

公司代码：603927

公司简称：中科软

# 中科软科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人左春、主管会计工作负责人张志华及会计机构负责人（会计主管人员）杨培兰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中详细描述了公司可能存在的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	3
第三节	管理层讨论与分析	6
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	19
第六节	重要事项	21
第七节	股份变动及股东情况	29
第八节	优先股相关情况	31
第九节	债券相关情况	31
第十节	财务报告	32

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中科软	指	中科软科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
软件所、控股股东、实际控制人	指	中国科学院软件研究所
科软创源	指	北京科软创源软件技术有限公司
海国投	指	北京市海淀区国有资产投资经营有限公司
公司章程	指	《中科软科技股份有限公司章程》
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
中科软工程监理	指	北京中科软信息系统工程监理有限公司，中科软全资子公司
北京中科软	指	北京中科软科技有限公司，中科软全资子公司
上海中科软	指	上海中科软科技有限公司，中科软全资子公司
四川中科软	指	中科软科技四川有限公司，中科软全资子公司
深圳中科软（信息系统）	指	深圳中科软科技信息系统有限公司，中科软全资子公司
中科软国际	指	中科软科技（国际）有限公司，中科软全资子公司
宁波中科软	指	宁波中科软信息技术有限公司，中科软全资子公司
长春中科软	指	中科软科技长春有限公司，中科软全资子公司
黑龙江中科软	指	中科软科技黑龙江有限公司，中科软全资子公司
广州中科软	指	广州中科软信息科技有限公司，中科软全资子公司
安徽中科软	指	安徽中科软科技信息有限公司，中科软全资子公司
武汉中科软	指	武汉中科软科技有限公司，中科软全资子公司
南京中科软	指	南京中科软科技有限公司，中科软全资子公司
河南中科软	指	河南中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
海南中科软	指	海南中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
贵安新区中科软	指	贵安新区中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
天津中科软（信息）	指	中科软（天津）信息技术有限公司，北京中科软全资子公司
宁夏中科软	指	宁夏中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
大连中科软	指	大连中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
贵州中科软	指	贵州中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
库车中科软	指	库车中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
兰州中科软	指	兰州中科软信息科技有限公司，北京中科软全资子公司
青海中科软	指	青海中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
图木舒克中科软	指	图木舒克中科软科技有限公司，北京中科软全资子公司
重庆中科软	指	中科软科技（重庆）有限公司，北京中科软全资子公司
杭州中科软	指	中科元智（杭州）科技有限公司，上海中科软全资子公司
中科万国	指	青岛中科万国互联网技术股份有限公司，北京中科软参股公司
全喆科技	指	全喆科技股份有限公司，中科软国际参股公司
IDC	指	国际数据公司（International Data Corporation）及其分支机构
CCID	指	中国电子信息产业发展研究院、赛迪集团（China Center for Information Industry Development）及其分支机构
系统软件	指	为管理、控制和维护计算机及外部设备而编制的软件程序，其作为联接应用软件与硬件间的接口，负责系统资源的分配与管理，并提供计算机与用户间的交互界面
应用软件	指	专为某种应用而开发的软件，不同的应用软件根据用户和所服

		务的领域提供不同的功能
通用软件	指	主要面向个体用户、可以被大范围商业化、大众化的办公或娱乐类软件
行业应用软件	指	可以在系统软件或应用软件上运行的针对特定行业需求而专门定制的软件产品
核心系统	指	可对外围系统及辅助系统进行在线实施汇集、处理、交互的软件系统，是构建行业应用软件系统的核心组成部分
云计算	指	一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需求提供给计算机和其他设备
AIGC（生成式人工智能）	指	基于生成对抗网络、大型预训练模型等人工智能的技术方法，通过已有数据的学习和识别，以适当的泛化能力生成相关网络信息内容的技术。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中科软科技股份有限公司
公司的中文简称	中科软
公司的外文名称	Sinosoft Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Sinosoft
公司的法定代表人	左春

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡宏	陈玉萍
联系地址	北京市海淀区中关村新科祥园甲6号楼	北京市海淀区中关村新科祥园甲6号楼
电话	010-82522073	010-82522073
传真	010-82523227	010-82523227
电子信箱	sinosoftzqb@sinosoft.com.cn	sinosoftzqb@sinosoft.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区中关村新科祥园甲6号楼
公司注册地址的历史变更情况	北京市海淀区中关村科学院南路6号；北京市海淀区新街口外大街1号；北京市海淀区中关村大街1号海龙大厦11层；北京市海淀区中关村南四街四号；北京市海淀区中关村新科祥园甲六号楼
公司办公地址	北京市海淀区中关村新科祥园甲6号楼
公司办公地址的邮政编码	100190
公司网址	<a href="http://www.sinosoft.com.cn">http://www.sinosoft.com.cn</a>
电子信箱	sinosoftzqb@sinosoft.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ）、中国证券报（ <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ）、证券时报（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ）、证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn/">http://www.zqrb.cn/</a> ）
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所	中科软	603927	不适用

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	2,630,536,278.26	2,562,248,348.64	2.67
归属于上市公司股东的净利润	209,415,236.14	162,722,030.03	28.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	203,530,076.28	157,304,264.48	29.39
经营活动产生的现金流量净额	-1,119,691,414.97	-1,414,509,385.33	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,820,247,216.21	2,758,790,424.11	2.23
总资产	6,538,713,522.58	6,828,773,132.40	-4.25

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3559	0.2741	29.84
稀释每股收益(元/股)	0.3559	0.2741	29.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3459	0.2650	30.53
加权平均净资产收益率(%)	7.30	6.16	增加1.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	7.10	5.95	增加1.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期变动较大，主要原因系本期业务利润增加，加速回款导致坏账损失减少，以及适用国家税务总局 财政部公告 2023 年第 11 号的规定，对 2023 年 1-6 月研发费用加计扣除优惠政策，所得税费用较去年同期减少所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,036,919.48	七、73
计入当期损益的政府补助，但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	10,506,172.95	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	-2,273,467.33	七、70

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,541,981.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,381,438.03	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,150,082.73	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,885,159.86	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司所属行业为软件和信息技术服务业。报告期内，公司继续坚持以行业应用软件开发业务为核心，以自身研发的行业应用软件参考模型形成独特竞争力，不断丰富产品及服务矩阵，为保险、银行、证券、医疗、政务、教育、交通、农业、能源、电力、旅游、气象、邮政、航空、通信、新闻媒体等众多行业客户提供软件及信息化建设服务。

数字化、智能化已成为我国经济发展新的增长点，各行业都有待基于数字化转型释放新的生产力，公司继续坚持行业核心应用发展战略，强化在保险 IT 领域领先地位，抓住客户重要系统升级换代机会赋能客户智能化应用；加大非保险金融 IT、政务 IT、医疗卫生 IT 等重要领域项目开拓及客户粘性提升；在教科文、能源、电力、通讯、企业信息化等领域不断完善产品及服务矩阵，挖掘行业重点客户信息化需求，紧跟行业数字化转型趋势。

利用在保险领域优势地位以及在各行业领域广泛业务布局及客户积累，公司进一步探索“保险+”战略发展方向，借助保险科技赋能客户渠道创新、产品创新、服务创新。

继续坚持国际化发展战略，随着外部环境改善，进一步加大大陆以外业务开拓力度，提升公司产品及服务的国际知名度，不断挖掘新客户、进入新市场。

报告期内，在保持存量业务增长的基础上，公司加大了对“飞轮”业务的开拓，关注客户正向一体化趋势，如业务/财务一体化、业务分支一体化（保险+）、开发研发一体化、业务/投资一体化，寻找“飞轮”业务扩展的机遇。强调自身价值的积累（核心软件）和“飞轮”式扩展，在合理成本下，沿“大概率”方向尝试，避免业务扩展中的反向作用力。

报告期内，公司在主要行业应用领域业务开展情况如下：

##### （一）保险 IT

保险 IT 是中科软的核心业务领域，公司是国内最早为保险业开发核心业务处理系统的软件企业之一，拥有多项自主知识产权的寿险、财险核心业务系统软件，为近两百家风格各异的保险公司提供核心业务系统以及各类内控管理系统群与渠道营销系统群。中科软熟悉保险公司灵活多变的业务管理模式和实务操作流程，在二十多年

成功开发、实施和推广保险行业软件的过程中亦积累了丰富的项目实施管理、全国性项目运维和质量保证经验，不断完善“核心业务管理”、“销售渠道与客户服务”、“财务管理和风险管理”、“审计及监管报送”、“数据管理与应用支持”等保险 IT 解决方案产品矩阵建设。

随着我国保险业发展进入新时期，在业务创新、新技术浪潮以及科技监管等需求因素的驱动下，保险客户核心、渠道、管理等重要系统重构、升级换代进一步加速，针对市场需求变化，公司不断完善产品矩阵，助力客户系统建设向数字化、智能化、线上化发展。根据 IDC 报告，公司在 2022 年中国保险业 IT 解决方案市场份额继续保持第一，在 2022 年下半年中国金融云（应用）解决方案市场份额继续保持第一。

## （二）非保险金融 IT

在银行 IT 领域，公司与监管机构、国家政策性银行、国有商业银行、股份制商业银行等进行广泛、深入的合作，为客户提供协同办公管理、行政及事务管理、业务管理与运营分析、风险及合规性管理、渠道服务及保障管理、平台支撑与基础工具等数个领域的银行应用软件产品和解决方案。以银保通、年金受托管理、数据分析及应用、反洗钱及风控、OA 系统等成熟产品线为抓手，增强客户粘性的同时，努力开拓信用卡中心、征信、清算、支付等领域业务机会。

在证券 IT 领域，公司抓住证券行业对厂商个性化技术服务需求增长的机会，加大客户拓展，依靠自身技术、组织优势，为证券、基金、信托等机构提供证券解决方案、产品和技术服务，涉及经纪业务、固定收益、PB 业务、数据仓库及商业智能、财务资金管理等多个领域。报告期内，公司通过“产品+服务”模式，满足客户个性化需求，不断积累领域知识和产品能力，积极开拓证券、基金、信托、金融资产交易所、监管机构等领域客户。

在汽车金融 IT 及消费金融 IT 领域，公司产品线涵盖客户产品营销、授信审批、风险控制、财务核算、贷后管理等各个业务环节，公司已与超过 15 家车企下属子公司建立业务合作，并逐渐由汽车金融产品线向财务、ERP、数据分析等产品线方向拓展。

## （三）政务 IT

公司政务 IT 业务涵盖网络安全、行政办公、纪检监察、司法公安、环境保护、交通管理、财政决策、智慧城市、外事外交等诸多领域；客户涵盖中央及地方党政机关下属的宣传、纪检、司法、公安、外交、财政、工信、交通、网信、发改等各类政

府部门。

数字中国、数据要素、数字政府等政策的出台，预计将带来政务领域数字化建设的新机遇，借助人工智能、云计算、大数据等新技术应用不断提高政府管理、服务水平成为重要方向。报告期内，公司积极提升政务信息化建设能力，抓住新农村信息化、智慧园区、智慧城市管理、智慧环境治理等领域新业务机会，不断扩展产品及服务领域，积累更多项目实施经验及成功案例。

#### （四）医疗卫生 IT

在医疗卫生信息化领域，公司以公共卫生、医疗服务、区域卫生、基层卫生、中医药信息化、应急救援等六大主要产品线为核心不断进行客户拓展，致力于为各级卫生管理单位、疾控中心、医疗机构、基层卫生服务机构、药品监管单位等相关部门提供全面的信息化支撑服务。其中，在公共卫生领域，公司具备较强竞争优势，在全社会对于公共健康安全日益重视的大背景下，公共卫生领域信息化投入将进一步加强，报告期内公司在居民健康管理、传染病防控、妇幼保健、食品药品监督管理等领域收入规模进一步增长。

#### （五）其他领域

在教科文、通信、能源、电力、交通、气象、通讯媒体、企业信息化、工业制造等方面，公司积极把握各领域客户信息化建设的契机，依靠自身大型项目工程能力以及大数据、云计算等领域专业技术服务能力，为客户提供全面的综合信息化技术服务。数字经济时代，数字化需求已成为企业、组织必不可少的生产、管理手段，持续增加的 IT 投入，给公司业务成长带来空间。报告期内，公司加大了其他业务领域核心客户的开拓工作，在为客户提供产品和服务的同时，不断沉淀领域知识及开发经验。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司作为中国科学院软件研究所实际控制的大型行业应用软件与综合解决方案提供商，业务覆盖金融、政务、医疗卫生、教科文等众多领域，具备丰富的领域知识和开发应用经验。同时公司行业相关的管理体系建设较为完善，拥有多项重要的行业经营资质，为公司业务发展提供良好的支撑。公司核心竞争力主要体现在：产品及服务优势、研发及技术创新优势、核心客户资源优质、质量管理及资质优势、股东背景良好等主要方面。

报告期内，公司继续坚持以成为领先的行业应用软件和服务供应商（ISV）、跨

行业和新渠道软件集成提供商（云 MSP）为发展目标，坚持行业核心应用发展战略、“保险+”战略、国际化发展战略，持续注重研发创新和技术积累，不断丰富在保险、非保险金融、医疗、卫生、政务等领域的产品及服务矩阵，重点行业应用领域的客户数量及客户粘性不断增强。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内公司总体经营情况

2023 年上半年，公司主营业务继续保持稳健增长，核心业务产品及服务能力进一步获得客户认可，公司在不断开拓主要业务领域的同时，进一步提高内部管理水平，盈利能力及盈利质量进一步提升。2023 年 1-6 月，公司实现营业收入 26.31 亿元，同比增长 2.67%；实现净利润 2.09 亿元，同比增长 28.70%；扣除非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润 2.04 亿元，同比增长 29.39%。2023 年上半年公司现金流状况较去年同期有明显改善，2023 年 1-6 月公司销售商品、提供劳务收到现金 21.08 亿元，同比增长 35.83%。

从业务分类看，报告期内，公司软件类业务收入继续保持增长，实现收入 22.07 亿元，同比增长 2.02%；系统集成类业务实现收入 4.16 亿元，同比增长 6.22%。公司软件类业务收入占比 83.91%。报告期内公司继续坚持“相似复用”开发理念，不断提升开发及服务效率，产品及服务的毛利率水平进一步提升，主营业务毛利率达 33.33%，较去年同期提高 1.52 个百分点，其中软件类业务毛利率达 37.24%，较去年同期提高 1.44 个百分点。

从行业应用领域看：

1、报告期内，公司在金融 IT 领域实现收入 17.23 亿元，同比增长 5.54%。其中，在保险 IT 领域实现收入 15.11 亿元，同比增长 3.25%；非保险金融 IT 领域实现收入 2.12 亿元，同比增长 25.34%。在保险 IT 领域，公司继续保持国内市场领先地位，抓住客户新一代核心、渠道、管理、数据分析等重要系统平台升级换代需求，同时积极挖掘保险 IT “飞轮”机会，探索云技术服务、IT 咨询、私域流量运营业务等创新业务模式，不断提升客户粘性、扩展业务边界。在非保险金融 IT 领域，收入增长主要来源于公司对银行、证券领域客户软件类业务收入的增加。

2、报告期内，公司在政务 IT 领域实现收入 3.27 亿元，同比下降 18.26%，在医疗卫生 IT 领域实现收入 1.18 亿元，同比下降 20.46%。受项目客户验收周期具有相对不确定性，及去年同期基数较高等因素影响，报告期内公司在政务 IT 领域及医疗卫

