



思创科技

NEEQ : 873495

广州思创科技股份有限公司



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人梁家颀、主管会计工作负责人刘芬及会计机构负责人（会计主管人员）王丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第六节	财务会计报告	25
附件 I	会计信息调整及差异情况	78
附件 II	融资情况	79

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	广州市天河区中山大道中路 1013 号二层办公楼

释义

释义项目		释义
公司、本公司、思创科技	指	广州思创科技股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
万联证券、主办券商	指	万联证券股份有限公司
致同、会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《广州思创科技股份有限公司章程》
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
广州公交集团	指	广州市公共交通集团有限公司
广州巴士集团	指	广州巴士集团有限公司
原广州二汽、广州二汽	指	广州公交集团第二公共汽车有限公司
通达电气	指	广州通达汽车电气股份有限公司
粤科思创	指	广东粤科思创科技股权投资合伙企业（有限合伙）
国资混改二期	指	广州国资混改二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）
数据中心	指	广州市公共交通数据管理中心有限公司
思创创新合伙企业	指	广州思创创新投资合伙企业（有限合伙）
广州交投信息	指	广州交投信息科技股份有限公司，前身为广州交通信息化建设投资运营有限公司，2020年5月整体变更为股份公司
如约公司	指	广州如约数据科技有限公司
比亚迪	指	深圳市比亚迪供应链管理有限公司
郑州宇通	指	宇通客车股份有限公司（曾用名：郑州宇通客车股份有限公司）
中车时代	指	中车时代电动汽车股份有限公司（曾用名：湖南中车时代电动汽车股份有限公司）
厦门金龙	指	厦门金龙汽车集团股份有限公司
云南五龙	指	云南五龙汽车有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ERP	指	ERP—Enterprise Resource Planning 企业资源计划系统，是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。
云总线	指	云总线是具备数据准确性高、数据内容丰富、数据深度挖掘、数据业务定制化价值高、模型机器学习、且可视化等诸多特点应用在企业决策管理优化上的人工智能大脑。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州思创科技股份有限公司		
英文名称及缩写	GUANGZHOU STRONG TECHNOLOGY CO.,LTD STRONG		
法定代表人	梁家颀	成立时间	1996年1月29日
控股股东	控股股东为（广州巴士集团）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（广州市国资委），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	公司产品包括三大类：一是交通企业信息化管理软件系列，包括思创在线平台（交通企业ERP平台）、交通业务软件定制服务；二是智能安防产品集成，包括站场、码头高清视频监控系统、智能道闸系统、室内外拼接屏和广告屏幕系统；三是智能城市公交电气产品集成，包括动态LED、LCD线路牌、视频、监视录像系统、防碰撞安全预警系统、热管理系统、云总线系统、广告铝合金风道、司机防护包围设施、电子箱灭火装置、电子投币机等。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	思创科技	证券代码	873495
挂牌时间	2020年9月3日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	97,223,750
主办券商（报告期内）	万联证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路11号高德置地广场F座18、19楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	聂廷强	联系地址	广东省广州市天河区中山大道中路1013号二层办公楼
电话	020-66885656	电子邮箱	nietingqiang@gzstrong.cn
传真	020-66885656		
公司办公地址	广东省广州市天河区中山大道中路1013号二层办公楼	邮政编码	510610
公司网址	http://www.gzstrong.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440116231239086M		
注册地址	广东省广州市黄埔区枝山路13号A11栋701		
注册资本（元）	97,223,750	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

思创科技主要从事交通行业车载电子产品销售、车载电气产品系统集成、以及交通企业信息化管理软件的研发与销售。公司产品已覆盖广东、广西、湖南等省市公交行业的终端客户，并与比亚迪、郑州宇通、厦门金龙等国内客车生产厂商有密切合作。公司的主要盈利模式是依托公司在公交领域的深厚经验，承接各地方公交公司对新采购公交车的车载电气产品智能化改造的需求，然后将产品销售给客车生产厂商，由其安装后以整车形式一同交付终端客户，实现销售收入。

(一) 采购模式

公司主要采用“以销定购”的采购模式，由采购专员根据销售市场部的销售情况，开展采购工作，根据不同的项目、产品采用公开招投标、比选、询价邀请等方式采购，将结果申请报公司审批。公司对供应厂商的产品有严格的技术标准和方案，该等标准是硬件产品质量的基本保证。同时，公司也执行严格的质量检验措施，在产品入库前进行检验，以此保证硬件产品的质量。

(二) 销售模式

公司的销售主要分为车载硬件集成产品销售、软件销售、项目工程销售、平台服务销售四种。销售模式主要分为四类：

第一类是将车载硬件集成产品直接销售给运输企业、开具增值税专用发票，然后与运输企业进行款项结算。通常，运输企业每年会直接向公司采购部分零部件，用于公交车的维修、更新、改装，在此种情况下通过运输企业招投标或者商务谈判等方式直接获得运输企业的销售订单。

第二类是由公司自行开发运输企业等终端客户，通过客车生产厂商实现间接销售车载硬件集成产品。公司通过运输企业招投标进入其合格供应商目录，获得向客车生产厂商配套供应该批产品的资格。公司进入运输企业合格供应商目录后，需要与客车生产厂商再次进行商务谈判，从而获取与客车生产厂商的销售订单。公司采购部向供应商采购车载设备产品原件，经过对产品进行软件嵌入、配置相应的连接线集成后，将整套车载硬件集成产品发送给客车生产厂商，由其安装后以整车形式一同交付终端客户，最后由公司运维服务部人员在终端客户处进行软件调试与信息写入等工作。此模式下，公司将产品销售至客车生产厂商、开具增值税专用发票并进行货款结算。

第三类主要是以软件产品及项目工程为主，是由客户（不限于运输企业）通过自行招标或者商务谈判、直接采购等方式，公司直接获得客户的销售订单。

第四类是平台服务销售，公司通过自建运输行业出行平台，出行平台面向 C 端用户及 B 端客户，出行平台通过收集 C 端用户出行需求并向 B 端的运输企业提供出行数据服务，从中向 B 端客户收取一定的服务费用。

(三) 研发模式

公司的研发模式分为自主研发和委托研发。

自主研发：是指企业主要依靠自己的资源，独立进行研发，并在研发项目的主要方面拥有完全独立的知识产权。自主研发主要由研发人员根据市场技术趋势及客户的潜在需求，进行产品的市场调研并编制立项建议书；然后，研发人员编制规格说明书，并报公司进行评审确认；紧接着开始系统设计及开发、软件测试、系统试运行等专业研究工作；最后，经研发团队评审通过后开始项目实施与验收，项目运维等工作。外部项目研发流程与内部项目研发基本一致，但会增加与客户的需求沟通和报价等工作

委托研发：是指被委托单位或机构基于企业委托而开发的项目。企业以支付报酬的形式获得被委托单位或机构的成果。委托研发具体流程有：1、识别市场需求；2、编写解决方案；3、提供项目报价；

4、合同签订；5、需求调研；6、需求规格说明书编写及评审；7、需求确认；8、系统设计及开发；9、软件测试；10、系统试运行；11、项目实施；12、项目验收；13、项目运维。

（二） 行业情况

1. 行业政策情况

工业和信息化部发布《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》（以下简称《规划》）。《规划》以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念。

《规划》提出软件是新一代信息技术的灵魂，是数字经济发展的基础，是制造强国、网络强国、数字中国建设的关键支撑。习近平总书记在中共中央政治局第三十四次集体学习时强调“要全面推进产业化、规模化应用，重点突破关键软件，推动软件产业做大做强，提升关键软件技术创新和供给能力。”

《规划》遵循“应用牵引、整机带动、生态培育”的产业发展规律，在“激发数字化发展新需求”中部署全面推进重大应用、支撑制造业数字化转型、推进重点领域数字化发展、服务信息消费扩大升级4项举措，通过鼓励各个重点领域、重大工程深入推进关键软件产品应用的方式，推动软件与生产、分配、流通、消费各环节深度融合，加快推进数字化发展，推动需求牵引供给、供给创造需求的更高水平发展。

2. 行业数字化情况

交通行业数字化转型核心要义是推动新一代信息技术与交通行业深度融合，构建综合交通大数据中心体系，以数据资源赋能行业的转型发展。推动大数据、互联网、人工智能、区块链、超级计算等新技术与交通行业深度融合；推进数据资源赋能交通发展，加速交通基础设施网、运输服务网、能源网与信息网络融合发展；构建综合交通大数据中心体系，深化交通公共服务和电子政务发展。

对于公司所处的公共交通对于城市交通领域来说，数字化转型的业务场景主要面向乘客、货物和资源。总体而言，城市交通数字化转型将为乘客提供个性化、差异化、便捷化的出行体验；实现畅通的货物流转，提高物流效率、降低社会成本；通过资源调度将人、货、路、车、场、站等要素关联起来，实现资源的合理分配和优化。结合乘客、货物、资源，实现城市交通行业全链条转型，为城市交通智慧运行筑牢数字化基础。

3. 影响经营情况

近年来，行业大环境情势复杂及外部经济环境变化，对公共交通领域尤其是城市公交、公路客运产生巨大的冲击，终端服务市场呈现不同程度的萎缩局面，企业经营也纷纷陷入困境。由于交通运输类企业客户对信息化投入能力的削弱，对车载电子设备、软件产品及服务的采购意愿降低，思创软、硬件板块的销售收入增长受到强力牵制，从而对业绩带来不利影响。

