

世纪恒通科技股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 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。

公司负责人杨兴海、主管会计工作负责人雷福权及会计机构负责人(会计主管人员)吕海英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素。公司面临的风险与应对措施详见本报告“第三节 十、公司面临的风险和应对措施”相关内容，敬请投资者认真阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	21
第五节	环境和社会责任	23
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	74
第八节	优先股相关情况	81
第九节	债券相关情况	82
第十节	财务报告	83

备查文件目录

一、载有公司法定代表人杨兴海先生、主管会计工作负责人雷福权先生、会计机构负责人吕海英女士签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人杨兴海先生签名的 2023 年半年度报告原本。

四、其他相关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券事务部，以供股东查阅。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、世纪恒通	指	世纪恒通科技股份有限公司
贵阳风驰	指	贵阳风驰科技有限公司，公司子公司
青海合影	指	青海合影信息技术有限公司，公司子公司
呼和浩特蓝尔	指	呼和浩特市蓝尔科技有限责任公司，公司子公司
山西蓝尔	指	山西蓝尔科技有限公司，公司子公司
石家庄蓝尔	指	石家庄蓝尔科技有限公司，公司子公司
长春三赢	指	长春三赢信息技术有限公司，公司子公司
西藏世纪	指	西藏世纪信息科技有限公司，公司子公司
四川云玦	指	四川云玦科技有限公司，公司子公司
上海麟界	指	上海麟界科技有限公司，公司子公司
深圳车主云	指	深圳市车主云科技有限责任公司，公司子公司
河南车主云	指	河南车主云信息技术有限责任公司，公司子公司
车主云能源	指	车主云能源（舟山）有限公司，公司子公司
深圳微宠	指	深圳市微宠医疗科技有限责任公司，公司子公司
中国平安	指	中国平安保险（集团）股份有限公司及其附属公司、分支机构
腾讯	指	深圳市腾讯计算机系统有限公司及其附属公司
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司及其附属公司、分支机构
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司及其附属公司、分支机构
中国电信	指	中国电信股份有限公司及其附属公司、分支机构
贵州高速	指	贵州高速公路集团有限公司及其附属公司
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司及其附属公司、分支机构
《公司章程》	指	世纪恒通科技股份有限公司现行章程
报告期、报告期内	指	2023 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	世纪恒通	股票代码	301428
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	世纪恒通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	世纪恒通		
公司的外文名称（如有）	Shi jihengtong Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shi jihengtong		
公司的法定代表人	杨兴海		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林雨斌	汤玲玲
联系地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区中关村贵阳科技园核心区南园科教街 188 号	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区中关村贵阳科技园核心区南园科教街 188 号
电话	0851-86815065	0851-86815065
传真	0851-86815065	0851-86815065
电子信箱	sjhtzqb@sjht.com	sjhtzqb@sjht.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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）	505,222,904.19	436,536,975.51	15.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,021,202.62	35,590,899.58	18.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,797,359.94	27,356,622.06	12.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-201,783,850.71	6,373,170.41	-3,266.15%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.48	12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.48	12.50%
加权平均净资产收益率	5.94%	6.68%	-0.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,841,883,915.23	1,214,325,354.00	51.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,198,458,415.77	592,755,987.97	102.18%

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）	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策	7,132,491.88	收到与企业日常活动相关的政府补助增加

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,050.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,718.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,441,891.52	进项税加计抵减及个税返还
减：所得税影响额	1,167,605.93	
少数股东权益影响额（税后）	11,266.13	
合计	11,223,842.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

单位：元

项 目	金 额
增值税进项税加计抵减	5,429,107.07
个税手续费返还	12,784.45
合计	5,441,891.52

根据财政部、税务总局、海关总署于 2019 年 3 月 20 日发布的《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），公

公司将 2019 年 4 月 1 日之后可计提的增值税进项税加计扣减部分列示于“其他收益”报表项目，属于其他符合非经常性损益定义的损益项目。

根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），公司将 2017 年 1 月 1 日之后收到的个税手续费返还列示于“其他收益”报表项目，属于其他符合非经常性损益定义的损益项目。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家专业的信息技术服务商，通过自主开发技术平台及搭建服务网络，为金融机构、电信运营商、互联网公司、高速集团等拥有众多个人用户的大型企业客户提供用户增值和拓展服务。公司通过为众多中小商户数字化赋能，连接服务商户（小 B）与集团客户（大 B）、供应商，链接行业需求与供给，打造数字桥梁，系数字时代的连接者。随着业务的发展，世纪恒通已逐步形成了以车主信息服务为核心，以生活信息服务以及商务流程服务为支撑的三大服务体系。公司通过了 CMMI 五级国际认证、公安部信息安全等级保护三级认证，获评国家企业技术中心。经过多年研发积累，拥有多项专利及软件著作权，具备较强的研发实力及技术储备。

（一）车主信息服务

公司为保险及银行等金融机构、电信运营商、高速集团等大型企业客户提供整合后的车主信息服务资源，客户的车主用户可通过微信平台、小程序、APP、H5 页面等享有车主信息服务，包括洗车及汽车美容、保养、安全检测、年检代办、代驾、停车等各项专享优惠及便捷服务。车主信息服务帮助大型企业客户实现对车主用户的增值服务，通过线上线下服务的无缝对接，提升其用户活跃度、满意度和粘度。

公司根据大型企业客户服务车主用户的需要，开发车主服务解决方案。公司通过整合全国线下两万余家汽车服务商户（如汽车美容店、停车场、汽车代驾、汽车年检代办等），与其约定标准化的服务内容、价格，并通过调用标准化接口（如 APP、微信小程序、微信公众号等），将其录入公司自建的车后服务管理模块。公司的车后服务管理模块通过对接数据层，对商户资源进行相应组合实现不同的业务应用，可直接向大型企业客户的用户管理体系接口输出，从而将车主服务资源导入到客户的服务体系当中。大型企业客户通过 APP、微信小程序、微信公众号、券码等方式将洗车、ETC 办理、代驾、年检代办等各项专享优惠及便捷服务添加到现有用户服务中，实现对车主用户的增值服务。

服务类别	产品与服务概述	代表性产品
车主信息服务	通过整合小 B 端（商户资源），公司为大 B 端（保险及银行等金融机构、电信运营商等大型企业客户）提供车后服务产品，主要包括门店类服务（洗车、保养、代办年检等）及出行类服务（代驾、ETC 办理、停车等），用于向其 C 端用户（车主）提供全方位的综合服务，打造“互联网”+车主服务一体化平台，最终形成共赢的商业模式。	为中国平安“平安好车主”车后服务提供支撑 （以技术中台的形式对接客户“平安好车主”系统）

经过多年的发展，公司已构筑了遍布全国的车主信息服务网络，成功与中国平安、工商银行、中国移动、腾讯、多省市高速集团等知名企业建立车主服务相关的长期合作关系。公司通过技术和服务赋能整合小 B 端（商户资源），为大 B 端（大型企业客户）提供车主信息服务产品，C 端（车主用户）受益，基于 B2B2C 的商业模式，公司连接了保险公司、互联网公司、银行、高速集团与线上线下 2 万余家商户资源，在全国多个省市自治区设立了 35 家分支机构，为全国车主用户提供集洗车、ETC 办理、代驾、年检代办等为一体的线上线下服务体系，成为车主信息服务生态中不可或缺的一环。

（二）生活信息服务

公司整合各类线上线下的商户及内容资源，将其接入到电信运营商、保险及银行等金融机构等大型企业客户的系统平台，并通过短彩信、网页、APP、二维码等方式，以电子优惠券、积分兑换、或资讯

等形式向大型企业客户输出相关生活信息服务及产品信息。大型企业客户通过将增值权益产品添加到现有业务中，来提高其用户活跃度、满意度和粘度。

服务类别	产品与服务概述	代表性产品
生活信息服务	公司整合美食、商超、视频、音乐、音频、电商、出行、健身、快递等线上线下与生活相关的内容与服务资源，并通过短彩信、网页、APP、二维码、微信小程序等方式，以电子优惠券、积分兑换商品或服务、或资讯的形式，输出相关产品信息并对接大型企业客户的系统平台，帮助大型企业客户提升自身用户的客户满意度及粘性。	为中国移动“12580 惠生活”产品提供支撑（以技术中台的形式对接客户“12580 惠生活”系统）

通过生活信息服务，公司帮助大型企业客户提升了自身核心业务的附加价值，丰富了业务类型，扩展了和用户互动和交流的场景；在用户获得丰富的资讯信息及其他服务的同时，也提升了用户对大型企业客户的整体评价和粘性。主要的产品为电子优惠券。

电子优惠券服务主要是与中国移动合作的 12580 惠生活业务，其运营平台即为中国移动的“12580 惠生活”平台，其运营渠道包括网页和微信小程序两种，用户通过该平台订购电子优惠券业务。公司本身并不销售电子优惠券，而是为电信运营商的电子优惠券套餐提供部分内容，即商家折扣洽谈及部分优惠券提供。公司根据电信运营商、保险及银行等金融机构等大型企业客户的需求，制定相应的解决方案，向其输出各类增值权益产品，并提供数据统计报表、运营活动建议、风险控制等服务。公司通过向自建系统上导入增值服务对应的基础信息资源，并对已导入的资源进行整合、优化和统一管理，建立了资源种类齐全、运转科学有序的生活信息服务产品仓库。大型企业客户通过将增值权益产品添加到现有业务中，来提高其用户活跃度、满意度和粘度。

除电子优惠券业务外，公司还针对客户的需求向其提供积分兑换、资讯互娱等生活信息服务。

（三）商务流程服务

公司基于长期积累的运营管理能力和信息技术能力，为大型企业客户提供用户服务和业务终端落地等方面的商务流程服务，具体包括信息审核、营销推广、在线客服、技术支撑服务等。公司提供的商务流程服务，能够帮助大型企业客户以较低的成本实施专业化的业务流程服务，减少其建设相应服务能力的初始投资，有效地改善客户和用户、业务终端的联系，提高业务开拓和管理的效率。

服务类别	产品与服务概述	代表性产品
商务流程服务	信息审核	为腾讯提供微信公众号、视频号等信息审核服务，以确保企业、机关、事业单位、个体工商户公众账号信息的真实性、安全性。
	营销推广、在线客服	为电信运营商和高速集团提供线上营销、信息查询、业务咨询、投诉处理、顾客回访、满意度调查等商务流程服务。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力在于利用自身平台技术创新优势、产品开发能力、信息技术能力结合资源优势、整合能力及运营管理能力为金融机构、电信运营商、互联网公司、高速集团等拥有众多个人用户的大型企业客户提供用户增值和拓展服务。

（1）技术创新优势

公司的核心业务始终在于依托信息技术服务能力、为拥有众多个人用户的大型企业客户，提供用户增值和拓展服务，公司拥有完善的研发制度和研发体系，长期进行业务系统及相应管理平台、数据库、客户端软件的开发工作，具有丰富的开发经验和较强的技术实力。公司研发平台已通过 CMMI 五级国际认证，拥有 37 项专利、211 项计算机软件著作权登记证书、是贵州省创新型企业、国家企业技术中心，是国家高新技术企业。

（2）服务网络覆盖优势

公司围绕大型企业客户（大 B）业务线上化、服务线上化及精准营销精准服务的需求，通过技术平台能力和服务网络，向客户提供：丰富多样的线上权益与以车后服务为主的线下服务，数字化产品与服务封装输出，开放快速的技术平台对接，以 O2O（线上线下融合）能力帮助大型企业客户实现新增、留存用户、保持用户黏性、增强用户满意度。公司在全国主要省市自治区成立了共 35 家分、子公司，合作超过 4 万家线下实体商户（小 B），建立起了完善的信息技术服务网络，业务覆盖全国范围。

（3）良好的社会声誉和较强的行业影响力

公司产品已应用于保险、银行、通信、互联网、高速通行等众多商业领域，公司积累了大量优质客户，其中包括中国平安、腾讯、中国移动、中国联通、工商银行、贵州高速等大型行业客户，与大型企业客户（大 B）形成了相互信任、共同成长的伙伴关系，在行业内积累了良好的声誉和较强的行业影响力，被评为国家大数据（贵州）综合试验区首批重点企业、贵州民营企业 100 强、中国数谷之心大数据技术创新平台等；公司的大数据技术汽车消费领域和智能应用平台已被工信部评为 2020 年大数据产业发展试点示范项目、被贵州省大数据发展管理局评为贵州省 2020 年大数据“百企引领”优秀产品和应用解决方案，为大型企业客户提供专业、细致的用户增值和拓展服务。

三、主营业务分析

概述

公司于 2023 年 5 月 19 日在深交所创业板上市。公司通过持续发挥技术研发、产业链深度布局等竞争优势，为客户提供专业的产品解决方案，实现业务较快发展。

本报告期内，共实现营业收入 50,522.29 万元，同比增长 15.73%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,202.12 万元，同比增长 18.07%。其中车主信息服务业务收入为 24,169.98 万元，生活信息服务业务收入为 18,985.49 万元，商务流程服务业务收入为 7,295.15 万元。公司 2023 年度上半年的重点工作如下：

（1）车主信息服务技术持续升级

公司深耕车主信息服务市场，深刻理解客户需求，本报告期公司积极开展车后服务市场业务，助力合作方拓展市场，为合作方提供车后服务技术平台综合解决方案及服务。公司在产品研发与市场拓展同步发力，加强原有产品的技术迭代，新增聚合打车、机油直配到店服务等项目，拓宽车后综合服务能力，保障公司车主信息服务业务的快速发展。

（2）生活信息服务产品持续出新

公司拥有海量、优质的商户资源，结合公司业务的渠道优势，公司生活信息服务产品从电信运营商领域切入银行、保险行业，并在到家服务、门店 SAAS 服务等新领域做了重点布局，截至 2023 年 6 月底，公司已与中国移动、交通银行等大型企业客户签订了长期合作协议。公司在生活信息服务市场中的持续推新提高客户用户活跃度、满意度和粘度。

（3）商务流程服务规模持续扩大

公司通过自主研发技术平台与管理服务方面的优势获得商务流程服务客户的认可。报告期内，公司与腾讯在腾讯视频、腾讯云、微信支付、微信公众开放平台、微信视频号等业务板块上进一步加强合作，业务取得较快增长。

（4）完成公司上市，提升资金实力。

报告期内，公司完成创业板的上市，走上资本市场，进一步提升公司资金实力，优化资产负债结构，为公司后续发展提供有力的资金保障。

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	505,222,904.19	436,536,975.51	15.73%	本期车主信息服务、生活信息服务、商务流程服务均有所增长
营业成本	374,744,955.39	330,650,826.29	13.34%	本期车主信息服务、生活信息服务、商务流程服务均有所增长
销售费用	20,944,667.64	12,956,488.12	61.65%	主要为12580惠生活业务移动后项基地服务费、etc广告费增加
管理费用	38,967,867.68	31,845,922.20	22.36%	主要系职工薪酬、上市费用增加所致
财务费用	8,486,791.30	10,060,579.75	-15.64%	主要系贷款利率下降导致
所得税费用	3,360,266.87	1,594,836.15	110.70%	本期利润总额增加变动影响
研发投入	17,950,451.41	18,735,509.13	-4.19%	主要系本期研发活动采购服务减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-201,783,850.71	6,373,170.41	-3,266.15%	主要系本期车主信息服务中的代理业务规模扩大，收支结算存在时间差导致
投资活动产生的现金流量净额	-1,801,623.35	-10,543,549.41	82.91%	本期采购资产减少
筹资活动产生的现金流量净额	529,466,286.30	48,255,179.11	997.22%	公司IPO募集资金增加
现金及现金等价物净增加额	325,880,812.24	44,084,800.11	639.21%	公司IPO募集资金增加
少数股东损益	-349,819.82	93,158.22	-475.51%	非全资子公司本期亏损导致

