

证券代码：300520

证券简称：科大国创

公告编号：2023-77

科大国创软件股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	657,786,581.99	529,707,920.83	529,707,920.83	24.18%	1,775,128,687.40	1,342,526,033.74	1,342,526,033.74	32.22%
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,012,551.27	7,545,280.93	7,430,216.02	342.42%	64,733,573.06	54,740,347.68	54,810,117.22	18.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	11,716,784.82	12,572,195.03	12,457,130.12	194.06%	15,413,545.52	20,908,296.49	20,978,066.03	-26.53%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	262,604,787.05	103,493,201.13	103,493,201.13	-353.74%
基本每股收益(元/股)	0.07	-0.03	-0.03	333.33%	0.26	0.22	0.22	18.18%
稀释每股收益(元/股)	0.07	-0.03	-0.03	333.33%	0.26	0.22	0.22	18.18%
加权平均净资产收益率	1.18%	-0.49%	-0.49%	1.67%	4.33%	3.61%	3.61%	0.72%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产(元)	4,337,044,360.43	4,056,383,854.70	4,056,976,798.02					6.90%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,529,007,785.41	1,456,411,841.20	1,456,429,790.61					4.98%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——

所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。因此公司调整了资产负债表、所有者权益报表项目中涉及的相关数据的期初数。

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	-50,116.02	13,595,171.21	主要系公司转让国创智能部分股权
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,421,206.54	46,698,358.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,000.93	-5,944.02	
减：所得税影响额	468,955.81	7,139,378.29	
少数股东权益影响额（税后）	2,599,367.33	3,828,180.00	
合计	6,295,766.45	49,320,027.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

报告期内，公司积极克服宏观经济下行、行业周期波动等风险挑战，围绕年度经营目标，聚焦主要业务发展，不断加强经营管控力度，积极拥抱变化，整体经营发展保持稳健。年初至报告期末，公司实现营业收入 177,512.87 万元，较上年同期增长 32.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,473.36 万元，较上年同期增长 18.11%。

公司数字化应用业务前三季度实现营业收入 77,506.44 万元，较上年同期增长 11.94%，主要系该业务本期复苏势头良好，营业收入保持稳健增长；尤其是部分不利因素消除，公司持续加强经营管控效果显现，业务质量明显提升，本期经营业绩较上年同期增长较快。

公司数字化产品业务前三季度实现营业收入 15,719.80 万元，较上年同期下降 59.56%，主要系公司智能 BMS 产品业务今年以来受新能源汽车行业市场竞争加剧和公司产品升级周期等因素影响发展不及预期。第三季度以来该业务呈现逐步恢复态势，但距上年同期水平仍有差距，此外公司围绕储能 BEMS 在储能领域的市场投入持续增加，导致该业务本期经营业绩较上年同期下降较大。面对风险挑战，公司积极研判市场形势，抢抓机遇，发挥软件优势能力，通过软硬件一体化产品创新和差异化市场定位寻求突破，持续推进 BMS/BEMS 相关产品在新能源汽车和储能领域的市场开拓，努力推动该业务的长期稳健发展。

公司数字化运营业务前三季度实现营业收入 84,286.63 万元，较上年同期增长 222.45%，经营业绩较上年同期也保持了较快增长。该业务发展增速较快主要系一方面数智 ETC 业务用户量持续增加及价

值运营能力持续提升，经营业绩相应增加；另一方面数字物流供应链业务基于前期积累的成熟运营模式，业务规模化运营效果持续显现，推动营业收入较快增长。

公司主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因：

- 1、应收款项融资期末较期初减少 73.03%，主要系已背书的银行承兑汇票期末到期所致；
- 2、预付款项期末较期初增长 69.36%，主要系本期数字化运营业务预付供应商款项较多所致；
- 3、其他应收款期末较期初增长 38.28%，主要系业务增长导致的保证金及备用金投入相应增加所致；
- 4、存货期末较期初增长 33.76%，主要系正在实施尚未验收的数字化应用业务项目增加所致；
- 5、在建工程期末较期初增长 90.36%，主要系双智基地建设投入所致；
- 6、递延所得税资产期末较期初增长 38.47%，主要系可抵扣亏损额增加而形成的可抵扣暂时性差异增加所致；
- 7、其他非流动资产期末较期初减少 57.33%，主要系预付工程款和设备款减少所致；
- 8、短期借款期末较期初增长 71.10%，主要系本期新增银行借款所致；
- 9、应付票据期末较期初减少 50.09%，主要系本期银行承兑汇票结算供应商的货款减少所致；
- 10、合同负债期末较期初增长 50.00%，主要系预收的正在实施尚未验收的数字化应用业务项目进度款增加所致；
- 11、其他应付款期末较期初增长 31.36%，主要系交易结算款增加所致；
- 12、长期借款期末较期初减少 33.98%，主要系本期归还银行借款所致；
- 13、长期应付款期末较期初减少 41.61%，主要系部分项目采购决算调整及重分类所致；
- 14、营业收入本期较上期增长 32.22%，主要系公司数字化运营业务收入快速增长及数字化应用业务收入稳定增长所致；
- 15、营业成本本期较上期增长 44.98%，主要系公司数字化运营业务收入增长成本相应增长所致；
- 16、投资收益本期较上期增长较大主要系本期转让国创智能部分股权所致；
- 17、信用减值损失本期较上期增长较大主要系本期收入规模增加相应计提的减值准备增加所致；
- 18、所得税费用本期较上期减少较大主要系因可抵扣暂时性差异增加导致递延所得税费用减少所致；
- 19、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少较大主要系上期收到数字物流供应链业务回款较多且本期支付供应商款项较多所致；
- 20、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增长较大主要系本期新增银行借款较多所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		37,164	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
合肥国创智能科技有限公司	境内非国有法人	22.60%	55,897,439	0	质押	21,200,000
董永东	境内自然人	5.24%	12,955,978	9,716,983	质押	6,970,000
孙路	境内自然人	2.13%	5,281,038	0		
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	1.68%	4,155,420	0		
史兴领	境内自然人	1.38%	3,412,187	3,249,140		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.28%	3,163,695	0		
储士升	境内自然人	0.85%	2,098,454	1,573,840	质押	2,050,000
张源	境内自然人	0.81%	2,000,000	0		