生 IT 领域收入出现下滑，公司在相关领域在手订单及客户积累较为充沛，下半年公司将进一步加强相关领域业务开拓及项目执行进度推进工作。

3、报告期内，公司在教科文及其他领域，受益于下游客户信息化需求的增加及在手订单的顺利验收，相关领域实现收入 4.56 亿元，同比增长 21.67%。

4、报告期内，公司在国际化方面受益于海外项目的顺利推进以及新业务的不断开拓，大陆以外地区实现收入 1.06 亿元，同比增长 134.44%。

## （二）报告期内公司技术创新情况

### 1、研发投入情况

2023 年 1-6 月，公司研发支出 4.76 亿元，占当期营业收入的 18.09%，研发投入同比增长 7.20%。

AIGC（生成式人工智能）技术在文本、图像、语音、视频等领域的快速发展，催生了诸如 ChatGPT、Midjourney、GitHub Copilot 等一系列流行应用，通用大模型的快速发展引发了全社会的关注。而在企业级市场，利用新一代 AI 技术提升营销、生产、组织、管理、服务效率，创新产品及服务将成为各行业客户新的需求，垂直 AIGC 技术应用具有广阔发展空间。基于此，报告期内，公司研发团队重点推进行业应用领域垂直 MaaS（Model as a Service）平台的研发与创新，基于公司积累的领域知识、数据、应用场景打造由多个模块及工具构成，集数据加工与处理、模型训练与管理、算力资源管理、各模块便捷调用、安全保障与防控、效果评测与反馈、运维管理等功能为一体 AIGC 垂直 MaaS 应用平台，在 MaaS 应用平台的基础上，形成各种不同的垂直应用。在开发端赋能代码生成、检查、运维、测试等环节的自动化和智能化，在应用端赋能各垂直行业客户营销、生产、组织、管理、服务的智能化。截至报告期末，公司已和部分客户、供应商合作，就有关 AIGC 技术，在垂直行业应用场景中的落地进行产品技术能力验证及应用试点工作，未来关于垂直 AIGC 应用，公司计划实现目标包括：

（1）基于公司领域知识积累，挖掘行业垂直领域客户应用场景需求，探索推广更多中科软自主可控的基于开源模型的场景落地；通过对通用模型的进一步训练、优化，增强客户现有 IT 系统智能化能力；

（2）在已有通用模型能力基础上，整合多模型能力，形成统一模型应用平台，为客户实现价值共通、数据留存、安全可控等方面的赋能，全面提升客户模型使用体验；

(3) 完善 MaaS 平台支撑模型的技术底座建设，加强向量数据库、模型编排流水线等技术升级；

(4) 协助客户加强模型相关工作建设，如数据标注、模型测试、模型评估标准的建立等工作；

(5) 在 AIGC 垂直应用过程中，不断加强新技术的引入和方案设计，加强模型能力与 RPA、区块链、知识图谱等能力对接，不断完善应用方案。

除人工智能应用外，报告期内，公司结合软件技术发展趋势、行业客户需求方向以及公司业务发展战略，在行业参考模型平台、“保险+”生态平台、数据治理与分析应用等方向上也进一步加大了研发创新与技术积累。

报告期内，公司新增重要研发项目情况如下：

研发方向	研发项目
行业参考模型平台	轻量级国际版个险核心系统、基于分布式架构的新一代银保支撑平台、微服务开发设计平台、新一代经纪业务管理信息化平台、金融前端业务流程配置平台、新一代数字化销售管理平台、巨灾风险可视化管理平台、产险数仓统一模型链式底座、新一代 ECIF 平台、Mdap 移动开发平台、新一代再保经纪业务处理平台、安责险平台、财产保险线上化营销平台、省域传染病智慧化多点触发监测预警平台项目、基于传染病多点监测应急作业管理平台、互联网+智慧交通综合监管平台、中医康复治疗管理系统、“一网通办”智慧领事平台、基于微服务的行业协会管理平台、工程项目全过程管理协同平台、政务管理应用领域智能搜索组件研发、基于国产化技术架构的多级公文交换平台、CO2 驱油及埋存项目经济评价系统、基于行业应用软件的自动化测试平台等。
“保险+”生态平台	数智化康养平台、基于家庭医生体系的医疗生态平台、智慧养老社区综合管理平台、基于微信生态的代理人客户关系管理系统、SCRM 流量运营平台、智能网联车载系统、快消品经销商管理平台等。
人工智能应用	基于 AI 生成+决策的代码质量智能保证平台、基于机器学习的保险业务风险事件自动生成、人工智能保险助手、智能陪练系统、智慧预核保系统、智能座席辅助平台、保险数字化智能营销平台、知识标注与管理一体化服务平台、养殖保险智能识别平台、车险定价辅助决策平台等。
数据治理与分析应用	基于多维度特征提取的图像篡改识别系统、数据服务中台项目、基于画像的统一客户和家庭管理平台、精准营销中的深度客户洞察及应用、基于实时回调技术的营销监测平台、产险数仓统一模型链式底座、多源数据治理平台、面向政务金融行业的容器化数据治理平台、大数据技术开发运维一体化管理平台、新一代数据资产管理平台等。

## 2、技术实践交流会

2023 年 6 月 30 日，公司成功举办了“开源软件支撑下的垂直 AIGC 平台（MaaS）及组织协同实施”的技术交流会，作为公司每年研发活动的一项重要环节，技术交流会已成为一项传统，每年的技术交流会也是各领域团队将公司当年研发重点方向的技术成果进行跨领域交流的重要活动，作为公司今年的研发重点：行业应用领域垂直 AIGC 平台建设，成为了本次技术比赛的主题，各事业群结合保险、非保险金融、政务、

医疗卫生等垂直场景，就平台建设、模型使用、数据训练、场景应用、效果评估、关注问题等方面进行了充分的技术交流。

通过本次技术交流活动，进一步增强了公司各业务领域团队对于垂直 AIGC 平台研发及应用实践的理解，技术交流活动形成的各项成果物在未来将进一步支撑公司在垂直 AIGC 平台应用领域的研发创新及业务开拓。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用  不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,630,536,278.26	2,562,248,348.64	2.67
营业成本	1,750,250,530.79	1,744,007,324.02	0.36
销售费用	169,111,934.01	164,176,013.75	3.01
管理费用	37,281,912.66	37,153,354.89	0.35
财务费用	-23,177,396.50	-31,237,492.46	-
研发费用	475,995,411.97	444,019,909.76	7.20
经营活动产生的现金流量净额	-1,119,691,414.97	-1,414,509,385.33	-
投资活动产生的现金流量净额	-13,529,694.04	-8,948,998.17	-
筹资活动产生的现金流量净额	-164,064,479.01	-452,943,124.50	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-1,731.25	1,347.07	-228.52
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-2,273,467.33	-461,545.08	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	10,510,443.38	-7,647,420.75	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,036,919.48	-640,123.02	-
营业外收入	8,722,324.00	1,524,497.65	472.14
营业外支出	3,589,815.52	39,423.40	9,005.80
所得税费用	1,059,064.14	16,521,022.53	-93.59

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本期购入无形资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本期完成员工持股计划股票非交易过户所致。

投资收益(损失以“-”号填列)变动原因说明：主要原因系本期联营公司半年度亏损所致。

公允价值变动收益(损失以“-”号填列)变动原因说明：主要原因系本期持有交易性金融资产公允价值下降所致。

信用减值损失(损失以“-”号填列)变动原因说明：主要原因系本期加速回款，坏账准备减少所致。

资产处置收益(损失以“-”号填列)变动原因说明：主要原因系本期资产处置增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要原因系本期政府补助增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要原因系本期支付房屋租赁违约金所致。

所得税费用变动原因说明：主要原因系本期公司适用国家税务总局 财政部公告 2023 年第 11 号的规定，对 2023 年 1-6 月研发费用加计扣除所致。

##### 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,757,427,868.35	26.88	3,056,765,457.09	44.76	-42.51	详见①
交易性金融资产	304,854.68	0.00	-	-	-	详见②
应收票据	15,218,010.79	0.23	7,830,993.13	0.11	94.33	详见③
存货	876,038,337.24	13.40	537,130,607.01	7.87	63.10	详见④
合同资产	1,704,737,406.54	26.07	1,137,046,442.53	16.65	49.93	详见⑤
其他流动资产	5,805,346.82	0.09	15,595,247.00	0.23	-62.77	详见⑥
无形资产	10,764,823.85	0.16	7,280,490.46	0.11	47.86	详见⑦
长期待摊费用	1,487,345.20	0.02	336,604.39	0.00	341.87	详见⑧
应付票据	1,000,000.00	0.02	41,778,869.55	0.61	-97.61	详见⑨
应交税费	26,711,666.60	0.41	74,508,381.15	1.09	-64.15	详见⑩
其他应付款	53,436,130.41	0.82	94,191,073.23	1.38	-43.27	详见⑪
其他流动负债	182,299,809.87	2.79	139,619,316.82	2.04	30.57	详见⑫
库存股	-	-	173,635,841.51	2.54	-	详见⑬
其他综合收益	7,201,984.98	0.11	5,160,895.96	0.08	39.55	详见⑭

其他说明：

① 本期期末货币资金较上年期末有所减少，主要原因系支付给职工的薪酬、购买商品和劳务的支出增加所致。

② 本期期末交易性金融资产较上年期末增加，主要原因系根据《博天环境集团股份有限公司重整计划》中的清偿方案，所取得的抵偿债务的股票划分为交易性金融资产所致。

③ 本期期末应收票据较上年期末有所增加，主要原因系收到的银行承兑汇票增加所致。

④ 本期期末存货较上年期末有所增加，主要原因系公司业务规模增长,新增存货所致。

⑤ 本期期末合同资产较上年期末有所增加，主要原因系公司客户验收结算具有季节性特征，导致上半年已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利较上年期末增加所致。

⑥ 本期期末其他流动资产较上年期末有所减少，主要原因系汇算清缴退回所得税以及适用国家税务总局 财政部公告 2023 年第 11 号的规定，对 2023 年 1-6 月研发费用加计扣除所致。

⑦ 本期期末无形资产较上年期末有所增加，主要原因系购入无形资产增加所致。

⑧ 本期期末长期待摊费用较上年期末有所增加，主要原因系新增房屋装修费所致。

⑨ 本期期末应付票据较上年期末有所减少，主要原因系开出的银行承兑汇票到期兑付所致。

⑩ 本期期末应交税费较上年期末有所减少，主要原因系缴纳未交增值税所致。

⑪ 本期期末其他应付款较上年期末有所减少，主要原因系支付待结算费用所致。

⑫ 本期期末其他流动负债较上年期末有所增加，主要原因系待转销项税额增加所致。

⑬ 本期期末库存股较上年期末减少，主要原因系本期完成员工持股计划股票非交易过户所致。

⑭ 本期期末其他综合收益较上年期末有所增加，主要原因系外币报表折算差额增加所致。

### 2、 境外资产情况

适用  不适用

### 3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,336,428.74	受限保证金

说明：受限履约保函保证金和投标保函保证金金额为 1,336,428.74 元。

#### 4、其他说明

□适用 √不适用

#### (四)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司无新增重大对外股权投资。截至报告期末，公司及控股子公司对外的参股公司共计 16 家，较上年年末未发生变化。

##### (1)重大的股权投资

□适用 √不适用

##### (2)重大的非股权投资

□适用 √不适用

##### (3)以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票		-1,427,800.40	-1,427,800.40				1,732,655.08	304,854.68
其他	18,014,392.63	-845,666.93	630,857.77					17,168,725.70
其中：以长期持有为目的，且不具有控制、共同控制或重大影响的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,014,392.63	-845,666.93	630,857.77					17,168,725.70
合计	18,014,392.63	-2,273,467.33	-796,942.63				1,732,655.08	17,473,580.38

#### 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	603603	*ST 博天	1,732,655.08	债务重组		-1,427,800.40	-1,427,800.40				304,854.68	交易性金融资产
合计	/	/	1,732,655.08	/		-1,427,800.40	-1,427,800.40				304,854.68	/

**证券投资情况的说明**
 适用  不适用

根据经北京一中院裁定批准的《博天环境集团股份有限公司重整计划》中的清偿方案，博天环境通过向公司及北京中科软转增股票方式抵偿所欠债务 173.27 万元，上述股票系公司被动所得，公司根据会计准则将取得的股票划分为交易性金融资产。

**私募基金投资情况**
 适用  不适用

**衍生品投资情况**
 适用  不适用

**(五)重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六)主要控股参股公司分析**
 适用  不适用

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	2023 年 6 月 30 日/2023 年 1-6 月		
			总资产	净资产	净利润
上海中科软	计算机技术开发、转让、咨询、服务	1,200.00	42,348.80	22,576.35	-532.96
北京中科软	软件开发、系统集成服务	10,000.00	118,083.91	18,900.69	-2,483.37
深圳中科软 (信息系统)	计算机软件开发、服务	2,000.00	11,336.91	426.66	-703.31
中科软国际	计算机软件开发、服务	600.00 (港币)	7,422.93	3,340.00	141.19

**(七)公司控制的结构化主体情况**
 适用  不适用

**五、其他披露事项**
**(一)可能面对的风险**
 适用  不适用

**1、公司可能面对的风险**
**(1) 行业竞争风险**

我国软件与信息技术服务业开放程度较高，市场需求持续增长，国内外同行业企业的竞争愈发激烈。软件与信息技术服务业技术更新速度较快，新技术、新产品的涌现使得市场需求不断变化，存在潜在竞争者参与行业竞争的可能性，可能面临新进入竞争者的冲击。

**(2) 人才资源风险**

随着科技的快速发展，新兴技术和概念的涌现，行业应用软件领域对人才的培养和持续学习提出了更高要求，一方面要求技术人员能够掌握大量先进技术，并熟练运用技术工具实现系统的搭建与运行；另一方面，技术人员还需要对所服务行业的业务流程、组织结构、管理模式等有清晰的了解和认识，能准确理解和把握客户需求，从

而有针对性地进行产品设计、开发与实施。目前，能够兼具技术能力与行业经验的复合型人才依然紧缺。

## 2、应对措施

公司将采取多种措施，应对可能出现的各种风险，具体包括：

(1) 公司将坚持发展战略和经营计划，专注提升核心竞争力，并秉承“客户至上、信誉第一”的经营理念。以客户为中心，以满足客户需求为导向，公司将努力为客户创造价值，提供高效、便捷的服务。通过建立互惠互利的伙伴体系，平衡权利与义务的合作关系，不断提升客户满意度和信任度，从而巩固和提升市场份额及竞争地位。

(2) 充分利用上市公司平台，不断提高公司研发创新能力，加大研发投入，紧密跟踪国内外前沿技术动态，做好新技术在公司产品及业务端的迅速落地工作；利用资本运作与资源整合，加速扩大公司规模。

(3) 把人才视为公司发展的根本，积极发现、培养和激励人才，充分尊重人才，建立开放透明的体制和公平的回报机制。通过优秀的企业文化加强内部团队建设力、凝聚力，增强企业的竞争力。

(4) 建立一支有层次、有规模的行业软件开发和推广的队伍，同时扩充软件产品研发、销售、软硬件产品代理和分销、系统集成、后勤管理的人才队伍，并探索一套一体化的企业管理方法，为客户提供领先的核心管理运营平台和完善的个性化服务。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 1 日	审议通过《关于〈中科软科技股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈中科软科技股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》、《关于选举第八届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第八届董事会独立董事的议案》、《关于选举第八届监事会股东代表监事的议案》共 6 项议案。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 10 日	审议通过《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《公司 2022 年度经审计财务报告》、《公司 2022 年年度报告及其摘要》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度利润分配方案》、《公司 2023 年度财务预算方案》、《关于公司与关联方日常关联交易 2022 年度实施及 2023 年度预计情况的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》共 10 项议案。

