



中科创达软件股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-063

2024 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵鸿飞、主管会计工作负责人王焕欣及会计机构负责人(会计主管人员)高硕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 459,199,894 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

(一) 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。

(二) 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。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科创达	指	中科创达软件股份有限公司
报告期	指	2024 年半年报, 即 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
AI	指	Artificial Intelligence, 即人工智能
PC	指	PC(Personal Computing, 个人电脑)是一个计算机设备
XR	指	扩展现实(Extended Reality, 简称 XR), 是指通过计算机将真实与虚拟相结合, 打造一个可人机交互的虚拟环境, 这也是 AR、VR、MR 等多种技术的统称
AR	指	Augmented Reality, 增强现实
MR	指	Mixed Reality, 混合现实技术
NPU	指	神经网络处理器(Neural network Processing Unit)
GPU	指	图形处理器(Graphics Processing Unit)
COMPUTEX	指	台北国际电脑展
Robotic Transformer 2	指	由谷歌 DeepMind 新推出的大语言模型, 它为人类提供了通过纯语言命令来优化机器人控制的能力
Optimus Gen2	指	特斯拉公司开发的第二代人形机器人
Figure	指	一家专注于人形机器人技术开发的创业公司
IP	指	Intellectual Property 的简称, 是基于智力的创造性活动所产生的权利
PCBA	指	Printed Circuit Board + Assembly, 智能终端的成品主板(包含电路板、主要芯片和元器件)
E/E 架构	指	汽车电子电气架构(Electrical/Electronic Architecture)
UI	指	界面设计(User Interface), 是指对软件的人机交互、操作逻辑、界面美观的整体设计
UE	指	用户体验(User Experience)
GUI	指	图形用户界面(Graphical User Interface, 简称 GUI, 又称图形用户接口)是指采用图形方式显示的计算机操作用户界面
VGUI	指	VGUI (Voice Generated UI, 即语音生成式界面) 新一代人机交互
3D	指	3-dimensional, 译为三维
OS	指	操作系统(Operating System, 简称 OS)
滴水 OS	指	中科创达的整车操作系统
SOC	指	系统单芯片(System-on-a-chip)
AMR	指	自主移动机器人(Autonomous Mobile Robot)
AGV	指	自动导引车(Automated Guided Vehicle)
RSP	指	公司专为 AGV 自主设计研发的软件平台 RSP(Robot Scheduling Platform)
AVP	指	自主代客泊车系统(Automated Valet Parking)
Rubik Avatar	指	中科创达发布的基于端侧智能和裸眼 3D 技术的全新数字人解决方案
AMD	指	超威半导体公司(英语: Advanced Micro Devices, Inc.; 简称: AMD)
HMI	指	Human Machine Interface 的缩写, “人机接口”, 也叫人机界面。
Kanzi Studio	指	Rightware 公司自主研发的智能汽车系列产品的品牌, 为智能驾驶舱量身打造的 HMI 开发工具平台
CARIAD	指	大众汽车集团旗下的软件科技公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中科创造	股票代码	300496
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中科创造软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科创造		
公司的外文名称（如有）	Thunder Software Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ThunderSoft		
公司的法定代表人	赵鸿飞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王焕欣	王珊珊
联系地址	北京市海淀区清华东路 9 号院 3 号楼 创达大厦	北京市海淀区清华东路 9 号院 3 号楼 创达大厦
电话	010-82036551	010-82036551
传真	010-82036511	010-82036511
电子信箱	ir@thundersoft.com	ir@thundersoft.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第四届董事会第二十次会议及公司 2023 年年度股东大会审议通过《关于增加公司注册资本并修改〈公司章程〉及其附件〈股东大会议事规则〉〈董事会议事规则〉》的议案》，鉴于公司 2020 年股票期权激励计划第三个行权期 1,272,000 份股票期权已全部行权完成；公司 2020 年限制性股票激励计划第三个归属期可归属的 834,750 股限制性股票已完成归属；公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期可归属的 423,200 股限制性股票已完成归属。公司总股本由 457,478,344 股增加至 460,008,294 股，注册资本由 457,478,344 元增加至 460,008,294 元。公司已于 2024 年 4 月完成了工商变更登记手续并取得了北京市海淀区市场监督管理局颁发的《营业执照》。详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,400,709,316.47	2,484,848,196.57	-3.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,369,373.13	387,957,668.61	-73.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,254,753.88	356,331,083.52	-75.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	288,354,661.10	413,699,943.65	-30.30%
基本每股收益（元/股）	0.2272	0.8462	-73.15%
稀释每股收益（元/股）	0.2263	0.8418	-73.12%
加权平均净资产收益率	1.09%	4.20%	-3.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	11,321,021,878.83	11,459,187,610.03	-1.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,519,461,359.06	9,562,534,492.47	-0.45%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	827,657.03	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	18,432,782.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,196,454.93	
减：所得税影响额	1,759,428.98	
少数股东权益影响额（税后）	-810,063.38	
合计	16,114,619.25	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