傅军伟	境内自然人	0.69%	1,700,000	0	
王璐	境内自然人	0.60%	1,480,000	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量			
		股份种类	数量		
合肥国创智能科技有限公司	55,897,439	人民币普通股	55,897,439		
孙路	5,281,038	人民币普通股	5,281,038		
中科大资产经营有限责任公司	4,155,420	人民币普通股	4,155,420		
董永东	3,238,995	人民币普通股	3,238,995		
香港中央结算有限公司	3,163,695	人民币普通股	3,163,695		
张源	2,000,000	人民币普通股	2,000,000		
傅军伟	1,700,000	人民币普通股	1,700,000		
王璐	1,480,000	人民币普通股	1,480,000		
傅厚恩	1,010,393	人民币普通股	1,010,393		
董先权	970,734	人民币普通股	970,734		
上述股东关联关系或一致行动的说明	合肥国创智能科技有限公司系公司控股股东；董永东先生系公司实际控制人；史兴领先生系公司董事；储士升先生系公司董事、董事会秘书；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	傅军伟通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,700,000 股，实际合计持有 1,700,000 股；傅厚恩通过普通信用账户持有 417,693 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 592,700 股，实际合计持有 1,010,393 股。				

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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

三、其他重要事项

适用 不适用

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

公司本次向特定对象发行股票申请于 2023 年 7 月 7 日获得深圳证券交易所受理，于 2023 年 8 月 9 日获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过，并已收到中国证券监督管理委员会于 2023 年 9 月 4 日出具的《关于同意科大国创软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》。上述具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。截至目前，公司本次向特定对象发行股票相关工作正在有序推进中。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：科大国创软件股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	620,796,409.40	795,400,988.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,292,238.62	68,558,549.83
应收账款	1,115,274,400.88	872,210,177.05
应收款项融资	31,558,401.01	117,013,330.04
预付款项	60,801,869.83	35,900,128.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,946,701.77	45,521,778.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	387,035,924.34	289,353,914.94
合同资产	3,549,398.98	2,485,888.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	78,715,397.15	97,104,231.87
其他流动资产	36,388,853.01	44,318,798.73
流动资产合计	2,462,359,594.99	2,367,867,786.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	125,890,063.31	119,561,927.25
长期股权投资	87,223,990.78	79,776,010.82
其他权益工具投资	342,972,322.30	342,172,322.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	354,774,352.69	361,060,227.92
在建工程	397,808,444.86	208,976,959.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,544,838.16	6,588,419.05
无形资产	67,399,462.84	73,232,792.23
开发支出		
商誉	367,531,784.31	367,531,784.31
长期待摊费用	16,690,719.05	14,605,807.80
递延所得税资产	84,584,936.83	61,084,162.05
其他非流动资产	23,263,850.31	54,518,598.90
非流动资产合计	1,874,684,765.44	1,689,109,011.78
资产总计	4,337,044,360.43	4,056,976,798.02