#### 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

股东大会情况说明

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
武延军	董事	选举
张璐	董事	选举
孙熙杰	董事、副总经理	选举
邢立	董事、副总经理	选举
王笛	股东代表监事	选举
王万成	副总经理	聘任
张玮	董事、副总经理	离任
钟华	董事	离任
梁康	董事	离任
陈建军	董事	离任
蔡庆安	股东代表监事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

以上变动情形均由换届选举产生，公司于 2023 年 2 月 28 日召开的 2023 年第一次临时股东大会、第八届董事会第一次会议以及第八届监事会第一次会议，完成了公

司第八届董事会、第八届监事会的换届选举，以及公司高级管理人员的聘任。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 11 日、2023 年 3 月 1 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上披露的相关公告。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 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情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 10 日，公司召开了第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于〈中科软科技股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈中科软科技股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》，拟实施 2023 年员工持股计划。	详见公司于 2023 年 2 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2023 年 2 月 28 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈中科软科技股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈中科软科技股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》。	详见公司于 2023 年 3 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2023 年 4 月 19 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的 7,690,822 股公司股票已于 2023 年 4 月 18 日非交易过户至公司 2023 年员工持股计划账户。	详见公司于 2023 年 4 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2023 年 5 月 17 日，公司召开了 2023 年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司 2023 年员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举公司 2023 年员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权公司 2023 年员工持股计划管理委员会及其授权相关人士办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。	详见公司于 2023 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

其他激励措施

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司所属行业为软件和信息技术服务业，主要从事计算机软件的研发、应用及服务业务。公司及子公司主要产品及服务包括软件产品销售、软件开发及服务以及系统集成及其服务，在日常生产经营过程中，基本不会产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的灰尘、废气、废水、废渣或噪声等污染物。报告期内，公司及子公司均严格执行相关环境保护及防治污染的法律法规，不存在因违反环境保护及防治污染相关法律法规而收到处罚的情况。

3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司以“创新软件科技,发展软件产业”为己任,深耕于金融科技领域同时,将业务领域拓展到医疗、政务、通信等诸多行业信息化领域,一直以来在业界享有良好的声誉。公司在创造经济效益的同时,始终重视环境和社会的可持续发展。公司自2011年一直保持着ISO14001环境管理体系认证,这代表着公司对日常生产经营活动中的各类污染物控制已达到相关要求,在环境管理方面达到了国际认可水平。

#### 1、创建绿色办公环境

在日常的经营活动中,公司秉承着“绿色、低碳、节约、环保”的理念,为员工创建绿色、舒适的办公环境。报告期内公司不断加强对垃圾分类的管理,通过在办公场所创建垃圾分类管理责任区域并设立专门管理责任人,有效地做好垃圾分类工作,在减少环境污染的同时,提高对再生资源的再次利用。在节能减排方面,公司通过制

定《车辆管理制度》，加强车辆管理流程，减少因车辆无效率使用而造成的废气排放，有效控制碳排放量。在节能降耗方面，公司建立有利于节能降耗的办公场所管理制度，报告期内公司督促物业加强空调使用管理，提高使用效率；公司分批次对办公场所内的照明灯进行 LED 替换，在洗手间、清洁间更换高效节水设备，提高用电用水效率。公司注重不断提升办公区域环境建设。

## 2、提高员工节能降耗意识

报告期内，公司定期开展节能宣传，提高全体员工的节能降耗意识，将绿色、可持续发展的精神融入到企业文化中。公司大力鼓励员工绿色出行，尽量选择公共交通工具，减少过度使用私家车而造成的尾气污染，倡导合理路程内步行、骑行，汽车出行倡导选择合乘车，减少空座率，促进城市交通畅通，助力共建绿色交通。公司大力倡导无纸化、网络化办公，倡导双面打印，减少打印纸、墨盒等办公资源的消耗，同时要求闲置办公用品共享，提升资源使用效率。对于会议室等临时使用办公场地的空调及照明设备，公司要求按需使用，无人时及时关闭；公司鼓励区域化的用电管理，区域最后下班的员工负责关灯节电，杜绝不必要的浪费的同时，帮助员工养成“以节约为荣，以浪费为耻”的节约意识。

## 3、以科技创新助力节能环保

为积极响应国家提出的可持续发展等指导意见，公司积极践行 ESG 理念，履行社会责任。作为一家信息技术服务公司，公司利用先进的技术手段为众多行业领域客户提供信息化建设服务，助力下游客户加快实现数字化转型，加强科技创新，不断提高管理水平和效率，共同推动社会和经济的可持续发展。

### (五) 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

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	科软创源	1、截至本承诺函出具之日，本公司未以任何方式直接或间接从事与中科软主营业务相竞争的业务，亦未直接或间接控制其他与中科软主营业务相竞争的企业。2、自本承诺函出具之日起，在中科软依法存续期间且本公司仍为中科软第一大股东、控股股东的情况下，承诺本公司及本公司控制的其他企业，避免与中科软构成同业竞争。3、在中科软依法存续期间且本公司仍然为中科软的控股股东的情况下，若因本公司所从事的业务与中科软的业务发生重合而可能构成同业竞争，则中科软有权在同等条件下按照双方共同确定的公允价格（该等价格应符合届时本公司所适用的相关法律法规的规定，包括但不限于国有资产转让相关规定），优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与中科软的业务构成同业竞争。为避免疑问，在任何情况下，中科软收购该等业务所涉资产或股权应当符合所适用法律的相关规定并且符合其应具备的主体资质和条件。4、本公司为中科软控股股东期间，保证不会利用中科软控股股东地位损害中科软及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。5、上述承诺在本公司为中科软控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给中科软造成的一切实际损失、损害和开支。	长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交	科软创源	1、本公司将自觉维护中科软及全体股东的利益，规范关联交易，尽量减少不必要的非经常性关联交易，将不利用本公司作为中科软的控股股东地位在关联交易中谋取不正当利益。2、本公司现在和将来均不利用自身作为中科软的控股股东地位影响谋求中科软在业务合作等方面给予本公司或本公司控制的其他企业非公允优于市场第三方的非正当权利。3、本公司现在和将来均不利用自身作为中科软的控股股东地位影响谋求本公司或本公司控制的其他企业与中科软达成非正当或非公允交易的权利。4、本公司	长期	是	是	不适用	不适用	

	易		将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中科软科技股份有限公司章程》（下称“《公司章程》”）、《中科软科技股份有限公司股东大会会议事规则》、《中科软科技股份有限公司董事会议事规则》、《中科软科技股份有限公司关联交易管理制度》等规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与中科软订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。5、在审议中科软与本公司或本公司控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。6、本公司与中科软之间不存在代其支付成本、费用或者采用无偿或不公允的交易价格向其提供经济资源，进行利益输送的情形。					
	其他	科软创源	本公司承诺不以下列任何方式占用中科软及其控股子公司的资金：1、有偿或无偿地拆借中科软的资金给本公司或其他关联方使用；2、通过银行或非银行金融机构向本公司或关联方提供委托贷款；3、委托本公司或其他关联方进行投资活动；4、为本公司或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本公司或其他关联方偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高管	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。本人持有的公司股份锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%。本人不会将所持有的发行人股票在买入后六个月内卖出，亦不会在卖出后六个月内又买入。本人离任后六个月内，不转让所持有的公司股份。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。因发行人进行权益分派等导致本人直接持有发行人股份发生变化的，仍遵守上述规定。上述承诺均不因本人职务变更或离职等原因而终止。如本人因未能履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得该等收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户。	任职期及离任后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	软件所	1、软件所拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，软件所拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、软件所减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、如软件所所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告；5、软件所在 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。软件所通过证券交易所集中竞价交易减持其持有的公司首次公开发行前发行的股份应当符合前款规定的比例限制。适用前两款规定时，软件所与其一致行动人所持有的股份将合并计算。6、如果软件所未履行上述减持意向承诺，软件所将在股东大会及中国证监会指定的披	长期	是	是	不适用	不适用

		露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；软件所持有的公司股份自软件所未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。					
其他	海国投、郭丹	1、本人/本单位拟长期持有公司股票。2、如果在锁定期满后，本人/本单位拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。3、本人/本单位减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。4、如本人/本单位所持发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行人股票发行价。减持直接或间接持有的发行人股份时，将提前三个交易日通过发行人发出相关公告。5、本人/本单位 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。本人/本单位通过证券交易所集中竞价交易减持其持有的公司首次公开发行前发行的股份应当符合前款规定的比例限制。适用前两款规定时，本人/本单位与其一致行动人所持有的股份将合并计算。6、如果本人/本单位未履行上述减持意向承诺，本人/本单位将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承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人/本单位持有的公司股份自本人/本公司未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司、董事、高管	公司：公司承诺将保证或尽最大努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司将公开说明原因，并向股东致歉。董事、高管：公司董事、高级管理人员将切实敦促公司履行《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的承诺》，并承诺如下：（1）承诺不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）承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（4）承诺支持由董事会或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。（5）承诺支持拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	软件所、公司、董事、监事、高管	软件所：公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。软件所愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。公司：公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若本次公开发行股票的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价加算银行同期存款利息和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日本公司股票交易均价孰高者确定。若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因公司本次公开发行股票的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者直接损失。上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解或设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。董监高：公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若公司本次公开发行股票的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，公司董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解或设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>					
其他	软件所、公司、董事、监事、高管	<p>软件所：软件所将严格履行软件所就发行人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。1、在符合《中央级事业单位国有资产管理暂行办法》以及软件所应当适用且遵守的国有资产监督管理部门或事业单位监督管理的相关法律法规及规范性文件，以及中国科学院的监管要求和规则的前提下，如软件所非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺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：（1）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；（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于软件所的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；（5）软件所未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，软件所依法承担连带赔偿责任。2、如软件所因不可抗力原因，或因《中央级事业单位国有资产管理暂行办法》以及软件所应当适用且遵守的国有资产监督管理部门或事业单位监督管理的相关法律法规及规范性文件，以及中国科学院的监管要求和规则限定，导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺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：（1）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；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p> <p>公司：中科软将严格履行本公司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</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>监督。1、如中科软非因不可抗力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：（1）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；（2）不得进行公开再融资；（3）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；（4）不得批准董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（5）给投资者造成直接损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如中科软因不可抗力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：（1）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；（2）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投资者利益。</p> <p>董监高：本人将严格履行本人就发行人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。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺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：（1）可以职务变更但不得主动要求离职；（2）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（3）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺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：（1）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；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p>					
解决同业竞争	软件所	<p>（1）截至本承诺函出具之日，本单位未以任何方式直接或间接从事与中科软主营业务相竞争的业务，亦未直接或间接控制其他与中科软主营业务相竞争的企业。（2）自本承诺函出具之日起，在中科软依法存续期间且本单位仍为中科软第一大股东、控股股东、实际控制人的情况下，承诺本单位及本单位控制的其他企业，避免与中科软构成同业竞争。（3）在中科软依法存续期间且本单位仍然为中科软的控股股东及实际控制人的情况下，若因本单位所从事的业务与中科软的业务发生重合而可能构成同业竞争，则中科软有权在同等条件下按照双方共同确定的公允价格（该等价格应符合届时本单位所适用的相关法律法规的规定，包括但不限于国有资产转让相关规定），优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与中科软的业务构成同业竞争。为避免疑问，在任何情况下，中科软收购该等业务所涉资产或股权应当符合所适用法律的相关规定并且符合其应具备的主体资质和条件。（4）本单位为中科软控股股东及实际控制人期间，保证不会利用中科软控股股东及实际控制人地位损害中科软及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。（5）上述承诺在中科软于国内证券交易所上市且本单位为中科软控股股东及实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本单位承担因此给中科软造成的</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		一切实际损失、损害和开支。					
解决关联交易	软件所	<p>一、软件所承诺不以下列任何方式占用公司及控股子公司的资金：1、有偿或无偿地拆借公司的资金给软件所或其他关联方使用；2、通过银行或非银行金融机构向软件所或关联方提供委托贷款；3、委托软件所或其他关联方进行投资活动；4、为软件所或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代软件所或其他关联方偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。二、软件所承诺：（1）软件所将自觉维护中科软及全体股东的利益，规范关联交易，尽量减少不必要的非经常性关联交易，将不利用软件所作为中科软的控股股东地位在关联交易中谋取不正当利益。（2）软件所现在和将来均不利用自身作为中科软的控股股东地位及控制性影响谋求中科软在业务合作等方面给予软件所或软件所控制的其他企业非公允优于市场第三方的非正当权利。（3）软件所现在和将来均不利用自身作为中科软的控股股东地位及控制性影响谋求软件所或软件所控制的其他企业与中科软达成非正当或非公允交易的权利。（4）软件所将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中科软科技股份有限公司章程》（下称“《公司章程》”）、《中科软科技股份有限公司股东大会会议事规则》、《中科软科技股份有限公司董事会议事规则》、《中科软科技股份有限公司关联交易管理制度》等规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与中科软订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。（5）在审议中科软与软件所或软件所控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。（6）软件所与中科软之间不存在代其支付成本、费用或者采用无偿或不公允的交易价格向其提供经济资源，进行利益输送的情形。</p>	长期	是	是	不适用	不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,862
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国科学院软件研究所	0	139,176,576	23.45	0	无	0	国有法人
北京市海淀区国有资本运营有限公司	-7,380,239	48,151,858	8.11	0	无	0	国有法人
北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	0	29,100,539	4.90	0	质押	14,550,000	国有法人
香港中央结算有限公司	-1,545,725	9,045,787	1.52	0	无	0	其他
全国社保基金一一一组合	未知	8,657,594	1.46	0	无	0	其他
中科软科技股份有限公司—2023 年员工持股计划	7,690,822	7,690,822	1.30	0	无	0	其他
程明荣	-2,142,980	6,722,092	1.13	0	无	0	境内自然人
左春	0	5,765,760	0.97	0	无	0	境内自然人
郭丹	-13,474,740	5,628,680	0.95	0	无	0	境内自然人

中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	-21,600	5,248,716	0.88	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国科学院软件研究所	139,176,576		人民币普通股	139,176,576			
北京市海淀区国有资本运营有限公司	48,151,858		人民币普通股	48,151,858			
北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	29,100,539		人民币普通股	29,100,539			
香港中央结算有限公司	9,045,787		人民币普通股	9,045,787			
全国社保基金一一一组合	8,657,594		人民币普通股	8,657,594			
中科软科技股份有限公司—2023 年员工持股计划	7,690,822		人民币普通股	7,690,822			
程明荣	6,722,092		人民币普通股	6,722,092			
左春	5,765,760		人民币普通股	5,765,760			
郭丹	5,628,680		人民币普通股	5,628,680			
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	5,248,716		人民币普通股	5,248,716			
前十名股东中回购专户情况说明	-						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	-						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,软件所与其他股东之间不存在关联关系或者一致行动人的情况,北京市海淀区国有资本运营有限公司与北京市海淀区国有资产投资经营有限公司为一致行动人,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-						