新质生产力推进数字经济创新发展

在 2024 年的政府工作任务中，加快发展新质生产力位列头条，深入推进数字经济创新发展与培育新兴产业和未来产业成为重要举措。在 3 月 29 日，国务院国资委根据“四新”（新赛道、新技术、新平台、新机制）标准，遴选确定了首批启航企业，人工智能、量子信息与生物医药被提及。以“人工智能，具身智能”等为代表的新一轮科技变革，已经成为提升社会生产力的必然选择，并将推动智能时代的加速发展。

生成式 AI 飞速发展

生成式 AI 正在创新和应用方面以前所未有的速度向前发展。生成式 AI 的开发，云端将持续发挥不可或缺的作用，但其正在迅速演进至可以在终端侧运行。混合 AI 将成就人工智能的未来。融合云计算和边缘/端侧计算的混合 AI 技术，正在加速推动人工智能的发展，不仅帮助云端和边缘终端之间 AI 负载的分配和协调，并且实现更加强大，高效的端侧 AI。随着芯片厂商人工智能芯片的陆续发布，百亿模型在端侧部署成为现实。混合 AI 方式适用于几乎所有生成式 AI 应用和终端领域，覆盖从手机、PC、XR、汽车和物联网，推动生成式 AI 规模化，以及全球企业客户到消费者个人的多样化需求。这种演进得益于终端设备计算能力的提升、AI 模型的优化，以及更高效的 AI 专用处理器 NPU、GPU 等硬件支持等。

AIPC 成为端侧智能落地的关键场景

2024 年 5 月，微软推出专为 AI 设计的新型 Windows PC，即 Copilot+ PC。英特尔、高通陆续发布 AIPC 芯片。2024 年 5 月 7 日，苹果发布 M4 芯片，M4 芯片的极高速神经网络引擎专门用于加速 AI 任务。在 COMPUTEX 2024 上，高通公司展示了由骁龙®X Elite 和骁龙®X Plus 平台独家支持的全新 Copilot+ PC，所带来的生产力、创造力和娱乐体验。分析机构 Canalys 预测到 2027 年，60% 的个人电脑将具备 AI 功能。

汽车智能化发展突飞猛进，“车路云一体化”迈入了加速发展期

汽车电子电气(E/E)架构正在从传统的分布式逐步走向功能集成的域集中式架构，并将最终走向高度集成的“中央计算+区域控制”的中央集中式架构。中央计算需要其上的操作系统既能支持智能驾驶所要求的强实时、高可靠、高功能安全，又能支持智能座舱所要求的多模人机交互和丰富的应用生态。目前，包括高通、英伟达等芯片厂商先后宣布推出支持舱驾一体、中央计算的高算力芯片，这为中央计算架构的实现提供了坚实基础。

特斯拉在自动驾驶领域取得了重大飞跃，发布了 FSD Beta v12.3 更新。该版本的显著特点是使用了端到端神经网络，有望大大改进特斯拉的高级驾驶辅助系统(ADAS)。

进入今年以来，“车路云一体化”加速发展。1 月 17 日五部门联合发布《关于开展智能网联汽车“车路云一体化”应用试点工作的通知》，经过半年时间，在今年 7 月初，工信部等五部门发布《关于公布智能网联汽车“车路云一体化”应用试点城市名单的通知》，确定了 20 个城市（联合体）为智能网联汽车“车路云一体化”应用试点城市。根据中国汽车工程学会发布的《车路云一体化智能网联汽车产业产值增量预测》报告，基于车路云一体化智能网联汽车定义，聚焦智能网联

汽车、智能化路侧基础设施、云控平台和基础支撑四大领域，在中性预期情景下，预计 2025 年、2030 年车路云一体化智能网联汽车产业产值增量为 7295 亿元、25825 亿元，年均复合增长率为 28.8%，行业潜力巨大。