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						
车主信息服务	241,699,844.05	183,942,479.27	23.90%	12.03%	2.80%	6.84%
生活信息服务	189,854,900.64	138,307,563.08	27.15%	13.91%	25.82%	-6.90%
商务流程服务	72,951,459.21	51,906,588.92	28.85%	38.23%	27.37%	6.06%

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
资产减值	-328,502.83	-0.73%	计提的存货减值	是
营业外收入	100.54	0.00%	废品变卖收入	否
营业外支出	173,819.20	0.39%	主要系资产报废、毁损损失	否
信用减值损失	-7,204,725.41	-16.00%	主要是应收款项减值	是
其他收益	12,574,383.40	27.92%	主要是增值税进项加计和政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	518,390,655.50	28.14%	266,833,201.85	21.97%	6.17%	公司 IPO 募集资金到位
应收账款	299,072,038.54	16.24%	272,458,569.81	22.44%	-6.20%	主要系公司 IPO 募集资金到位导致总资产增加，应收账款占比下降
合同资产	0.00					
存货	29,847,302.60	1.62%	22,202,284.96	1.83%	-0.21%	无重大变化
长期股权投资	0.00					无重大变化
固定资产	151,779,450.09	8.24%	154,735,673.89	12.74%	-4.50%	无重大变化
在建工程	0.00					无重大变化
使用权资产	349,956.03	0.02%	489,980.18	0.04%	-0.02%	无重大变化
短期借款	178,459,515.31	9.69%	179,766,167.74	14.80%	-5.11%	无重大变化
合同负债	21,138,502.17	1.15%	24,182,578.73	1.99%	-0.84%	无重大变化
长期借款	48,509,827.04	2.63%	198,069,732.68	16.31%	-13.68%	部分原长期借款已一年内到期
租赁负债	65,307.01	0.00%	19,413.00	0.00%	0.00%	无重大变化
应收票据	1,622,161.42	0.09%	7,977,036.25	0.66%	-0.57%	无重大变化
预付款项	42,654,803.25	2.32%	36,896,587.82	3.04%	-0.72%	无重大变化
其他流动资产	739,135,538.86	40.13%	378,138,841.72	31.14%	8.99%	主要系应收代理结算款增加
其他非流动资产	0.00	0.00%	4,049,257.55	0.33%	-0.33%	期末将 ETC 设备重分类到存货

应付票据	0.00	0.00%	23,000,000.00	1.89%	-1.89%	应付票据到期偿还
应交税费	33,511,452.48	1.82%	21,676,298.11	1.79%	0.03%	主要系公司业务规模扩大, 应交增值税增加导致
其他应付款	5,646,464.07	0.31%	16,739,359.14	1.38%	-1.07%	主要系应付暂收款项减少
一年内到期的非流动负债	152,546,966.83	8.28%	2,701,144.82	0.22%	8.06%	主要系部分长期借款一年内到期

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,717,394.38	履约保证金、信用证保证金、业务保证金
合计	3,717,394.38	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,368.12
报告期投入募集资金总额	6,800
已累计投入募集资金总额	6,800
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于同意世纪恒通科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可〔2023〕457号)同意注册,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,466.6667万股,发行价为每股人民币26.35元,共计募集资金64,996.67万元,扣除不含税的各项发行费用后,募集资金净额为56,368.12万元,募集资金已由主承销商招商证券承销保荐有限公司于2023年5月12日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具中汇会验[2023]6045号《验资报告》。</p> <p>截至2023年6月30日,本公司已累计使用募集资金24,369.90万元,包括临时补充流动资金15,000.00万元、永久性补充流动资金6,800.00万元、支付上市发行费(不含税)2,569.81万元、支付转账手续费0.09万元,结余募集资金(含利息收入15.63万元)余额为35,642.40万元。</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											
车主服务支撑平台开发及技术升级项目	否	18,330.81	18,330.81	0	0	0.00%	2023年09月30日	0	0	不适用	否
大客户开发中心建设项目	否	6,626.08	6,626.08	0	0	0.00%	2023年09月30日	0	0	不适用	否
世纪恒通服务网络升级建设项目	否	8,511.46	8,511.46	0	0	0.00%	2023年09月30日	0	0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	33,468.35	33,468.35	0	0	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
尚未确定用途的超募资金	否	16,099.77	16,099.77	0	0	0.00%		0	0		
归还银行贷款（如有）	--	0	0				--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,800	6,800	6,800	6,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,899.77	22,899.77	6,800	6,800	--	--			--	--
合计	--	56,368.12	56,368.12	6,800	6,800	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司于 2023 年 5 月 12 日收到募集资金，报告期内临时补充流动资金 15,000.00 万元、永久性补充流动资金 6,800.00 万元、支付上市发行费（不含税）2,569.81 万元、支付转账手续费 0.09 万元，除此外暂未有其他投入使用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司在报告期项目可行性没有发生任何重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行的超募资金为 22,899.77 万元，根据相关管理制度规定以及公司 2023 年第二次临时股东大会《关于使用部分超募资金永久补充流动资金》的决议，报告期内公司已使用 6,800.00 万超募资金用于永久性补充流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 15,026.83 万元及已预先支付发行费用的自筹资金 1,028.13 万元(不含税金额), 共计人民币 16,054.96 万元, 详见 2023 年 8 月 9 日在巨潮咨询网披露的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》(公告编号 2023-015)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据相关管理制度规定以及公司 2023 年第三届董事会第十九次会议决议内容, 公司拟使用部分闲置募集资金 2 亿元用于暂时补充流动资金, 报告期内, 公司已申请 1.5 亿元闲置募集资金(其中超募资金 1 亿元, 承诺投资项目募集资金 5000 万元)用于暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内, 尚未使用的募集资金存储于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
西藏世纪信息科技有限公司	子公司	主要开展生活信息服务和车主信息服务	20,000,000.00	76,337,185.72	61,188,849.50	22,100,917.65	6,308,834.78	5,723,040.70
深圳市车主云科技有限责任公司	子公司	主要开展生活信息服务、车主信息服务、商务流程服务	10,000,000.00	174,042,038.88	24,109,238.23	89,996,966.20	8,111,179.31	7,346,674.52

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
江西安索科技有限公司	新设取得	不构成对整体生产经营和业绩影响

主要控股参股公司情况说明

- ①西藏世纪信息科技有限公司净利润较去年同期下降主要系车主信息服务业务减少和生活信息服务中电子优惠券业务规模下降所致。
- ②深圳车主云科技有限责任公司净利润较去年同期上升主要系拓展新业务及部分业务转移到子公司开展所致。

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）宏观环境变化与市场波动风险

公司是一家专业的信息技术服务商，主要为金融机构、电信运营商、互联网公司、高速集团等大型企业客户提供用户增值和拓展服务。近年来，互联网信息技术发展迅速，公司面临的竞争也日趋激烈，从而影响公司相关业务的市场需求与业绩。

应对措施：公司将根据年度经营计划继续开展各项工作，优化运营管理，持续扩展业务类型与解决方案竞争力，坚持技术创新、业务创新和品牌营销，扩大市场空间，提升市场份额，以应对宏观环境变化、行业政策与市场波动风险带来的经营风险。

（2）技术更新迭代及服务升级的风险

近年来，市场需求不断创新，客户自身业务发展不断进行升级。公司作为专业的信息技术服务商也需要相应的对自身的业务服务及技术能力进行升级换代以满足客户的需要。虽然公司在一些领域拥有核心技术，但是随着公司技术创新的深入，技术创新在深度和广度上都将会更加困难。如果公司不能保证公司未来在技术研发方面的持续投入，不能吸引和培养更加优秀的技术人才将会削弱公司的竞争力，从而影响公司业绩。

应对措施：公司将通过深入研究行业技术发展特点、充分及时地发掘市场需求，不断加大研发投入、加大对高端、复合型技术人才的引进，以博士后科研工作站为平台，进行研发前瞻布局，推动下一代技术的研究与推广，持续完善各项内部管理，加快推进新技术和新业务的进程，以应对技术研发及业务创新等不确定性风险。

（3）应收账款不断增加，有形成坏账的风险

随着公司销售规模不断扩大，应收账款也会逐渐加大，有形成坏账的风险。

应对措施：公司会审慎选择合作伙伴和客户，加强资金风险控制。

（4）公司规模扩大带来的管理风险

随着公司资产规模、人员规模、业务范围的不断扩大，公司面临的管理压力也越来越大。从新业务的经营模式到运营效率，都给公司管理提出了更高的要求。虽然近几年公司不断优化治理结构，实施管理变革，并且持续引进优秀管理人才，但随着经营规模扩大，仍然存在管理风险。

应对措施：公司会根据业务发展需要，持续推进管理变革，不断优化流程和组织架构，并积极引进高端管理人才，以满足公司高速发展过程中的管理需求。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 03 月 10 日		《2023 年第一次临时股东大会会议决议》具体决议议案：审议并通过 1.《关于公司 2023 年度申请 12 亿元银行综合授信的议案》；2.《关于董事长杨兴海先生为公司授信提供担保的关联交易议案》；3.《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 04 月 23 日		《2022 年年度股东大会会议决议》具体决议议案：1.《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》；2.《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》；3.《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》；4.《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》；5.《关于公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案》；6.《关于公司 2022 年度利润分配的议案》；7.《关于公司聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》；8.《关

					于对公司 2022 年度关联交易进行确认的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.02%	2023 年 06 月 26 日	2023 年 06 月 27 日	于 2023 年 6 月 27 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《关于 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-011)。

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，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

(1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，维护股东利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何对外担保事项。

(2) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了稳定和谐的劳资关系。公司密切关注员工身心健康，丰富员工生活。公司重视职工权利的保护，建立职工监事选任制度，成立工会委员会，对工资、福利、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过工会委员会等形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求，形成了和谐稳定的劳资关系。

(3) 巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴

公司党组织认真贯彻落实党中央、省市的扶贫工作部署，落实“万企兴万村”、“千企帮千村”的行动精神，扎实做好“结对帮扶到村到户”工作，通过就业、助学、捐赠、助销等多种帮扶方式开展结对共建活动，为全面推进乡村振兴蓄势添能，在贵州省脱贫攻坚战中做出了重要贡献。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、公司控股股东、实际控制人杨兴海； 2、公司董事、总经理杨兴荣。	关于自愿锁定股份的承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。2、在上述锁定期满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公	2023 年 05 月 12 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行中

			<p>司股份。3、本人承诺：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末（2023 年 11 月 19 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月。4、在担任公司董事、高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有公司股份及其变动情况。5、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。</p> <p>6、本人将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>7、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：</p> <p>（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉。</p> <p>（2）本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归公司所有。</p> <p>8、如相关法律法规及中国</p>			
--	--	---	--	--	--

			证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人同意将按此等要求执行。			
	公司直接持股5%以上的股东君盛泰石、熔岩创新（及其一致行动人熔岩稳健、熔岩新浪潮、熔岩新机遇、熔岩新时代、东方熔岩）	关于自愿锁定股份的承诺	1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。2、本公司将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。3、如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本企业持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本企业同意将按此等要求执行。4、本企业将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承	2023年05月12日	自公司股票上市之日起十二个月内	正常履行中

			<p>诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉。（2）如果未履行上述承诺事项，相关收益（如有）归公司所有。</p>			
	公司直接持股5%以上的自然人股东石光	关于自愿锁定股份的承诺	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。2、本人将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。3、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：</p> <p>（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉。</p> <p>（2）本人如</p>	2023年05月12日	自公司股票上市之日起十二个月内	正常履行中

			<p>违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归公司所有。</p> <p>4、如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人同意将按此等要求执行。</p>			
	<p>公司直接持股的董事、高级管理人员陶正林，监事胡海荣，高级管理人员林雨斌，以及公司间接持股的董事廖梓君、杨瑜雄、黄睿</p>	<p>关于自愿锁定股份的承诺</p>	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。2、在上述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自</p>	<p>2023 年 05 月 12 日</p>	<p>自公司股票上市之日起十二个月内</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3、公司持股董事、高级管理人员承诺：其所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末（2023 年 11 月 19 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>月。4、在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、监事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有公司股份及其变动情况。5、在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。6、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：</p> <p>（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉。</p> <p>（2）本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归公司所有。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			7、如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人同意将按此等要求执行。			
	公司其他机构投资者银悦长信、融创协创、新余白岩、贵阳高新投、昆明腾通、东网融创	关于自愿锁定股份的承诺	1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。2、本公司将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。3、如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本企业持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本企业同意将按此等要求执行。4、本企业将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本企业将在公司股东大会及中国证监会指	2023年05月12日	自公司股票上市之日起十二个月内	正常履行中

			定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果未履行上述承诺事项, 相关收益(如有) 归公司所有。			
	公司其他自然人股东邵钰晴、韩庆华、蒲松劲、徐甜、李军、闫丽、金宝启	关于自愿锁定股份的承诺	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购上述股份。2、本人将遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》, 深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。3、上述承诺为本人真实意思表示, 本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺本人将依法承担以下责任:</p> <p>(1) 本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者</p>	2023 年 05 月 12 日	自公司股票上市之日起十二个月内	正常履行中

			<p>公开道歉。</p> <p>(2) 本人如违反上述股份锁定期承诺,将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票,相关收益(如有)归公司所有。</p> <p>4、如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的,本人同意将按此等要求执行。</p>			
	公司控股股东、实际控制人杨兴海	关于持股、减持意向的承诺	<p>1、减持股份的条件本人将按照公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书以及本人出具的各项承诺载明的锁定期要求,并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定,在锁定期内不减持公司股票。在锁定期满后,本人可依法做出减持公司股份的决定。根据法律法规以及深圳证券交易所业务规则的规定,出现本人不得减持股份情形时,本人承诺将不会减持公司股份。</p> <p>2、减持股份的价格本人所持股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格将不低于公司首次公开</p>	2023年05月12日	锁定期满后两年内	正常履行中

			<p>发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照有关规定相应调整）。3、减持股份的数量本人在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，减持股份总量不超过法律、法规及规范性文件的规定。公司首次公开发行股票并在创业板上市后本人增持的公司股份不适用本承诺。</p> <p>4、减持股份的方式本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等相关法律、法规、规范性文件允许的方式。</p> <p>5、减持股份的期限本人持有的公司股份的锁定期届满后，本人减持所持公司股份时，应按相关法律法规的规定提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告。在减持公司股份前后，应按照中国证监会、深</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>圳证券交易所所有规定及时、准确地履行信息披露义务。6、信息披露本人减持所持股票的，将严格依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定履行信息披露义务，公开披露持股意向及减持意向。若本人拟通过证券交易所集中竞价交易系统减持，将配合公司在本人减持前提前至少 15 个交易日公告减持计划；若本人拟通过其他方式进行减持，将配合公司在本人减持前提前至少 3 个交易日公告减持计划。如届时相关法律、法规、规范性文件对减持需履行的信息披露义务另有规定的，按照届时有效的规定执行。</p> <p>7、约束措施 如本人未能履行上述承诺，减持收益将归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人承诺</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			对有关受损失方承担补偿或赔偿责任，且公司有权相应扣减其应向本人支付的分红并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补。			
	公司其他持股5%以上的股东君盛泰石、熔岩创新（及其一致行动人熔岩稳健、熔岩新浪潮、熔岩新机遇、熔岩新时代、东方熔岩）、石光、杨桂萍	关于持股、减持意向的承诺	1、减持股份的条件本企业/本人将按照公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书以及本企业/本人出具的各项承诺载明的锁定期要求，并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定，在锁定期内不减持公司股票。在锁定期满后，本企业/本人可依法做出减持公司股份的决定。2、减持股份的价格本企业/本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格将参考当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。3、减持股份的数量本企业/本人在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，本企业/本人累计减持所持有的公司股份数量合计不超过本企业/本人直接、间接持有的公司股份总数。	2023年05月12日	锁定期满后两年内	正常履行中