说明:2023 年 7 月 25 日,公司收到软件所发来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》,软件所根据《中国科学院关于同意软件研究所无偿划转中科软科技股份有限公司股权的批复》(科发函字〔2023〕21 号),已完成国有股权内部无偿划转的过户登记手续,将其持有的全部公司股份 139,176,576 股,占公司总股本比例的 23.45%,无偿划转至其全资资产管理公司科软创源。本次国有股权内部无偿划转完成后,科软创源直接持有公司股份 139,176,576 股,占公司总股本比例为 23.45%,软件所不再直接持有公司股份,公司控股股东变更为科软创源,实际控制人未发生变化,仍为软件所。本次无偿划转事项详情请见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	北京科软创源软件技术有限公司
新实际控制人名称	未变更
变更日期	2023 年 7 月 24 日
信息披露网站查询索引及日期	详见公司于 2023 年 7 月 27 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的相关公告。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 中科软科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,757,427,868.35	3,056,765,457.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	304,854.68	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	15,218,010.79	7,830,993.13
应收账款	七、5	1,130,155,320.77	1,075,023,231.66
应收款项融资			
预付款项	七、7	592,759,308.28	552,186,916.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	123,540,375.79	111,113,800.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	876,038,337.24	537,130,607.01
合同资产	七、10	1,704,737,406.54	1,137,046,442.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,805,346.82	15,595,247.00
流动资产合计		6,205,986,829.26	6,492,692,694.92
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	865,459.52	867,190.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	17,168,725.70	18,014,392.63
投资性房地产	七、20	92,684,258.00	93,623,920.83
固定资产	七、21	136,813,841.26	141,539,775.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	40,184,255.55	42,613,457.84
无形资产	七、26	10,764,823.85	7,280,490.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,487,345.20	336,604.39
递延所得税资产	七、30	32,757,984.24	31,804,605.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		332,726,693.32	336,080,437.48
资产总计		6,538,713,522.58	6,828,773,132.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	七、35	1,000,000.00	41,778,869.55
应付账款	七、36	1,428,693,626.24	1,612,666,004.62
预收款项	七、37	5,782,783.43	6,612,081.59
合同负债	七、38	1,561,896,049.27	1,602,207,294.18
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	七、39	418,336,740.04	456,785,747.26
应交税费	七、40	26,711,666.60	74,508,381.15
其他应付款	七、41	53,436,130.41	94,191,073.23
其中：应付利息			
应付股利		2,020,170.20	1,437,659.15
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	七、43	25,362,578.63	23,782,801.31
其他流动负债	七、44	182,299,809.87	139,619,316.82
流动负债合计		3,703,519,384.49	4,052,151,569.71
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	11,954,591.50	14,634,328.12
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	2,177,827.97	2,534,068.03
递延所得税负债	七、30	814,502.41	662,742.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,946,921.88	17,831,138.58
负债合计		3,718,466,306.37	4,069,982,708.29

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	593,600,000.00	593,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	397,458,362.34	394,219,809.17
减：库存股	七、56		173,635,841.51
其他综合收益	七、57	7,201,984.98	5,160,895.96
专项储备			
盈余公积	七、59	296,800,000.00	296,800,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,525,186,868.89	1,642,645,560.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,820,247,216.21	2,758,790,424.11
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,820,247,216.21	2,758,790,424.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,538,713,522.58	6,828,773,132.40

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中科软科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,275,619,255.52	2,278,188,039.39
交易性金融资产		221,389.60	
衍生金融资产			
应收票据		9,488,449.29	3,958,993.13
应收账款	十七、1	883,039,677.19	875,952,386.81
应收款项融资			
预付款项		331,242,367.08	295,037,992.74
其他应收款	十七、2	348,380,594.60	92,211,365.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		461,195,475.84	370,105,168.61
合同资产		1,343,111,119.87	894,534,619.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,173,982.99	14,984,958.60
流动资产合计		4,657,472,311.98	4,824,973,523.78
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	282,383,935.17	282,383,935.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		401,435.07	401,435.07
投资性房地产		22,934,012.04	23,469,665.58

固定资产		65,549,104.43	69,076,009.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,219,719.96	34,963,293.18
无形资产		7,569,721.11	3,698,754.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,230,514.59	
递延所得税资产		22,913,244.00	22,941,752.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		434,201,686.37	436,934,845.50
资产总计		5,091,673,998.35	5,261,908,369.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,000,000.00	41,778,869.55
应付账款		1,006,326,539.10	1,111,130,393.74
预收款项		3,561,568.68	6,210,740.04
合同负债		1,047,037,541.89	1,121,066,883.43
应付职工薪酬		315,428,652.17	351,963,288.92
应交税费		20,842,728.97	33,204,873.78
其他应付款		48,579,664.95	85,307,961.84
其中：应付利息			
应付股利		2,020,170.20	1,437,659.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,711,577.55	18,737,081.12
其他流动负债		146,080,461.01	104,954,516.82
流动负债合计		2,608,568,734.32	2,874,354,609.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,320,787.92	11,744,903.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,817,827.97	2,534,068.03
递延所得税负债		558,480.12	266,463.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,697,096.01	14,545,434.20
负债合计		2,619,265,830.33	2,888,900,043.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		593,600,000.00	593,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		397,458,362.34	394,219,809.17
减：库存股			173,635,841.51
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		296,800,000.00	296,800,000.00
未分配利润		1,184,549,805.68	1,262,024,358.18
所有者权益（或股东权益）合计		2,472,408,168.02	2,373,008,325.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,091,673,998.35	5,261,908,369.28

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	2,630,536,278.26	2,562,248,348.64
其中：营业收入	七、61	2,630,536,278.26	2,562,248,348.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,419,803,663.99	2,369,155,527.47
其中：营业成本	七、61	1,750,250,530.79	1,744,007,324.02
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	七、62	10,341,271.06	11,036,417.51
销售费用	七、63	169,111,934.01	164,176,013.75
管理费用	七、64	37,281,912.66	37,153,354.89
研发费用	七、65	475,995,411.97	444,019,909.76
财务费用	七、66	-23,177,396.50	-31,237,492.46
其中：利息费用		824,801.30	705,406.99
利息收入		23,504,018.09	32,600,875.44
加：其他收益	七、67	18,836,285.43	20,084,285.20
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-1,731.25	1,347.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,731.25	1,347.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	-2,273,467.33	-461,545.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	10,510,443.38	-7,647,420.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-31,425,433.22	-26,671,386.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,036,919.48	-640,123.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,341,791.80	177,757,978.31
加：营业外收入	七、74	8,722,324.00	1,524,497.65
减：营业外支出	七、75	3,589,815.52	39,423.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,474,300.28	179,243,052.56
减：所得税费用	七、76	1,059,064.14	16,521,022.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		209,415,236.14	162,722,030.03
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		209,415,236.14	162,722,030.03
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）		209,415,236.14	162,722,030.03
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

六、其他综合收益的税后净额		2,041,089.02	1,422,205.94
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,041,089.02	1,422,205.94
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		2,041,089.02	1,422,205.94
(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		2,041,089.02	1,422,205.94
(7) 其他			
（二）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		211,456,325.16	164,144,235.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		211,456,325.16	164,144,235.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.27
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.27

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,142,158,720.41	1,969,562,076.34
减：营业成本	十七、4	1,346,931,124.41	1,246,756,697.94
税金及附加		8,168,168.77	8,108,618.16
销售费用		141,655,913.23	140,340,683.13
管理费用		28,600,693.15	28,983,473.22
研发费用		403,535,545.25	372,059,405.97
财务费用		-21,639,404.55	-30,166,670.35
其中：利息费用		529,676.99	455,228.06
利息收入		21,372,876.05	31,144,100.65
加：其他收益		17,346,027.41	18,357,110.39
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（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）		-1,036,888.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		18,551,143.94	2,060,692.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,606,931.84	-18,331,957.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-997,566.22	-633,621.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		252,162,465.44	204,932,093.12

加：营业外收入		1,066,173.66	24,497.50
减：营业外支出		3,545,890.61	28,079.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		249,682,748.49	204,928,510.67
减：所得税费用		229,170.09	18,381,133.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		249,453,578.40	186,547,377.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		249,453,578.40	186,547,377.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		249,453,578.40	186,547,377.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,107,824,388.00	1,551,783,302.86
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		6,938,744.87	5,483,953.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	47,298,326.65	54,402,690.30
经营活动现金流入小计		2,162,061,459.52	1,611,669,946.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,110,909,083.14	834,355,458.90
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		1,981,658,636.36	2,026,601,837.03
支付的各项税费		122,009,358.79	118,443,988.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	67,175,796.20	46,778,048.13
经营活动现金流出小计		3,281,752,874.49	3,026,179,332.21
经营活动产生的现金流量净额		-1,119,691,414.97	-1,414,509,385.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,529,694.04	8,748,998.17
投资支付的现金			200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,529,694.04	8,948,998.17
投资活动产生的现金流量净额		-13,529,694.04	-8,948,998.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	176,888,906.00	
筹资活动现金流入小计		176,888,906.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,897,488.95	325,897,488.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	15,055,896.06	127,045,635.55
筹资活动现金流出小计		340,953,385.01	452,943,124.50
筹资活动产生的现金流量净额		-164,064,479.01	-452,943,124.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		605,218.84	1,138,389.27
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-1,296,680,369.18	-1,875,263,118.73
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	3,052,771,808.79	3,325,022,668.87
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	1,756,091,439.61	1,449,759,550.14

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,736,138,819.61	1,198,999,535.12
收到的税费返还		6,142,633.50	5,422,786.80
收到其他与经营活动有关的现金		24,930,567.30	33,707,932.38
经营活动现金流入小计		1,767,212,020.41	1,238,130,254.30
购买商品、接受劳务支付的现金		821,368,684.93	561,531,026.06
支付给职工及为职工支付的现金		1,411,092,047.48	1,431,818,763.07
支付的各项税费		69,688,864.18	78,469,673.41
支付其他与经营活动有关的现金		293,987,606.33	328,354,971.85
经营活动现金流出小计		2,596,137,202.92	2,400,174,434.39
经营活动产生的现金流量净额		-828,925,182.51	-1,162,044,180.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,266,503.96	5,996,321.31
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,266,503.96	5,996,321.31
投资活动产生的现金流量净额		-10,266,503.96	-5,996,321.31

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		176,888,906.00	
筹资活动现金流入小计		176,888,906.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,897,488.95	325,897,488.95
支付其他与筹资活动有关的现金		11,711,294.89	125,071,517.23
筹资活动现金流出小计		337,608,783.84	450,969,006.18
筹资活动产生的现金流量净额		-160,719,877.84	-450,969,006.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-999,911,564.31	-1,619,009,507.58
加：期初现金及现金等价物余额		2,274,242,814.23	2,697,203,372.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,274,331,249.92	1,078,193,864.53

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	593,600,000.00				394,219,809.17	173,635,841.51	5,160,895.96	296,800,000.00		1,642,645,560.49		2,758,790,424.11	2,758,790,424.11
加：会计政策变更										-393,927.74		-393,927.74	-393,927.74
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	593,600,000.00				394,219,809.17	173,635,841.51	5,160,895.96	296,800,000.00		1,642,251,632.75		2,758,396,496.37	2,758,396,496.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,238,553.17	-173,635,841.51	2,041,089.02			-117,064,763.86		61,850,719.84	61,850,719.84
(一) 综合收益总额							2,041,089.02			209,415,236.14		211,456,325.16	211,456,325.16
(二) 所有者投入和减少资本					3,238,553.17	-173,635,841.51						176,874,394.68	176,874,394.68
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					3,238,553.17	-173,635,841.51						176,874,394.68	176,874,394.68
(三) 利润分配										-326,480,000.00		-326,480,000.00	-326,480,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-326,480,000.00		-326,480,000.00	-326,480,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 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	593,600,000.00				397,458,362.34		7,201,984.98	296,800,000.00	1,525,186,868.89		2,820,247,216.21		2,820,247,216.21

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														
	实收资本(或 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、上年期末余额	593,600,000.00				394,216,500.00		1,084,316.76	284,674,263.38		1,342,659,550.70		2,616,234,630.84		2,616,234,630.84	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	593,600,000.00				394,216,500.00		1,084,316.76	284,674,263.38		1,342,659,550.70		2,616,234,630.84		2,616,234,630.84	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						117,025,895.98	1,422,205.94			-163,757,969.97		-279,361,660.01		-279,361,660.01	
(一) 综合收益总额							1,422,205.94			162,722,030.03		164,144,235.97		164,144,235.97	
(二) 所有者投入和减少资本						117,025,895.98						-117,025,895.98		-117,025,895.98	
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						117,025,895.98						-117,025,895.98		-117,025,895.98	
(三) 利润分配										-326,480,000.00		-326,480,000.00		-326,480,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-326,480,000.00		-326,480,000.00		-326,480,000.00	

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	593,600,000.00				394,216,500.00	117,025,895.98	2,506,522.70	284,674,263.38	1,178,901,580.73	2,336,872,970.83	2,336,872,970.83				

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

**母公司所有者权益变动表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	593,600,000.00				394,219,809.17	173,635,841.51			296,800,000.00	1,262,024,358.18	2,373,008,325.84
加：会计政策变更										-448,130.90	-448,130.90
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	593,600,000.00				394,219,809.17	173,635,841.51			296,800,000.00	1,261,576,227.28	2,372,560,194.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,238,553.17	-173,635,841.51				-77,026,421.60	99,847,973.08
(一) 综合收益总额										249,453,578.40	249,453,578.40
(二) 所有者投入和减少资本					3,238,553.17	-173,635,841.51					176,874,394.68
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					3,238,553.17	-173,635,841.51					176,874,394.68

(三) 利润分配										-326,480,000.00	-326,480,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-326,480,000.00	-326,480,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	593,600,000.00				397,458,362.34				296,800,000.00	1,184,549,805.68	2,472,408,168.02

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	593,600,000.00				394,216,500.00				284,674,263.38	1,058,207,176.99	2,330,697,940.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	593,600,000.00				394,216,500.00				284,674,263.38	1,058,207,176.99	2,330,697,940.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						117,025,895.98				-139,932,622.56	-256,958,518.54
（一）综合收益总额										186,547,377.44	186,547,377.44
（二）所有者投入和减少资本						117,025,895.98					-117,025,895.98
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						117,025,895.98					-117,025,895.98
（三）利润分配										-326,480,000.00	-326,480,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-326,480,000.00	-326,480,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	593,600,000.00				394,216,500.00	117,025,895.98			284,674,263.38	918,274,554.43	2,073,739,421.83

公司负责人：左春

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：杨培兰

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

中科软科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名中科软件股份有限公司，系经国家经济贸易委员会国经贸企改【2000】955 号文批准，于 2000 年 10 月 11 日由原北京中科软信息系统有限公司（以下简称“中科软有限”）依法整体变更设立，设立时总股本为 7,500 万元。

本公司于 2019 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1424 号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）不超过 4,240 万股。本公司实际向社会公众发行人民币普通股（A 股）4,240 万股，每股面值 1 元，发行后的注册资本变更为人民币 42,400 万元。

本公司于 2021 年 4 月 15 日召开了第七届董事会第六次会议，审议通过了《公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 424,000,000 股为基数，每股派发现金红利 0.55 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 233,200,000 元，转增 169,600,000 股，本次分配后总股本为 593,600,000 股。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股权结构如下：

股东名称	股份	比例%
中国科学院软件研究所	139,176,576	23.45
北京市海淀区国有资本运营有限公司	48,151,858	8.11
北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	29,100,539	4.90
香港中央结算有限公司	9,045,787	1.52
全国社保基金一一一组合	8,657,594	1.46
中科软科技股份有限公司—2023 年员工持股计划	7,690,822	1.30
程明荣	6,722,092	1.13
左春	5,765,760	0.97
郭丹	5,628,680	0.95
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	5,248,716	0.88
前十名以外的其他股东	328,411,576	55.33
合计	593,600,000	100.00

本公司及其子公司主要从事计算机软件研发、销售、服务与实施。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第四次会议于 2023 年 8 月 24 日批准。

#### 2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并范围的变动情况详见本节“八、合并范围的变更”，子公司具体情况详

见本节“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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：

适用 不适用

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

##### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。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

适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，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和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间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收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

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

适用  不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境

外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产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。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产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。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具