AI 的发展促进“软件定义机器人”时代来临

随着 AI 技术，特别是大语言模型和自动驾驶技术的进一步发展，机器人将在更多领域中展现出卓越的智能和灵活性。未来，机器人将不仅仅是执行特定任务的工具，更可能成为具有自主决策能力和情感互动能力的智能实体，深度融入人们的生活和工作环境。随着谷歌旗下 DeepMind 发布的新型视觉-语言-动作 (VLA) 模型 Robotic Transformer 2 (RT-2) 面世，机器人拥有了“大脑”，具备逻辑推理能力，能让机器人学习互联网上的文本和图像，并将学习到的知识转化为通用指令，用于控制机器人。

2023 年 9 月，特斯拉发布了 Optimus 人形机器人进展的视频，展示了这款机器人在视觉和运动控制方面的显著进步。截至 2024 年 5 月，Optimus Gen2 在性能层面进一步提升。Optimus Gen2 的行走速度提升了 30% 以上，达到约 0.6 米/秒；全身重量减轻了超过 10 公斤，这不仅提高了机器人的能源效率，还增加了其在长时间工作中的稳定性和可靠性；Optimus Gen2 在机械结构上实现了更多自由度的控制，尤其是在四肢和手指的灵活性上得到了显著提升。这使机器人能够完成更加复杂和精细的任务，如抓取、操作小型工具和物品。

2024 年 3 月 13 日，人形机器人创业公司 Figure 发布了其首个由 OpenAI 大模型支持的机器人演示视频。这一发布标志着人形机器人技术的一个重要里程碑，展示了人工智能与机器人技术的深度融合。Figure 01 机器人实现了 OpenAI 大模型的支持以及 Figure 的神经网络支持的动作控制等主要特性，并且通过机器人技术与 AI 结合的优势，实现了人机互动的新高度，多模态智能整合和应用场景的拓展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

(二) 商业模式

公司以“创造丰富多彩的智能世界”为使命，以智能操作系统技术为核心，聚焦端侧人工智能产品和应用领域，为智能产业赋能。

依托智能操作系统技术的商业模式

公司为产业界提供“IP+服务+解决方案”的三位一体的全栈式、立体化、模块化、标准化、定制化的软件产品和方案、以及依托软件为核心的软硬一体产品销售。

- IP：即软件许可模式。是指授权客户使用本公司自主拥有的软件产品等知识产权，按照授权期限或客户搭载本公司软件的产品出货量收取相关授权费用的业务模式。

- 服务+解决方案：即软件开发，技术服务的模式。是指根据客户的实际需求，进行专项软件设计与定制化开发，最终向客户交付开发成果，收取开发费用的业务模式，也包括提供相应的技术人员并开展技术支持、技术咨询、系统维护等服务，收取服务费用的业务模式。

- 软件为核心的软硬一体产品销售：即向产业链内各类厂商销售软硬件一体化产品，PCBA 和整机产品的设计服务、配套软件产品的授权、软件定制工具的提供和软件开发服务等。

(三) 具体业务的经营情况

2024 年上半年，公司沿着“操作系统+端侧智能”的战略方向，将目光放在构建长期“可持续，强内核，国际化，新质且高质的计算平台”的长远布局中。在产业需求放缓，行业竞争加剧的挑战下，公司坚定地推进并不断提升“技术为本”，“生态为王”，“坚定全球化”的全局部署和综合实力。确保在整车操作系统、工业机器人、端侧智能的创新业务方向上的战略投入，实现产品和技术突破。

操作系统+端侧智能的平台化战略

2008 年创业伊始，公司把握移动操作系统的新兴之势，运用技术研发的核心能力迈入高速发展的市场，也从此奠定了移动互联网时代的快速增长。如今，智能化计算革命的最新趋势，公司将发力于第二增长曲线(现有业务+端侧智能)以及第三增长曲线(端侧智能+创新业务)，沿着全球化布局、提供领先智能操作系统及端侧智能产品和技术的公司的目标而奋斗。

操作系统提供硬件的虚拟化和应用的运行环境，处于产业中承上启下的核心位置，连接着智能产业的每一个环节。随着智能化应用场景的日益丰富，智能产业链各个环节之间愈发紧密相连，底层硬件和上层应用的协同创新已经成为主流模式。在此模式下，底层硬件的创新需要经由操作系统赋能上层应用，而上层应用的创新依托操作系统调用底层硬件的基础算力。因此，操作系统作为连接底层硬件和上层应用的桥梁，成为支撑整个智能产业发展的核心基础设施。