4. 未来发展方向

公司业务发展在走出去方面，将孵化可复制、可推广的智能交通数字化产品、软件和信息技术服务，寻找市场合作伙伴，将行业数字化转型成果对外拓展，共同布局智慧交通产业，推动数字产业化进程；将创新技术发展，通过新的产品、应用、服务的落地，高效推进行业内部数字化建设，优化大数据中心机构、平台和机制，制定数据标准、输出规范数据，为内外部系统提供数据基础和支撑。通过软件和信息化服务水平提升，能够从数据基础层面解决信息系统面向行业业务服务化发展面临的孤岛问题，实现公共出行、城市交通领域人、车、线、站、场、桩等核心生产要素数据的输入、处理、输出的数字化处理与应用能力，形成对行业有价值的数字资产，提供高价值的数字服务。能够基于云原生打造服务数据中台和业务中台建设的全景化技术平台底座，为行业客户提供计算资源池和数据存储池，提高计算、存储、网络底层资源的易扩容和高稳定性，打造所有数据都能接入处理支撑、所有应用都能计算部署、所有车辆及设备都能智能连接的公交云脑。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1.“高新技术企业”认定详情：依据《高新技术企业认定管理办法》于2018年11月28日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的高新技术企业认定证书，有效期三年，并于2021年12月20日通过高新技术企业复审认定且取得证书。 2.“专精特新”认定详情：2021年12月，广州思创科技股份有限公司成功复评高新技术企业。2023年1月，广州思创科技股份有限公司被广东省工业和信息化厅评为广东省“专精特新”中小企业。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,057,489.94	35,569,445.07	-77.35%
毛利率%	41.16%	41.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,536,759.24	2,529,764.75	-437.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,090,542.18	1,755,996.86	-617.69%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.80%	1.89%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.11%	1.31%	-
基本每股收益	-0.09	0.05	-280.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	190,012,347.45	205,518,016.53	-7.54%
负债总计	16,286,810.63	23,255,720.49	-29.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,725,536.82	182,262,296.04	-4.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	2.44	-26.64%
资产负债率%（母公司）	8.57%	11.32%	-

资产负债率%（合并）	8.57%	11.32%	-
流动比率	12.85	9.51	-
利息保障倍数	-103.16	31.05	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,810,078.34	16,880,033.22	-83.35%
应收账款周转率	0.22	0.32	-
存货周转率	3.79	6.06	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.54%	-11.82%	-
营业收入增长率%	-77.35%	-18.37%	-
净利润增长率%	-437.45%	-4.70%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	140,500,414.72	73.94%	139,509,155.54	67.88%	0.71%
应收票据	100,000.00	0.05%	1,677,288.85	0.82%	-94.04%
应收账款	20,472,992.16	10.77%	44,275,415.76	21.54%	-53.76%
股本	97,223,750.00	51.17%	74,787,500.00	36.39%	30.00%
资本公积	39,984,330.39	21.04%	62,420,580.39	30.37%	-35.94%

项目重大变动原因：

1. 应收账款期末账面价值2,047.30万元，较年初下降53.76%，主要原因是本年度采取有效的应收账款管理措施，回款情况良好。
2. 股本期末余额9,722.38万元，较年初增长30%，主要原因是根据权益分派方案，资本公积转增股本。
3. 资本公积期末余额3,998.43万元，较年初下降35.94%，主要原因是根据权益分派方案，资本公积转增股本。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	8,057,489.94	-	35,569,445.07	-	-77.35%
营业成本	4,740,685.93	58.84%	20,946,397.39	58.89%	-77.37%
毛利率	41.16%	-	41.11%	-	-

销售费用	1,881,885.58	23.36%	925,554.99	2.60%	103.33%
管理费用	5,583,087.06	69.29%	6,015,042.55	16.91%	-7.18%
研发费用	8,443,262.92	104.79%	7,109,283.08	19.99%	18.76%
财务费用	- 1,028,875.20	-12.77%	-63,376.56	-0.18%	-1,523.43%
信用减值损失	3,139,120.49	38.96%	1,499,105.18	4.21%	109.40%
资产减值损失	-188,674.26	-2.34%	-93,725.90	-0.26%	101.30%
其他收益	654,305.20	8.12%	29,594.63	0.08%	2,110.89%
投资收益	0.00	0.00%	63,685.15	0.18%	-100.00%
营业利润	- 7,966,611.83	-98.87%	1,922,379.77	5.40%	-514.41%
营业外收入	2,898.78	0.04%	825,183.00	2.32%	-99.65%
营业外支出	0.00	0.00%	8,147.61	0.02%	-100.00%
净利润	- 8,536,759.24	-105.95%	2,529,764.75	7.11%	-437.45%
税金及附加	8,806.91	0.11%	212,822.91	0.60%	-95.86%

项目重大变动原因:

1. 营业收入本期805.75万元，较上一年同期下降77.35%，主要原因是受市场环境变化及各运输企业对车载设备需求下降，导致本期收入下降。
2. 营业成本本期474.07万元，较上一年同期下降77.37%，主要是营业收入下降，营业成本随之减少。
3. 销售费用本期188.19万元，较上一年同期增长103.33%，主要受公司架构调整影响，销售板块的人员结构有所变动。
4. 研发费用本期844.33万元，较上一年同期增长18.76%，主要是本期委外项目投入增加所致。
5. 财务费用本期-102.89万元，较上一年同期下降1523.43%，主要是本期利用暂时闲置资金进行现金管理获得利息收入增加所致。
6. 信用减值损失转回313.91万元，较上一年同期增长109.40%，主要是本期销售回款良好，信用减值损失减少所致。
7. 资产减值损失本期18.87万元，较上一年同期增长101.30%，主要是支付质保金增加，导致对应计提的坏账增加。
8. 其他收益本期65.43万元，较上一年同期增长2110.89%，主要系计入其他收益的政府补助增加所致。
9. 营业外收入本期0.29万元，较上一年同期下降99.65%，主要是去年同期收到客户违约赔偿款影响。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	8,057,489.94	35,569,445.07	-77.35%
其他业务收入			
主营业务成本	4,740,685.93	20,946,397.39	-77.37%
其他业务成本			

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
智能城市公交电气化产品集成	1,642,315.80	1,449,351.49	11.75%	-92.88%	-91.78%	-11.79%
智能安防产品集成	685,120.52	608,524.72	11.18%	-70.94%	-70.58%	-1.08%
交通企业信息化管理软件系列	5,730,053.62	2,682,809.72	53.18%	-43.58%	114.95%	-34.53%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1. 本期智能城市公交电气化产品集成业务收入 164.23 万元，较上一年同期下降 92.88%，主要原因是本期受市场环境变化、财政预算紧缩等影响，各运输企业车辆采购计划延后，导致公司销售量下降。
2. 本期智能安防产品集成收入 68.51 万元，较上一年同期下降 70.94%，主要原因是上半年市场对安防产品的需求比较小，销售量下降。
3. 本期交通企业信息化管理软件收入 573.01 万元，较上一年同期下降 43.58%，主要原因是上半年部分软件项目客户需求变更，延长了软件验收周期。

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,810,078.34	16,880,033.22	-83.35%
投资活动产生的现金流量净额	-1,345,232.83	-2,688,812.91	49.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-473,591.40	-375,099.45	-26.26%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额 281.01 万元，较上一年同期下降 83.35%，主要受销售业绩下降影响，本期销售商品、提供劳务收到的现金及支付采购货款减少所致。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额-134.52 万元，净流出较上一年同期下降 49.97%，主要系本期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额-47.36 万元，净流出较上一年同期增加 26.26%，主要是去年同期收到股东新增投资款。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业市场环境风险	<p>公司一直致力于智慧公交建设，专注城市交通信息化集成服务。近年来，城市交通的飞速变革使得交通业务不断革新，在此社会背景下，公司的经营发展也有了波动性的变化。报告期内，2023年上半年公司营业收入8,057,489.94元，同比下降77.35%；净利润-8,536,759.24元，同比下降437.45%，报告期内公司营业收入和净利润较上期有所下降。随着民众的生活质量不断提高，社会科技不断进步，未来交通行业必须落实服务和数智两方面的发展，对及时建设数智化能力，提升服务质量和效率等方面提出更高要求。公司如未能有效应对市场变化，更好地满足市场需求，将对公司的盈利能力产生不利影响。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>公司通过了高新技术企业复审，于2021年12月20日获发新的高新技术企业证书，2021年-2023年继续享受企业所得税率15%的优惠政策。如若国家有关政策发生不利变动或公司无法续期高新技术企业资质，公司将不再享受相关税收优惠，公司未来适用的所得税税率提升，可能对公司的税后利润产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将在过往的基础上进一步加大研发投入力度，通过建立多层次的激励体系，增强人才吸引力，进一步提高公司研发及研发管理水平，保持满足持续申请高新技术企业的资质。同时通过提升公司的盈利水平，提升公司抗风险能力，降低税收优惠政策对公司盈利状况的潜在影响。</p>
技术研发及新产品创新的风险	<p>智慧交通行业作为软件行业下的细分行业，由于技术更新快、用户需求多样，对企业的技术储备、研发水平和差异化要求较高。如果未来公司不能准确把握软件技术和行业的发展趋</p>