		<p>若在本企业/本人减持公司股份前，公司已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本、未分配利润转增股本、股份分割、合并、配股或其他导致公司总股本、或本企业/本人直接、间接持有公司股份总数发生变动的事项，则本企业/本人的减持股数应不超过变动后本企业/本人直接及间接持有公司的股份总数。公司首次公开发行股票并在创业板上市后本企业/本人增持的公司股份不适用本承诺。4、减持股份的方式本企业/本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等相关法律、法规、规范性文件允许的方式。5、减持股份的期限本企业/本人持有的公司股份的锁定期限届满后，本企业/本人减持所持公司股份时，应按相关法律法规的规定提前将减持意向和拟减持</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告。在减持公司股份前后，应按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>6、信息披露 本企业/本人减持所持股票的，将严格依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定履行信息披露义务，公开披露持股意向及减持意向。若本企业/本人拟通过证券交易所集中竞价交易系统进行减持，将配合公司在本企业/本人减持前提前至少 15 个交易日公告减持计划；若本企业/本人拟通过其他方式进行减持，将配合公司在本企业/本人减持前提前至少 3 个交易日公告减持计划。如届时相关法律、法规、规范性文件对减持需履行的信息披露义务另有规定的，按照届时有效的规定执行。7、约束措施如本企业/本人未能履行上述承诺，减持收益</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>将归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；如果因本企业/本人未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本企业/本人承诺对有关受损失方承担补偿或赔偿责任，且公司有权相应扣减其应向本企业/本人支付的分红并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补。</p>			
世纪恒通	关于稳定股价的承诺	<p>公司为增强投资者信心，保证公司持续、稳定发展，根据《中国证监会关于进一步推行新股发行体制改革的意见》，首发上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计每股净资产，则公司将启动稳定股价措施，具体包括公司回购股票，控股股东、实际控制人、非独立董事、高级管理人员增持股份等。具体情况如下： “一、触发稳定股价措施的条件：（一）启动条件公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月</p>	2023 年 05 月 12 日	首发上市后三年内	正常履行中	

			<p>内，若出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本公司、公司控股股东、非独立董事和高级管理人员应依次按照下述“稳定股价方案的具体措施”所述规则启动稳定股价措施。公司最近一期审计基准日后，如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定对收盘价作复权处理（下同）。</p> <p>（二）停止条件公司回购股票、控股股东增持公司股票、非独立董事和高级管理人员增持公司股票均应符合中国证券监督管理委员会、证券交易所及其他证券监管机构的相关法律、法规和规范性文件，履行相应的信息披露义务，并不应因此导致公司不符合法定上市条件；若其中任何一项措施的实施或继续实施将导致公司不符合法定上市条件的要求时，则不得实施或应立即终止实施，且该项措</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>施所对应的股价稳定义务视为已履行。在每一个自然年度，公司回购股票、控股股东增持公司股票、非独立董事和高级管理人员增持公司股票的股价稳定措施分别只执行一次。上述股价稳定方案制定和实施过程中，若公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产，相关方案不再继续实施。</p> <p>二、稳定股价的具体措施（一）公司稳定股价的措施 1、启动程序在达到触发启动稳定股价措施条件的情况下，公司将在十日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议，提交股东大会批准并公告具体股票回购方案，披露拟回购股票的数量范围、价格区间、完成时间等信息。公司将在董事会决议出具之日起二十五日内召开股东大会，股票回购方案须经公司股东大会以特别决议审议通过。除非出现下列情形，公司将在股东大会决议作出之日起六个月内回购股票：公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；继续回购股票将导致公司不符合法定上市条件。若公司未能按照本预案的要求制定和实施稳定股价方案，至股价高于公司最近一期经审计的每股净资产前，公司将暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施，且不得向股东分配利润，同时调减或停发非独立董事、高级管理人员的工资和奖金。</p> <p>2、约束措施在触发稳定股价措施的条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺接受以下约束措施：公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。在公司股票正式上市之日后三十六个月内，公司将要求新聘任的非独立董事、高级管理人员签署《关于稳定股票价格的承诺》，该承诺内容与公司发</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>行上市时非独立董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求完全一致。如新聘非独立董事、高级管理人员未签署前述要求的《关于稳定股票价格的承诺》，则不得担任公司非独立董事、高级管理人员。以上承诺为本公司真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人杨兴海</p>	<p>关于稳定股价的承诺</p>	<p>公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，若出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，公司最近一期审计基准日后，如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定对收盘价作复权处理（下同）。本人将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施具体的股价稳定措施：1、启动程序 (1) 在启动</p>	<p>2023 年 05 月 12 日</p>	<p>首发上市后三年内</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>股价稳定措施的条件满足之日起五个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，以及公司实际情况、股票市场情况，与公司、公司董事及高级管理人员协商稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司回购股票的稳定股价措施不能实施或者公司虽实施股票回购但仍未满足“公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”的，本人应在触发启动稳定股价措施条件之日或者公司股票回购方案实施完毕之日起三十日内提出增持公司股票的方案，包括拟增持股票的数量、价格区间、完成时间等，并由公司公告。除非出现下列情形，本人将在增持方案公告之日起六个月内增持公司股票：公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股净资产；继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件。（2）本人增持公司股票的，除应符合相关法律、法规和规范性文件的要求之外，还应满足以下要求：单次用于增持股票的资金不低于其上一年度从公司获得税后现金分红的百分之二十。</p> <p>（3）若本人未能按照本预案的要求制定和实施稳定股价的方案，相关当事人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期，并将不参与公司当年的现金分红，应得的现金红利归公司所有。</p> <p>（4）公司不得为本人实施增持公司股票提供资金支持。</p> <p>2、约束措施在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人承诺接受以下约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果本人未采取上述稳定股价的具体措施的, 则本人持有的公司股份不得转让, 直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。(3) 如果公司未采取承诺的稳定股价的具体措施的, 则本人持有的公司股份将不得转让, 直至公司按承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。上述承诺为本人真实意思表示, 相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。</p>			
	公司的非独立董事、高级管理人员	关于稳定股价的承诺	<p>公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内, 若出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产, 公司最近一期审计基准日后, 如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照深圳证券交易所的有关规定对收盘价作复权处理。本人</p>	2023 年 05 月 12 日	首发上市后三年内	正常履行中

			<p>将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施具体的股价稳定措施：1、 实施程序</p> <p>（1）在启动股价稳定措施的条件满足之日起五个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，以及公司实际情况、股票市场情况，与公司、公司董事及高级管理人员协商稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司回购股票和公司实际控制人增持股票的稳定股价措施不能实施，或者实施后但仍未满足“公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”的，本人应在触发启动稳定股价措施条件之日或者公司实际控制人增持股票的稳定股价措施实施完毕之日起九十日内增持公司股票，具体方案包括增持股票的数量、价格区间、完成时间等，将由公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>提前公告。出现下列情形之一，本人可终止继续增持公司股票：公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件。</p> <p>(2) 本人增持公司股票的，除应符合相关法律、法规和规范性文件的要求之外，还应满足以下要求：单次用于购买股票的资金不低于其上一年度从公司领取的税后薪酬和/或津贴累计额的百分之二十，但不超过百分之五十。</p> <p>(3) 若本人未能按照本预案的要求制定和实施稳定股价的方案，相关当事人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期；自其未能履行本预案约定义务当月起，公司可扣减其每月薪酬的百分之二十，直至累计扣减金额达到其应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的百分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>之二十。2、约束措施在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人承诺接受以下约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）如果本人未采取上述稳定股价的具体措施的，则本人持有的公司股份不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>（3）如果公司未采取承诺的稳定股价的具体措施的，则本人持有的公司股份将不得转让，直至公司按承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。上述承诺为本人真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。</p>			
世纪恒通	关于招股说明书及其他信息披露文件中不存在虚假记载	公司及董事、监事、高级管理人员关于招股说明书及其	2023 年 05 月 12 日	长期	正常履行中	

		<p>载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。</p>	<p>他信息披露文件中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺如下：“一、本公司承诺招股说明书及其他信息披露文件的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。二、若本公司招股说明书及其他信息披露文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有权部门认定后十个交易日内，本公司董事会应根据相关法律法规及公司章程规定制定及公告回购计划，并提交临时股东大会审议，经相关主管部门批准或核准或备案后，针对首次公开发行的全部新股启动股份回购措施；回购价格将按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应</p>			
--	--	--------------------------	--	--	--	--

			<p>相应调整) 加算银行同期存款利息确定, 并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份回购时, 如法律、法规及公司章程等另有规定的, 从其规定。三、若有权部门认定本公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿投资者损失。四、上述承诺为本公司真实意思表示, 本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人杨兴海</p>	<p>关于招股说明书及其他信息披露文件中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。</p>	<p>1、本人承诺公司招股说明书及其他信息披露文件真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 按照诚信原则履行承诺, 并承担相应的法律责任。2、若公司招股说明书及其他信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断其是否符合法</p>	<p>2023 年 05 月 12 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有权部门认定后，本人将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份。本人将在上述事项认定后十个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易等方式购回已转让的原限售股份；回购价格将按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。3、若有权部门认定公司招股说明书及其他信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，赔偿数额以经有权机构认定的投资</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			者实际发生的直接损失为限。4、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。			
	公司全体董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书及其他信息披露文件中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。	1、本人承诺公司招股说明书及其他信息披露文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。2、若有权部门认定公司招股说明书及其他信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，赔偿数额以经有权机构认定的投资者实际发生的直接损失为限。3、上述承诺不因本人职务变换或离职而改变或导致无效。4、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。	2023 年 05 月 12 日	长期	正常履行中
世纪恒通	关于填补被摊	1、加强募集		2023 年 05 月	长期	正常履行中

		薄即期回报的措施及承诺	<p>资金管理，确保募集使用合法合规为规范募集资金的管理和使用，确保本次募集资金专款专用，公司已制定《募集资金管理及使用制度》，明确公司对募集资金实行专户存储制度。募集资金存放于公司董事会决定的专项账户集中管理，做到专款专用，便于加强对募集资金的监管和使用，保证募集资金合法、合理地使用。</p> <p>2、积极实施募集资金投资项目，尽快获得预期投资收益本次发行募集资金紧紧围绕公司主营业务，用于车主服务支撑平台开发及技术升级项目、大客户开发中心建设项目、服务网络升级建设项目。公司已对投资项目的可行性进行了充分论证，该等项目的建成有利于提升公司技术水平、优化产品结构并提高市场份额，将促进公司提升盈利能力，增强核心竞争力和可持续发展能力。公司将积极调配内部资源，已先行通过自筹资金开展募投项目。本次发行所募集的</p>	12 日		
--	--	-------------	--	------	--	--

			<p>资金到位后，公司将加快推进募投项目的建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期收益，提高股东回报，降低本次发行所导致的即期回报被摊薄的风险。</p> <p>3、建立稳定的利润分配政策，维护投资者资产收益权为建立对投资者持续、稳定的利润分配机制和回报规划，公司已根据中国证监会的规定和监管要求，制定上市后适用的《公司章程（草案）》，对利润分配尤其是现金分红的条件、比例和股票股利的分配条件等作出了详细规定，完善了公司利润分配的决策程序及机制。同时，公司股东大会审议通过《关于公司上市后三年分红回报规划的议案》，以稳定公司对股东的投资回报，维护公司股东享有的资产收益权利。</p> <p>4、提高公司盈利能力和水平公司将继续在现有基础上大力开展业务，积极发挥资本市场的优势，扩大和拓展业务规模，凭借管理层的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>行业经验及公司的技术能力，满足客户不断增长和变化的需求，提高公司的盈利能力及抗风险能力。同时，公司将积极加强成本管理，严控成本费用，提升公司利润水平。投资者需要注意的是，公司制定填补被摊薄即期回报的措施不等于对公司未来利润做出保证。公司将积极推进实施持续、稳定的利润分配政策，在符合公司发展战略、发展规划需要，紧密结合公司发展阶段、经营状况并充分考虑投资者利润分配意愿的基础上，不断优化对投资者的回报机制，确保及时给予投资者合理回报。</p>			
	公司控股股东、实际控制人杨兴海	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>1、本人不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益； 2、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 3、本人将对本人的职务消费行为进行约束； 4、本人不会动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 5、</p>	2023 年 05 月 12 日	长期	正常履行中

			<p>本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>6、如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>7、本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；8、自本承诺函出具日至公司首次公开公司人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p>			
	<p>公司全体董事、高级管理人员</p>	<p>关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p>	<p>1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人将对本人的职务消费行为进行约束；3、本人不会动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议</p>	<p>2023 年 05 月 12 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>5、如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>6、本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；</p> <p>7、自本承诺函出具日至公司首次公开公司人民币普</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p>			
世纪恒通	关于利润分配政策的承诺	<p>为维护中小投资者的利益，本公司承诺将严格按照《世纪恒通科技股份有限公司章程（草案）》及《公司股票上市后股东未来三年分红回报规划》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配。</p>	2023 年 05 月 12 日	首发上市后三年内	正常履行中	
<p>1、直接持有公司 5%以上股份的机构股东君盛泰石、熔岩创新（及其一致行动人熔岩稳健、熔岩新浪潮、熔岩新机遇、熔岩新时代、东方熔岩），自然人股东杨兴海、石光；</p> <p>2、公司全体董事、监事、高级管理人员。</p>	关于利润分配政策的承诺	<p>为维护中小投资者的利益，本人/本公司承诺将严格按照《世纪恒通科技股份有限公司章程（草案）》及《公司股票上市后股东未来三年分红回报规划》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配。本人承诺根据《世纪恒通科技股份有限公司章程</p>	2023 年 05 月 12 日	首发上市后三年内	正常履行中	

			(草案)》及《公司股票上市后股东未来三年分红回报规划》规定的利润分配政策(包括现金分红政策)在公司相关股东大会/董事会会议进行投票表决,并督促公司根据相关决议实施利润分配。			
1、世纪恒通; 2、公司控股股东、实际控制人杨兴海、	关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺	1、保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行情形。2、如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全部新股。	2023年05月12日	长期	正常履行中	
1、世纪恒通; 2、公司控股股东、实际控制人杨兴海; 3、公司其他持股5%以上的股东君盛泰石、熔岩创新(及其一致行动人熔岩稳健、熔岩新浪潮、熔岩新机遇、熔岩新时代、东方熔岩)、石光、杨桂萍; 4、公司全体董事、监事、高级管理人员。	关于未能履行承诺的约束措施承诺	本公司/本人将严格履行本公司/本人就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。一、如本公司/本人非因相关法律法规规定、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按	2023年05月12日	长期	正常履行中	