流动负债：		
短期借款	833,538,952.95	487,178,486.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,551,303.69	161,382,517.94
应付账款	477,490,870.84	626,420,208.92
预收款项		
合同负债	205,287,014.32	136,859,403.31
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	60,055,661.10	80,786,704.85
应交税费	21,464,436.60	24,780,541.95
其他应付款	494,169,904.74	376,207,585.85
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	149,730,557.60	191,404,965.63
其他流动负债	42,661,028.36	47,357,441.61
流动负债合计	2,364,949,730.20	2,132,377,856.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	136,260,722.22	206,398,894.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,164,102.35	3,536,638.08
长期应付款	30,173,006.07	51,672,243.86
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,491,032.84	8,510,295.76
递延收益	57,527,402.79	81,486,440.26
递延所得税负债	21,966,420.89	22,439,203.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	253,582,687.16	374,043,716.34
负债合计	2,618,532,417.36	2,506,421,572.51
所有者权益：		
股本	247,385,700.00	246,322,260.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	911,928,896.54	904,722,101.98
减：库存股		
其他综合收益	109,911,641.24	110,337,454.06
专项储备		
盈余公积	31,074,907.94	31,074,907.94
一般风险准备		
未分配利润	228,706,639.69	163,973,066.63
归属于母公司所有者权益合计	1,529,007,785.41	1,456,429,790.61
少数股东权益	189,504,157.66	94,125,434.90
所有者权益合计	1,718,511,943.07	1,550,555,225.51
负债和所有者权益总计	4,337,044,360.43	4,056,976,798.02

法定代表人：董永东 主管会计工作负责人：汪全贵 会计机构负责人：刘芳

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,775,128,687.40	1,342,526,033.74
其中：营业收入	1,775,128,687.40	1,342,526,033.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,765,806,501.54	1,349,988,519.74
其中：营业成本	1,311,985,816.28	904,953,554.01
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	8,571,496.45	9,629,297.90
销售费用	111,367,881.00	109,648,005.72
管理费用	106,360,724.47	105,633,714.94
研发费用	209,517,624.15	203,042,124.75
财务费用	18,002,959.19	17,081,822.42
其中：利息费用	28,333,091.14	25,901,189.74
利息收入	12,658,391.20	10,152,850.39
加：其他收益	54,681,394.33	64,849,627.93
投资收益（损失以“-”号填列）	14,632,463.81	702,158.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,258,082.85	702,158.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,164,096.16	-2,255,285.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-414,019.44	-258,372.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,057,928.40	55,575,642.85
加：营业外收入	51,296.24	870.00
减：营业外支出	57,240.26	96,081.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,051,984.38	55,480,430.95

列)		
减：所得税费用	-14,906,927.67	-554,843.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,958,912.05	56,035,274.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,958,912.05	56,035,274.76
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）	64,733,573.06	54,810,117.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	16,225,338.99	1,225,157.54
六、其他综合收益的税后净额	-425,812.82	-671,706.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-425,812.82	-671,706.36
（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	-425,812.82	-671,706.36
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	-425,812.82	-671,706.36
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	80,533,099.23	55,363,568.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	64,307,760.24	54,138,410.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额	16,225,338.99	1,225,157.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.22
（二）稀释每股收益	0.26	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：董永东 主管会计工作负责人：汪全贵 会计机构负责人：刘芳

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,661,785,004.40	1,276,557,732.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,283,630.04	9,192,826.70
收到其他与经营活动有关的现金	170,929,772.75	279,887,134.78
经营活动现金流入小计	1,835,998,407.19	1,565,637,694.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,297,011,255.99	684,778,498.52
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		
支付给职工及为职工支付的现金	602,821,822.36	581,141,451.56
支付的各项税费	59,662,083.50	87,033,887.68
支付其他与经营活动有关的现金	139,108,032.39	109,190,655.56
经营活动现金流出小计	2,098,603,194.24	1,462,144,493.32
经营活动产生的现金流量净额	-262,604,787.05	103,493,201.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,879.05	305,478.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,633,640.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,697,519.05	305,478.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,104,559.63	163,563,089.53
投资支付的现金	2,300,000.00	35,626,556.80
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,838,661.19	
投资活动现金流出小计	246,243,220.82	199,189,646.33
投资活动产生的现金流量净额	-229,545,701.77	-198,884,168.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,666,509.60	64,842,154.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	71,595,000.00	49,895,870.00
取得借款收到的现金	1,016,687,938.79	516,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,096,354,448.39	580,842,154.00
偿还债务支付的现金	705,114,750.25	405,667,825.62

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,230,441.60	52,297,747.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,044,084.49
支付其他与筹资活动有关的现金	4,256,644.80	
筹资活动现金流出小计	737,601,836.65	457,965,572.86
筹资活动产生的现金流量净额	358,752,611.74	122,876,581.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-397,130.79	-671,706.35
五、现金及现金等价物净增加额	-133,795,007.87	26,813,907.61
加：期初现金及现金等价物余额	699,888,014.61	716,448,931.28
六、期末现金及现金等价物余额	566,093,006.74	743,262,838.89

(二) 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项目情况

适用 不适用

调整情况说明

对合并财务报表的影响

单位：元

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

(续上表)

单位：元

报表项目	会计政策变更前 2022 年 1-9 月发生额	影响金额	会计政策变更后 2022 年 1-9 月发生额
所得税费用	-485,074.27	-69,769.54	-554,843.81

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

科大国创软件股份有限公司董事会
2023 年 10 月 23 日