	<p>势，持续创新，不断推出新产品和优化方案，增强研发实力及提高新产品快速响应能力和交付能力，对公司未来市场份额和经营情况可能产生不利影响。</p>
客户、供应商相对集中的风险	<p>报告期内，公司前五名客户的销售额占公司当期营业收入比例为 91.54%，前五名供应商的采购额占总采购额比重为 84.12%，公司存在客户、供应商相对集中情况。在以往合作中，公司更看重客户和供应商的综合实力，倾向于与产品性能好、商誉良好、综合实力强的公司建立长期、稳定的合作关系。但若发生与主要客户和供应商合作关系的重大变化，可能会影响公司的经营稳定性，从而对公司的经营和发展带来不利影响。</p>
应收账款回收风险	<p>由于行业特性，公司的客户主要为大型客车制造企业，报告期各期末公司应收账款主要在 1 年以内，根据历史回款数据，客户回款情况较好。但是如果公司未能采取有效措施控制应收账款规模，或者客户资金紧张不能及时付款，可能导致回款情况存在不确定性，公司将可能面临资金链断裂、现金流紧张等问题，进而影响公司的经营和发展。</p>
潜在同业竞争的风险	<p>公司的控股股东为广州巴士集团，间接控股股东为广州公交集团，实际控制人为广州市国资委。报告期，公司与广州公交集团下属企业广州交信投、如约公司存在从事相似业务的情形。虽然公司与广州交信投、如约公司的主营业务、业务定位、客户资源存在差异，不存在可互相替代的情形，未构成实质性的同业竞争。但未来经营管理过程中随着公司与各关联方之间业务范围及领域的扩张，不排除潜在同业竞争情况的发生。</p>
公司经营业绩下滑风险	<p>由于近年来大环境情势复杂及外部经济环境变化，在社会整体经济情况逐步复苏情况下，公司面临着新阶段的机遇和挑战。公司所处的外部形势错综复杂，各类风险交织叠加，市场竞争加剧、宏观经济波动等因素都可能对公司造成较大挑战。例如当前，公共出行行业的补贴逐步下降，导致生产费用、车辆采购数量均受政策影响，整体处于下降趋势。因此，公司在报告期内的经营业绩出现一定程度的下滑。</p>
下游行业投入变化对公司业务的影响	<p>目前，国家正在大力倡导智慧交通系统建设，落实《交通强国建设纲要》，进一步提高绿色出行水平，在全国范围内开展国家公交都市建设和绿色出行创建行动。公司下游客户的终端用户主要为地方公交运营企业，各家公交公司对信息化建设的投入力度及进度存在差异。如终端客户削减公交信息化建设预算，会对公司生产经营产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险新增了“技术研发及新产品创新的风险”。</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	30,000,000.00	1,613,458.54
销售产品、商品,提供劳务	45,000,000.00	5,801,672.55
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	1,000,000.00	388,563.82
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00

委托理财	0.00	0.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0.00	0.00
贷款	0.00	0.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内发生的关联交易主要为日常性关联交易。

（一）关联交易必要性、持续性

公司发生日常关联交易是为了满足公司生产经营的需要，符合公司实际情况，有利于公司的发展。

（二）关联交易对公司的影响

上述日常关联交易都遵循公平、公正、公允的原则，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情形，也不影响公司的独立性，公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年5月18日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年5月18日		挂牌	资金占用承诺	规范关联交易、避免资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年5月18日		挂牌	其他承诺（社保/公积金补缴承诺）	补缴社保/住房公积金	正在履行中
其他股东	2020年5月18日		挂牌	资金占用承诺	规范关联交易、避免资金占用	正在履行中
董监高	2020年5月18日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2020年5月18日		挂牌	资金占用承诺	规范关联交易、避免资金占用	正在履行中
公司	2021年1月20日		挂牌	其他承诺（董事会秘书任职资格的承诺）	承诺将在近期全国股转公司举行的董事会秘书资格考试中，公司董事会秘书尽快具备	已履行完毕

					任职资格	
--	--	--	--	--	------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

<p>1. 正在履行的承诺事项说明：</p> <p>公司实际控股股东广州巴士集团（原二汽公司）已签署关于避免同业竞争，规范关联交易、避免资金占用、补缴社保/住房公积金的承诺；公司股东通达电气已签署规范关联交易、避免资金占用的承诺；公司所有董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均已签署关于避免同业竞争，规范关联交易、避免资金占用的承诺；以上承诺详见已披露的《公开转让说明书》。在报告期内公司股东以及所有董事、监事、高级管理人员、核心技术人员没有违规行为，均正常履行了上述承诺。</p> <p>公司控股股东广州巴士集团（原二汽公司）于2020年5月18日出具承诺：如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险和/或住房公积金，以及公司因未足额缴纳员工社会保险和/或住房公积金而须承担任何罚款或遭受任何损失，本公司将足额补偿公司因此发生的支出或承受的损失，而且无需公司支付任何对价。</p> <p>2. 已履行完毕的承诺事项说明：</p> <p>公司已签署关于任职资格的承诺，承诺将在近期全国股转公司举行的董事会秘书资格考试中，公司董事会秘书尽快具备任职资格。根据2021年7月30日修订的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第1号——董事会秘书》相关规定，聂廷强具备董事会秘书任职资格，承诺已履行完毕。</p>
--

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	52,200,833	69.80%	13,444,416	65,645,249	67.52%
	其中：控股股东、实际控制人	11,015,693	14.73%	3,304,708	14,320,401	14.73%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,586,667	30.20%	8,991,834	31,578,501	32.48%
	其中：控股股东、实际控制人	17,306,667	23.14%	5,192,000	22,498,667	23.14%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		74,787,500.00	-	22,436,250	97,223,750	-
普通股股东人数						78

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

<p>报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，实施本次股权登记日的应分配股数74,787,500股为基数，向参与分配的股东每10股转增3股，（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每10股</p>
--

转增 3 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税)。分红前本公司总股本为 74,787,500 股，分红后总股本增至 97,223,750 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末持有 的司法冻 结股份 数量
1	广州巴士集团有限公司	28,322,360	8,496,708	36,819,068	37.8704%	22,498,667	14,320,401	0	0
2	广州通达汽车电气股份有限公司	25,995,711	7,798,713	33,794,424	34.7594%	0	33,794,424	0	0
3	广	11,244,98	3,373,49	14,618,47	15.0359	0	14,618,47	0	0

	东粤科创业投资管理有限公司—广东粤科思创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	0	4	4	%		4		
4	广州思创创新投资合	5,280,000	1,584,000	6,864,000	7.0600%	6,864,000	0	6,864,000	0

	伙企业（有限合伙）								
5	广州科创国发产业基金管理有限公司—广州国资混改二期股权投资基金合伙企业（	2,008,032	602,410	2,610,442	2.6850%	0	2,610,442	0	0

	有限合伙)								
6	广州市公共交通数据管理中心有限公司	1,704,488	511,346	2,215,834	2.2791%	2,215,834	0	0	0
7	翁伟滨	76,698	22,621	99,319	0.1022%	0	99,319	0	0
8	林义	34,900	13,200	48,100	0.0495%	0	48,100	0	0
9	杨九成	29,891	8,967	38,858	0.0400%	0	38,858	0	0
10	广州朝扬信息科技有限公司	23,209	6,961	30,170	0.0310%	0	30,170	0	0
合计		74,720,269	-	97,138,689	99.9125%	31,578,501	65,560,188	6,864,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

2023年1月13日，广州巴士集团有限公司与广州市公共交通数据管理中心有限公司签订《关于广州思创科技股份有限公司的一致行动协议》，双方一致同意建立一致行动关系。2023年3月1日，广州巴士集团有限公司与广州思创创新投资合伙企业（有限合伙）签订《关于广州思创科技股份有限公司的一致行动协议》，双方一致同意建立一致行动关系。签订协议后，公司控股股东广州巴士集团的一致行动人为数据中心、思创创新合伙企业。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王军	董事长	男	1972年8月	2022年12月27日	2023年6月16日
梁家颀	董事长	男	1987年11月	2023年6月16日	2025年12月26日
刘佳铖	副董事长	男	1992年2月	2022年12月27日	2025年12月26日
彭厅	董事	男	1989年8月	2022年12月27日	2025年12月26日
梁家颀	董事	男	1987年11月	2022年12月27日	2025年12月26日
康维	董事	女	1982年4月	2022年12月27日	2025年12月26日
王军	董事	男	1972年8月	2022年12月27日	2023年7月5日
陈壮育	董事	男	1985年10月	2023年7月5日	2025年12月26日
张洪榕	监事会主席	女	1986年6月	2022年12月27日	2025年12月26日
吴淑妃	监事	女	1990年5月	2022年12月27日	2025年12月26日
雷木荣	职工监事	男	1986年10月	2022年12月27日	2025年12月26日
梁家颀	总经理	男	1987年11月	2022年12月27日	2023年6月16日
刘佳铖	总经理	男	1992年2月	2023年6月16日	2025年12月26日
彭厅	常务副总经理	男	1989年8月	2022年12月27日	2025年12月26日
周艳华	副总经理	男	1981年8月	2022年12月27日	2025年12月26日
聂廷强	董事会秘书	男	1982年2月	2022年12月27日	2025年12月26日
冯文军	副总经理	男	1978年5月	2022年12月27日	2025年12月26日
刘芬	财务总监	女	1981年8月	2022年12月27日	2025年12月26日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期内，公司董事长王军（离任）、董事康维、董事陈壮育、监事主席张洪榕在公司的控股股东广州巴士集团或其下属企业中兼职，公司监事吴淑妃在公司股东通达电气或其下属企业中兼职。此外，公司副董事长刘佳铖、董事及常务副总经理彭厅分别持有股东通达电气 1%以下的股份。

除上述外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

（二） 持股情况

适用 不适用

（三） 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王军	董事长、董事	离任	-	工作调整
梁家颀	董事	新任	董事长	工作调整
梁家颀	总经理	离任	-	工作调整
刘佳铖	副董事长	新任	副董事长、总经理	工作调整
陈壮育	-	新任	董事	工作调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