			<p>法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(一)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;(二)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴;(三)给投资者造成损失的,本公司/本人将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>二、如本公司/本人因相关法律法规规定、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺关需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(一)在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（二）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司/本人投资者利益。			
世纪恒通	关于股东信息披露的承诺	公司根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》相关要求，就本公司股东信息披露的有关事项，承诺如下： （一）本公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。 （二）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。（三）本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。（四）在本承诺出具后至本公司股票上市持续期间，本公司仍将继续遵守前述承诺，不会作出任何与此相违的行为。（五）本	2023 年 05 月 12 日	长期	正常履行中	

			公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。			
世纪恒通	关于不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项的承诺		除招股说明书等已披露的申请文件外，公司不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项。	2023年05月12日	长期	正常履行中
公司控股股东、实际控制人杨兴海	关于未完全缴纳住房公积金补足的承诺		对于因未完全缴纳住房公积金可能产生的风险，公司的控股股东及实际控制人杨兴海已出具书面承诺：若公司或其下属分子公司因未为职工缴存或足额缴纳住房公积金被有关政府部门或司法机关、仲裁机构认定需要补缴以及因此受到处罚或遭受民事索赔的，本人无条件全额承担补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，以保证公司的利益不受影响。	2023年05月12日	长期	正常履行中
公司控股股东、实际控制人杨兴海	关于租赁瑕疵的承诺		公司租赁房产中存在未取得权属证明、租赁房屋用途与规划用途不一致的情况，但目前相关租赁	2023年05月12日	长期	正常履行中

			合同均正常履行，该等租赁为办公用途、员工住宿，可替代性较强。公司控股股东、实际控制人承诺如因该等租赁瑕疵导致公司无法继续使用租赁房屋的，将承担因此给公司造成的一切损失。			
	公司控股股东、实际控制人杨兴海	关于避免同业竞争的承诺	1. 本人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事或参与公司相同、相似或相近的或对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2. 本人目前没有、将来也不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或相近的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3. 本人不会向其他业务与公司相同、相似或相近的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4. 本承诺函自签署之日起至本人作为控股股东、实际控制	2023 年 05 月 12 日	长期	正常履行中

			人期间内持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，本人将赔偿公司因此而遭受的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，本人同意将所得收益全额补偿予公司。			
	公司持股 5%以上股东、全体董监高。	关于关联交易的承诺	<p>1. 本人（含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业，下同）/ 本单位（含本单位控制的企业，下同）承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重公司（含下属控股子公司，下同）的独立法人地位，善意、诚信的行使权利并履行相应义务，保证不干涉公司在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使公司股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害公司及其股东合法权益的决定或行为。</p> <p>2. 本人/本单位将尽量避免和减少与公司之间进行关联交易。对于不</p>	2023 年 05 月 12 日	长期	正常履行中

		<p>可避免的关联交易，本人/本单位将严格遵守《公司法》、中国证监会、证券交易所的有关规定以及公司《公司章程》、《关联交易决策制度》等制度的有关规定，遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。</p> <p>3. 本人/本单位将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》、《关联交易决策制度》的有关规定，在股东大会、董事会、监事会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p>			
承诺是否按时履行	是				

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
关于世纪恒通科技股份有限公司与被告成都云存科技有限公司之间的合同纠纷案	169.7	否	胜诉待执行	本诉讼事项对公司无重大影响	已判决待执行		
关于世纪恒通科技股份有限公司与被告中国建设银行股份有限公司大连市分行之间的合同纠纷案	396.9	否	诉讼处于待审理阶段	本诉讼事项对公司无重大影响	诉讼尚未判决		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2023 年 3 月 10 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于董事长杨兴海先生为公司授信提供担保的关联交易议案》，议案内容：公司 2023 年度拟向相关银行新增申请不超过 12 亿元综合授信额度。具体银行授信额度以公司与相关银行签订的协议为准。上述银行授信主要用于公司日常生产经营贷款、银行承兑汇票、供应链融

资、保函等银行授信业务。上述授信由公司董事长杨兴海先生提供担保，该担保事项根据《公司章程》、《关联交易决策制度》，构成关联交易。

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

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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	74,000,000	100.00%	1,271,568				1,271,568	75,271,568	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,068,000	1.44%	3,964.00				3,964.00	1,071,964	1.09%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	19,303,100	26.09%	2,592.00				2,592.00	19,305,692	19.57%
境内自然人持股	49,108,000	66.36%	5,219.00				5,219.00	49,113,219	49.78%
基金、理财产品等	4,520,900	6.11%	1,253,941				1,253,941	5,774,841	5.85%
4、外资持股									
其中：境外法人持股			5,852.00				5,852.00	5,852.00	0.01%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			23,395,099				23,395,099	23,395,099	23.71%
1、人民币普通股			23,395,099				23,395,099	23,395,099	23.71%
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	74,000,000	100.00%	24,666,667				24,666,667	98,666,667	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2023年5月19日，公司在深圳证券交易所首次公开发行股票。限售条件流通股/非流通股：1. 首发后限售股 1,271,568 股，比例 1.29%；2. 首发前限售股 74,000,000 股，比例 75%；3. 无限售条件流通股 23,395,099 股，比例 23.71%。总股本 98,666,667 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1. 本公司于 2023 年 3 月 2 日经中国证券监督管理委员会同意首次公开发行股票注册的批复（证监许可〔2023〕457 号），首次向社会公众发行人民币普通股 2,466.6667 万股；

2. 本公司于 2023 年 5 月 17 日收到深圳证券交易所文件（深证上〔2023〕418 号）《关于世纪恒通科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》，文件内容：根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，同意你公司发行的人民币普通股股票在本所创业板上市，证券简称为“世纪恒通”，证券代码为“301428”。你公司首次公开发行股票中的 23,395,099 股人民币普通股股票自 2023 年 5 月 19 日起可在本所上市交易。其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、本所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2023 年 5 月 19 日，公司成功在深圳证券交易所上市，首次发行数量为 24,666,667 股，占发行后总股本的 25.00%，本次发行全部为新股，无老股转让，公司的基本每股收益和稀释每股收益摊薄，归属于公司普通股东的每股净资产增加。

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

杨兴海	34,530,000			34,530,000	首发前限售股	2026年5月19日
北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）	6,390,000			6,390,000	首发前限售股	2024年5月19日
深圳市熔岩创新股权投资合伙企业（有限合伙）	4,176,000			4,176,000	首发前限售股	2024年5月19日
石光	4,000,000			4,000,000	首发前限售股	2024年5月19日
郇钰晴	2,328,000			2,328,000	首发前限售股	2024年5月19日
新余高新区银悦长信企业管理中心（有限合伙）	2,130,000			2,130,000	首发前限售股	2024年5月19日
深圳市融创投资顾问有限公司—深圳市融创协创投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000			2,000,000	首发前限售股	2024年5月19日
杨兴荣	1,710,000			1,710,000	首发前限售股	2026年5月19日
深圳市熔岩稳健股权投资合伙企业（有限合伙）	1,531,100			1,531,100	首发前限售股	2024年5月19日
达孜熔岩投资管理有限公司—平潭熔岩新浪潮股权投资合伙企业（有限合伙）	1,520,900			1,520,900	首发前限售股	2024年5月19日
合计	60,316,000	0	0	60,316,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2023年05月08日	26.35/股	24,666,667	2023年05月19日	24,666,667		1. 于2023年5月5日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《首次公开发行股票并在创	2023年05月05日

							业板上市 发行公 告》；2. 于 2023 年 5 月 18 日 在巨潮资 讯网 (http://w ww.cninfo .com.cn/ 披露的 《首次公 开发行股 票并在创 业板上市 之上市公 告书》。
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行情况的说明

1、首次公开发行股票数量

本次发行数量为 24,666,667 股，占发行后总股本的 25.00%，本次发行全部为新股，无老股转让。

2、发行价格

本次发行价格为 26.35 元 / 股。

3、每股面值

每股面值为人民币 1.00 元。

4、发行方式及认购情况

(1) 本次发行最终采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式进行。

本次发行初始战略配售数量为 123.3333 万股，占发行数量的 5.00%。初始战略配售与最终战略配售股数的差额 123.3333 万股回拨至网下发行。战略配售回拨后，网上网下回拨机制启动前，网下初始发行数量为 1,763.6667 万股，占扣除战略配售数量后本次发行数量的 71.50%；网上初始发行数量为 703.0000 万股，占扣除战略配售数量后本次发行数量的 28.50%。

(2) 根据《世纪恒通科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》公布的回拨机制，由于网上初步有效申购倍数为 7,713.63663 倍，高于 100 倍，本公司和保荐人（主承销商）启动回拨机制，将本次公开发行股票数量的 20.00%（向上取整至 500 股的整数倍，即 493.3500 万股）由网下回拨至网上。回拨后，网下最终发行数量为 1,270.3167 万股，占本次发行总量的 51.50%；网上最终发行数量为 1,196.3500 万股，占本次发行总量的 48.50%。回拨机制启动后，网上发行最终中签率为 0.0220619427%。

(3) 根据《世纪恒通科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行结果公告》，本次网上投资者缴款认购 11,848,798 股，认购的金额为 312,215,827.30 元；放弃认购数量为 114,702 股，放弃认购的金额为 3,022,397.70 元。网下投资者缴款认购 12,701,837 股，认购的金额为 334,693,404.95 元；放弃认购数量为 1,330 股，放弃认购的金额为 35,045.50 元。网上、网下投资者放弃认购股份全部由保荐人包销，保荐人包销股份数量为 116,032 股，包销金额为 3,057,443.20 元，保荐人（主承销商）包销股份数量占本次发行总量的比例为 0.4704%。

5、募集资金总额及注册会计师对资金到位的验证情况

本次发行募集资金总额为人民币 649,966,675.45 元，扣除不含税发行费用人民币 86,285,450.27 元，实际募集资金净额为人民币 563,681,225.18 元。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司首次公

开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于 2023 年 5 月 12 日并出具了《验资报告》（中汇会验[2023]第 6045 号）。

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		18,752		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		
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
杨兴海	境内自然人	35.00%	34,530,000		34,530,000			
北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.48%	6,390,000		6,390,000			
深圳市熔岩创新股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.23%	4,176,000		4,176,000			
石光	境内自然人	4.05%	4,000,000		4,000,000			
邰钰晴	境内自然人	2.36%	2,328,000		2,328,000			
新余高新区银悦长信企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.16%	2,130,000		2,130,000			
深圳市融创投资顾问有限公司—深圳市融创协创投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.03%	2,000,000		2,000,000			

杨兴荣	境内自然人	1.73%	1,710,000		1,710,000			
深圳市熔岩稳健股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.55%	1,531,100		1,531,100			
达孜熔岩投资管理有限公司—平潭熔岩新浪潮股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.54%	1,520,900		1,520,900			
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	1. 股东杨兴海与股东杨兴荣系兄弟关系；2. 机构股东深圳市熔岩创新股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市熔岩稳健股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭熔岩新浪潮股权投资合伙企业（有限合伙）系一致行动人；3. 除上述情况之外，未知其他股东之前是否存在关联关系。							
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					
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	242,500	人民币普通股	242,500					
彭刚	231,160	人民币普通股	231,160					
吕晶	130,800	人民币普通股	130,800					
何宝城	120,000	人民币普通股	120,000					
BARCLAYS BANK PLC	119,673	人民币普通股	119,673					
何国庆	115,100	人民币普通股	115,100					
李刚	103,181	人民币普通股	103,181					
刘清跃	99,760	人民币普通股	99,760					
陈兆国	90,000	人民币普通股	90,000					
孙田田	88,000	人民币普通股	88,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通	不适用							

股股东和前 10 名股 东之间关联关系或 一致行动的说明	
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）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：世纪恒通科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	518,390,655.50	266,833,201.85
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	1,622,161.42	7,977,036.25
应收账款	299,072,038.54	272,458,569.81
应收款项融资		
预付款项	42,654,803.25	36,896,587.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,696,482.96	27,564,524.39
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	29,847,302.60	22,202,284.96
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	739,135,538.86	378,138,841.72
流动资产合计	1,651,418,983.13	1,012,071,046.80
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		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	151,779,450.09	154,735,673.89
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	349,956.03	489,980.18
无形资产	16,121,207.15	18,190,650.95
开发支出	0.00	0.00
商誉	1,329,062.59	1,329,062.59
长期待摊费用	15,586,893.81	19,373,565.25
递延所得税资产	5,298,362.43	4,086,116.79
其他非流动资产	0.00	4,049,257.55
非流动资产合计	190,464,932.10	202,254,307.20
资产总计	1,841,883,915.23	1,214,325,354.00
流动负债：		
短期借款	178,459,515.31	179,766,167.74
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	0.00	23,000,000.00
应付账款	49,501,394.54	49,565,702.24
预收款项	0.00	0.00
合同负债	21,138,502.17	24,182,578.73
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	14,818,773.47	11,818,754.27
应交税费	33,511,452.48	21,676,298.11
其他应付款	5,646,464.07	16,739,359.14
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
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	152,546,966.83	2,701,144.82
其他流动负债	129,747,643.80	83,840,269.03
流动负债合计	585,370,712.67	413,290,274.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	48,509,827.04	198,069,732.68
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	65,307.01	19,413.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	8,781,992.56	9,137,325.06
递延所得税负债	48,210.18	53,351.39
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	57,405,336.79	207,279,822.13
负债合计	642,776,049.46	620,570,096.21
所有者权益：		
股本	98,666,667.00	74,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	675,368,211.06	136,353,652.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,338,909.33	26,338,909.33
一般风险准备		
未分配利润	398,084,628.38	356,063,425.76
归属于母公司所有者权益合计	1,198,458,415.77	592,755,987.97
少数股东权益	649,450.00	999,269.82
所有者权益合计	1,199,107,865.77	593,755,257.79
负债和所有者权益总计	1,841,883,915.23	1,214,325,354.00

法定代表人：杨兴海 主管会计工作负责人：雷福权 会计机构负责人：吕海英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	430,967,469.01	232,943,553.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,622,161.42	7,977,036.25
应收账款	300,303,271.35	249,009,037.15

应收款项融资		
预付款项	89,677,296.49	89,222,690.75
其他应收款	91,910,428.37	30,655,457.51
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	29,278,145.42	21,991,686.94
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	638,476,549.62	291,124,843.67
流动资产合计	1,582,235,321.68	922,924,306.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,769,808.00	97,769,808.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	150,685,537.68	153,542,975.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	319,501.22	429,070.57
无形资产	16,108,585.13	18,175,116.35
开发支出		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	13,425,384.20	16,014,580.68
递延所得税资产	4,100,899.65	3,033,241.19
其他非流动资产	0.00	2,851,838.01
非流动资产合计	282,409,715.88	291,816,630.16
资产总计	1,864,645,037.56	1,214,740,936.25
流动负债：		
短期借款	90,693,763.88	63,818,918.05
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,500,000.00	23,000,000.00
应付账款	136,327,602.00	113,379,947.26
预收款项	0.00	0.00
合同负债	19,360,331.88	23,573,861.71
应付职工薪酬	12,384,965.12	9,506,507.86
应交税费	15,460,927.73	10,394,084.26

