、2020年5月7日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议、2019年年度股东大会，审议通过了《关于受让控股子公司部分股权及放弃部分优先受让权暨关联交易的议案》、《关于投资设立合伙企业进行子公司事业合伙人股权激励暨关联交易的议案》。根据上述股权转让事项及相应授权，慧联运已于2021年6月2日办理完成了股权转让工商变更登记手续，本次工商变更登记完成后，公司直接和间接持有慧联运股权由60%增加至79.97%，以上股权转让事项已完成。

(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

--现金	17,400,000.00
购买成本/处置对价合计	17,400,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,511,852.48
差额	8,888,147.52
其中：调整资本公积	8,888,147.52

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	73,069,976.45	12,841,840.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	228,136.45	-291,690.30
--综合收益总额	228,136.45	-291,690.30

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司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）其他债权投资		73,744,267.20		73,744,267.20
（三）其他权益工具投资		75,940,326.00	137,500,000.00	213,440,326.00
持续以公允价值计量的资产总额		149,684,593.20	137,500,000.00	287,184,593.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

其他权益工具投资的公允价值按资产负债表日的市场报价确定的。

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
合肥国创智能科技有限公司	合肥市	投资	2,000 万元	28.22%	28.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是董永东、史兴领、许广德。

其他说明：

董永东、史兴领、许广德为本公司实际控制人。截至2021年6月30日，董永东、史兴领、许广德通过合肥国创智能科技有限公司间接控制公司28.22%的股权，董永东、史兴领直接持有公司7.09%股权，据此，实际控制人合计控制公司35.31%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
中电科公共设施运营管理有限公司	联营企业、公司董事许广德担任其董事

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中科大资产经营有限责任公司	公司董事应勇曾担任其高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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
合肥国创智能科技有限公司	19,500,000.00	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日	否
合肥国创智能科技有限公司	10,000,000.00	2021 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 28 日	否
合肥国创智能科技有限公司	50,000,000.00	2021 年 05 月 01 日	2022 年 05 月 01 日	否
合肥国创智能科技有限公司	20,000,000.00	2021 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 16 日	否
合肥国创智能科技有限公司	30,000,000.00	2021 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 18 日	否
合肥国创智能科技有限公司	30,000,000.00	2021 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 27 日	否

关联担保情况说明

合肥国创为本公司 1,046,700.00 元信用证、22,714,413.51 元保函相应敞口提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,773,851.00	1,676,649.00

(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
应收账款	中科大资产经营有限责任公司	70,000.00	3,500.00	70,000.00	3,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	中电科公共设施运营管理有限公司	9,026,736.07	8,933,458.81
合同负债	中电科公共设施运营管理有限公司	1,400,353.98	1,400,353.98
其他流动负债	中电科公共设施运营管理有限公司	182,046.02	182,046.02

7、关联方承诺
8、其他
十三、股份支付
1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,435,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	7.79 元、9-45 个月

其他说明

2021年3月30日，公司召开第三届董事会第二十一会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等相关议案。公司限制性股票首次授予日为2021年3月30日，已向符合授予条件的340名激励对象授予543.5万股第二类限制性股票。本次激励计划授予的限制性股票在授予日起满12个月后分三期归属，每期归属的比例为40%、30%、30%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
------------------	----------------------

可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,190,876.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,190,876.09

其他说明

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司对外担保事项见附注十二、关联方及关联交易5、关联交易情况之关联担保。

截至2021年6月30日止，除上述事项外，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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司报告分部包括：

- ①管理总部；
- ②数据智能行业应用；
- ③智能软硬件产品；
- ④数据智能平台运营。

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	管理总部	数据智能行业应用	智能软硬件产品	数据智能平台运营	分部间抵销	合计
营业收入		389,991,428.42	122,660,350.68	66,097,127.51	-7,977,269.73	570,771,636.88
营业成本		218,897,709.43	74,184,164.61	50,912,494.93	-3,968,046.60	340,026,322.37
资产总额	1,602,166,149.44	925,728,336.01	577,269,665.07	335,076,731.38	-676,392,903.12	2,763,847,978.78
负债总额	161,115,120.31	676,432,650.14	260,680,554.73	302,650,626.68	-12,393,646.86	1,388,485,305.00

（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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	8,066,603.56	2.49%	8,066,603.56	100.00%	0.00	8,168,735.56	3.08%	8,168,735.56	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	315,943,370.32	97.51%	31,770,129.07	10.06%	284,173,241.25	256,654,501.23	96.92%	31,127,895.25	12.13%	225,526,605.98
其中:										
组合 1	276,887,392.40	85.46%	31,770,129.07	11.47%	245,117,263.33	226,913,501.23	85.68%	31,127,895.25	13.72%	195,785,605.98
组合 2	39,055,977.92	12.05%	0.00	0.00%	39,055,977.92	29,741,000.00	11.24%	0.00	0.00%	29,741,000.00
合计	324,009,973.88	100.00%	39,836,732.63	12.29%	284,173,241.25	264,823,236.79	100.00%	39,296,630.81	14.84%	225,526,605.98

按单项计提坏账准备: 8,066,603.56 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	3,146,000.00	3,146,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 2	1,809,436.00	1,809,436.00	100.00%	预计难以收回
单位 3	1,567,562.76	1,567,562.76	100.00%	预计难以收回
单位 4	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计难以收回
其他	543,604.80	543,604.80	100.00%	预计难以收回
合计	8,066,603.56	8,066,603.56	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	219,936,673.62	10,996,833.67	5.00%	
1-2 年	24,210,191.28	2,421,019.13	10.00%	
2-3 年	10,392,470.41	3,117,741.12	30.00%	
3-4 年	9,155,028.52	4,577,514.26	50.00%	
4-5 年	12,680,038.37	10,144,030.69	80.00%	
5 年以上	512,990.20	512,990.20	100.00%	