陈壮育，男，1985 年 10 月出生，汉族，广东汕头人，毕业于广东商学院统计学专业，大学经济学学士，2008 年 7 月参加工作，现任广州巴士集团有限公司第二分公司财务管理部部长。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	16	1	0	17
生产人员	33	0	22	11
销售人员	7	0	0	7
技术人员	60	0	17	43
财务人员	4	0	0	4
行政人员	7	3	0	10
员工总计	127	4	39	92

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	1	2

核心员工的变动情况：

公司核心员工陈锦华（Java 开发工程师）因个人原因于 2023 年 3 月 14 日辞职。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	140,500,414.72	139,509,155.54
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	五、2	100,000.00	1,677,288.85
应收账款	五、3	20,472,992.16	44,275,415.76
应收款项融资	五、4	6,598,143.60	1,336,687.76
预付款项	五、5	4,841,823.19	4,628,768.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	1,261,391.96	1,057,961.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	623,865.16	1,744,428.37
合同资产	五、8	4,584,372.56	1,534,664.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	386,024.73	0.00
流动资产合计		179,369,028.08	195,764,371.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、10	1,389,020.36	1,084,130.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	2,658,673.48	2,993,933.68
无形资产	五、12	2,280,109.92	748,820.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	1,592,383.94	1,732,770.08
递延所得税资产	五、14	2,723,131.67	3,193,990.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,643,319.37	9,753,645.52
资产总计		190,012,347.45	205,518,016.53
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			
应付账款	五、15	8,825,745.53	15,207,159.53
预收款项	五、16	3,850.00	
合同负债	五、17	378,969.93	19,466.99
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	五、18	1,701,233.08	2,282,562.56
应交税费	五、19	653,848.55	658,317.98
其他应付款	五、20	1,719,320.90	1,771,625.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	668,837.85	641,144.49
其他流动负债	五、22	1,893.70	2,530.71
流动负债合计		13,953,699.54	20,582,808.05
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	五、23	2,333,111.09	2,672,912.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,333,111.09	2,672,912.44
负债合计		16,286,810.63	23,255,720.49
所有者权益：			
股本	五、24	97,223,750.00	74,787,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	39,984,330.39	62,420,580.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	4,705,714.17	4,705,714.17
一般风险准备			
未分配利润	五、27	31,811,742.26	40,348,501.48
归属于母公司所有者权益合计		173,725,536.82	182,262,296.04
少数股东权益			
所有者权益合计		173,725,536.82	182,262,296.04
负债和所有者权益合计		190,012,347.45	205,518,016.53

法定代表人：梁家硕

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：王丽

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	五、28	8,057,489.94	35,569,445.07
其中：营业收入	五、28	8,057,489.94	35,569,445.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,628,853.20	35,145,724.36
其中：营业成本	五、28	4,740,685.93	20,946,397.39

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	五、29	8,806.91	212,822.91
销售费用	五、30	1,881,885.58	925,554.99
管理费用	五、31	5,583,087.06	6,015,042.55
研发费用	五、32	8,443,262.92	7,109,283.08
财务费用	五、33	-1,028,875.20	-63,376.56
其中：利息费用		76,455.83	91,175.87
利息收入		-1,109,672.84	-158,184.37
加：其他收益	五、34	654,305.20	29,594.63
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	0.00	63,685.15
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	3,139,120.49	1,499,105.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-188,674.26	-93,725.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,966,611.83	1,922,379.77
加：营业外收入	五、38	2,898.78	825,183.00
减：营业外支出	五、39		8,147.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,963,713.05	2,739,415.16
减：所得税费用	五、40	573,046.19	209,650.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,536,759.24	2,529,764.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,536,759.24	2,529,764.75
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,536,759.24	2,529,764.75
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
(5) 其他			
2. 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			
(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		-8,536,759.24	2,529,764.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,536,759.24	2,529,764.75
(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）	十一、2	-0.09	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）	十一、2	-0.09	0.05

法定代表人：梁家顺

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：王丽

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,521,606.11	60,513,101.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		352,809.44	1,516,909.64

收到其他与经营活动有关的现金	五、41	7,954,658.12	1,972,021.80
经营活动现金流入小计		30,829,073.67	64,002,033.07
购买商品、接受劳务支付的现金		10,000,349.71	27,274,694.79
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,200,405.44	12,205,876.51
支付的各项税费		165,790.24	5,444,200.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	7,652,449.94	2,197,227.79
经营活动现金流出小计		28,018,995.33	47,121,999.85
经营活动产生的现金流量净额		2,810,078.34	16,880,033.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,780.94	2,831.86
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		4,780.94	2,831.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,350,013.77	2,691,644.77
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,350,013.77	2,691,644.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,345,232.83	-2,688,812.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
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	五、41	473,591.40	375,099.45
筹资活动现金流出小计		473,591.40	375,099.45

筹资活动产生的现金流量净额		-473,591.40	-375,099.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		991,254.11	13,816,120.86
加：期初现金及现金等价物余额		139,505,120.67	31,296,161.89
六、期末现金及现金等价物余额		140,496,374.78	45,112,282.75

法定代表人：梁家颀

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：王丽

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1、公司于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 16 日分别召开第二届董事会第二次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2022 年度利润分配的议案》，以公司总股本 74,787,500 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股。分红前本公司总股本为 74,787,500 股，分红后总股本增至 97,223,750 股。本次权益分派于 2023 年 6 月 30 日实施完毕。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、公司基本情况

1. 公司概况

广州思创科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由广州市第一公共汽车公司（于 2004 年 11 月更名为广州市一汽巴士有限公司）和广州市第二公共汽车公司（于 2021 年更名为广州巴士集团有限公司）于 1996 年 1 月 25 日共同出资组建。公司成立时注册资本 50.00 万元。公司以 2019 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2019 年 12 月 30 日在广州市黄埔区市场监督管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440116231239086M 的营业执照，注册资本 9,722.375 万元，股份总数 9,722.375 万股（每股面值 1 元）。

本公司属软件和信息技术服务行业。

本公司主要从事交通行业车载电子产品销售、车载电气产品系统集成以及交通企业信息化管理软件的研发与销售。公司产品包括三大类：一是智能城市公交电气产品集成，包括动态 LED、LCD 线路牌、视频、监视录像系统、防碰撞安全预警系统、热管理系统、云总线系统、广告铝合金风道、司机防护包围设施、电子箱灭火装置、电子投币机等；二是智能安防产品集成，包括站场、码头高清视频监控系统、智能道闸系统、室内外拼接屏和广告屏幕系统；三是交通企业信息化管理软件系列，包括思创在线平台（交通企业 ERP 平台）、交通业务软件定制服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2023 年 8 月 23 日批准。

二、财务报表的编制基础

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注三、14。

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 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月的经营成果和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

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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、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。

6、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

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）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

（5）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：
- 1) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	票据类型	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
应收票据-商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产-账龄组合	账龄	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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

②应收票据—商业承兑汇票、应收账款-账龄组合、合同资产-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

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。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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。

（6）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。

（7）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。

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、存货

（8）存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品。

（9）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个别计价法计价。

（10）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。

(11) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(12) 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。

周转用包装物按照一次转销法摊销。

9、固定资产

(13) 固定资产确认条件

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。

(14) 各类固定资产的折旧方法

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下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
通用设备	3-5	0-5	19.00-33.33
运输设备	5-8	0-4	12.00-20.00

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。

(15) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、12。

(16) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(17) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

10、无形资产

本公司无形资产包括软件和著作权等。

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	5	直线法	
著作权	10	直线法	

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附注三、12。

11、研究开发支出

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。

12、资产减值

对固定资产、使用权资产、无形资产等（存货、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。

13、职工薪酬

（18）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（19）短期薪酬

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。

（20）离职后福利

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。

（21）辞退福利

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。

（22）其他长期福利

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。

14、收入

（23）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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时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：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥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（参见附注三、6（5）。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。

（24）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

1) 智能城市公交电气产品集成收入：汽车零部件已送达客户指定地点并经客户领用后，于对账时确认收入。涉及硬件维护服务的，在服务提供后于对账时确认收入。

2) 智能安防产品集成收入：智能安防产品送达客户指定地点并经客户领用后，于对账时确认收入。涉及安装的，在项目已完成并经客户验收合格后，于取得验收报告时确认收入。

3) 交通企业信息化管理软件收入：

①软件开发

在软件开发已完成并经客户验收合格后，于取得验收报告时确认收入。

②信息维护服务

信息维护服务已提供，在合同约定的服务期间内，按时间进度分期确认收入。

15、政府补助

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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

16、递延所得税资产及递延所得税负债

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；

(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。

17、租赁

(25) 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。

(26) 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附注三、18。

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直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

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直线法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。

18、使用权资产

（27）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。

（28）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。

(29) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、12。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(30) 重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

(31) 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	6、13
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2. 税收优惠及批文

本公司于 2021 年 12 月 20 日取得编号为 GR202144004376 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，2023 年度第一季度和第二季度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

(说明：本财务报表附注的期初数指 2022 年 12 月 31 日的数，期末数是指 2023 年 6 月 30 日的财务报表数据，本期数是指 2023 年 1-6 月发生的财务报表数据，上年同期数是指 2022 年 1-6 月发生的财务报表数据)

1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	20,872.32	815.32
银行存款	140,475,440.81	139,141,896.99
其他货币资金	4,101.59	366,443.23
合计	140,500,414.72	139,509,155.54
其中：存放在境外的款项总额	-	