其他应付款	114,073,759.40	99,049,254.87
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	152,546,966.83	2,638,451.62
其他流动负债	199,436,036.08	200,393,301.38
流动负债合计	758,784,352.92	545,754,327.01
非流动负债：		
长期借款	48,509,827.04	198,069,732.68
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	65,307.01	19,413.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,781,992.56	9,137,325.06
递延所得税负债	48,210.18	53,351.39
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	57,405,336.79	207,279,822.13
负债合计	816,189,689.71	753,034,149.14
所有者权益：		
股本	98,666,667.00	74,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	702,958,252.04	163,943,693.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,338,909.33	26,338,909.33
未分配利润	220,491,519.48	197,424,183.92
所有者权益合计	1,048,455,347.85	461,706,787.11
负债和所有者权益总计	1,864,645,037.56	1,214,740,936.25

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	505,222,904.19	436,536,975.51
其中：营业收入	505,222,904.19	436,536,975.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	465,058,691.02	408,060,114.20
其中：营业成本	374,744,955.39	330,650,826.29

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	3,963,957.60	3,810,788.71
销售费用	20,944,667.64	12,956,488.12
管理费用	38,967,867.68	31,845,922.20
研发费用	17,950,451.41	18,735,509.13
财务费用	8,486,791.30	10,060,579.75
其中：利息费用	8,164,449.29	9,636,821.79
利息收入	779,478.52	116,009.49
加：其他收益	12,574,383.40	8,993,354.46
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	3,511.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,204,725.41	412,550.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-328,502.83	-438,680.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	86,196.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,205,368.33	37,533,793.47
加：营业外收入	100.54	2,501.41
减：营业外支出	173,819.20	257,400.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,031,649.67	37,278,893.95
减：所得税费用	3,360,266.87	1,594,836.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,671,382.80	35,684,057.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,671,382.80	35,684,057.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 （净亏损以“-”号填列）	42,021,202.62	35,590,899.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-349,819.82	93,158.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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		
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	41,671,382.80	35,684,057.80
归属母公司所有者的综合收益总额	42,021,202.62	35,590,899.58
归属于少数股东的综合收益总额	-349,819.82	93,158.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.54	0.48
（二）稀释每股收益	0.54	0.48

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨兴海 主管会计工作负责人：雷福权 会计机构负责人：吕海英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	447,305,776.80	409,484,212.26
减：营业成本	348,016,510.41	340,589,965.01
税金及附加	2,893,174.35	2,334,800.45
销售费用	16,084,502.29	9,235,699.09
管理费用	30,984,390.18	25,194,782.62
研发费用	16,286,195.90	17,421,011.30
财务费用	7,536,820.33	9,257,190.00

其中：利息费用	7,423,050.22	8,842,324.13
利息收入	732,182.60	65,759.99
加：其他收益	6,317,617.99	7,329,882.93
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	3,511.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,244,638.89	-212,615.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-188,112.42	-260,673.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	91,256.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,389,050.02	12,402,125.96
加：营业外收入	440,900.00	0.00
减：营业外支出	77,575.60	244,558.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,752,374.42	12,157,567.24
减：所得税费用	1,685,038.86	166,631.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,067,335.56	11,990,935.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,067,335.56	11,990,935.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00
（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	23,067,335.56	11,990,935.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.16
（二）稀释每股收益	0.30	0.16

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	559,683,899.24	550,619,715.46
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	0.00	
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	97,856.74	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,271,613,878.08	621,914,578.68
经营活动现金流入小计	1,831,395,634.06	1,172,534,294.14
购买商品、接受劳务支付的现金	354,315,102.17	344,033,847.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	84,466,919.74	73,173,993.30
支付的各项税费	28,165,157.62	18,642,089.38
支付其他与经营活动有关的现金	1,566,232,305.24	730,311,193.88
经营活动现金流出小计	2,033,179,484.77	1,166,161,123.73
经营活动产生的现金流量净额	-201,783,850.71	6,373,170.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	0.00	3,511.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	1,042.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	0.00	4,553.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,801,623.35	10,548,103.37
投资支付的现金	0.00	0.00
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		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,801,623.35	10,548,103.37
投资活动产生的现金流量净额	-1,801,623.35	-10,543,549.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	599,966,675.45	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	189,507,104.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,867,298.11	0.00
筹资活动现金流入小计	815,341,077.56	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	242,669,365.05	260,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,927,351.76	15,150,167.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,278,074.45	26,494,653.89
筹资活动现金流出小计	285,874,791.26	301,744,820.89
筹资活动产生的现金流量净额	529,466,286.30	48,255,179.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	325,880,812.24	44,084,800.11
加：期初现金及现金等价物余额	188,792,448.88	77,222,631.57
六、期末现金及现金等价物余额	514,673,261.12	121,307,431.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	467,297,698.77	512,400,177.17
收到的税费返还	4,407.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,287,097,178.56	499,793,218.06
经营活动现金流入小计	1,754,399,284.33	1,012,193,395.23
购买商品、接受劳务支付的现金	332,700,185.71	378,242,162.45
支付给职工以及为职工支付的现金	67,693,699.10	57,361,594.00
支付的各项税费	6,292,380.89	8,332,920.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,603,305,871.36	613,505,911.32
经营活动现金流出小计	2,009,992,137.06	1,057,442,588.67
经营活动产生的现金流量净额	-255,592,852.73	-45,249,193.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	3,511.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	3,511.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,703,545.67	10,497,201.73
投资支付的现金	0.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,703,545.67	11,497,201.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,703,545.67	-11,493,690.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	599,966,675.45	0.00
取得借款收到的现金	159,507,104.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,838,433.10	0.00
筹资活动现金流入小计	785,312,212.55	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	212,685,675.29	260,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,771,357.73	14,266,353.23
支付其他与筹资活动有关的现金	33,211,507.35	26,372,865.90
筹资活动现金流出小计	255,668,540.37	300,739,219.13
筹资活动产生的现金流量净额	529,643,672.18	49,260,780.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	272,347,273.78	-7,482,103.08
加：期初现金及现金等价物余额	154,902,800.85	65,532,536.70
六、期末现金及现金等价物余额	427,250,074.63	58,050,433.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	74,000,000.00				136,353,652.88				26,338,909.33	0.00	356,063,425.76	592,755,987.97	999,269.82	593,755,257.79	
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	74,000,000.00				136,353,652.88				26,338,909.33	0.00	356,063,425.76	592,755,987.97	999,269.82	593,755,257.79	
三、本期增减变动金额	24,666				539,01				0.00		42,021	605,70	-349	605,35	

(减少以 “—”号填 列)	,66 7.0 0				4,5 58. 18						,20 2.6 2		2,4 27. 80	,81 9.8 2	2,6 07. 98
(一) 综合 收益总额	0.0 0				0.0 0				0.0 0		42, 021 ,20 2.6 2		42, 021 ,20 2.6 2	- 349 ,81 9.8 2	41, 671 ,38 2.8 0
(二) 所有 者投入和减 少资本	24, 666 ,66 7.0 0				539 ,01 4,5 58. 18								563 ,68 1,2 25. 18	0.0 0	563 ,68 1,2 25. 18
1. 所有者 投入的普通 股	24, 666 ,66 7.0 0				539 ,01 4,5 58. 18								563 ,68 1,2 25. 18	0.0 0	563 ,68 1,2 25. 18
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	98,666,667.00				675,368,211.06				26,338,909.33		398,084,628.38		1,198,458,415.77	649,450.00	1,199,107,865.77

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	74,000,000.00				136,353,652.88				23,016,051.63	0.00	281,338,645.24		514,708,349.75	277,625.86	514,985,975.61
加：会计政策变更	0.00				0.00			0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00			0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00			0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00			0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	74,000,000.00				136,353,652.88				23,016,051.63	0.00	281,338,645.24		514,708,349.75	277,625.86	514,985,975.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00			0.00		35,590,895.8		35,590,895.8	93,158.22	35,684,057.8	
(一) 综合收益总额	0.00				0.00			0.00		35,590,895.8		35,590,895.8	93,158.22	35,684,057.8	

											,89 9.5 8		,89 9.5 8	.22	,05 7.8 0
(二) 所有者投入和减少资本	0.0 0				0.0 0								0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 所有者投入的普通股	0.0 0				0.0 0								0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使															

用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	74,000,000.00				136,353.65				23,016.05	316,929.54		550,299.49	370,784.08	550,670.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	74,000,000.00				163,943,693.86				26,338,909.33	197,424,183.92		461,706,787.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	74,000,000.00				163,943,693.86				26,338,909.33	197,424,183.92		461,706,787.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,666,667.00				539,014,558.18					23,067,335.56		586,748,560.74
（一）综合收益总额										23,067,335.56		23,067,335.56
（二）所有者投入和减少资本	24,666,667.00				539,014,558.18							563,681,225.18
1. 所有者投入的普通股	24,666,667.00				539,014,558.18							563,681,225.18
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	98,666,667.00				702,958,252.04				26,338,909.33	220,491,519.48		1,048,455,347.85

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	74,000,000.00				163,943,693.86				23,016,051.63	167,518,464.64		428,478,210.13
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	74,000,000.00				163,943,693.86				23,016,051.63	167,518,464.64		428,478,210.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,990,935.61		11,990,935.61
（一）综合收益总额										11,990,935.61		11,990,935.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	74,000,000.00				163,943,693.86				23,016,051.63	179,509,400.25		440,469,145.74

三、公司基本情况

(一) 公司概况

世纪恒通科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系贵阳世纪恒通科技有限公司(以下简称世纪恒通有限),世纪恒通有限以2014年03月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2014年06月26日在贵阳市工商行政管理局登记注册,取得注册号为520115000097218号《企业法人营业执照》(2016年1月27日注册号变更为91520115789752508E)。

截止2023年6月30日,本公司注册资本为人民币9866.6667万元,总股本为9866.6667万股(每股面值人民币1元)。公司注册地:贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区中关村贵阳科技园核心区南园科教街188号。法定代表人:杨兴海。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构;董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设车主信息服务事业部、生活信息服务事业部、商务流程信息事业部、财务管理部、综合行政部、人力资源部、技术中心等主要职能部门,拥有贵阳风驰科技有限公司、石家庄蓝尔科技有限公司、山西蓝尔科技有限公司、呼和浩特市蓝尔科技有限责任公司、青海合影信息技术有限公司、长春三赢信息技术有限公司、西藏世纪信息科技有限公司、四川云玦科技有限公司、上海麟界科技有限公司、深圳市车主云科技有限责任公司、河南车主云信息技术有限公司、车主云能源(舟山)有限公司、深圳市微宠医疗科技有限责任公司等18家子公司,并下设广西分公司、江西分公司、湖南分公司等17家分公司。

本公司属于其他互联网服务。截止2023年7月4日公司经营范围为:第二类增值电信业务;营业性演出;计算机信息系统安全专用产品销售;互联网信息服务;住宿服务;生活美容服务;计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;计算机系统服务;计算机及办公设备维修;计算机及通讯设备租赁;互联网设备销售;信息系统集成服务;信息系统运行维护服务;石油制品销售(不含危险化学品);润滑油销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);日用百货销售;办公用品销售;

汽车零部件及配件制造；汽车拖车、求援、清障服务；小微型客车租赁经营服务；专业保洁、清洗、消毒服务；代驾服务；广告设计、代理；广告发布；广告制作；货物进出口；通讯设备销售；企业征信业务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；食品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；机动车修理和维护；洗车服务；酒店管理；商务代理代办服务；个人商务服务；会议及展览服务；家政服务；劳务服务（不含劳务派遣）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；健身休闲活动；大数据服务；互联网数据服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；停车场服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础资源与技术平台；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；智能车载设备销售；智能仪器仪表销售；人工智能硬件销售；智能车载设备制造；住房租赁；非居住房地产租赁；信息技术咨询服务；软件开发；数据处理和存储支持服务；市场营销策划（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

（二）合并范围

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并范围	
	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
贵阳风驰科技有限公司	是	是
石家庄蓝尔科技有限公司	是	是
山西蓝尔科技有限公司	是	是
呼和浩特市蓝尔科技有限责任公司	是	是
青海合影信息技术有限公司	是	是
长春三赢信息技术有限公司	是	是
西藏世纪信息科技有限公司	是	是
四川云玦科技有限公司	是	是
上海麟界科技有限公司	是	是
深圳市车主云科技有限责任公司	是	是
河南车主云信息技术有限责任公司	是	是
车主云能源(舟山)有限公司	是	是
深圳市微宠医疗科技有限责任公司	是	是
黑龙江正修科技有限公司	是	是
江西微优汇科技有限公司	是	是
贵州车主云科技有限公司	是	是
江西聚赢玖升科技有限公司	是	是
江西安索科技有限公司	是	

本公司于 2023 年 6 月 13 日设立江西安索科技有限公司全资子公司。本报告期合并财务报表范围及变化情况详见本附注八“合并范围的变更”及附注九“在其他主体中的权益”。

（三）本财务报告的批准

本财务报告于 2023 年 8 月 25 日经公司董事会批准对外报出。

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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注 11、12、13、14、24、30、39 等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，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长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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、其他综合收益和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或当期损益，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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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

已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。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、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同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，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制

权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 22 “长期股权投资”或本附注 10 “金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注 22.3(2) “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）[/当期平均汇率/当期加权平均汇率/]折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率[/当期平均汇率/当期加权平均汇率]折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注 39 的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负

债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债
该类金融负债按照本附注金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是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。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注 10 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注 39 的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

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：(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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：（1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；（2）终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次

输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款以及本附注 10 所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，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务工

具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

本公司按照本附注 10 所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
低风险银行承兑汇票组合	承兑人为最近一年主体信用等级 A 以上且评级展望不为负面的银行	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
非低风险银行承兑汇票组合	承兑人为最近一年主体信用等级 A 以下银行	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑人为企业	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司按照本附注 10 所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算

		预期信用损失
关联方组合	应收关联方款项	1) 合并范围内关联方：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 2) 其他关联方：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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13、应收款项融资

参照本附注 11、12 确定方法及会计处理方法。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注 10 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	员工备用金
合并范围内关联方其他应收款项组合	无显著收回风险的合并范围内关联方其他应收账款

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注 10 所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

17、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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(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。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

本公司按照本附注 10 所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

20、其他债权投资

本公司按照本附注 10 所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注 10 所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注 10 所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得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其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，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	30	5	3.17%
运输工具	年限平均法	5	5	19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00%

1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4) 其他说明

①因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产 采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

②若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

③固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

④本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账 价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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	期限(年)
软件	预计受益期限	2-10
版权及著作权	预计受益期限	2-10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划

性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注 10；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

合同负债是指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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确

认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。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。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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。当履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定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。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 公司通过向客户提供车主信息服务、生活信息服务、商务流程服务等用户增值和拓展服务获取收入，收入取得的方式包括按量计价模式、收益分成模式和其他模式。

1) 按量计价

公司根据其向客户提供的用户增值和拓展服务被使用次数或频率，按照协议约定的单价，考虑用户满意度、投诉等考核情况，在服务完成时确认收入。

2) 收益分成

公司根据其与客户签署的各类业务协议，在服务完成时按其可收取信息服务费的分成比例确认收入。

3) 其他

对于客户提前支付购买在约定期限内的约定服务费用，公司在约定有效期限内按履约进度分期确认收入。

(2) 公司按照是否能在交易过程中控制服务，收入确认包括全额法和净额法两种模式。

1) 全额法

对于本公司能够主导第三方代表本公司向客户提供的信息技术服务，因本公司有权自主决定服务的交易价格，即本公司在向客户转让服务前能够控制该服务，因此本公司作为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。