是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### (5) 金融工具的公允价值

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

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据

的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

### **应收票据、应收账款和合同资产**

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### **A、应收票据**

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### **B、应收账款**

应收账款组合 1：应收中央/国有企业客户

应收账款组合 2：应收政府/事业单位客户

应收账款组合 3：应收关联方客户

应收账款组合 4：应收外资企业客户

应收账款组合 5：应收其他/民营企业客户

#### C、合同资产

合同资产组合 1：中央/国有企业客户组合

合同资产组合 2：政府/事业单位客户组合

合同资产组合 3：外资企业客户组合

合同资产组合 4：其他/民营企业客户组合

合同资产组合 5：应收关联方客户

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生

违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

#### **已发生信用减值的金融资产**

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

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

## 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 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

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”中预期信用损失的相关表述。

## 12、应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”中预期信用损失

的相关表述。

### 13、应收款项融资

适用 不适用

### 14、其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”中预期信用损失的相关表述。

### 15、存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为发出商品和合同履约成本。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法个别计价法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“38、收入”中的相关表述。

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”中预期信用损失的相关表述。

### 17、持有待售资产

适用 不适用

### 18、债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”中预期信用损失的相关表述。

### 19、其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”中预期信用损失的相关表述。

### 20、长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 21、长期股权投资

适用 不适用

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权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。原股权分类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投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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；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之间的差额计入当期损益。

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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、30”。

## 22、投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-50	5	3.17-1.90

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节“五、30”。

投资性房地产出售、转让、报废或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。

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

√适用  不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5%	3.17%-1.90%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上。

其中，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确定折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

#### 24、在建工程

适用  不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节“五、30”。

#### 25、借款费用

适用  不适用

#### 26、生物资产

适用  不适用

#### 27、油气资产

适用  不适用

#### 28、使用权资产

适用  不适用

##### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、30”。

**29、无形资产**

**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产为软件，分为中间件软件、系统软件、综合报表管理平台软件、ILOG 软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	2-15 年	年限平均法	软件

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见本节“五、30”。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司将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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30、长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值

损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

√适用  不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32、合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用  不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“38、收入”中的相关表述。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

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。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工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。

##### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服

务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。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

√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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。

## 34、租赁负债

√适用  不适用

详见本节“五、42”。

## 35、预计负债

√适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 36、股份支付

适用 不适用

### 37、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38、收入

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### ①一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本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：

A、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

B、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

A、本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

B、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

C、本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

E、客户已接受该商品或服务。

F、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节“五、10”）。本公司拥有的、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## ②具体方法

### A、软件产品收入

自行开发研制的软件产品按照时点确认，在取得验收报告时确认收入。对于约定了维护期的软件产品类合同，认定为销售商品、提供技术支持服务两项履约义务。在整个维护期内，将维护期对应金额按照直线法确认收入。

### B、软件开发及服务收入

#### a、软件开发收入

公司软件开发主要为定制软件开发。定制软件开发系为客户定制的开发业务，提供项目式开发服务解决方案包括合约中的一整套活动，公司在履行履约义务的过程中若满足客户能够控制公司履约过程中在建的商品的或者满足履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部

分收取款项的，该项履约义务属于在某一时段内履行履约义务，按照履约进度确认收入。对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### b、技术服务收入

在履约时，客户同时取得并耗用本公司履约所提供的经济利益，按照时段履约确认收入。服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，在合同约定的服务期限内采用直线法确认收入；服务合同中约定按照提供的工作量收取服务费用的，按工作量确认收入。

#### C、系统集成及其服务收入

##### a、系统集成

公司提供系统之间的互连和互操作性问题，它是一个多厂商、多协议和面向各种应用的体系结构具有高关联性，故认定为一项履约义务，在取得客户验收并取得签收单后，确认收入。对于约定了维护期的系统集成类合同，认定为提供系统集成解决方案、提供技术支持服务两项履约义务。在整个维护期内，将维护期对应金额按照直线法确认收入。

##### b、建安工程

公司提供建筑安装等服务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，按照履约进度确认收入。

### (2) 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

适用 不适用

### 39、合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制

造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

#### 40、政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接

计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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。

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，本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，且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该

资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“42、（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”中的相关表述。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“42、（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”中的相关表述。

### (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### ②本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节“五、28”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。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；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按

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。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。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照其他系统合理计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### ③本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### 44、重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《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”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行该规定。	第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过	①

其他说明：

##### ①企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。上述规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

执行企业会计准则解释第 16 号规定对 2023 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目	调整前账面金额 (2022年12月31日)	调整金额	调整后账面金额 (2023年1月1日)
递延所得税资产	31,804,605.44	54,203.16	31,858,808.60
递延所得税负债	662,742.43	448,130.90	1,110,873.33
未分配利润	1,642,645,560.49	-393,927.74	1,642,251,632.75

##### (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

## 调整当年年初财务报表的原因说明

根据财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《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”的内容，公司自 2023 年 1 月 1 日起施行该规定。根据该解释的衔接规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释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，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。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,056,765,457.09	3,056,765,457.09	
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	7,830,993.13	7,830,993.13	
应收账款	1,075,023,231.66	1,075,023,231.66	
应收款项融资			
预付款项	552,186,916.11	552,186,916.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	111,113,800.39	111,113,800.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	537,130,607.01	537,130,607.01	
合同资产	1,137,046,442.53	1,137,046,442.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,595,247.00	15,595,247.00	
流动资产合计	6,492,692,694.92	6,492,692,694.92	
<b>非流动资产：</b>			
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	867,190.77	867,190.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	18,014,392.63	18,014,392.63	
投资性房地产	93,623,920.83	93,623,920.83	
固定资产	141,539,775.12	141,539,775.12	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	42,613,457.84	42,613,457.84	
无形资产	7,280,490.46	7,280,490.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	336,604.39	336,604.39	
递延所得税资产	31,804,605.44	31,858,808.60	54,203.16
其他非流动资产			
非流动资产合计	336,080,437.48	336,134,640.64	54,203.16
资产总计	6,828,773,132.40	6,828,827,335.56	54,203.16
流动负债：			
短期借款			
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	41,778,869.55	41,778,869.55	
应付账款	1,612,666,004.62	1,612,666,004.62	
预收款项	6,612,081.59	6,612,081.59	
合同负债	1,602,207,294.18	1,602,207,294.18	
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	456,785,747.26	456,785,747.26	
应交税费	74,508,381.15	74,508,381.15	
其他应付款	94,191,073.23	94,191,073.23	
其中：应付利息			
应付股利	1,437,659.15	1,437,659.15	
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	23,782,801.31	23,782,801.31	
其他流动负债	139,619,316.82	139,619,316.82	
流动负债合计	4,052,151,569.71	4,052,151,569.71	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	14,634,328.12	14,634,328.12	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,534,068.03	2,534,068.03	
递延所得税负债	662,742.43	1,110,873.33	448,130.90
其他非流动负债			

非流动负债合计	17,831,138.58	18,279,269.48	448,130.90
负债合计	4,069,982,708.29	4,070,430,839.19	448,130.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	593,600,000.00	593,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	394,219,809.17	394,219,809.17	
减：库存股	173,635,841.51	173,635,841.51	
其他综合收益	5,160,895.96	5,160,895.96	
专项储备			
盈余公积	296,800,000.00	296,800,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,642,645,560.49	1,642,251,632.75	-393,927.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,758,790,424.11	2,758,396,496.37	-393,927.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,758,790,424.11	2,758,396,496.37	-393,927.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,828,773,132.40	6,828,827,335.56	54,203.16

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,278,188,039.39	2,278,188,039.39	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,958,993.13	3,958,993.13	
应收账款	875,952,386.81	875,952,386.81	
应收款项融资			
预付款项	295,037,992.74	295,037,992.74	
其他应收款	92,211,365.25	92,211,365.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	370,105,168.61	370,105,168.61	
合同资产	894,534,619.25	894,534,619.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,984,958.60	14,984,958.60	
流动资产合计	4,824,973,523.78	4,824,973,523.78	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	282,383,935.17	282,383,935.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	401,435.07	401,435.07	
投资性房地产	23,469,665.58	23,469,665.58	
固定资产	69,076,009.28	69,076,009.28	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	34,963,293.18	34,963,293.18	
无形资产	3,698,754.70	3,698,754.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	22,941,752.52	22,941,752.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	436,934,845.50	436,934,845.50	
资产总计	5,261,908,369.28	5,261,908,369.28	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,778,869.55	41,778,869.55	
应付账款	1,111,130,393.74	1,111,130,393.74	
预收款项	6,210,740.04	6,210,740.04	
合同负债	1,121,066,883.43	1,121,066,883.43	
应付职工薪酬	351,963,288.92	351,963,288.92	
应交税费	33,204,873.78	33,204,873.78	
其他应付款	85,307,961.84	85,307,961.84	
其中：应付利息			
应付股利	1,437,659.15	1,437,659.15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,737,081.12	18,737,081.12	
其他流动负债	104,954,516.82	104,954,516.82	
流动负债合计	2,874,354,609.24	2,874,354,609.24	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	11,744,903.04	11,744,903.04	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,534,068.03	2,534,068.03	
递延所得税负债	266,463.13	714,594.03	448,130.90
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,545,434.20	14,993,565.10	448,130.90
负债合计	2,888,900,043.44	2,889,348,174.34	448,130.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	593,600,000.00	593,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	394,219,809.17	394,219,809.17	

减：库存股	173,635,841.51	173,635,841.51	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	296,800,000.00	296,800,000.00	
未分配利润	1,262,024,358.18	1,261,576,227.28	-448,130.90
所有者权益（或股东权益）合计	2,373,008,325.84	2,372,560,194.94	-448,130.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,261,908,369.28	5,261,908,369.28	

#### 45、其他

适用  不适用

#### 六、税项

##### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中科软科技（国际）有限公司	16.5

##### 2、税收优惠

适用  不适用

(1) 根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，本公司销售自行开发生产的计算机软件产品，先按 13% 计征增值税，实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

本公司和本公司之子公司上海中科软科技有限公司、北京中科软科技有限公司 2023 年 1-6 月享受上述增值税优惠政策。

(2) 本公司符合《关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413 号）关于“国家鼓励的重点软件企业”的相关条件，享受“国家鼓励的重点软件企业”的企业所得税优惠政策。2023 年 1-6 月符合发改高技〔2021〕413 号文规定的“国家鼓励的重点软件企业”要求，继续享受 10% 的优惠税率。

(3) 2021 年 12 月 23 日，本公司之二级子公司上海中科软科技有限公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海税务局等部门联合颁发的 GR202131006368 号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，所得税适用税率

15%，有效期为三年，故本公司之二级子公司上海中科软科技有限公司在 2023 年 1-6 月按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(4) 2021 年 12 月 17 日，本公司之二级子公司北京中科软科技有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京税务局等部门联合颁发的 GR202111004423 号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，所得税适用税率 15%，有效期为三年，故本公司之二级子公司北京中科软科技有限公司在 2023 年 1-6 月按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(5) 根据《国家税务总局 财政部关于优化预缴申报享受研发费用加计扣除政策有关事项的公告》（国家税务总局 财政部公告 2023 年第 11 号）的规定，“企业 7 月份预缴申报第 2 季度（按季预缴）或 6 月份（按月预缴）企业所得税时，能准确归集核算研发费用的，可以结合自身生产经营实际情况，自主选择就当年上半年研发费用享受加计扣除政策。”本公司和本公司之子公司上海中科软科技有限公司、北京中科软科技有限公司、中科软科技四川有限公司、南京中科软科技有限公司 2023 年 1-6 月享受上述优惠政策。

(6) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，以下公司符合上述文件规定：

公司层级	公司名称	适用年度
二级子公司	北京中科软信息系统工程监理有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	中科软科技四川有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	宁波中科软信息技术有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	中科软科技长春有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	中科软科技黑龙江有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	广州中科软信息科技有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	安徽中科软科技信息有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	武汉中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	中科软（天津）信息技术有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	宁夏中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	大连中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	贵安新区中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	贵州中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	海南中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	河南中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月

三级子公司	库车中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	兰州中科软信息科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	青海中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	中科软科技（重庆）有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	中科元智（杭州）科技有限公司	2023 年 1-6 月

(7) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，以下公司符合上述文件规定：

公司层级	公司名称	适用年度
二级子公司	北京中科软信息工程监理有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	中科软科技四川有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	宁波中科软信息技术有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	中科软科技长春有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	中科软科技黑龙江有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	广州中科软信息科技有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	安徽中科软科技信息有限公司	2023 年 1-6 月
二级子公司	武汉中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	中科软（天津）信息技术有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	宁夏中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	大连中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	贵安新区中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	贵州中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	海南中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	河南中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	库车中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	兰州中科软信息科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	青海中科软科技有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	中科软科技（重庆）有限公司	2023 年 1-6 月
三级子公司	中科元智（杭州）科技有限公司	2023 年 1-6 月

### 3、其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,584.60	58,327.10
银行存款	1,756,042,855.01	3,053,533,481.69
其他货币资金	1,336,428.74	3,173,648.30
合计	1,757,427,868.35	3,056,765,457.09
其中：存放在境外的款项总额	47,477,654.54	87,658,604.04

其他说明：2023 年 6 月 30 日本公司存在受到限制的资金，详见本节“七、81 所有权或使用权受

到限制的资产”；其他货币资金余额 1,336,428.74 元，为履约保函保证金和投标保函保证金等。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	304,854.68	
其中：		
权益工具投资	304,854.68	
合计	304,854.68	

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,750,884.87	7,821,873.05
商业承兑票据	467,125.92	9,120.08
合计	15,218,010.79	7,830,993.13

### (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,893,303.00	
合计	1,893,303.00	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	15,242,596.37	100.00	24,585.58	0.16	15,218,010.79	7,831,473.13	100.00	480.00	0.01	7,830,993.13
其中：										
银行承兑汇票	14,750,884.87	96.77			14,750,884.87	7,821,873.05	99.88			7,821,873.05
商业承兑汇票	491,711.50	3.23	24,585.58	5.00	467,125.92	9,600.08	0.12	480.00	5.00	9,120.08
合计	15,242,596.37	/	24,585.58	/	15,218,010.79	7,831,473.13	/	480.00	/	7,830,993.13

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	491,711.50	24,585.58	5.00
合计	491,711.50	24,585.58	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	480.00	24,105.58			24,585.58
合计	480.00	24,105.58			24,585.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无。

### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	819,419,805.19
1 年以内小计	819,419,805.19
1 至 2 年	213,912,168.23
2 至 3 年	127,323,123.38
3 至 4 年	91,813,036.70
4 至 5 年	67,028,321.66
5 年以上	94,681,855.88
合计	1,414,178,311.04

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备	1,414,178,311.04	100.00	284,022,990.27	20.08	1,130,155,320.77	1,364,409,626.22	100.00	289,386,394.56	21.21	1,075,023,231.66
其中：										
央企、国企客户	794,583,992.47	56.19	104,685,209.93	13.17	689,898,782.54	688,147,531.08	50.44	100,677,612.54	14.63	587,469,918.54
政府、事业单位客户	300,925,811.97	21.28	82,327,911.94	27.36	218,597,900.03	304,704,938.09	22.33	81,376,673.96	26.71	223,328,264.13
外资企业客户	34,812,568.64	2.46	6,949,103.67	19.96	27,863,464.97	57,416,208.45	4.21	11,311,769.35	19.70	46,104,439.10
其他、民营企业客户	283,855,937.96	20.07	90,060,764.73	31.73	193,795,173.23	314,140,948.60	23.02	96,020,338.71	30.57	218,120,609.89
合计	1,414,178,311.04	/	284,022,990.27	/	1,130,155,320.77	1,364,409,626.22	/	289,386,394.56	/	1,075,023,231.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：央企、国企客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	558,949,010.07	14,879,648.64	2.66
1 至 2 年	95,434,353.46	8,693,016.43	9.11
2 至 3 年	51,013,952.29	9,604,559.77	18.83
3 至 4 年	31,817,191.75	18,665,012.65	58.66
4 至 5 年	25,001,164.14	20,474,651.68	81.89
5 年以上	32,368,320.76	32,368,320.76	100.00
合计	794,583,992.47	104,685,209.93	13.17