说明：截止 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金为支付宝和微信余额以及建行 ETC 保证金，其中 4,039.94 元 ETC 保证金使用受限。

2. 应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	100,000.00	-	100,000.00	1,677,288.85	-	1,677,288.85
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	-
合计	100,000.00	-	100,000.00	1,677,288.85	-	1,677,288.85

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,410,800.00	100,000.00
商业承兑票据	-	-
合计	1,410,800.00	100,000.00

说明：期末终止确认的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	100,000.00	100.00	-	-	100,000.00
其中：	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
银行承兑汇票	100,000.00	100.00	-	-	100,000.00
合计	100,000.00	100.00	-	-	100,000.00

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,677,288.85	100.00	-	-	1,677,288.85
其中：	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
银行承兑汇票	1,677,288.85	100.00	-	-	1,677,288.85
合计	1,677,288.85	100.00	-	-	1,677,288.85

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：银行承兑汇票-

名称	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	100,000.00	0.00	0.00	1,677,288.85	0.00	0.00
合计	100,000.00	0.00	0.00	1,677,288.85	0.00	0.00

3. 应收账款

按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	15,398,470.59	28,874,068.82
1至2年	7,305,556.38	21,056,312.97
2至3年	-	-
3年以上	704,040.00	704,040.00
小计	23,408,066.97	50,634,421.79
减：坏账准备	2,935,074.81	6,359,006.03
合计	20,472,992.16	44,275,415.76

按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	704,040.00	3.01	704,040.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	22,704,026.97	96.99	2,231,034.81	9.83	20,472,992.16
其中：					
账龄组合	22,704,026.97	96.99	2,231,034.81	9.83	20,472,992.16
合计	23,408,066.97	100.00	2,935,074.81	12.54	20,472,992.16

续：

类别	上年年末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	704,040.00	1.39	704,040.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	49,930,381.79	98.61	5,654,966.03	11.33	44,275,415.76
其中：					
账龄组合	49,930,381.79	98.61	5,654,966.03	11.33	44,275,415.76
合计	50,634,421.79	100.00	6,359,006.03	12.56	44,275,415.76

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
东风扬子江汽车（武汉）有限责任公司	704,040.00	704,040.00	100.00	已被列入失信被执行人
合计	704,040.00	704,040.00	100.00	/

续：

名称	上年年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
东风扬子江汽车（武汉）有限责任公司	704,040.00	704,040.00	100.00	已被列入失信被执行人
合计	704,040.00	704,040.00	100.00	/

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	15,398,470.59	769,923.53	5.00	28,874,068.82	1,443,703.44	5.00
1 至 2 年	7,305,556.38	1,461,111.28	20.00	21,056,312.97	4,211,262.59	20.00
2 至 3 年	-	-	50.00	-	-	50.00
3 年以上	-	-	100.00	-	-	100.00
合计	22,704,026.97	2,231,034.81	9.83	49,930,381.79	5,654,966.03	11.33

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	6,359,006.03
本期计提	-3,423,931.22
本期收回或转回	-
本期核销	-
期末余额	2,935,074.81

按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

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
青岛福瑞通新能源汽车科技有限公司	3,345,440.00	14.29	167,272.00
安徽富东汽车科技有限公司	3,245,136.08	13.86	322,777.22

海南博旭科技有限公司	3,240,000.00	13.84	580,500.00
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2,116,460.00	9.04	105,823.00
中车时代电动汽车股份有限公司	1,757,201.10	7.51	87,860.06
合计	13,704,237.18	58.54	1,264,232.27

4、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	6,598,143.60	1,336,687.76
应收账款		-
小计	6,598,143.60	1,336,687.76
减：其他综合收益-公允价值变动		-
期末公允价值	6,598,143.60	1,336,687.76

说明：本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，故将银行承兑汇票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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2023年6月30日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,841,823.19	100.00	4,628,768.26	100.00
1至2年			-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	4,841,823.19	100.00	4,628,768.26	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

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%
易通共享技术（广州）有限公司	2,648,217.70	54.69
陕西安益恒辉消毒设备有限公司	577,744.00	11.93
广州慧行信息技术有限公司	342,159.00	7.07
中国移动通信集团广东有限公司	337,147.70	6.96
广州朝易智能科技有限公司	286,481.00	5.92
合计	4,191,749.40	86.57

6、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-

应收股利	-	-
其他应收款	1,261,391.96	1,057,961.50
合计	1,261,391.96	1,057,961.50

(1) 其他应收款

按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	960,690.33	583,321.87
1至2年	285,286.43	366,670.90
2至3年	241,014.00	420,938.00
3年以上	547,454.00	175,272.80
小计	2,034,444.76	1,546,203.57
减：坏账准备	773,052.80	488,242.07
合计	1,261,391.96	1,057,961.50

按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金						
保证金	1,742,688.73	758,465.00	984,223.73	1,224,266.61	472,145.23	752,121.38
代扣代缴款						
员工借款	190,288.64	9,514.43	180,774.21	233,114.60	11,655.73	221,458.87
其他	64,099.35	3,204.97	60,894.38	77,293.82	3,864.69	73,429.13
	37,368.04	1,868.40	35,499.64	11,528.54	576.42	10,952.12
合计	2,034,444.76	773,052.80	1,261,391.96	1,546,203.57	488,242.07	1,057,961.50

坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
----	------	--------------------	------	------	----

按单项计提坏账准备

按组合计提坏账准备	960,690.33	5.00	48,034.52	912,655.81	自初始确认后信用风险未显著增加
账龄组合	960,690.33	5.00	48,034.52	912,655.81	自初始确认后信用风险未显著增加
合计	960,690.33	5.00	48,034.52	912,655.81	

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	285,286.43	20.00%	57,057.29	228,229.14	自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值
账龄组合	285,286.43	20.00%	57057.286	228,229.14	自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值
合计	285,286.43	20.00%	57057.286	228,229.14	

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	788,468.00	50.00– 100.00	667,961.00	120,507.00	自初始确认后已经发生信用减值
账龄组合	788,468.00	50.00– 100.00	667,961.00	120,507.00	自初始确认后已经发生信用减值
合计	788,468.00	50.00– 100.00	667,961.00	120,507.00	

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个 月内的预期 信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	583,321.87	5.00	29,166.09	554,155.78	自初始确认后信用风险未显著增加

账龄组合	583,321.87	5.00	29,166.09	554,155.78	自初始确认后信用风险未显著增加
合计	583,321.87	5.00	29,166.09	554,155.78	

上年年末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	366,670.90	20.00	73,334.18	293,336.72	自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值
账龄组合	366,670.90	20.00	73,334.18	293,336.72	自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值
合计	366,670.90	20.00	73,334.18	293,336.72	

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	596,210.80	50.00-100.00	385,741.80	210,469.00	自初始确认后已经发生信用减值
账龄组合	596,210.80	50.00-100.00	385,741.80	210,469.00	自初始确认后已经发生信用减值
合计	596,210.80	50.00-100.00	385,741.80	210,469.00	

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	29,166.09	73,334.18	385,741.80	488,242.07
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-14,264.32	14,264.32	-	-
--转入第三阶段	-	-48,202.80	48,202.80	-
--转回第二阶段	-	-	-	-

—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	33,132.75	17,661.58	234,016.40	284,810.73
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	48,034.52	57,057.29	667,961.00	773,052.80

按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
广东宏志信息技术有限公司	押金保证金	282,880.00	1年以内	13.90	14,144.00
广州巴士集团有限公司 (含下属非法人单位)	押金保证金	257,729.30	1年以 内、1-2 年、3-4 年	12.67	126,106.97
广州市第二巴士有限公司 (含下属非法人单位)	押金保证金	223,397.00	1年以 内、3-4 年	10.98	182,117.60
杭州海康威视数字技术 股份有限公司	押金保证金	200,000.00	2-3年	9.83	100,000.00
佛山市南海佛广公共汽 车有限公司(本部)	押金保证金	168,479.00	1年以 内、3-4 年	8.28	136,179.00
合计	——	1,132,485.30	——	55.67	558,547.57

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	415,450.71	74,423.07	341,027.64	438,639.04	56,990.17	381,648.87
发出商品	282,837.52		282,837.52	1,362,779.50	-	1,362,779.50
合计	698,288.23	74,423.07	623,865.16	1,801,418.54	56,990.17	1,744,428.37

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	56,990.17	17,432.90	-	-	-	74,423.07
合计	56,990.17	17,432.90	-	-	-	74,423.07

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	无

8、合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,320,054.75	735,682.19	4,584,372.56	2,099,105.80	564,440.83	1,534,664.97
小计	5,320,054.75	735,682.19	4,584,372.56	2,099,105.80	564,440.83	1,534,664.97
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-	-	-	-	-	-
合计	5,320,054.75	735,682.19	4,584,372.56	2,099,105.80	564,440.83	1,534,664.97

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按组合计提坏账准备	5,320,054.75	100.00	735,682.19	13.83	4,584,372.56	2,099,105.80	100.00	564,440.83	26.89	1,534,664.97
其中：										
账龄组合	5,320,054.75	100.00	735,682.19	13.83	4,584,372.56	2,099,105.80	100.00	564,440.83	26.89	1,534,664.97
合计	5,320,054.75	100.00	735,682.19	13.83	4,584,372.56	2,099,105.80	100.00	564,440.83	26.89	1,534,664.97