2) 净额法

对于本公司向客户提供的不具有对服务的控制权的信息技术服务，因本公司无权自主决定服务的交易价格，仅能获取预期固定金额或比例的代理管理费，故按交易的固定金额或比例确认收入，每个资产负债表日，本公司代第三方应向客户收取的款项余额列示在其他流动资产之应收代理结算款，本公司代客户应向第三方款支付的款项余额列示在其他流动负债之应付代理结算款。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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企业提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债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确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

1. 承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注 10 “金融工具” 进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

2. 金融资产的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

6. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

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

□适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、6%、13%等税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
贵阳风驰科技有限公司	15%
石家庄蓝尔科技有限公司	20%
山西蓝尔科技有限公司	20%
呼和浩特市蓝尔科技有限责任公司	20%
青海合影信息技术有限公司	20%
长春三赢信息技术有限公司	20%
西藏世纪信息科技有限公司	15%
四川云玦科技有限公司	20%
上海麟界科技有限公司	20%
深圳市车主云科技有限责任公司	25%
河南车主云信息技术有限责任公司	20%
车主云能源(舟山)有限公司	20%
深圳市微宠医疗科技有限责任公司	20%
黑龙江正修科技有限公司	20%
江西微优汇科技有限公司	20%
贵州车主云科技有限公司	15%
江西聚赢玖升科技有限公司	25%
江西安索科技有限公司	20%

2、税收优惠

1、本公司：

2020 年 10 月，本公司取得贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年(2020 年 10 月-2023 年 10 月)。

2023 年 1-6 月，公司根据国家税务总局于 2018 年 4 月 25 日发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》公告，按“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式，以高新技术企业 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

2、贵阳风驰科技有限公司：

2023 年 1-6 月，根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号)及黔财税[2020]25 号文件规定，按西部大开发税收政策，以 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

3、西藏世纪信息科技有限公司：

子公司西藏世纪信息科技有限公司系 2016 年 10 月在西藏注册，并在当地经营的企业。

2023 年 1-6 月，根据国家税务总局 2012 年第 12 号公告及藏政发[2014]51 号文件规定，按西部大开发税收政策享受 15% 的优惠税率，同时暂免征收西藏地区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，即实际执行的企业所得税税率为 9%。

3、贵州车主云科技有限公司：

2023 年 1-6 月，根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号)及黔财税[2020]25 号文件规定，按西部大开发税收政策，以 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

4、其他子公司：

2023 年 1-6 月，石家庄蓝尔科技有限公司、山西蓝尔科技有限公司、呼和浩特市蓝尔科技有限责任公司、青海合影信息技术有限公司、长春三赢信息技术有限公司、四川云玦科技有限公司、上海麟界科技有限公司、河南车主云信息技术有限责任公司、车主云能源(舟山)有限公司、深圳市微宠医疗科技有限责任公司、黑龙江正修科技有限公司、江西微优汇科技有限公司、江西安索科技有限公司 13 家子公司根据《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)、(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)、(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)的规定，执行小型微利企业所得税优惠政策，即：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,369.52	14,269.52
银行存款	510,183,600.72	184,393,799.26
其他货币资金	8,192,685.26	82,425,133.07
合计	518,390,655.50	266,833,201.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,717,394.38	78,040,752.97

其他说明

期末其他货币资金中履约保证金 2,902,319.87 元、信用证保证金 815,074.51 元，共计 3,717,394.38 元使用受到限制。除上述受限资金外，本公司期末货币资金无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制，或存放在境外、资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		4,547,995.93
商业承兑票据	1,622,161.42	3,429,040.32
合计	1,622,161.42	7,977,036.25

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	1,655,266.75	100.00%	33,105.34	2.00%	1,622,161.42	8,059,479.86	100.00%	82,443.61	1.02%	7,977,036.25
其中：										
合计	1,655,266.75	100.00%	33,105.34	2.00%	1,622,161.42	8,059,479.86	100.00%	82,443.61	1.02%	7,977,036.25

	66.75		34		61.42	79.86		61		36.25
--	-------	--	----	--	-------	-------	--	----	--	-------

按组合计提坏账准备：33,105.34

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,655,266.75	33,105.34	2.00%
合计	1,655,266.75	33,105.34	

确定该组合依据的说明：

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
低风险银行承兑汇票组合	承兑人为最近一年主体信用等级 A 以上且评级展望不为负面的银行	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
非低风险银行承兑汇票组合	承兑人为最近一年主体信用等级 A 以下银行	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑人为企业	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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	
应收票据坏账准备	82,443.61	-49,338.27	82,443.61			33,105.34
合计	82,443.61	-49,338.27	82,443.61			33,105.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(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

(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：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,303,877.62	0.74%	2,303,877.62	100.00%		2,325,912.62	0.82%	2,325,912.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	308,266,385.01	99.26%	9,194,346.47	2.98%	299,072,038.54	281,756,208.92	99.18%	9,297,639.11	3.30%	272,458,569.81

其中：										
合计	310,570,262.63	100.00%	11,498,224.09	102.98%	299,072,038.54	284,082,121.54	100.00%	11,623,551.73	103.30%	272,458,569.81

按单项计提坏账准备：2,303,877.62

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
成都云存科技有限公司	1,502,157.82	1,502,157.82	100.00%	公司已对未按还款计划回款金额提起诉讼
辽宁高速通智慧出行有限责任公司	569,930.00	569,930.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
中国平安财产保险股份有限公司福建分公司	115,789.80	115,789.80	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
杭州铁瓦网络科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
青海天峻农村商业银行股份有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
青海海东平安农村商业银行股份有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
合计	2,303,877.62	2,303,877.62		

按组合计提坏账准备：9,194,346.47

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	294,135,283.09	5,882,705.71	2.00%
1-2年	8,986,850.90	898,752.89	10.00%
2-3年	821,688.22	246,506.47	30.00%
3-4年	4,305,562.80	2,152,781.40	50.00%
4-5年	17,000.00	13,600.00	80.00%
5年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	308,266,385.01	9,194,346.47	

确定该组合依据的说明：

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	应收关联方款项	1) 合并范围内关联方：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 2) 其他关联方：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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--

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）	294,135,283.09
1 至 2 年	8,986,850.90
2 至 3 年	2,323,846.04
3 年以上	5,124,282.60
3 至 4 年	4,991,492.80
4 至 5 年	132,789.80
合计	310,570,262.63

（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	
按单项计提坏账准备	2,325,912.62	0.00		22,035.00		2,303,877.62
按组合计提坏账准备	9,297,639.11	-4,934.54	0.00	98,358.10		9,194,346.47
合计	11,623,551.73	-4,934.54	0.00	120,393.10		11,498,224.09

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
核销金额	120,393.10

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
湖南铭仁信息科技有限公司	服务款	22,035.00	预计无法收回	经公司总经理 OA 审批同意	否
中国银行股份有限公司大连市分行	服务款	92,171.70	预计无法收回	经公司总经理 OA 审批同意	否
合计		114,206.70			

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	116,908,815.35	37.64%	2,338,176.31
第二名	73,410,979.36	23.64%	2,331,787.18
第三名	31,977,463.62	10.30%	650,530.37
第四名	11,886,610.43	3.83%	237,732.21
第五名	7,014,373.63	2.26%	140,287.47
合计	241,198,242.39	77.67%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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:

7、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	41,294,980.17	96.81%	35,099,094.10	95.12%
1 至 2 年	956,050.49	2.24%	1,348,765.81	3.66%
2 至 3 年	60,051.44	0.14%	448,727.91	1.22%

3 年以上	343,721.15	0.81%	0.00	
合计	42,654,803.25		36,896,587.82	

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：

账龄超过 1 年的预付款主要系预付电子优惠券采购款，业务仍在开展但结算金额很小导致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	10,868,338.83	25.48%
第二名	5,342,205.95	12.52%
第三名	3,725,535.19	8.73%
第四名	3,513,523.36	8.24%
第五名	2,488,366.00	5.83%
合计	25,937,969.33	60.80%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	20,696,482.96	27,564,524.39
合计	20,696,482.96	27,564,524.39

(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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	7,364,217.38	19,633,730.84
押金及保证金	13,138,647.33	8,946,453.80
离职员工赔偿款	979,088.92	981,138.92
员工备用金	1,442,254.20	555,107.21
其他	1,605,761.69	1,469,080.08
合计	24,529,969.52	31,585,510.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,790,151.31		1,230,835.15	4,020,986.46
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-215,449.90		30,000.00	-185,449.90
本期转回			2,050.00	2,050.00

本期转销			0.00	0.00
本期核销			0.00	
2023 年 6 月 30 日余额	2,574,701.41		1,258,785.15	3,833,486.56

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）	17,401,881.54
1 至 2 年	2,424,095.98
2 至 3 年	682,702.00
3 年以上	4,021,290.00
3 至 4 年	1,606,446.12
4 至 5 年	423,803.10
5 年以上	1,991,040.78
合计	24,529,969.52

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	
按单项计提坏账准备	1,230,835.15	30,000.00	2,050.00			1,258,785.15
按组合计提坏账准备	2,790,151.31	-215,449.90				2,574,701.41
合计	4,020,986.46	-185,449.90	2,050.00			3,833,486.56

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
杨松	1,000.00	银行存款
文光齐	1,050.00	银行存款
合计	2,050.00	

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	3,378,100.56	1-2年	13.77%	173,081.76
第二名	保证金	2,050,000.22	1年以内	8.36%	41,000.00
第三名	保证金	1,225,000.00	1-5年	4.99%	490,300.00
第四名	保证金	679,269.79	1-2年	2.77%	67,926.98
第五名	办理施工许可证专项基金	400,000.00	5年以上	1.63%	400,000.00
合计		7,732,370.57		31.52%	1,172,308.74

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：

9、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
库存商品	30,045,050.31	1,131,357.31	28,913,693.00	21,277,303.30	316,072.24	20,961,231.06
低值易耗品	933,609.60		933,609.60	1,241,053.90		1,241,053.90
合计	30,978,659.91	1,131,357.31	29,847,302.60	22,518,357.20	316,072.24	22,202,284.96

(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	
库存商品	316,072.24	328,502.83	1,556,682.63	1,069,900.39	0.00	1,131,357.31
合计	316,072.24	328,502.83	1,556,682.63	1,069,900.39	0.00	1,131,357.31

期末存货跌价准备的计提依据为：按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，转销金额系库存商品销售造成。

(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

10、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
合计			0.00			0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收代理结算款	669,078,126.94	303,777,767.93
预付代理结算款	52,662,973.14	45,709,694.14
待取得抵扣凭证的进项税额	10,535,951.68	13,829,971.38
IPO 中介费	0.00	9,244,905.50
预缴税费	461,117.95	2,204,732.21
待抵扣进项税额	3,998,744.79	2,353,746.37
待摊费用	2,398,624.36	1,018,024.19
合计	739,135,538.86	378,138,841.72

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

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

减值准备计提情况

单位：元

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

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	----	------	------	----

			价值变动			价值变动	他综合收益中确认的损失准备	
--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

减值准备计提情况

单位：元

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

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

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

17、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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	151,779,450.09	154,735,673.89
合计	151,779,450.09	154,735,673.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	专用设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	196,953,288.92	7,890,494.60	10,169.40	27,509,382.09	232,363,335.01
2. 本期增加金额				1,466,468.95	1,466,468.95
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	1,466,468.95	1,466,468.95
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额				4,341.88	4,341.88
(1) 处置或报废				4,341.88	4,341.88
4. 期末余额	196,953,288.92	7,890,494.60	10,169.40	28,971,509.16	233,825,462.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,913,389.08	6,190,907.84	9,874.40	23,513,489.80	77,627,661.12
2. 本期增加金额	3,502,901.94	304,127.23		615,446.49	4,422,475.66
(1) 计提	3,502,901.94	304,127.23	0.00	615,446.49	4,422,475.66
3. 本期减少金额				4,124.79	4,124.79
(1) 处置或报废				4,124.79	4,124.79
4. 期末余额	51,416,291.02	6,495,035.07	9,874.40	24,124,811.50	82,046,011.99
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	145,536,997.90	1,395,459.53	295.00	4,846,697.66	151,779,450.09
2. 期初账面价值	149,039,899.84	1,699,586.76	295.00	3,995,892.29	154,735,673.89

(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
电子设备及其他	984,630.84	941,876.44		42,754.40	

(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
房屋及建筑物	21,906,697.31

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

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

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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

(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

(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：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,647,915.70	2,647,915.70
2. 本期增加金额	172,256.86	172,256.86
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	2,820,172.56	2,820,172.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,157,935.52	2,157,935.52
2. 本期增加金额	312,281.01	312,281.01
(1) 计提	312,281.01	312,281.01
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,470,216.53	2,470,216.53
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	349,956.03	349,956.03
2. 期初账面价值	489,980.18	489,980.18

其他说明：

26、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	版权及著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	15,987,000.00			19,771,317.15	7,054,931.80	42,813,248.95
2. 本期增加金额					49,505.11	49,505.11
(1) 购置					49,505.11	49,505.11
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)						

处置						
4. 期末余额	15,987,000.00			19,771,317.15	7,104,436.91	42,862,754.06
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,110,837.69			14,822,723.26	6,689,037.05	24,622,598.00
2. 本期增加金额	162,304.44			1,756,093.60	200,550.87	2,118,948.91
(1) 计提	162,304.44			1,756,093.60	200,550.87	2,118,948.91
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	3,273,142.13			16,578,816.86	6,889,587.92	26,741,546.91
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	12,713,857.87			3,192,500.29	214,848.99	16,121,207.15
2. 期初账面价值	12,876,162.31			4,948,593.89	365,894.75	18,190,650.95

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 0.00%

(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

27、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		
合计								

其他说明

28、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		
贵阳风驰科技有限公司	6,478,873.65					6,478,873.65
长春三赢信息技术有限公司	1,656,682.94					1,656,682.94
青海合影信息技术有限公司	1,329,062.59					1,329,062.59
合计	9,464,619.18					9,464,619.18

(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		
贵阳风驰科技有限公司	6,478,873.65					6,478,873.65
长春三赢信息技术有限公司	1,656,682.94					1,656,682.94
青海合影信息技术有限公司						
合计	8,135,556.59					8,135,556.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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

ETC 设备	15,643,732.71	180,303.75	3,343,450.24	76,908.51	12,403,677.71
办公室装修费	1,074,660.01		183,932.04		890,727.97
ETC 推广支出	2,655,172.53		362,684.40		2,292,488.13
合计	19,373,565.25	180,303.75	3,890,066.68	76,908.51	15,586,893.81

其他说明

30、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	1,131,357.31	242,177.80	1,872,754.87	312,520.45
可抵扣亏损	1,607,913.07	362,301.62	138,874.82	34,718.71
政府补助	163,659.55	24,548.93	342,506.55	51,375.98
信用减值损失	30,000,018.33	4,669,334.08	22,915,686.02	3,687,501.64
合计	32,902,948.26	5,298,362.43	25,269,822.26	4,086,116.78

(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
折旧政策的影响	321,401.22	48,210.18	355,675.90	53,351.39
合计	321,401.22	48,210.18	355,675.90	53,351.39