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：政府、事业单位客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	123,365,068.54	4,292,013.56	3.48
1 至 2 年	52,923,390.69	5,055,088.01	9.55
2 至 3 年	43,366,160.58	8,164,092.23	18.83
3 至 4 年	24,718,929.50	12,934,692.30	52.33
4 至 5 年	24,872,484.70	20,202,247.88	81.22
5 年以上	31,679,777.96	31,679,777.96	100.00
合计	300,925,811.97	82,327,911.94	27.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：外资企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,441,285.33	1,491,282.11	6.36
1 至 2 年	6,535,629.66	1,688,790.98	25.84
2 至 3 年	564,437.23	240,608.39	42.63
3 至 4 年	2,433,845.94	1,752,545.26	72.01
4 至 5 年	545,155.58	483,662.03	88.72
5 年以上	1,292,214.90	1,292,214.90	100.00
合计	34,812,568.64	6,949,103.67	19.96

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

组合计提项目：其他、民营企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,664,441.25	5,662,060.30	4.98
1 至 2 年	59,018,794.42	8,948,597.55	15.16
2 至 3 年	32,378,573.28	6,527,132.31	20.16
3 至 4 年	32,843,069.51	24,156,093.63	73.55
4 至 5 年	16,609,517.24	15,425,338.68	92.87
5 年以上	29,341,542.26	29,341,542.26	100.00
合计	283,855,937.96	90,060,764.73	31.73

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
央企、国企客户	100,677,612.54	4,007,597.39				104,685,209.93
政府、事业单位客户	81,376,673.96	951,237.98				82,327,911.94
外资企业客户	11,311,769.35	-4,362,665.68				6,949,103.67
其他、民营企业客户	96,020,338.71	-5,959,573.98				90,060,764.73
合计	289,386,394.56	-5,363,404.29				284,022,990.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

客户 1	47,099,492.25	3.33	1,254,184.52
客户 2	40,049,322.39	2.83	1,066,449.72
客户 3	26,501,914.00	1.87	705,703.79
客户 4	25,201,866.41	1.78	872,105.39
客户 5	24,405,000.00	1.73	649,866.31
合计	163,257,595.05	11.54	4,548,309.73

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

6、 应收款项融资

适用  不适用

7、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	244,178,489.99	41.19	273,228,344.92	49.48
1 至 2 年	268,292,515.68	45.26	191,369,850.51	34.66
2 至 3 年	21,140,403.70	3.57	22,244,885.42	4.03
3 年以上	59,147,898.91	9.98	65,343,835.26	11.83
合计	592,759,308.28	100.00	552,186,916.11	100.00

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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	未偿还或未结转的原因
单位 1	50,885,790.62	项目未执行完毕
单位 2	9,582,469.03	项目未执行完毕
单位 3	8,697,364.60	项目未执行完毕
单位 4	7,671,098.35	项目未执行完毕
单位 5	7,219,844.54	项目未执行完毕
合计	84,056,567.14	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
单位 1	50,885,790.62	8.59
单位 2	19,032,004.00	3.21
单位 3	16,264,560.84	2.74
单位 4	11,273,121.35	1.90
单位 5	10,386,950.08	1.75
合计	107,842,426.89	18.19

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	123,540,375.79	111,113,800.39
合计	123,540,375.79	111,113,800.39

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	91,381,099.24
1 年以内小计	91,381,099.24
1 至 2 年	22,272,743.50
2 至 3 年	12,224,171.08
3 至 4 年	12,809,507.99
4 至 5 年	9,769,169.03

5 年以上	38,101,544.35
合计	186,558,235.19

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	118,131,237.42	136,411,837.47
备用金	66,080,284.43	40,476,168.18
往来款	2,346,713.34	2,414,798.81
合计	186,558,235.19	179,302,804.46

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	68,189,004.07			68,189,004.07
2023年1月1日余额在本期	68,189,004.07			68,189,004.07
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,171,144.67			-5,171,144.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	63,017,859.40			63,017,859.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金和保证金	61,895,209.36	-5,200,247.09				56,694,962.27
备用金	5,977,682.86	68,554.79				6,046,237.65
往来款	316,111.85	-39,452.37				276,659.48
合计	68,189,004.07	-5,171,144.67				63,017,859.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	保证金	4,391,350.00	5 年以上	2.35	4,391,350.00
单位 2	保证金	2,700,250.00	5 年以上	1.45	2,700,250.00
单位 3	保证金	2,558,127.15	4-5 年	1.37	2,020,920.45
单位 4	保证金	2,090,500.00	3-4 年	1.12	875,292.35
单位 5	保证金	2,000,000.00	5 年以上	1.07	2,000,000.00
合计	/	13,740,227.15	/	7.36	11,987,812.80

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
发出商品	389,984,897.46	10,209,792.94	379,775,104.52	358,730,440.59	4,278,531.33	354,451,909.26
合同履约成本	496,263,232.72		496,263,232.72	182,678,697.75		182,678,697.75
合计	886,248,130.18	10,209,792.94	876,038,337.24	541,409,138.34	4,278,531.33	537,130,607.01

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
发出商品	4,278,531.33	5,931,261.61				10,209,792.94
合计	4,278,531.33	5,931,261.61				10,209,792.94

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

### (1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
央企、国企客户	992,123,468.84	32,285,774.04	959,837,694.80	733,402,512.59	25,023,550.23	708,378,962.36
政府、事业单位客户	198,052,795.56	13,419,196.39	184,633,599.17	102,061,898.09	8,882,307.88	93,179,590.21
外资企业客户	110,964,922.19	8,767,892.32	102,197,029.87	48,938,765.69	3,884,203.98	45,054,561.71
其他、民营企业客户	488,187,022.72	30,117,940.02	458,069,082.70	311,739,897.32	21,306,569.07	290,433,328.25
合计	1,789,328,209.31	84,590,802.77	1,704,737,406.54	1,196,143,073.69	59,096,631.16	1,137,046,442.53

### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
合同资产	567,690,964.01	公司客户验收结算具有季节性特征，导致上半年已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利较期初增加所致。
合计	567,690,964.01	/

### (3) 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
央企、国企客户	7,262,223.81			
政府、事业单位客户	4,536,888.51			
外资企业客户	4,883,688.34			
其他、民营企业客户	8,811,370.95			
合计	25,494,171.61			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	5,263,350.02	15,267,213.99
增值税留抵税额	541,996.80	328,033.01
合计	5,805,346.82	15,595,247.00

其他说明：无。

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业												
中科万国	541,078.81			242.75							541,321.56	
全喆科技	326,111.96			-1,974.00							324,137.96	
合计	867,190.77			-1,731.25							865,459.52	

其他说明：无。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	17,168,725.70	18,014,392.63
合计	17,168,725.70	18,014,392.63

其他说明：无。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	117,901,873.32			117,901,873.32
2.本期增加金额	381,746.15			381,746.15
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	381,746.15			381,746.15
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	118,283,619.47			118,283,619.47
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,277,952.49			24,277,952.49
2.本期增加金额	1,321,408.98			1,321,408.98
(1) 计提或摊销	1,309,028.04			1,309,028.04
(2) 其他转入	12,380.94			12,380.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,599,361.47			25,599,361.47
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				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	92,684,258.00			92,684,258.00
2.期初账面价值	93,623,920.83			93,623,920.83

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	136,813,841.26	141,539,775.12
固定资产清理		
合计	136,813,841.26	141,539,775.12

其他说明：无。

固定资产

(1) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	108,320,342.39	22,031,873.24	86,136,100.79	5,850,375.26	222,338,691.68
2.本期增加金额		807,070.80	5,110,495.12	444,070.61	6,361,636.53
(1) 购置		807,070.80	5,110,495.12	444,070.61	6,361,636.53
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	495,238.10	285,107.00	6,176,440.23	182,722.02	7,139,507.35
(1) 处置或报废	495,238.10	285,107.00	6,176,440.23	182,722.02	7,139,507.35
4.期末余额	107,825,104.29	22,553,837.04	85,070,155.68	6,111,723.85	221,560,820.86
二、累计折旧					
1.期初余额	24,644,497.15	7,879,759.45	46,188,532.48	2,086,127.48	80,798,916.56
2.本期增加金额	1,381,415.82	1,277,246.97	6,577,645.10	424,752.21	9,661,060.10
(1) 计提	1,381,415.82	1,277,246.97	6,577,645.10	424,752.21	9,661,060.10
3.本期减少金额	113,491.95	270,851.65	5,192,072.36	136,581.10	5,712,997.06
(1) 处置或报废	113,491.95	270,851.65	5,192,072.36	136,581.10	5,712,997.06
4.期末余额	25,912,421.02	8,886,154.77	47,574,105.22	2,374,298.59	84,746,979.60
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	81,912,683.27	13,667,682.27	37,496,050.46	3,737,425.26	136,813,841.26
2.期初账面价值	83,675,845.24	14,152,113.79	39,947,568.31	3,764,247.78	141,539,775.12

说明：

①本期折旧额为 9,661,060.10 元。

②期末本公司固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2017年2月3日公司三级子公司海南中科软科技有限公司购买的位于海南省陵水县英州镇乐活大道1号的899.38 m <sup>2</sup> 的办公用房，目前已投入使用。	10,903,174.43	该商品房所在土地的使用权被抵押，因此尚未取得权属证书。

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

其他说明：无。

### 在建工程

#### (1) 在建工程情况

适用 不适用

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

#### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	63,430,068.61	63,430,068.61
2.本期增加金额	31,350,558.53	31,350,558.53
(1) 租入	31,350,558.53	31,350,558.53
3.本期减少金额	29,290,699.84	29,290,699.84
(1) 其他减少	29,290,699.84	29,290,699.84
4.期末余额	65,489,927.30	65,489,927.30
二、累计折旧		
1.期初余额	20,816,610.77	20,816,610.77
2.本期增加金额	14,726,801.86	14,726,801.86
(1) 计提	14,726,801.86	14,726,801.86
3.本期减少金额	10,237,740.88	10,237,740.88
(1) 处置		
(2) 其他减少	10,237,740.88	10,237,740.88
4.期末余额	25,305,671.75	25,305,671.75
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	40,184,255.55	40,184,255.55
2.期初账面价值	42,613,457.84	42,613,457.84

其他说明：本期其他减少系2023年6月30日租赁合同到期的房产。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	50,364,165.73	50,364,165.73
2.本期增加金额	6,881,132.72	6,881,132.72
(1) 购置	6,881,132.72	6,881,132.72
(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	57,245,298.45	57,245,298.45
<b>二、累计摊销</b>		
1.期初余额	43,083,675.27	43,083,675.27
2.本期增加金额	3,396,799.33	3,396,799.33
(1)计提	3,396,799.33	3,396,799.33
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	46,480,474.60	46,480,474.60
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值	10,764,823.85	10,764,823.85
2.期初账面价值	7,280,490.46	7,280,490.46

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%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

### (2) 商誉减值准备

适用 不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋装修费	336,604.39	1,347,706.45	196,965.64		1,487,345.20
合计	336,604.39	1,347,706.45	196,965.64		1,487,345.20

其他说明：无。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	295,513,731.34	32,438,879.17	287,064,020.86	31,371,347.17
存货跌价准备	2,619,404.41	267,345.58	4,278,531.33	433,258.27
租赁负债	249,806.73	51,759.49	280,181.25	54,203.16
合计	298,382,942.48	32,757,984.24	291,622,733.44	31,858,808.60

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
计入当期损益的其他非流动金融资产公允价值变动	1,078,833.48	161,861.43	1,924,500.41	288,675.06
使用权资产	3,116,892.17	312,329.42	4,481,309.00	448,130.90
高企新增资产加速折旧	3,067,892.66	340,311.56	3,381,992.93	374,067.37
合计	7,263,618.31	814,502.41	9,787,802.34	1,110,873.33

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

### (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	136,142,506.68	129,608,489.11
可抵扣亏损	489,300.07	489,300.07
合计	136,631,806.75	130,097,789.18

### (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	2,352.74	2,352.74	
2024 年	201,336.32	201,336.32	
2025 年	38,717.67	38,717.67	

2026 年	152,856.14	152,856.14	
2027 年	94,037.20	94,037.20	
合计	489,300.07	489,300.07	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

适用 不适用

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,000,000.00	41,778,869.55
合计	1,000,000.00	41,778,869.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,428,693,626.24	1,612,666,004.62
合计	1,428,693,626.24	1,612,666,004.62

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	13,056,944.47	未到结算期
单位 2	12,756,106.21	未到结算期
单位 3	12,471,205.74	未到结算期
单位 4	12,352,273.54	未到结算期
单位 5	11,181,110.82	未到结算期
合计	61,817,640.78	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁款	5,782,783.43	6,612,081.59
合计	5,782,783.43	6,612,081.59

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,561,896,049.27	1,602,207,294.18
合计	1,561,896,049.27	1,602,207,294.18

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	444,491,111.75	1,808,813,880.13	1,850,522,610.50	402,782,381.38
二、离职后福利-设定提存计划	12,294,635.51	135,759,678.89	132,499,955.74	15,554,358.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	456,785,747.26	1,944,573,559.02	1,983,022,566.24	418,336,740.04

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	351,780,369.74	1,655,552,781.02	1,707,109,357.53	300,223,793.23
二、职工福利费				
三、社会保险费	15,455,953.93	81,111,267.59	79,418,667.43	17,148,554.09
其中：医疗保险费	7,471,703.15	74,553,720.36	72,712,857.70	9,312,565.81
工伤保险费	616,109.26	1,772,918.98	1,687,415.89	701,612.35

生育保险费	7,368,141.52	4,784,628.25	5,018,393.84	7,134,375.93
四、住房公积金	8,602,036.83	63,344,619.88	60,929,265.12	11,017,391.59
五、工会经费和职工教育经费	68,652,751.25	8,805,211.64	3,065,320.42	74,392,642.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	444,491,111.75	1,808,813,880.13	1,850,522,610.50	402,782,381.38

### (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,357,884.35	131,600,696.77	128,460,729.58	14,497,851.54
2、失业保险费	936,751.16	4,158,982.12	4,039,226.16	1,056,507.12
3、企业年金缴费				
合计	12,294,635.51	135,759,678.89	132,499,955.74	15,554,358.66

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,804,380.74	49,331,217.90
个人所得税	9,121,261.75	14,908,627.16
城市维护建设税	1,199,896.24	3,874,920.31
教育费附加	864,630.33	2,988,086.94
企业所得税	1,480,631.69	3,182,789.29
其他	240,865.85	222,739.55
合计	26,711,666.60	74,508,381.15

其他说明：无。

### 41、其他应付款

#### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,020,170.20	1,437,659.15
其他应付款	51,415,960.21	92,753,414.08
合计	53,436,130.41	94,191,073.23

其他说明：无。

#### 应付利息

□适用 √不适用

#### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,020,170.20	1,437,659.15

合计	2,020,170.20	1,437,659.15
----	--------------	--------------

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：上述应付自然人普通股股利超过 1 年未支付的原因为相关自然人尚未领取。