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用 损失率(%)	合同资产	减值准备	预期信用 损失率(%)
1年以内	3,383,256.90	169,162.85	5.00	191,907.35	9,595.37	5.00
1至2年	1,673,161.10	334,632.22	20.00	1,662,741.70	332,548.34	20.00
2至3年	63,499.25	31,749.62	50.00	44,319.25	22,159.62	50.00
3至4年	200,137.50	200,137.50	100.00	200,137.50	200,137.50	100.00
合计	5,320,054.75	735,682.19	13.83	2,099,105.80	564,440.83	26.89

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备金额	171,241.36	-	-	-
合计	171,241.36	-	-	-

9、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	386,024.73	-
合计	386,024.73	-

10、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,389,020.36	1,084,130.89
固定资产清理	-	-
合计	1,389,020.36	1,084,130.89

(1) 固定资产

固定资产情况

项目	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值:			
1. 期初余额	163,409.22	2,439,874.25	2,603,283.47
2. 本期增加金额	-	608,768.16	608,768.16
(1) 购置	-	608,768.16	608,768.16
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	54,529.91	-	54,529.91
(1) 处置或报废	54,529.91	-	54,529.91

(2) 其他减少	-	-	-
4. 期末余额	108,879.31	3,048,642.41	3,157,521.72
二、累计折旧			
1. 期初余额	98,793.51	1,420,359.07	1,519,152.58
2. 本期增加金额	6,701.46	294,996.03	301,697.49
(1) 计提	6,701.46	294,996.03	301,697.49
(2) 其他增加	-	-	-
3. 本期减少金额	52,348.71	-	52,348.71
(1) 处置或报废	52,348.71	-	52,348.71
(2) 其他减少	-	-	-
4. 期末余额	53,146.26	1,715,355.10	1,768,501.36
三、减值准备	-	-	-
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	55,733.05	1,333,287.31	1,389,020.36
2. 期初账面价值	64,615.71	1,019,515.18	1,084,130.89

11、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	4,027,180.85	4,027,180.85
2. 本期增加金额	-	-
(1) 租入	-	-
(2) 租赁负债调整	-	-
3. 本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁	-	-
(2) 转让或持有待售	-	-
(3) 其他减少	-	-
4. 期末余额	4,027,180.85	4,027,180.85
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,033,247.17	1,033,247.17
2. 本期增加金额	335,260.20	335,260.20
(1) 计提	335,260.20	335,260.20
(2) 其他增加	-	-

3. 本期减少金额	-	-
(1) 转租赁为融资租赁	-	-
(2) 转让或持有待售	-	-
(3) 其他减少	-	-
4. 期末余额	1,368,507.37	1,368,507.37
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
(2) 其他增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 转租赁为融资租赁	-	-
(2) 转让或持有待售	-	-
(3) 其他减少	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,658,673.48	2,658,673.48
2. 期初账面价值	2,993,933.68	2,993,933.68

说明：本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十、1。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,198,113.20	1,820,844.71	3,018,957.91
2. 本期增加金额	1,660,377.36		1,660,377.36
(1) 购置	1,660,377.36	-	1,660,377.36
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
(4) 其他增加	-	-	-
3. 本期减少金额			
(1) 处置	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-
(3) 其他减少	-	-	-
4. 期末余额	2,858,490.56	1,820,844.71	4,679,335.27
二、累计摊销			
1. 期初余额	449,292.56	1,820,844.71	2,270,137.27
2. 本期增加金额	129,088.08		129,088.08
(1) 计提	129,088.08		129,088.08
(2) 其他增加	-	-	-
3. 本期减少金额			

(1) 处置	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-
(3) 其他减少	-	-	-
4. 期末余额	578,380.64	1,820,844.71	2,399,225.35
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额			
(1) 计提	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-
3. 本期减少金额			
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,280,109.92	-	2,280,109.92
2. 期初账面价值	748,820.64	-	748,820.64

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,732,770.08	-	192,529.98	-	1,540,240.10
WPS 费用	-	32,401.47	4,500.20	-	27,901.27
果树认养费	-	24,653.47	410.90	-	24,242.57
合计	1,732,770.08	57,054.94	197,441.08	-	1,592,383.94

14、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:	—	—	—	—
资产减值准备	4,518,232.87	677,734.93	7,468,679.10	1,120,301.87
可抵扣亏损	13,292,702.90	1,993,905.43	13,504,465.83	2,025,669.87
租赁形成	343,275.43	51,491.31	320,123.26	48,018.49
小计	18,154,211.20	2,723,131.67	21,293,268.19	3,193,990.23
递延所得税负债:	—	—	—	—
小计	-	-	-	-

15、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	8,825,745.53	15,207,159.53
合计	8,825,745.53	15,207,159.53

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
阿里云计算有限公司	413,580.00	未结算
合计	413,580.00	-

16、预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
其他	3,850.00	-
合计	3,850.00	-

17、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
货款	378,969.93	19,466.99
减：计入其他非流动负债的合同负债	-	-
合计	378,969.93	19,466.99

18、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,282,562.56	7,923,669.64	8,987,109.12	1,219,123.08
离职后福利-设定提存计划	-	854,670.05	854,670.05	-
辞退福利	-	980,881.39	498,771.39	482,110.00
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,282,562.56	9,759,221.08	10,340,550.56	1,701,233.08

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,251,568.94	6,803,546.83	7,864,486.15	1,190,629.62
职工福利费	-	23,031.64	22,422.84	608.80
社会保险费	-	427,016.94	427,016.94	-
其中：1. 医疗保险费	-	416,908.24	416,908.24	-
2. 工伤保险费	-	10,108.70	10,108.70	-
3. 其他	-	-	-	-
住房公积金	-	469,050.00	469,050.00	-
工会经费和职工教育经费	25,092.25	158,498.74	164,025.85	19,565.14
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	5,901.37	42,525.49	40,107.34	8,319.52
合计	2,282,562.56	7,923,669.64	8,987,109.12	1,219,123.08

(2) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	-	854,670.05	854,670.05	-
其中：基本养老保险费	-	827,175.02	827,175.02	-
失业保险费	-	27,495.03	27,495.03	-
合计	-	854,670.05	854,670.05	-

19、应交税费

税项	期末余额	上年年末余额
增值税	1,524.90	1,624.94
企业所得税	620,948.59	620,948.59
代扣代缴个人所得税	30,330.15	32,290.54
城市维护建设税	106.74	113.75
教育费附加	45.75	48.75
地方教育附加	30.50	32.50
印花税	861.92	3,258.91
合计	653,848.55	658,317.98

20、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,719,320.90	1,771,625.79
合计	1,719,320.90	1,771,625.79

(1) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂估款	308,214.30	351,890.82
其他	1,411,106.60	1,419,734.97
合计	1,719,320.90	1,771,625.79

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	668,837.85	641,144.49
合计	668,837.85	641,144.49

22、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	1,893.70	2,530.71
合计	1,893.70	2,530.71

23、租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付租赁款	3,301,725.87	3,690,289.69
减：未确认融资费用	299,776.93	376,232.76
小计	3,001,948.94	3,314,056.93
减：一年内到期的租赁负债	668,837.85	641,144.49
合计	2,333,111.09	2,672,912.44

说明：2023年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为人民币76,455.83元，计入财务费用-利息支出中。

24、股本（单位：股）

项目	期初余额	本期增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	74,787,500.00	-	-	22,436,250.00	-	22,436,250.00	97,223,750.00

说明：本期股本增加原因是2022年年度权益分派方案以公司总股本74,787,500股为基数，由资本公积转增股本，向全体股东每10股转增3股，此次权益分派共计转增22,436,250股。

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	62,420,580.39	-	22,436,250.00	39,984,330.39
合计	62,420,580.39	-	22,436,250.00	39,984,330.39

说明：本期资本公积减少原因是2022年年度权益分派方案以公司总股本74,787,500股为基数，由资本公积转增股本，向全体股东每10股转增3股，此次权益分派共计转增22,436,250股。

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,705,714.17	-	-	4,705,714.17
合计	4,705,714.17	-	-	4,705,714.17

27、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	40,348,501.48	40,872,441.16	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	+0.02	-	--
调整后期初未分配利润	40,348,501.50	40,872,441.16	--
加：本期归属于母公司股东的净利润	-8,536,759.24	-523,939.68	--
减：提取法定盈余公积	-	-	--
期末未分配利润	31,811,742.26	40,348,501.48	--

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,057,489.94	4,740,685.93	35,569,445.07	20,946,397.39
合计	8,057,489.94	4,740,685.93	35,569,445.07	20,946,397.39

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
智能城市公交电气化产品集成	1,642,315.80	1,449,351.49	23,056,428.67	17,629,698.33
智能安防产品集成	685,120.52	608,524.72	2,357,679.24	2,068,616.20
交通企业信息化管理软件系列	5,730,053.62	2,682,809.72	10,155,337.16	1,248,082.86
合计	8,057,489.94	4,740,685.93	35,569,445.07	20,946,397.39

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,660.07	118,821.98
教育费附加	1,568.61	50,923.70
地方教育费附加	1,045.74	33,949.13
印花税	2,532.49	9,128.10
合计	8,806.91	212,822.91

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,547,667.23	761,556.14
售后服务费	41,997.36	-
办公及差旅费	198,822.18	102,063.72
展览和广告费	31,200.00	24,100.00
其他	62,198.81	37,835.13
合计	1,881,885.58	925,554.99

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,581,689.85	4,079,801.95
租赁及水电费	189,908.65	158,044.01
中介费用	486,130.19	334,386.79

差旅费	40,967.66	167,936.08
办公费	269,488.13	179,254.84
折旧及摊销	586,901.67	587,551.30
业务招待费	319,577.31	236,039.08
其他	108,423.60	272,028.50
合计	5,583,087.06	6,015,042.55