(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		5,298,362.43		4,086,116.79
递延所得税负债		48,210.18		53,351.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,671,128.24	1,107,341.98
合计	2,671,128.24	1,107,341.98

(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 年度	1,107,341.98	1,107,341.98	

2028 年度	1,563,786.26		
合计	2,671,128.24	1,107,341.98	

其他说明

31、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
ETC 设备				5,605,940.18	1,556,682.63	4,049,257.55
合计			0.00	5,605,940.18	1,556,682.63	4,049,257.55

其他说明：

32、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	90,600,000.00	35,000,000.00
国内信用证融资	5,876,305.55	94,103,494.79
抵押、质押及保证借款	0.00	26,000,000.00
保理借款	63,389,445.88	21,843,754.90
内部银行承兑汇票贴现	18,500,000.00	2,731,930.97
未到期应付利息	93,763.88	86,987.08
合计	178,459,515.31	179,766,167.74

短期借款分类的说明：

1)、期末保证借款 9,060.00 万元：

①期末余额 6,000.00 万元由实际控制人杨兴海、本公司实际控制人之配偶阳建飞作为连带责任保证人，向兴业银行股份有限公司贵阳分行获取的借款；

②期末余额 1,300.00 万元由本公司实际控制人杨兴海、本公司实际控制人之配偶阳建飞作为连带责任保证人，向中国工商银行股份有限公司贵阳黎阳支行获取的借款。

③期末余额 1760.00 万元由本公司实际控制人杨兴海、本公司实际控制人之配偶阳建飞作为连带责任保证人，向交通银行股份有限公司贵州省分行获取的借款。

2)、期末国内信用证融资 587.63 万元：

①期末余额 587.63 万元由本公司与交通银行股份有限公司贵州省分行签订的综合授信合同，由实际控制人杨兴海、本公司实际控制人之配偶阳建飞作为连带责任保证人，向子公司贵阳风驰科技有限公司开具国内信用证票据进行融资。

3)、期末保理借款 6,338.94 万元:

①期末余额 3,231.97 万元由本公司与中国工商银行股份有限公司贵阳白云支行、中企云链(北京)金融信息服务有限公司、金网络(北京)电子商务有限公司签署《电子供应链数字信用凭据融资业务合作协议》，子公司四川云玦科技有限公司、西藏世纪信息科技有限公司、上海麟界科技有限公司、石家庄蓝尔科技有限公司、贵阳风驰科技有限公司使用应收本公司的应收账款，通过中国工商银行股份有限公司取得的供应链保理借款。

②期末余额 3,106.97 万元由本公司与交通银行股份有限公司贵州省分行、中企云链(北京)金融信息服务有限公司签署《快易付业务合作协议》，子公司贵州车主云科技有限公司、西藏世纪信息科技有限公司、江西聚赢玖升科技有限公司、山西蓝尔科技有限公司,使用应收本公司的应收账款，通过交通银行股份有限公司贵州省分行取得的供应链保理借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		23,000,000.00
合计	0.00	23,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	42,256,378.54	45,195,690.67
1-2 年	3,558,248.24	2,915,229.58
2-3 年	2,774,691.16	1,092,860.32
3 年以上	912,076.60	361,921.67
合计	49,501,394.54	49,565,702.24

(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：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
ETC 会员权益预收款	15,268,887.67	18,554,307.43
洗车、代驾卡权益卡预收款	200,231.20	570,829.34
其他	5,669,383.30	5,057,441.96
合计	21,138,502.17	24,182,578.73

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
ETC 会员权益预收款	-3,285,419.76	前期预收账款本期转收入导致。

合计	- 3,285, 419.76	
----	-----------------------	--

39、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	11,669,838.82	84,855,339.71	81,910,043.98	14,615,134.55
二、离职后福利-设定提存计划	148,915.45	6,376,387.50	6,321,664.03	203,638.92
三、辞退福利		151,102.17	151,102.17	
合计	11,818,754.27	91,382,829.38	88,382,810.18	14,818,773.47

(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	11,132,664.82	76,232,311.81	73,594,845.31	13,770,131.32
2、职工福利费		1,168,098.24	1,168,098.24	0.00
3、社会保险费	52,574.31	3,594,293.29	3,582,375.22	64,492.38
其中：医疗保险费	46,774.41	3,302,840.85	3,294,467.20	55,148.06
工伤保险费	2,679.02	259,513.72	256,539.75	5,652.99
生育保险费	3,120.88	31,938.72	31,368.27	3,691.33
4、住房公积金	19,384.00	2,649,206.55	2,495,317.40	173,273.15
5、工会经费和职工教育经费	465,215.69	1,211,429.82	1,069,407.81	607,237.70
合计	11,669,838.82	84,855,339.71	81,910,043.98	14,615,134.55

(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	142,309.55	6,132,059.48	6,078,685.22	195,683.81
2、失业保险费	6,605.90	244,328.02	242,978.81	7,955.11
合计	148,915.45	6,376,387.50	6,321,664.03	203,638.92

其他说明：

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的薪酬。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,822,897.55	17,323,343.66
企业所得税	1,321,045.46	1,435,844.15
个人所得税	635,937.18	713,980.58
城市维护建设税	1,916,494.89	1,034,619.36
教育费附加	833,597.62	454,295.82
地方教育附加	556,696.06	303,534.41
房产及土地使用税	374,042.14	362,164.03
其他	50,741.58	48,516.10
合计	33,511,452.48	21,676,298.11

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	5,646,464.07	16,739,359.14
合计	5,646,464.07	16,739,359.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

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
应付暂收款	1,914,356.33	14,272,076.47
押金及保证金	1,282,066.24	1,884,644.74
应付费用款	2,450,041.50	582,637.93
合计	5,646,464.07	16,739,359.14

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		

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明		

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	152,380,468.06	2,421,243.33
一年内到期的租赁负债	166,498.77	279,901.49
合计	152,546,966.83	2,701,144.82

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
云信票据	73,901,087.91	39,484,732.57
国内信用证	25,195,427.86	25,131,870.54
应付代理结算款	29,651,128.03	19,223,665.92
保理借款	1,000,000.00	
合计	129,747,643.80	83,840,269.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	49,500,000.00	199,600,000.00
利息调整	-990,172.96	-1,530,267.32
合计	48,509,827.04	198,069,732.68

长期借款分类的说明：

期末保证借款 4,950 万元：由本公司实际控制人杨兴海作为连带责任保证人，向中国建设银行股份有限公司城北支行获取的为期 3 年银行贷款。期初保证借款 19,960 万元，本期偿还 10 万元，有 15,000 万元于 2024 年 6 月 9 日到期，截至 2023 年 6 月 30 日已重分类在一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁费	65,307.01	19,413.00
合计	65,307.01	19,413.00

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(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：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,294,818.51	0.00	176,485.5	8,118,333.01	与资产相关
政府补助	842,506.55		178,847	663,659.55	与收益相关
合计	9,137,325.06		355,332.50	8,781,992.56	

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
呼叫产业 园建设补 贴	4,621,666 .54			98,333.34			4,523,333 .20	与资产相 关
产业扶持 基金	3,673,151 .97			78,152.16			3,594,999 .81	与资产相 关
博士后科 研工作站 补贴	842,506.5 5			178,847.0 0			663,659.5 5	与收益相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	74,000,000 .00	24,666,667 .00				24,666,667 .00	98,666,667 .00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	136,353,652.88	539,014,558.18		675,368,211.06
合计	136,353,652.88	539,014,558.18		675,368,211.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,338,909.33			26,338,909.33
合计	26,338,909.33			26,338,909.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	356,063,425.76	281,338,645.24
调整后期初未分配利润	356,063,425.76	281,338,645.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,021,202.62	78,047,638.22
减：提取法定盈余公积		3,322,857.70
期末未分配利润	398,084,628.38	356,063,425.76

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	504,506,203.90	374,156,631.27	435,187,472.31	329,616,444.56
其他业务	716,700.29	588,324.12	1,349,503.20	1,034,381.73
合计	505,222,904.19	374,744,955.39	436,536,975.51	330,650,826.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

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

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,539,171.09	1,529,045.29
教育费附加	1,210,890.18	1,109,704.35
房产税	732,454.13	731,848.93
土地使用税	85,628.41	86,748.43
车船使用税	4,620.00	4,320.00
印花税	380,261.27	331,836.46
其他	10,932.52	17,285.25
合计	3,963,957.60	3,810,788.71

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,967,989.17	9,582,751.10

广告宣传业务费	7,531,358.43	1,966,710.29
交通差旅费	640,358.50	434,801.71
办公费	381,078.66	107,919.47
其他	1,423,882.88	864,305.55
合计	20,944,667.64	12,956,488.12

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,493,832.26	16,977,014.35
业务招待费	4,107,815.44	4,421,217.81
折旧摊销	2,855,294.53	3,582,113.83
交通差旅费	2,015,674.89	1,653,161.20
租赁费	1,909,571.58	1,234,950.67
办公费	1,984,889.04	1,200,520.54
水电费	796,756.35	646,483.82
中介服务费	2,894,933.43	467,525.67
其他	3,909,100.16	1,662,934.31
合计	38,967,867.68	31,845,922.20

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,610,085.21	14,195,808.54
服务费	1,993,138.92	3,246,435.17
折旧摊销	773,895.28	705,935.55
租赁费	441,145.31	375,415.80
差旅费	130,137.77	135,545.61
办公费	880.90	36,957.88
其他	1,168.02	39,410.58
合计	17,950,451.41	18,735,509.13

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,164,449.29	9,636,821.79
其中：租赁负债利息费用	4,209.10	33,088.53
减：利息收入	779,478.52	116,009.49
减：财政贴息	0.00	0.00
手续费支出	1,101,820.53	539,767.45
合计	8,486,791.30	10,060,579.75

其他说明

67、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	7,132,491.88	3,520,062.97
进项税额加计扣除	5,429,107.07	5,460,695.65
个税返还手续费	12,784.45	12,595.84
合计	12,574,383.40	8,993,354.46

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		3,511.22
合计	0.00	3,511.22

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、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
合计	0.00	

其他说明：

71、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	187,499.90	1,093,713.78
应收票据坏账损失	49,338.28	-64,879.85
应收账款坏账损失	4,934.54	1,862,046.78
其他流动资产坏账损失	-7,446,498.13	-2,478,330.43
合计	-7,204,725.41	412,550.28

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-328,502.83	

十三、其他		-438,680.06
合计	-328,502.83	-438,680.06

其他说明：

上期发生额其他资产减值损失是指其他非流动资产减值损失。

73、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
处置使用权资产	0.00	86,196.26
合计	0.00	86,196.26

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	100.54	2,501.41	100.54
合计	100.54	2,501.41	100.54

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：

75、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
资产报废、毁损损失	173,819.20	160,705.31	173,819.20
其他		96,695.62	
合计	173,819.20	257,400.93	173,819.20

其他说明：

76、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	4,656,533.57	2,452,770.82
递延所得税费用	-1,296,266.70	-857,934.67
合计	3,360,266.87	1,594,836.15

(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	45,031,649.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,754,747.45
子公司适用不同税率的影响	-1,856,528.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	297,531.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,215.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	390,946.57
研发费用加计扣除的税额影响	-2,401,955.95
税率变动对期初递延所得税余额的影响	215,882.15
其他	-5,141.20
所得税费用	3,360,266.87

其他说明：

其他是指，公司根据财政部、税务总局、科技部联合发布的《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》(财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号)规定，高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。公司因享受这一政策确认了递延所得税负债，-5141.2 元是对本期所得税的影响数。

77、其他综合收益

78、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
代收代理结算款	1,225,222,491.14	610,059,794.01
收到往来款	14,585,046.89	7,123,746.77
政府补助	6,777,159.38	3,279,096.47
利息收入	779,478.52	116,009.49
其他	24,249,702.15	1,335,931.94
合计	1,271,613,878.08	621,914,578.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金其中“其他”主要系上期所有权受限的银行承兑汇票保证金 2,300 万元在本期解除受限，本期计入收到的其他与经营活动有关的现金。

(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
代付代理结算款	1,516,614,490.61	676,153,283.01
支付往来款	13,285,365.83	2,781,580.79
支付期间费用	30,380,351.02	19,712,202.17

其他	5,952,097.78	31,664,127.91
合计	1,566,232,305.24	730,311,193.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金其中“其他”上期 3,166.41 万元主要系上期有银行承兑汇票保证金 2,300 万元所有权受限制，上期计入支付的其他与经营活动有关的现金。

(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
合计	0.00	

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
合计	0.00	0.00

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
国内信用证	25,867,298.11	
合计	25,867,298.11	0.00

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
信用证保证金	315,074.51	25,838,433.10
使用权资产租金	63,000.00	656,220.79
上市筹资费用	32,899,999.94	
合计	33,278,074.45	26,494,653.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	41,671,382.80	35,684,057.80
加: 资产减值准备	328,502.83	438,680.06
信用减值准备	7,204,725.41	-412,550.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,422,475.66	4,492,985.56
使用权资产折旧	312,281.01	707,898.44
无形资产摊销	2,118,948.91	2,147,572.96
长期待摊费用摊销	3,890,049.09	9,316,607.14
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)	0.00	-86,196.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	173,819.20	160,705.31
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	8,164,449.29	9,636,821.79
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	-3,511.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,212,245.64	-857,934.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,141.21	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,108,977.85	-5,283,045.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-293,184,966.21	-167,697,486.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,440,846.00	118,128,565.55
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-201,783,850.71	6,373,170.41
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		214,985.37
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	514,673,261.12	121,307,431.68
减: 现金的期初余额	188,792,448.88	77,222,631.57
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	325,880,812.24	44,084,800.11

(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	514,673,261.12	188,792,448.88
其中：库存现金	14,369.52	14,269.52
可随时用于支付的银行存款	510,183,600.72	184,393,799.26
可随时用于支付的其他货币资金	4,475,290.88	4,384,380.10
三、期末现金及现金等价物余额	514,673,261.12	188,792,448.88

其他说明：

现金流量表中现金期末数为 514,673,261.12 元，资产负债表中货币资金期末数为 518,390,655.50 元，差额 3,717,394.38 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的受限资金。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	3,717,394.38	履约保证金、信用证保证金、业务保证金
合计	3,717,394.38	

其他说明：

82、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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持基金	1,000,000.00	递延收益	16,666.68
产业扶持基金	3,689,130.06	递延收益	61,485.48
呼叫产业园建设补贴	5,900,000.00	递延收益	98,333.34
博士后工作站	500,000.00	递延收益	178,847.00
博士后工作站项目	500,000.00	递延收益	
税收奖励款	4,466,940.20	其他收益	4,466,940.20
企业招纳贫困人口、失业人员享受税收优惠	1,285,700.00	其他收益	1,285,700.00
收到政府补助-23 企业吸纳奖补	401,597.27	其他收益	401,597.27

企业招纳贫困人口、失业者享受退税	378,300.00	其他收益	378,300.00
收到政府补助-贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会投资促进局	70,000.00	其他收益	70,000.00
收到 23 年企业吸纳就困奖	59,340.46	其他收益	59,340.46
企业扶持资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
社保局支失业一次性扩岗补助	19,500.00	其他收益	19,500.00
稳岗补贴	15,505.91	其他收益	15,505.91
企业国内贸易融资利息收入	13,902.78	其他收益	13,902.78
缴纳税金及附加六税两费政策减半征收	13,872.76	其他收益	13,872.76
失业一次性扩岗补助	7,500.00	其他收益	7,500.00
合计	18,366,289.44		7,132,491.88