### 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	41,715,455.55	38,480,757.13
往来款	9,700,504.66	54,272,656.95
合计	51,415,960.21	92,753,414.08

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,481,533.25	项目尚未完结
单位 2	2,500,000.00	项目尚未完结
单位 3	1,259,700.00	项目尚未完结
单位 4	1,010,883.10	项目尚未完结
单位 5	955,000.00	项目尚未完结
合计	9,207,116.35	/

其他说明：

适用  不适用

### 42、持有待售负债

适用  不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	25,362,578.63	23,782,801.31
合计	25,362,578.63	23,782,801.31

其他说明：无。

### 44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	182,299,809.87	138,119,316.82
已背书未到期的银行承兑汇票		1,500,000.00
合计	182,299,809.87	139,619,316.82

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 45、长期借款

**(1) 长期借款分类**

适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

**46、应付债券**

**(1) 应付债券**

适用  不适用

**(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）**

适用  不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用  不适用

**(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

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**47、租赁负债**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	37,317,170.13	38,417,129.43
减：一年内到期的租赁负债	25,362,578.63	23,782,801.31
合计	11,954,591.50	14,634,328.12

其他说明：2023 年 1-6 月计提的租赁负债利息费用金额为人民币 824,801.30 元，计入财务费用-利息支出中。

**48、长期应付款**

项目列示

适用  不适用

长期应付款

适用  不适用

专项应付款

适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用  不适用

**50、预计负债**

适用  不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	2,534,068.03	360,000.00	716,240.06	2,177,827.97	
合计	2,534,068.03	360,000.00	716,240.06	2,177,827.97	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
购房补贴-中关村科技园 区管理委员会生产经营场 所支持项目	1,192,318.03		24,490.06			1,167,827.97	与资产相关
工业和软件信息服务业平 稳发展奖励金	410,000.00			410,000.00			与收益相关
中老重大虫媒传染病监测 预警平台	650,000.00					650,000.00	与收益相关
药品质量安全评价公共服 务平台的建立与应用	200,000.00			200,000.00			与收益相关
面向区块链创新应用的工 业互联网公共服务平台	81,750.00			81,750.00			与收益相关
新疆自治区重点研发任务		360,000.00				360,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	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	59,360.00						59,360.00

其他说明：无。

### 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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用  不适用

### 55、资本公积

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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）	394,216,500.00			394,216,500.00
其他资本公积	3,309.17	3,238,553.17		3,241,862.34
合计	394,219,809.17	3,238,553.17		397,458,362.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：其他资本公积增加系公司员工持股计划过户金额与库存股账面价值的差额所致。

### 56、库存股

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份	173,635,841.51		173,635,841.51	
合计	173,635,841.51		173,635,841.51	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司回购专用证券账户中所持有的 7,690,822 股公司股票于 2023 年 4 月 18 日非交易过户至公司 2023 年员工持股计划账户。

### 57、其他综合收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、将重分类进损益的其他综合收益	5,160,895.96	2,041,089.02				2,041,089.02	7,201,984.98
外币财务报表折算差额	5,160,895.96	2,041,089.02				2,041,089.02	7,201,984.98
其他综合收益合计	5,160,895.96	2,041,089.02				2,041,089.02	7,201,984.98

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：无。

### 58、专项储备

 适用  不适用

### 59、盈余公积

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	293,889,246.95			293,889,246.95
任意盈余公积	2,910,753.05			2,910,753.05
合计	296,800,000.00			296,800,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

### 60、未分配利润

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,642,645,560.49	1,342,659,550.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-393,927.74	
调整后期初未分配利润	1,642,251,632.75	1,342,659,550.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,415,236.14	638,591,746.41
减：提取法定盈余公积		12,125,736.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	326,480,000.00	326,480,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,525,186,868.89	1,642,645,560.49

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-393,927.74 元。

②由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

③由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

⑤其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

⑥2023 年 1-6 月应付普通股股利，系本公司于 2023 年 4 月 13 日第八届董事会第二次会议审议，审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》，同意以方案实施前的公司可参与利润分配的总股本 593,600,000 股为基数，每股派发现金红利 0.55 元（含税），共派送红利 326,480,000.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,623,515,049.83	1,749,029,397.77	2,555,430,336.94	1,742,387,242.48
其他业务	7,021,228.43	1,221,133.02	6,818,011.70	1,620,081.54
合计	2,630,536,278.26	1,750,250,530.79	2,562,248,348.64	1,744,007,324.02

### (2) 合同产生的收入的情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
软件产品收入	23,250,167.75
软件开发及服务收入	2,184,023,743.11
系统集成及其服务收入	416,241,138.97
按经营地区分类	
华北	1,479,588,396.67
华东	482,852,206.34
华南	176,220,064.58
西南	189,057,421.76
西北	38,389,962.66
华中	87,242,077.86
东北	63,681,551.78
中国大陆以外	106,483,368.18

合计	2,623,515,049.83
----	------------------

合同产生的收入说明：无。

### (3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“38、收入”中的相关表述。

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订确定金额的合同、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 19.14 亿元，其中：

6.64 亿元预计将于 2023 年度确认收入

12.50 亿元预计将于 2024 年及以后年度确认收入

其他说明：无。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,902,452.82	4,148,670.70
教育费附加	2,833,134.88	3,007,343.74
其他税费	3,605,683.36	3,880,403.07
合计	10,341,271.06	11,036,417.51

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见本节“六、税项”。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	142,561,577.49	144,619,952.68
咨询、服务费用	9,503,082.86	6,168,247.91
交通及住宿餐饮费用	5,401,479.62	4,387,094.43
办公费用	3,487,627.86	3,623,890.70
房租费用	4,387,321.79	3,414,876.14
其他费用	3,770,844.39	1,961,951.89
合计	169,111,934.01	164,176,013.75

其他说明：无。

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	22,852,467.38	26,205,565.29
折旧费用	3,249,636.43	3,055,605.63
咨询、服务及中介费用	4,739,438.20	3,433,689.10
摊销费用	1,905,901.66	1,726,511.95
其他费用	4,534,468.99	2,731,982.92
合计	37,281,912.66	37,153,354.89

其他说明：无。

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	459,069,340.51	426,261,144.13
折旧摊销	716,019.78	679,169.00
其他	16,210,051.68	17,079,596.63
合计	475,995,411.97	444,019,909.76

其他说明：无。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	824,801.30	705,406.99
减：利息收入	23,504,018.09	32,600,875.44
汇兑损益	-766,593.25	297,487.74
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	268,413.54	360,488.25
合计	-23,177,396.50	-31,237,492.46

其他说明：无。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,707,613.13	11,912,930.69
增值税加计抵减额	7,128,672.30	8,171,354.51
合计	18,836,285.43	20,084,285.20

其他说明：

①政府补助的具体信息，详见本节“七、84”。

②作为非经常性损益的政府补助，具体原因见本节“十八、1”。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,731.25	1,347.07
合计	-1,731.25	1,347.07

其他说明：无。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,427,800.40	
其他非流动金融资产	-845,666.93	-461,545.08

合计	-2,273,467.33	-461,545.08
----	---------------	-------------

其他说明：无。

### 71、信用减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-24,105.58	9,106.85
应收账款坏账损失	5,363,404.29	-11,075,564.28
其他应收款坏账损失	5,171,144.67	3,419,036.68
合计	10,510,443.38	-7,647,420.75

其他说明：无。

### 72、资产减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,931,261.61	10,338.46
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-25,494,171.61	-26,681,724.74
合计	-31,425,433.22	-26,671,386.28

其他说明：无。

### 73、资产处置收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-1,036,919.48	-640,123.02
合计	-1,036,919.48	-640,123.02

其他说明：

适用  不适用

### 74、营业外收入

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	7,674,490.06	1,524,490.06	7,674,490.06
其他	1,047,833.94	7.59	1,047,833.94
合计	8,722,324.00	1,524,497.65	8,722,324.00

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
静安区财政扶持资金	5,650,000.00		与收益有关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	2,000,000.00		与收益有关
购房补贴-中关村科技园区管理委员会生产经营场所支持项目	24,490.06	24,490.06	与资产相关
市级总部企业发展补贴		1,500,000.00	与收益相关
合计	7,674,490.06	1,524,490.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公益性捐赠支出	11,880.00		11,880.00
非流动资产毁损报废损失	6,149.62		6,149.62
其他	3,571,785.90	39,423.40	3,571,785.90
合计	3,589,815.52	39,423.40	3,589,815.52

其他说明：无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,254,610.70	20,745,937.13
递延所得税费用	-1,195,546.56	-4,224,914.60
合计	1,059,064.14	16,521,022.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	210,474,300.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,047,430.03
子公司适用不同税率的影响	-2,492,956.82
调整以前期间所得税的影响	1,676,150.43
非应税收入的影响	-614,263.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	677,952.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-84,999.33
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	18,948,711.73
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-106,911.97
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-37,991,968.98
其他	-80.09

所得税费用	1,059,064.14
-------	--------------

其他说明：

适用  不适用

### 77、其他综合收益

适用  不适用

详见本节“七、57”。

### 78、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,699,292.59	5,713,264.60
利息收入	23,504,018.09	32,600,875.44
保证金	11,095,015.97	16,088,550.26
合计	47,298,326.65	54,402,690.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	12,339,698.80	14,001,767.79
往来款	21,550,761.97	438,543.40
保证金	30,349,392.36	19,536,715.59
受限资金变动	2,657,219.56	12,236,759.86
银行手续费及其他	278,723.51	564,261.49
合计	67,175,796.20	46,778,048.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到持股计划认购款	176,888,906.00	
合计	176,888,906.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的金额		117,025,895.98

偿还租赁负债支付的金额	15,055,896.06	10,019,739.57
合计	15,055,896.06	127,045,635.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	209,415,236.14	162,722,030.03
加：资产减值准备	31,425,433.22	26,671,386.28
信用减值损失	-10,510,443.38	7,647,420.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,970,088.14	10,887,773.61
使用权资产摊销	14,726,801.86	13,039,484.57
无形资产摊销	3,396,799.33	2,980,831.34
长期待摊费用摊销	196,965.64	473,155.94
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）	1,036,919.48	640,123.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,149.62	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,273,467.33	461,545.08
财务费用（收益以“－”号填列）	2,196,613.39	-730,470.02
投资损失（收益以“－”号填列）	1,731.25	-1,347.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-899,175.64	-4,155,884.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-296,370.92	-69,029.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-344,838,991.84	-293,843,454.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-698,192,766.58	-768,903,574.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-340,599,872.01	-572,329,375.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,119,691,414.97	-1,414,509,385.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,756,091,439.61	1,449,759,550.14
减：现金的期初余额	3,052,771,808.79	3,325,022,668.87
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	-1,296,680,369.18	-1,875,263,118.73

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,756,091,439.61	3,052,771,808.79
其中：库存现金	48,584.60	58,327.10
可随时用于支付的银行存款	1,756,042,855.01	3,052,713,481.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,756,091,439.61	3,052,771,808.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 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：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,336,428.74	受限保证金
合计	1,336,428.74	/

其他说明：受限履约保函保证金和投标保函保证金金额为 1,336,428.74 元。

### 82、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

适用 不适用

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：港币	21,868,790.11	0.9220	20,163,024.48
美元	12,499,172.58	7.2258	90,316,521.23
日元	2,444.00	0.0501	122.44
新加坡元	177,454.62	5.3442	948,352.98
欧元	43,000.00	7.8771	338,715.30

其他说明：无。

#### (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

本公司全资子公司中科软科技（国际）有限公司经营地在香港，该公司的记账本位币为港币。

### 83、套期

适用  不适用

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
购房补贴-中关村科技园区管理委员会生产经营场所支持项目	1,192,318.03	递延收益、营业外收入	24,490.06
增值税退税	6,326,570.54	其他收益	6,326,570.54
静安区财政扶持资金	5,650,000.00	营业外收入	5,650,000.00
代扣代缴手续费返还	2,381,438.03	其他收益	2,381,438.03
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
扩岗补助	754,500.00	其他收益	754,500.00
就业补贴	557,470.59	其他收益	557,470.59
社保补贴	419,361.50	其他收益	419,361.50
工业和软件信息服务业平稳发展奖励金	410,000.00	递延收益、其他收益	410,000.00
2022 年四季度稳增长奖励（罗湖科创委）	385,000.00	其他收益	385,000.00
药品质量安全评价公共服务平台的建立与应用	200,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
稳岗费	167,921.67	其他收益	167,921.67
面向区块链创新应用的工业互联网公共服务平台	81,750.00	递延收益、其他收益	81,750.00
2023 年规上企业红山街道企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
服务贸易统计监测样本企业补助资金	3,600.00	其他收益	3,600.00
印花税减免	0.80	其他收益	0.80
中老重大虫媒传染病监测预警平台	650,000.00	递延收益	
新疆自治区重点研发任务	360,000.00	递延收益	

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无。

## 85、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

### 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

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 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：

√适用 □不适用

(1) 本报告期内注销三级子公司

序号	子公司全称	子公司简称	注销期间	剔除合并范围原因
1	图木舒克中科软科技有限公司	图木舒克中科软	2023 年 4 月	注销

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
中科软工程监理	北京海淀区	北京海淀区	工程监理	80.00	20.00	投资设立
北京中科软	北京海淀区	北京海淀区	软件开发、系统集成服务	100.00		投资设立
上海中科软	上海静安区	上海静安区	计算机技术开发、转让、咨询、服务	100.00		投资设立
四川中科软	成都高新区	成都高新区	计算机服务、软件业	100.00		投资设立
深圳中科软(信息系统)	深圳罗湖区	深圳罗湖区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
中科软国际	香港	香港	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
宁波中科软	宁波高新区	宁波高新区	计算机软件开发	100.00		投资设立
长春中科软	长春南关区	长春南关区	计算机软件开发	100.00		投资设立
黑龙江中科软	哈尔滨高新区	哈尔滨高新区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
广州中科软	广州越秀区	广州越秀区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
安徽中科软	合肥包河区	合肥包河区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
武汉中科软	武汉武昌区	武汉武昌区	计算机软件开发、服务	100.00		股权转让
南京中科软	南京玄武区	南京玄武区	计算机软件开发、服务	100.00		投资设立
天津中科软(信息)	天津自贸试验区	天津自贸试验区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
宁夏中科软	银川兴庆区	银川兴庆区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
大连中科软	大连普湾新区	大连普湾新区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
贵州中科软	贵阳国家高新技术产业开发区	贵阳国家高新技术产业开发区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
贵安新区中科软	贵安新区大学城双创园	贵安新区大学城双创园	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
海南中科软	陵水县英州镇	陵水县英州镇	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
河南中科软	郑州市中原区	郑州市中原区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
库车中科软	库车县经济技术开发区	库车县经济技术开发区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
兰州中科软	兰州市城关区	兰州市城关区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
青海中科软	青海省西宁市	青海省西宁市	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
重庆中科软	重庆市两江新区	重庆市两江新区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立
杭州中科软	杭州市萧山区	杭州市萧山区	计算机软件开发、服务		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：①本公司持有中科软工程监理 80%的股份，本公司之子公司北京中科软持有该公司 20%的股份；②其中间接持股的公司中，杭州中科软为上海中科软控制，其他均为北京中科软控制。

**(2) 重要的非全资子公司**

适用  不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用  不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用  不适用

**(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：**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用  不适用

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
中科万国	山东青岛市	山东青岛市	计算机技术开发、转让、咨询、服务		10.00	权益法核算

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：无。

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：公司持有中科万国股权比例为 10%，由于公司向其委派一名董事，且公司仍为持股 5%以上的重要股东，因此公司对其仍具有重大影响。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中科万国	中科万国
流动资产	600,431.50	864,191.02
非流动资产	5,001,463.28	5,001,463.28
资产合计	5,601,894.78	5,865,654.30