按组合计提坏账准备: 31,770,129.07 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	219,936,673.62	10,996,833.67	5.00%
1-2 年	24,210,191.28	2,421,019.13	10.00%
2-3 年	10,392,470.41	3,117,741.12	30.00%
3-4 年	9,155,028.52	4,577,514.26	50.00%
4-5 年	12,680,038.37	10,144,030.69	80.00%
5 年以上	512,990.20	512,990.20	100.00%

合计	276,887,392.40	31,770,129.07	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

应收客户款。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	39,055,977.92	0.00	0.00%
合计	39,055,977.92	0.00	--

确定该组合依据的说明：

应收合并范围内关联方。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	256,872,651.54
1 至 2 年	26,330,191.28
2 至 3 年	10,392,470.41
3 年以上	30,414,660.65
3 至 4 年	9,155,028.52
4 至 5 年	13,680,038.37
5 年以上	7,579,593.76
合计	324,009,973.88

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收账款	39,296,630.81	540,101.82				39,836,732.63
合计	39,296,630.81	540,101.82				39,836,732.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	39,495,725.82	12.19%	1,974,786.29
第二名	17,629,485.59	5.44%	881,474.28
第三名	15,696,500.00	4.84%	784,825.00
第四名	10,970,000.00	3.39%	0.00
第五名	8,390,639.60	2.59%	419,531.98
合计	92,182,351.01	28.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		919,783.76
其他应收款	31,483,188.14	41,903,189.38

合计	31,483,188.14	42,822,973.14
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中电科公共设施运营管理有限公司	0.00	919,783.76
合计		919,783.76

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	33,955,646.90	30,357,291.55
备用金及其他	5,147,262.19	2,822,416.97
预付投资款		15,570,000.00
合计	39,102,909.09	48,749,708.52

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,846,519.14			6,846,519.14
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	773,201.81			773,201.81
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021 年 6 月 30 日余额	7,619,720.95	0.00	0.00	7,619,720.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,426,091.36
1 至 2 年	8,077,999.70
2 至 3 年	3,748,942.00
3 年以上	6,849,876.03
3 至 4 年	3,339,126.12
4 至 5 年	2,535,602.91
5 年以上	975,147.00
合计	39,102,909.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,846,519.14	773,201.81				7,619,720.95
合计	6,846,519.14	773,201.81	0.00	0.00	0.00	7,619,720.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	5,000,000.00	0-2 年	12.79%	400,000.00
第二名	保证金	4,576,898.00	0-5 年	11.70%	1,015,501.15
第三名	保证金	4,000,000.00	1 年以内	10.23%	200,000.00
第四名	保证金	1,270,000.00	0-4 年	3.25%	423,500.00
第五名	保证金	1,130,000.00	0-2 年	2.89%	73,000.00
合计	--	15,976,898.00	--	40.86%	2,112,001.15

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,135,022,476.37	146,000,000.00	989,022,476.37	1,054,200,038.05	146,000,000.00	908,200,038.05
对联营、合营企业投资	13,198,070.00		13,198,070.00	12,841,840.00		12,841,840.00
合计	1,148,220,546.37	146,000,000.00	1,002,220,546.37	1,067,041,878.05	146,000,000.00	921,041,878.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州国创	17,314,077.87				231,536.94	17,545,614.81	
慧联运	9,000,000.00					9,000,000.00	
云网科技	92,396,044.61				1,786,142.19	94,182,186.80	
日本国创	3,617,305.57					3,617,305.57	
中科国创	6,872,610.00				211,690.92	7,084,300.92	
国创软件	24,000,000.00					24,000,000.00	
国创新能	705,000,000.00				1,323,068.27	706,323,068.27	146,000,000.00
国创数字	50,000,000.00					50,000,000.00	
国创智信		12,000,000.00				12,000,000.00	
国创智能		2,000,000.00				2,000,000.00	
国创投资		63,270,000.00				63,270,000.00	
合计	908,200,038.05	77,270,000.00	0.00	0.00	3,552,438.32	989,022,476.37	146,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中电科公共设施运营管理有限公司	12,841,840.00			356,230.00							13,198,070.00	
小计	12,841,840.00	0.00	0.00	356,230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,198,070.00	
合计	12,841,840.00			356,230.00							13,198,070.00	

(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	280,435,592.71	231,436,323.90	243,607,897.79	186,584,377.89
合计	280,435,592.71	231,436,323.90	243,607,897.79	186,584,377.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
数据智能行业应用	280,435,592.71		280,435,592.71
其中：			
中国大陆地区(不含港澳台)	274,127,092.71		274,127,092.71
海外地区(含港澳台)	6,308,500.00		6,308,500.00
其中：			
数据智能	280,435,592.71		280,435,592.71
其中：			
其中：			

其中：				
其中：				

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	356,230.00	-291,690.30
业绩补偿投资收益		16,063,303.59
合计	356,230.00	15,771,613.29

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-49,751.17	
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）	25,589,020.61	
委托他人投资或管理资产的损益	3,866.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,291,196.68	
减：所得税影响额	3,377,989.61	
少数股东权益影响额	1,803,118.89	
合计	22,653,224.50	--

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	3.83%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.27%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

科大国创软件股份有限公司

法定代表人：董永东

2021年8月10日