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

	权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
--	------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

(1) 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)
1) 2023年6月，公司出资设立全资子公司江西安索科技有限公司。该公司于2023年6月13日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，公司拥有对其100.00%的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2023年6月30日，江西安索科技有限公司的净资产为0.41元，成立日至期末的净利润为0.41元。截止2023年6月30日，公司尚未实缴出资。

(2) 吸收合并：本期未发生吸收合并的情况。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵阳风驰科技有限公司	贵阳市	贵阳市	软件和信息技术服务业	100.00%		收购
石家庄蓝尔科技有限公司	石家庄市	石家庄市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
山西蓝尔科技有限公司	太原市	太原市	商务服务业	100.00%		设立
呼和浩特市蓝尔科技有限责任公司	呼和浩特市	呼和浩特市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
青海合影信息技术有限公司	西宁市	西宁市	零售业	100.00%		收购
长春三赢信息技术有限公司	长春市	长春市	机动车、电子产品和日用产品修理业	100.00%		收购
西藏世纪信息科技有限公司	拉萨市	拉萨市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
四川云珉科技有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
上海麟界科技有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
深圳市车主云科技有限责任公司	深圳市	深圳市	互联网和相关服务	100.00%		设立

河南车主云信息技术有限责任公司	郑州市	郑州市	软件和信息技术服务业	67.00%		设立
车主云能源(舟山)有限公司	舟山市	舟山市	电力、热力生产和供应业	100.00%		设立
深圳市微宠医疗科技有限责任公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
黑龙江正修科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
江西微优汇科技有限公司	赣州市	赣州市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
贵州车主云科技有限公司	贵阳市	贵阳市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
江西聚赢玖升科技有限公司	鹰潭市	鹰潭市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
江西安索科技有限公司	鹰潭市	鹰潭市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
河南车主云信息技术有限责任公司	33.00%	-349,819.82		649,450.00

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
河南车主云信息技术有限责任公司	847,425.19	40,205.02	887,630.21	158,368.40	0.00	158,368.40	3,210,388.76	66,392.73	3,276,781.49	1,487,459.62	0.00	1,487,459.62

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
河南车主云信息技术有限公司	249,075.95	-1,060,060.06	-1,060,060.06	-543,100.50	19,770,922.53	1,967,091.95	1,967,091.95	-974,342.25

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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	本期末确认的损失（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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨兴海。

其他说明：

杨兴海先生报告期持有公司股份的情况如下：

报告期末	杨兴海	
	直接持有公司股份比例(%)	间接持有公司股份比例(%)
2023年6月30日	35	-

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(一)“在子公司中的权益”。

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七(三)“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

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

阳建飞	本公司实际控制人之配偶
杨兴荣	本公司实际控制人之弟弟

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

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
杨兴海、阳建飞	1,000,000.00	2023年03月17日	2023年09月12日	否
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2023年01月14日	2024年01月10日	否
杨兴海、阳建飞	2,000,000.00	2023年02月08日	2024年02月06日	否
杨兴海、阳建飞	2,000,000.00	2023年02月23日	2024年02月22日	否
杨兴海、阳建飞	2,000,000.00	2023年02月23日	2024年02月21日	否
杨兴海、阳建飞	13,000,000.00	2023年03月15日	2024年03月14日	否
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2023年03月09日	2024年03月06日	否
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2023年03月15日	2024年03月12日	否
杨兴海、阳建飞	500,000.00	2023年03月15日	2024年03月12日	否
杨兴海、阳建飞	500,000.00	2023年03月15日	2024年03月12日	否
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2023年03月17日	2024年03月14日	否
杨兴海、阳建飞	1,000,000.00	2023年06月29日	2023年12月28日	否
杨兴海、阳建飞	30,000,000.00	2023年01月18日	2024年01月17日	否
杨兴海	20,000,000.00	2023年04月23日	2024年04月23日	否
杨兴海	9,900,000.00	2023年02月08日	2024年02月02日	否
杨兴海	9,900,000.00	2023年02月28日	2024年02月20日	否
杨兴海	3,500,000.00	2023年02月16日	2023年06月21日	是
杨兴海	9,900,000.00	2023年03月02日	2024年02月29日	否
杨兴海	9,900,000.00	2023年04月19日	2024年04月16日	否
杨兴海、阳建飞	2,600,000.00	2023年01月16日	2023年07月14日	否
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2023年03月13日	2024年03月13日	否
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2023年03月14日	2024年03月13日	否
杨兴海、阳建飞	6,000,000.00	2023年03月15日	2024年03月14日	否
杨兴海、阳建飞	94,386.04	2023年03月31日	2024年03月21日	否
杨兴海、阳建飞	207,104.00	2023年03月31日	2024年03月21日	否
杨兴海、阳建飞	5,700,000.00	2023年03月10日	2024年03月07日	否
杨兴海、阳建飞	2,500,000.00	2023年03月15日	2024年03月07日	否
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2023年03月16日	2024年03月06日	否
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2023年03月17日	2024年03月06日	否
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2023年03月20日	2024年03月07日	否
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2023年03月21日	2024年03月06日	否
杨兴海、阳建飞	4,300,000.00	2023年03月21日	2024年03月06日	否
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2023年03月30日	2024年03月28日	否
杨兴海、阳建飞	5,400,000.00	2023年04月10日	2024年04月09日	否
杨兴海、阳建飞	2,100,000.00	2023年04月14日	2024年04月08日	否
杨兴海、阳建飞	1,700,000.00	2023年04月19日	2024年04月15日	否
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2022年02月21日	2023年02月17日	是
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2022年02月21日	2023年02月17日	是
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2022年02月22日	2023年02月17日	是

杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2022年03月11日	2023年03月09日	是
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2022年03月24日	2023年03月21日	是
杨兴海、阳建飞	1,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月21日	是
杨兴海、阳建飞	2,500,000.00	2022年03月24日	2023年03月21日	是
杨兴海、阳建飞	312,030.92	2022年03月25日	2023年03月21日	是
杨兴海、阳建飞	72,300.00	2022年03月30日	2023年03月21日	是
杨兴海、阳建飞	5,000,000.00	2022年12月21日	2023年07月04日	否
杨兴海、阳建飞	40,000,000.00	2022年05月17日	2023年05月20日	是
杨兴海、阳建飞	7,500,000.00	2022年05月17日	2023年05月18日	是
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2022年05月17日	2023年05月24日	是
杨兴海、阳建飞	4,000,000.00	2022年05月17日	2023年05月18日	是
杨兴海、阳建飞	10,000,000.00	2022年05月17日	2023年05月19日	是
杨兴海、阳建飞	30,000,000.00	2022年08月15日	2023年08月14日	否
杨兴海	4,000,000.00	2022年01月21日	2023年01月17日	是
杨兴海	9,998,500.00	2022年02月17日	2023年02月14日	是
杨兴海	9,794,450.00	2022年02月24日	2023年02月17日	是
杨兴海	4,908,394.37	2022年04月18日	2023年04月06日	是
杨兴海	1,000,000.00	2022年08月23日	2023年08月11日	否
杨兴海	49,700,000.00	2021年07月29日	2024年07月28日	否
杨兴海	152,000,000.00	2022年06月09日	2024年06月09日	否
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	26,000,000.00	2022年01月20日	2023年01月20日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	8,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月09日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	5,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月15日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	5,000,000.00	2022年04月01日	2023年03月29日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	2,000,000.00	2022年04月02日	2023年03月29日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	5,000,000.00	2022年04月26日	2023年03月30日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	1,000,000.00	2022年01月28日	2023年01月20日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	1,000,000.00	2022年01月28日	2023年01月20日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	2,000,000.00	2022年02月25日	2023年02月21日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	3,000,000.00	2022年02月25日	2023年02月21日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	3,500,000.00	2022年06月23日	2023年06月21日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	500,000.00	2022年06月23日	2023年06月21日	是
杨兴海、阳建飞、杨兴荣	1,000,000.00	2022年06月23日	2023年06月19日	是

关联担保情况说明

(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
报酬总额	2,637,763.99	2,864,858.26

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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	2,303,877.62	0.74%	2,303,877.62	100.00%		2,325,912.62	0.90%	2,325,912.62	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	307,790,145.07	99.26%	7,486,873.72	2.43%	300,303,271.35	256,282,455.65	99.10%	7,273,418.50	2.84%	249,009,037.15
其中:										
合计	310,094,022.69	100.00%	9,790,751.34	102.43%	300,303,271.35	258,608,368.27	100.00%	9,599,331.12	102.84%	249,009,037.15

按单项计提坏账准备：2,303,877.62

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
成都云存科技有限公司	1,502,157.82	1,502,157.82	100.00%	公司已对未按还款计划回款金额提起诉讼
辽宁高速通智慧出行有限责任公司	569,930.00	569,930.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
中国平安财产保险股份有限公司福建分公司	115,789.80	115,789.80	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
杭州铁瓦网络科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
青海天峻农村商业银行股份有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
青海海东平安农村商业银行股份有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	尾款，账龄较长，预计收回可能性较小
合计	2,303,877.62	2,303,877.62		

按组合计提坏账准备：7,486,873.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	78,099,841.73		
账龄组合			
1年以内	217,241,032.99	4,344,820.72	2.00%
1-2年	7,311,703.33	731,170.33	10.00%
2-3年	815,004.22	244,501.27	30.00%
3-4年	4,305,562.80	2,152,781.40	50.00%
4-5年	17,000.00	13,600.00	80.00%
5年以上			100.00%
合计	307,790,145.07	7,486,873.72	

确定该组合依据的说明：

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	应收关联方款项	1) 合并范围内关联方：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 2) 其他关联方：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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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）	242,495,685.25
1 至 2 年	29,341,389.58
2 至 3 年	33,132,665.26
3 年以上	5,124,282.60
3 至 4 年	4,991,492.80 ¹
4 至 5 年	132,789.80
5 年以上	0.00
合计	310,094,022.69

注：1 中国建设银行股份有限公司大连市分行期末余额 3,969,000 元，3-4 年账龄，已走法律程序起诉，待判决。

（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	
按单项计提坏账准备	2,325,912.62	0.00		22,035.00		2,303,877.62
按组合计提坏账准备	7,273,418.50	305,626.92		92,171.70		7,486,873.72
合计	9,599,331.12	305,626.92	0.00	114,206.70		9,790,751.34

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
核销金额	114,206.70

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
湖南铭仁信息科技有限公司	服务款	22,035.00	预计无法收回	经公司总经理 OA 审批同意	否
中国银行股份有限公司大连市分行	服务款	92,171.70	预计无法收回	经公司总经理 OA 审批同意	否
合计		114,206.70			

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	116,543,307.76	37.58%	2,330,866.16
第二名	50,301,667.34	16.22%	
第三名	31,848,775.62	10.27%	645,061.57
第四名	11,312,352.36	3.65%	
第五名	9,099,689.24	2.93%	1,022,261.49
合计	219,105,792.32	70.65%	

(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
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	91,910,428.37	30,655,457.51
合计	91,910,428.37	30,655,457.51

(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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方组合	73,395,813.59	4,900,934.36
应收暂付款	6,236,105.87	8,329,348.76
押金及保证金	12,044,258.59	18,505,619.33
离职员工赔偿款	979,088.92	981,138.92

员工备用金	1,299,775.83	523,917.21
其他	1,503,369.77	1,180,483.29
合计	95,458,412.57	34,421,441.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,576,555.85		1,189,428.51	3,765,984.36
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-245,950.16		30,000.00	-215,950.16
本期转回			2,050.00	2,050.00
本期转销				0.00
2023 年 6 月 30 日余额	2,330,605.69		1,217,378.51	3,547,984.20

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）	88,765,475.11
1 至 2 年	2,394,289.61
2 至 3 年	453,606.00
3 年以上	3,845,041.85
3 至 4 年	1,597,118.12
4 至 5 年	431,533.40
5 年以上	1,816,390.33
合计	95,458,412.57

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	
按单项计提坏账准备	1,189,428.51	30,000.00	2,050.00			1,217,378.51
按组合计提坏账准备	2,576,555.85	-245,950.16				2,330,605.69
合计	3,765,984.36	-215,950.16	2,050.00			3,547,984.20

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
杨松	1,000.00	银行存款
文光齐	1,050.00	银行存款
合计	2,050.00	

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	关联方往来	66,257,035.13	1年以内	69.41%	0.00
第二名	关联方往来	6,196,072.20	1年以内	6.49%	0.00
第三名	保证金	3,378,100.56	1-2年	3.54%	173,081.76
第四名	保证金	2,050,000.22	1年以内	2.15%	41,000.00
第五名	保证金	1,225,000.00	1-5年	1.28%	490,300.00
合计		79,106,208.11		82.87%	704,381.76

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	97,769,808.0 0		97,769,808.0 0	97,769,808.0 0		97,769,808.0 0
合计	97,769,808.0 0		97,769,808.0 0	97,769,808.0 0		97,769,808.0 0

(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		
贵阳风驰科技有限公司	28,550,000 .00					28,550,000 .00	
青海合影信息技术有限公司	4,100,000. 00					4,100,000. 00	
呼和浩特市蓝尔科技有限责任公司	14,961,096 .00					14,961,096 .00	
石家庄蓝尔科技有限公司	14,716,316 .00					14,716,316 .00	
山西蓝尔科技有限公司	8,102,396. 00					8,102,396. 00	
长春三赢信息技术有限公司	2,000,000. 00					2,000,000. 00	
四川云玦科技有限公司	3,000,000. 00					3,000,000. 00	
河南车主云信息技术有限公司	1,340,000. 00					1,340,000. 00	
深圳市车主云科技有限责任公司	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
深圳市微宠医疗科技有限责任公司	1,000,000. 00					1,000,000. 00	
西藏世纪信息科技有限公司							
上海麟界科技有限公司							
车主云能源(舟山)有限公司							
江西微优汇科技有限公司							
江西聚赢玖升科技有限公司	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
江西安索科技有限公司							

合计	97,769,808 .00					97,769,808 .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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	446,589,076.51	347,428,186.29	408,134,709.06	339,555,583.28
其他业务	716,700.29	588,324.12	1,349,503.20	1,034,381.73
合计	447,305,776.80	348,016,510.41	409,484,212.26	340,589,965.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		3,511.22
合计	0.00	3,511.22

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,132,491.88	收到与企业日常活动相关的政府补助增加
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	

债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,050.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,718.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,441,891.52	进项税加计抵减及个税返还
减：所得税影响额	1,167,605.93	
少数股东权益影响额	11,266.13	
合计	11,223,842.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

单位：元

项 目	金 额
增值税进项税加计抵减	5,429,107.07
个税手续费返还	12,784.45
合计	5,441,891.52

根据财政部、税务总局、海关总署于 2019 年 3 月 20 日发布的《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），公司将 2019 年 4 月 1 日之后可计提的增值税进项税加计扣减部分列示于“其他收益”报表项目，属于其他符合非经常性损益定义的损益项目。

根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），公司将 2017 年 1 月 1 日之后收到的个税手续费返还列示于“其他收益”报表项目，属于其他符合非经常性损益定义的损益项目。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.94%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35%	0.39	0.39

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