流动负债	188,679.30	454,866.25
非流动负债		
负债合计	188,679.30	454,866.25
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,413,215.48	5,410,788.05
按持股比例计算的净资产份额	541,321.55	541,078.81
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	541,321.55	541,078.81
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	2,427.43	13,470.76
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,427.43	13,470.76
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：无。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	324,137.96	326,111.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,974.00	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,974.00	

其他说明：无。

#### (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

适用  不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

### 4、重要的共同经营

适用  不适用

### 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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 11.54%（2022 年同期：9.08%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 7.36%（2022 年同期：8.25%）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末余额			
	一年以内	一年至二年以内	二年至五年以内	合计
金融负债：				
应付票据	1,000,000.00			1,000,000.00
应付账款	854,692,206.59	249,042,035.44	324,959,384.21	1,428,693,626.24
其他应付款	13,708,147.25	11,443,335.42	28,284,647.74	53,436,130.41
一年内到期的非流动负债	25,362,578.63			25,362,578.63
其他流动负债	182,299,809.87			182,299,809.87
租赁负债		11,272,164.97	682,426.53	11,954,591.50

期初，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	上年年末余额			
	一年以内	一年至二年以内	二年至五年以内	合计
金融负债：				
应付票据	41,778,869.55			41,778,869.55
应付账款	914,586,373.09	287,447,024.18	410,632,607.35	1,612,666,004.62
其他应付款	32,452,971.94	26,918,828.69	34,819,272.60	94,191,073.23
一年内到期的非流动负债	23,782,801.31			23,782,801.31
其他流动负债	139,619,316.82			139,619,316.82
租赁负债		13,411,124.51	1,223,203.61	14,634,328.12

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动

而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币、美元、日元、新加坡元和欧元）依然存在外汇风险。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币）：

项目	外币资产	
	期末余额	上年年末余额
港币	20,163,024.48	27,685,974.54
美元	90,316,521.23	58,888,674.20
日元	122.44	128.07
新加坡元	948,352.98	764,642.53
欧元	338,715.30	319,184.70
合计	111,766,736.43	87,658,604.04

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

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 56.87% (2022 年 12 月 31 日：59.60%)。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	304,854.68			304,854.68
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	304,854.68			304,854.68
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	304,854.68			304,854.68
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
其他非流动金融资产			17,168,725.70	17,168,725.70
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>304,854.68</b>		<b>17,168,725.70</b>	<b>17,473,580.38</b>
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	17,168,725.70	净资产价值	不适用	N/A

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中国科学院软件研究所	北京市	事业单位	5,666.00	23.45	23.45

本企业的母公司情况的说明：中国科学院软件研究所为事业单位，无注册资本，系开办资金。

本企业最终控制方是中国科学院软件研究所

其他说明：2023 年 7 月 25 日，公司收到软件所发来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，软件所根据《中国科学院关于同意软件研究所无偿划转中科软科技股份有限公司股

权的批复》（科发函字〔2023〕21号），已完成国有股权内部无偿划转的过户登记手续，将其持有的全部公司股份 139,176,576 股，占公司总股本比例的 23.45%，无偿划转至其全资资产管理公司科软创源。本次国有股权内部无偿划转完成后，科软创源直接持有公司股份 139,176,576 股，占公司总股本比例为 23.45%，软件所不再直接持有公司股份，公司控股股东变更为科软创源，实际控制人未发生变化，仍为软件所。本次无偿划转事项详情请见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本企业子公司的情况详见本节“九、1”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用  不适用

本企业重要的合营及联营企业详见本节“九、3”。

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

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中科嘉速（北京）信息技术有限公司	其他
北京科软创源软件技术有限公司	母公司的全资子公司
中科方德软件有限公司	其他
黑龙江中科方德软件有限公司	其他
无锡中科方德软件有限公司	其他
重庆恩菲斯软件有限公司	其他
北京中科微澜科技有限公司	其他
北京科软创新软件技术有限公司	母公司的全资子公司
北京中科红旗软件技术有限公司	其他
无锡中科物联网基础软件研发中心有限公司	母公司的控股子公司
上海沪方软件有限公司	其他
青岛中科方德软件有限公司	其他
辽宁中科方德软件有限公司	其他
西安中科方德软件有限公司	其他
吉林中科方德软件有限公司	其他
福建中科方德软件有限公司	其他
长春中科方德软件有限公司	其他
上海联彤网络通讯技术有限公司	其他
中科互联（北京）信息技术有限公司	其他
安捷中科（北京）数据科技有限公司	其他
北京中科弧光量子软件技术有限公司	其他
国科云宏（北京）能源科技有限公司	其他
北京中科睿医信息科技有限公司	其他
深圳中科方德软件有限公司	其他
成都中科方德软件有限公司	其他
安捷数法科技（北京）有限公司	其他

安捷智云科技（北京）有限公司	其他
中科软智（北京）科技有限公司	其他
北京中科方德信息系统科技有限公司	其他
西安 863 软件孵化器有限公司	其他
国科础石（重庆）软件有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明：无。

## 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

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国科学院软件研究所	技术服务	91.81	600.00	否	
中科嘉速（北京）信息技术有限公司	技术服务	23.77	700.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国科学院软件研究所	系统集成	68.82	
中科方德软件有限公司	系统集成	5.13	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (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：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

关联租赁情况说明

适用  不适用

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

### (7) 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	511.40	932.23

### (8) 其他关联交易

适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国科学院软件研究所	6.61	0.95	6.61	0.95
合同资产	中国科学院软件研究所	34.95	1.22		
预付款项	中国科学院软件研究所	94.17		94.17	

### (2) 应付项目

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国科学院软件研究所	46.56	
应付账款	中科嘉速（北京）信息技术有限公司	51.65	26.45
应付账款	无锡中科方德软件有限公司	10.59	10.59
其他应付款	中科嘉速（北京）信息技术有限公司	95.50	95.50
其他应付款	黑龙江中科方德软件有限公司	5.76	5.76
其他应付款	重庆恩菲斯软件有限公司	7.10	7.10
其他应付款	无锡中科方德软件有限公司	50.00	50.00
合同负债	中科方德软件有限公司	38.57	
合同负债	中国科学院软件研究所	65.39	10.18

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

## 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

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 本公司的二级子公司中科软科技黑龙江有限公司于 2023 年 5 月完成工商注销手续，于 2023 年 7 月完成银行注销等其他注销手续，并进行账务处理。

(2) 本公司于 2023 年 7 月 19 日向本公司的二级子公司深圳中科软科技信息系统有限公司增资 14,000,000.00 元。

(3) 2023 年 7 月 25 日，公司收到软件所发来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，软件所根据《中国科学院关于同意软件研究所无偿划转中科软

科技股份有限公司股权的批复》（科发函字〔2023〕21号），已完成国有股权内部无偿划转的过户登记手续，将其持有的全部公司股份 139,176,576 股，占公司总股本比例的 23.45%，无偿划转至其全资资产管理公司科软创源。本次国有股权内部无偿划转完成后，科软创源直接持有公司股份 139,176,576 股，占公司总股本比例为 23.45%，软件所不再直接持有公司股份，公司控股股东变更为科软创源，实际控制人未发生变化，仍为软件所。本次无偿划转事项详情请见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

截至 2023 年 8 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	660,450,914.14
1 年以内小计	660,450,914.14
1 至 2 年	144,362,290.23
2 至 3 年	95,549,834.24
3 至 4 年	77,621,603.05
4 至 5 年	44,491,377.74
5 年以上	86,148,447.65
合计	1,108,624,467.05

(2)按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,108,624,467.05	100.00	225,584,789.86	20.35	883,039,677.19	1,114,953,607.67	100.00	239,001,220.86	21.44	875,952,386.81
其中：										
央企、国企客户	644,143,518.15	58.10	79,127,880.36	12.28	565,015,637.79	515,332,738.02	46.22	79,193,459.96	15.37	436,139,278.06
政府、事业单位客户	217,508,475.65	19.62	62,026,973.71	28.52	155,481,501.94	235,279,040.93	21.10	65,615,145.98	27.89	169,663,894.95
外资企业客户	14,357,234.23	1.30	5,459,063.00	38.02	8,898,171.23	45,453,283.17	4.08	10,434,294.21	22.96	35,018,988.96
其他、民营企业客户	223,876,844.73	20.19	77,409,756.00	34.58	146,467,088.73	257,496,403.25	23.09	82,091,896.43	31.88	175,404,506.82
关联方客户	8,738,394.29	0.79	1,561,116.79	17.87	7,177,277.50	61,392,142.30	5.51	1,666,424.28	2.71	59,725,718.02
合计	1,108,624,467.05	/	225,584,789.86	/	883,039,677.19	1,114,953,607.67	/	239,001,220.86	/	875,952,386.81

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：央企、国企客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	489,322,159.40	13,025,596.42	2.66
1至2年	55,044,679.38	5,014,570.29	9.11
2至3年	33,230,143.07	6,256,345.19	18.83
3至4年	21,371,018.05	12,536,943.10	58.66
4至5年	15,913,062.60	13,031,969.71	81.89
5年以上	29,262,455.65	29,262,455.65	100.00
合计	644,143,518.15	79,127,880.36	12.28

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：政府、事业单位客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	87,534,449.76	3,046,198.85	3.48
1至2年	36,116,986.71	3,449,789.29	9.55
2至3年	31,367,253.18	5,905,183.78	18.83
3至4年	21,806,457.77	11,410,681.09	52.33
4至5年	13,145,730.89	10,677,523.36	81.22
5年以上	27,537,597.34	27,537,597.34	100.00
合计	217,508,475.65	62,026,973.71	28.52

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：外资企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,582,260.81	227,831.79	6.36
1至2年	6,200,557.18	1,602,223.98	25.84
2至3年	399,604.67	170,343.39	42.63
3至4年	2,339,474.74	1,684,591.16	72.01
4至5年	543,121.93	481,857.78	88.72
5年以上	1,292,214.90	1,292,214.90	100.00
合计	14,357,234.23	5,459,063.00	38.02

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他、民营企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	76,453,649.88	3,807,391.76	4.98
1至2年	47,000,066.96	7,126,283.89	15.16
2至3年	30,552,833.32	6,159,085.02	20.16
3至4年	32,104,652.49	23,612,971.91	73.55
4至5年	14,889,462.32	13,827,843.66	92.87
5年以上	22,876,179.76	22,876,179.76	100.00
合计	223,876,844.73	77,409,756.00	34.58

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,558,394.29	7,116.79	0.20
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	5,180,000.00	1,554,000.00	30.00
合计	8,738,394.29	1,561,116.79	17.87

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
央企、国企客户	79,193,459.96	-65,579.60				79,127,880.36
政府、事业单位客户	65,615,145.98	-3,588,172.27				62,026,973.71
外资企业客户	10,434,294.21	-4,975,231.21				5,459,063.00
其他、民营企业客户	82,091,896.43	-4,682,140.43				77,409,756.00
关联方客户	1,666,424.28	-105,307.49				1,561,116.79
合计	239,001,220.86	-13,416,431.00				225,584,789.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	47,099,492.25	4.25	1,254,184.52
客户 2	40,049,322.39	3.61	1,066,449.72
客户 3	26,501,914.00	2.39	705,703.79
客户 4	25,201,866.41	2.27	872,105.39
客户 5	24,405,000.00	2.20	649,866.31
合计	163,257,595.05	14.72	4,548,309.73

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

2、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	348,380,594.60	92,211,365.25
合计	348,380,594.60	92,211,365.25

其他说明：

适用  不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用  不适用

(2) 重要逾期利息

适用  不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用  不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	322,695,298.66
1 年以内小计	322,695,298.66
1 至 2 年	14,670,295.92

2 至 3 年	10,843,117.50
3 至 4 年	11,030,512.82
4 至 5 年	8,254,726.89
5 年以上	36,480,105.45
合计	403,974,057.24

### (2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	97,098,012.14	117,424,740.49
备用金	59,287,905.90	35,046,199.34
往来款	247,588,139.20	487,706.58
合计	403,974,057.24	152,958,646.41

### (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	60,747,281.16			60,747,281.16
2023年1月1日余额在本期	60,747,281.16			60,747,281.16
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,153,818.52			-5,153,818.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	55,593,462.64			55,593,462.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

### (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金和保证金	55,592,783.80	-5,309,688.79				50,283,095.01
备用金	4,997,455.84	155,870.27				5,153,326.11
往来款	157,041.52					157,041.52
合计	60,747,281.16	-5,153,818.52				55,593,462.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

其他应收款核销说明：

适用  不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	保证金	4,391,350.00	5 年以上	1.09	4,391,350.00
单位 2	保证金	2,700,250.00	5 年以上	0.67	2,700,250.00
单位 3	保证金	2,558,127.15	4-5 年	0.63	2,020,920.45
单位 4	保证金	2,000,000.00	5 年以上	0.50	2,000,000.00
单位 5	保证金	1,550,656.10	2-3 年	0.38	415,575.83
合计	/	13,200,383.25	/	3.27	11,528,096.28

(7) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

3、长期股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	288,363,981.30	5,980,046.13	282,383,935.17	288,363,981.30	5,980,046.13	282,383,935.17
对联营、合营企业投资						
合计	288,363,981.30	5,980,046.13	282,383,935.17	288,363,981.30	5,980,046.13	282,383,935.17

(1) 对子公司投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川中科软	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海中科软	12,000,000.00			12,000,000.00		
北京中科软	100,000,000.00			100,000,000.00		4,922,570.80
中科软工程监理	4,000,000.00			4,000,000.00		1,057,475.33
深圳中科软（信息系统）	6,000,000.00			6,000,000.00		
宁波中科软	1,000,000.00			1,000,000.00		
中科软国际	4,863,981.30			4,863,981.30		

长春中科软	1,000,000.00			1,000,000.00		
黑龙江中科软	500,000.00			500,000.00		
广州中科软	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽中科软	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉中科软	40,000,000.00			40,000,000.00		
南京中科软	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	288,363,981.30			288,363,981.30		5,980,046.13

**(2) 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**4、营业收入和营业成本**
**(1) 营业收入和营业成本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,137,086,502.05	1,346,395,470.87	1,965,040,581.64	1,246,080,510.66
其他业务	5,072,218.36	535,653.54	4,521,494.70	676,187.28
合计	2,142,158,720.41	1,346,931,124.41	1,969,562,076.34	1,246,756,697.94

**(2) 合同产生的收入情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
软件产品收入	24,006,804.92
软件开发及服务收入	1,831,681,606.15
系统集成及其服务收入	281,398,090.98
按经营地区分类	
华北	1,314,033,311.89
华东	338,491,562.87
华南	142,234,958.29
西南	135,599,780.04
西北	26,914,456.58
华中	51,762,401.39
东北	55,187,165.14
中国大陆以外	72,862,865.85
合计	2,137,086,502.05

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

**(3) 履约义务的说明**
 适用  不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“38、收入”中的相关表述。

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

适用  不适用

本报告期末已签订确定金额的合同、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 12.98 亿元，其中：

5.38 亿元预计将于 2023 年度确认收入

7.60 亿元预计将于 2024 年及以后年度确认收入

其他说明：无。

### 5、投资收益

适用  不适用

其他说明：无。

### 6、其他

适用  不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,036,919.48	七、73
计入当期损益的政府补助，但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	10,506,172.95	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,273,467.33	七、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,541,981.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,381,438.03	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,150,082.73	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,885,159.86	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.30	0.3559	0.3559
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.10	0.3459	0.3459

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：左春

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

#### 修订信息

适用 不适用