32、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,594,542.92	6,190,948.24
折旧摊销	354,869.69	198,938.29
委外开发	2,139,316.80	385,779.41
其他费用	354,533.51	333,617.14
合计	8,443,262.92	7,109,283.08

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,455.83	91,175.87
减：利息资本化	-	-
利息收入	1,109,672.84	158,184.37
现金折扣	-	-
手续费及其他	4,341.81	3,631.94
合计	-1,028,875.20	-63,376.56

34、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术企业认定企业通过奖励	300,000.00	-
新三板挂牌奖励	50,391.00	-
个税手续费返还	5,694.64	12,236.14
稳岗补贴	82,719.56	-
中国国际贸易促进委员会广州市黄埔区委员会展会补贴	11,000.00	17,358.49
一次性扩岗补助	4,500.00	-
省级专精特新中小企业市级奖励资金	200,000.00	-
合计	654,305.20	29,594.63

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、44、政府补助。

35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失	-	63,685.15
合计	-	63,685.15

36、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-	284,746.65
应收账款坏账损失	3,423,931.22	1,390,178.43
应收款项融资坏账损失	-	-
其他应收款坏账损失	-284,810.73	-175,819.90
合计	3,139,120.49	1,499,105.18

37、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-171,241.36	-93,725.90
存货跌价损失	-17,432.90	
合计	-188,674.26	-93,725.90

38、营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	2,049.72		2,049.72
诉讼赔偿		823,402.92	
其他	849.06	1,780.08	849.06
合计	2,898.78	825,183.00	2,898.78

39、营业外支出

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
罚款支出	-	-	-
非流动资产毁损报废损失	-	1,147.61	-
其他营业外支出	-	7,000.00	-
没收履约保证金	-		-
合计	-	8,147.61	-

40、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	102,187.63	-15,212.62
递延所得税费用	470,858.56	224,863.03
合计	573,046.19	209,650.41

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利润总额	-7,963,713.05	2,739,415.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,194,556.96	410,912.27
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	102,187.63	-15,212.62
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	17,974.64	22,800.91
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,624,317.70	582,264.16
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-976,876.82	-791,114.31
所得税费用	573,046.19	209,650.41

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	648,610.56	17,358.49
利息收入	1,109,672.84	158,184.37
收到外部单位往来款	230,582.80	959,059.80
其他	5,965,791.92	837,419.14
合计	7,954,658.12	1,972,021.80

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	6,077,135.45	1,939,028.86
手续费	-	-
其他	1,575,314.49	258,198.93
合计	7,652,449.94	2,197,227.79

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	473,591.40	375,099.45
租赁保证金	-	-
合计	473,591.40	375,099.45

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	-8,536,759.24	2,529,764.75
加：资产减值损失	188,674.26	93,725.90
信用减值损失	-3,139,120.49	-1,499,105.18
固定资产折旧	301,697.49	200,897.67
使用权资产折旧	335,260.20	335,260.20
无形资产摊销	129,088.08	59,905.68
长期待摊费用摊销	197,441.08	192,529.98
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）	-2,049.72	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	1,147.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-63,685.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	470,858.56	224,863.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,103,130.31	-3,154,304.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,536,422.11	41,506,801.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,774,564.30	-23,547,768.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,810,078.34	16,880,033.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
当期新增的使用权资产	-	296,276.95
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	140,496,374.78	45,112,282.75
减：现金的期初余额	139,505,120.67	31,296,161.89
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	991,254.11	13,816,120.86

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 2,538,088.85 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	140,496,374.78	45,112,282.75
其中：库存现金	20,872.32	1,241.32
可随时用于支付的银行存款	140,475,440.81	44,261,344.05
可随时用于支付的其他货币资金	61.65	849,697.38
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

140,496,374.78

45,112,282.75

说明：建行 ETC 保证金 4,039.94 元使用受限，不能随时支取用于支付用途，不能作为现金及现金等价物。

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,039.94	ETC 保证金
合计	4,039.94	

44、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
高新技术认定企业通过奖励	财政拨款	-	300,000.00	其他收益	与收益相关
新三板挂牌奖励	财政拨款	-	50,391.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	-	82,719.56	其他收益	与收益相关
中国国际贸易促进委员会广州市黄埔区委员会展会补贴	财政拨款	17,358.49	11,000.00	其他收益	与收益相关
一次性扩岗补助	财政拨款		4,500.00	其他收益	与收益相关
省级专精特新中小企业市级奖励资金	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
合计		17,358.49	648,610.56	——	——

六. 金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨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）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。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，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(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，并在必要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。

(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。

(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）。

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。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

七. 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比例%
-------	-----	------	--------------	------------------	-------------------

广州巴士集团有限公司	广州市越秀区环市西路 156-158 号	交通运输、仓储和邮政业	93,481.667	37.87	37.87
------------	----------------------	-------------	------------	-------	-------

本公司的母公司情况：

广州市公共交通集团有限公司持有广州巴士集团有限公司 100% 股权。

本公司最终控制方是：

广州市人民政府持有广州市公共交通集团有限公司 100% 股权，广州市国资委根据广州市人民政府的授权，代为履行出资人职责，公司的实际控制人为广州市国资委。

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
佛山市禅南公共交通有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
佛山市恒通客运有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
佛山市南海佛广公共汽车有限公司（含下属非法人单位）	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
佛山市南海佛广交通集团有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
佛山市南海佛广汽车修配有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州巴士集团有限公司（含下属非法人单位）	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团第三公共汽车有限公司（含下属非法人单位）	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团电车有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团广告传媒有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团广交出租汽车有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团客轮有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团南沙巴士有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团培训中心有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团物业发展有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州公交集团新能源发展有限责任公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州花都恒通客运发展有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州黄埔车渡运输有限责任公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州慧行信息技术有限公司	其他关联方
广州交信投科技股份有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州快达国际文化旅游有限公司（含下属非法人单位）	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州马会巴士有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州如约数据科技有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市白云出租汽车集团有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市从化公共汽车有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市第二巴士有限公司（含下属非法人单位）	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市番广客运有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制

广州市番禺区公共汽车有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市公共交通集团有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市公用公交站场管理服务有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市佳通物业管理有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市荔通公共汽车有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市三汽经济发展有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市双城观光巴士有限公司	本公司所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
广州市新福利巴士服务有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市一汽巴士有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市溢通巴士有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市运输有限公司（含下属非法人单位）	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州市智采资源管理服务有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州通达汽车电气股份有限公司	对本公司有重大影响的股东
广州粤港澳交通发展有限公司（含下属非法人单位）	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制
广州长运冷链服务有限公司	与本公司同受广州市公共交通集团有限公司控制

3. 关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州通达汽车电气股份有限公司	采购商品和服务	900,732.43	3,928,686.49
广州巴士集团有限公司（含下属非法人单位）	采购商品和服务	64,463.41	197,984.98
广州市智采资源管理服务有限公司	采购服务	41,797.36	14,684.91
广州市公用公交站场管理服务有限公司	采购商品	3,546.79	6,485.31
广州花都恒通客运发展有限公司	采购服务	1,056.61	7,858.49
广州快达国际文化旅游有限公司（含下属非法人单位）	采购商品和服务	11,343.00	25,504.00
广州市溢通巴士有限公司	采购服务	-	27,522.94
佛山市南海佛广汽车修配有限公司	采购服务	8,761.06	1,699.12
广州市番广客运有限公司	采购服务	9,773.58	8,113.21
广州粤港澳交通发展有限公司	采购服务	-	25,000.00
广州如约数据科技有限公司	采购商品	-	154,630.09
广州公交集团培训中心有限公司	采购服务	2,058.26	9,663.96
广州长运冷链服务有限公司	采购服务	-	17,800.00
广州公交集团物业发展有限公司	采购服务	411,716.03	375,099.43
广州市佳通物业管理有限公司	采购服务	157,926.99	123,326.33
广州市运输有限公司	采购服务	283.02	-
合计		1,613,458.54	4,924,059.26

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市禅南公共交通有限公司	销售商品与提供服务	27,777.80	12,776.81
佛山市恒通客运有限公司	销售商品与提供服务	41,935.72	36,677.09
佛山市南海佛广公共汽车有限公司 (含下属非法人单位)	销售商品与提供服务	277,880.48	1,352.13
广州巴士集团有限公司(含下属非法人单位)	销售商品与提供服务	2,382,202.36	2,429,505.65
广州公交集团广告传媒有限公司	销售商品与提供服务	6,848.96	-
广州公交集团客轮有限公司	销售商品与提供服务	61,655.66	97,426.15
广州公交集团南沙巴士有限公司	销售商品与提供服务	182,441.72	563,271.16
广州公交集团新能源发展有限责任公司	销售商品与提供服务	496,698.12	-
广州花都恒通客运发展有限公司	销售商品与提供服务	87,294.13	142,664.77
广州黄埔车渡运输有限责任公司	销售商品与提供服务	1,153.04	2,938.16
广州马会巴士有限公司	销售商品与提供服务	3,190.51	458,997.09
广州市白云出租汽车集团有限公司	销售商品与提供服务	4,795.70	-
广州市从化公共汽车有限公司	销售商品与提供服务	28,561.21	3,222.72
广州市第二巴士有限公司(含下属非法人单位)	销售商品与提供服务	739,355.22	2,533,145.52
广州市番广客运有限公司	销售商品与提供服务	312,485.87	308,758.02
广州市番禺区公共汽车有限公司	销售商品与提供服务	67,944.73	953,137.49
广州市公用公交站场管理服务有限公司	销售商品与提供服务	31,203.54	-
广州市荔通公共汽车有限公司	销售商品与提供服务	18,215.02	17,378.84
广州市运输有限公司(含下属非法人单位)	销售商品与提供服务	145,921.24	-
广州市智采资源管理服务有限公司	销售商品与提供服务	-	82,743.36
广州粤港澳交通发展有限公司(含下属非法人单位)	销售商品与提供服务	883,681.56	7,409.43
广州市新福利巴士服务有限公司	销售商品与提供服务	-	765,339.30
广州市溢通巴士有限公司	销售商品与提供服务	-	467,987.99
广州公交集团第三公共汽车有限公司	销售商品与提供服务	-	620,771.99
广州市公共交通集团有限公司	销售商品与提供服务	-	162,945.23
广州公交集团电车有限公司	销售商品与提供服务	-	815,989.38
广州市双城观光巴士有限公司	销售商品与提供服务	-	6,385.84
广州市一汽巴士有限公司	销售商品与提供服务	429.96	62,015.43
佛山市南海佛广交通集团有限公司	销售商品与提供服务	-	446,009.51
总计		5,801,672.55	10,998,849.06

(2) 关联租赁情况

① 公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
广州巴士集团有限公司 (含下属非法人单位)	房屋、建筑物	388,563.82	375,099.43

公司作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	本期增加	上期增加
广州巴士集团有限公司(含下 属非法人单位)	房屋、建筑物	0.00	296,276.95

公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出	上期利息支出
广州巴士集团有限公司(含下 属非法人单位)	房屋、建筑物	76,455.83	91,175.86

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 6 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	867,915.00	963,790.00

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州巴士集团有限公司 (含下属非法人单 位)	764,943.26	38,247.16	2,059,701.18	102,731.56
应收账款	广州市第二巴士有限 公司(含下属非法人单 位)	279,956.57	13,997.83	519,964.97	102,731.56
应收账款	广州花都恒通客运发 展有限公司	27,214.64	1,360.73	140,868.87	7,043.44
应收账款	广州市番禺区公共汽 车有限公司	20,065.83	1,003.29	91,867.01	4,593.35
应收账款	佛山市南海佛广公共 汽车有限公司(含下 属非法人单位)	72,065.92	3,603.30	303,372.60	15,168.63
应收账款	广州市番广客运有限 公司	105,765.92	5,288.30	134,833.34	6,741.67
应收账款	广州公交集团南沙巴 士有限公司	52,480.20	2,624.01	-	-
应收账款	广州公交集团客轮有 限公司	35,121.00	1,756.05	12,157.00	607.85

应收账款	广州交信投科技股份有限公司	362,500.00	72,500.00	362,500.00	72,500.00
应收账款	广州市从化公共汽车有限公司	4,410.00	220.50	37,066.86	1,853.34
应收账款	广州市三汽经济发展有限公司	-	-	12,600.00	630.00
应收账款	佛山市恒通客运有限公司	3,758.98	187.95	327,337.67	16,366.88
应收账款	广州市荔通公共汽车有限公司	6,254.96	312.75	38,738.74	1,936.94
应收账款	广州市公用公交站场管理服务有限公司	334,860.00	16,743.00	363,800.00	18,190.00
应收账款	广州粤港澳交通发展有限公司	252,113.81	12,605.69	204,830.74	10,241.54
应收账款	佛山市禅南公共交通有限公司	9,407.59	470.38	-	-
应收账款	广州马会巴士有限公司	483.68	24.18	-	-
应收账款	广州市运输有限公司	17,441.00	872.05	-	-
其他应收款	广州巴士集团有限公司(含下属非法人单位)	257,729.30	126,106.97	165,329.30	120,736.97
其他应收款	广州市公用公交站场管理服务有限公司	136,115.53	27,223.11	136,115.53	-
其他应收款	广州市第二巴士有限公司(含下属非法人单位)	223,397.00	182,117.60	179,945.00	89,972.50
其他应收款	广州市运输有限公司	12,049.00	602.45	16,700.00	835.00
其他应收款	佛山市南海佛广公共汽车有限公司	168,479.00	136,179.00	142,479.00	67,639.50
其他应收款	广州市白云出租汽车集团有限公司	29,842.00	14,921.00	29,842.00	8,171.00
其他应收款	广州公交集团广交出租汽车有限公司	11,172.00	5,586.00	11,172.00	5,586.00
其他应收款	广州公交集团物业发展有限公司	154,706.90	28,977.88	141,616.90	28,323.38
其他应收款	广州市智采资源管理服务有限公司	99,000.00	4,950.00	5,000.00	250.00
其他应收款	广州公交集团南沙巴士有限公司	11,860.00	593.00	9,860.00	493.00
其他应收款	广州市番禺区公共汽车有限公司	3,000.00	150.00	-	-
其他应收款	佛山市恒通客运有限公司	12,000.00	600.00	-	-
其他应收款	佛山市南海佛广交通集团有限公司	13,464.00	673.20	-	-
其他应收款	广州市番广客运有限公司	4,000.00	200.00	-	-

合同资产	广州巴士集团有限公司（含下属非法人单位）	84,543.35	28,277.67	84,543.35	28,469.92
合同资产	广州市公共交通集团有限公司	29,415.00	1,470.75	29,415.00	1,470.75
合同资产	广州花都恒通客运发展有限公司	42,692.50	42,692.50	46,429.30	42,879.34
合同资产	广州市番禺区公共汽车有限公司	54,037.50	54,037.50	54,037.50	54,037.50
合同资产	广州市番广客运有限公司	55,260.00	55,260.00	55,260.00	55,260.00
合同资产	广州市从化公共汽车有限公司	16,425.00	16,425.00	16,425.00	16,425.00
合同资产	广州公交集团南沙巴士有限公司	23,618.95	20,964.70	23,618.95	20,964.70
合同资产	广州公交集团客轮有限公司	325.00	65.00	325.00	16.25
合同资产	广州如约数据科技有限公司	-	-	12,620.00	6,310.00
合同资产	广州市荔通公共汽车有限公司	8,250.00	412.50	8,250.00	412.50
合同资产	佛山市南海佛广公共汽车有限公司	31,800.00	15,900.00	31,800.00	6,360.00
合同资产	佛山市恒通客运有限公司	39,360.00	1,968.00	-	-

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	广州通达汽车电气股份有限公司	1,204,604.28	4,412,370.89
应付账款	广州巴士集团有限公司（含下属非法人单位）	-	86,862.41
应付账款	广州如约数据科技有限公司	9,600.00	174,732.00
应付账款	广州市公用公交站场管理服务有限公司	5,012.70	5,012.70
应付账款	佛山市南海佛广汽车修配有限公司	-	5,370.00
应付账款	广州慧行信息技术有限公司	-	635,499.90
应付账款	广州市第二巴士有限公司（含下属非法人单位）	8,640.00	-
合同负债	广州粤港澳交通发展有限公司	361,426.93	-
其他应付款	广州市佳通物业管理有限公司	30,574.52	82,663.03
其他应付款	广州公交集团物业发展有限公司	69,583.09	135,112.80
其他应付款	广州公交集团培训中心有限公司	-	2,400
其他应付款	广州市公用公交站场管理服务有限公司	3,168.00	3,168.00
其他应付款	广州巴士集团有限公司（含下属非法人单位）	21,673.34	22,109.94
其他应付款	广州市运输有限公司	300.00	-

八. 承诺及或有事项

1. 重要的承诺事项

截至2023年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2. 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

九. 资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 8 月 23 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十. 其他重要事项

1. 租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

① 本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	本期发生额
短期租赁	-
低价值租赁	-
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
合计	-

2. 其他

2023 年 3 月 8 日，本公司股东广州思创新投资有限合伙企业(有限合伙)以其持有的公司股份 5,280,000 股为中信银行广州分行依据借款合同对广州思创新投资有限合伙企业（有限合伙）享有的全部债权提供质押担保。在本次质押的股份中，5,280,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份，占公司总股本 7.06%，不是实际控制人控制的股份。

十一. 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	648,610.56	
债务重组损益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,898.78	
非经常性损益总额	651,509.34	
减：非经常性损益的所得税影响数	97,726.40	
非经常性损益净额	553,782.94	
归属于母公司的净利润	-8,536,759.24	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	
扣除非经常性损益后的归母净利润合计	-9,090,542.18	

2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.80	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.11	-0.09	-0.09

每股收益的计算	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润	-8,536,759.24	2,529,764.75
其中：持续经营净利润	-8,536,759.24	2,529,764.75
终止经营净利润		
基本每股收益	-0.09	0.05
其中：持续经营基本每股收益	-0.09	0.05
终止经营基本每股收益		
稀释每股收益	-0.09	0.05
其中：持续经营稀释每股收益	-0.09	0.05
终止经营稀释每股收益		

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	648,610.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,898.78
非经常性损益合计	651,509.34
减：所得税影响数	97,726.40
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	553,782.94

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2022年第一次股票发行	2022年4月26日	50,391,375.00	18,493,162.59	否	-		不适用

募集资金使用详细情况：

2022年募集资金的用途是补充流动资金，截至2023年6月30日，募集资金使用及结余情况如下：	
项目	金额（元）
募集资金总额	50,391,375.00
加：利息收入	436,427.13
减：累计使用募集资金金额	18,493,162.59
截止2023年6月30日募集资金余额	32,334,639.54

截至2023年6月30日，公司不存在变更募集资金使用范围的情况。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用