随着人工智能技术的飞速发展，操作系统技术和最新的人工智能技术不断融合，成为支持和优化如深度学习模型、自然语言处理模型等大规模人工智能模型运行的新型操作系统。同时，融合云计算和边缘/端侧计算的混合 AI 技术，不仅帮助云端和边缘终端之间 AI 负载的分配和协调，并且实现更加强大，高效的端侧智能。因此，公司坚定“操作系统+端侧智能”的核心卡位，通过全方位战略转型，构建起“混合 AI”时代的全新基础设施以及智能产业的核心技术平台底座。

在当今极速变化的时代中，公司全新构建的“操作系统+端侧智能”平台正在不断推动汽车、机器人、以及以手机、物联网为代表的智能终端的全面发展，形成了丰富多彩的端侧智能全场景图谱。

整车操作系统为核心的智能汽车平台

在“软件定义汽车”的共识下，汽车电子电气（EE）架构也经历着由分布式走向域集中，进而走向中央计算单元的融合创新的过程，并将最终走向高度集成的“中央计算+区域控制”的中央集中式架构。汽车的产品需求，电子电气（EE）架构的变化，软件系统的深度和复杂，都推动了汽车生态体系的巨大变革。然而，在迈向中央计算的产业趋势下，行业内对于操作系统的开发，并没有形成协同效应，业内也在一直期待中立且开放的整车操作系统的出现。

随着混合 AI 的快速发展，人和机器之间已经可以做到真正的自然对话，也为智能汽车的操作系统带来了新一代人机交互的变革。车机 UI/UE 的交互方式从传统点击层进式变为事件触发/语音等更自然的交互方式。从而将车机 UI/UE 的交互方式，从 GUI 进阶为 VGUI (Voice Generated UI)。因此，随着混合 AI 的发展，需要通过不断的技术创新，来实现拟人化、知识学习、多模态感知、场景推荐、端云结合等五大核心能力，打造出面向中央计算的“端侧智能”原生整车操作系统。

从芯片架构来看，智能汽车的芯片已经呈多元化态势。同时，在汽车整体架构上，随着域架构走向舱驾泊融合架构演进，大算力芯片的多元化发展，为 AI 算法、3D 渲染等带来了新可能。产业需要整车操作系统同时支持市场上主流多种芯片，并且可以灵活满足海内外主机厂不同的车型架构的设计 and 市场需求。

全球汽车产业生态和应用生态，需要既支持国内的应用生态，又支持海外的全球应用生态，可根据车型、区域、用户提供灵活配置。然而，来自不同国家和地区在市场需求、法规标准、消费习惯以及生态适配等方面面临诸多难题。与此同时，车企还面临着汽车技术架构变革以及大模型等新技术所带来的挑战。因此，产业需要融合了全球汽车产业生态和应用生态，能很好地助力中国车厂的出海战略，彰显了全球化特质的整车操作系统。

由于座舱和智驾对系统要求的差异，前者注重人机交互，后者则更注重实时性、安全性，实现中央集中式架构的整车操作系统需要具备复杂且强大的软件开发工程实力、技术实力、创新实力、软硬件跨界等综合实力。因此，产业需要一整套能够帮助主机厂实现快速开发的操作系统基础底座，并在此基础上，主机厂可以打造自己的操作系统，并降低研发成本，提升研发效率。

在上述背景下，面向中央计算的“端侧智能”原生整车操作系统——滴水 OS 应运而生。滴水 OS 通过“全开放、全链接、全球化”的特性，展现了做为行业首发的整车操作系统产品的独特的产业价值。

全开放——滴水 OS 采用了弹性乐高架构，通过虚拟化技术，融合多个操作系统，可以支持多种架构，既支持分离的智能座舱、自动驾驶架构，也支持舱驾融合的中央计算架构，并且滴水 OS 同时支持市场上主流多种芯片，可以灵活满足海内外主机厂不同的车型架构的设计和市场需求；

全链接——滴水 OS 打破传统的打开 APP 和程序化的交互，而是通过自然语言交互，直接理解用户意图，并拆解任务，链接全场景和生态应用，通过把各种生态应用变化为原子化服务，融合汽车本身的传感器信号，即时生成用户易于理解的多媒体信息，为用户打造沉浸式的无感交互体验；

全球化——滴水 OS 融合了全球汽车产业生态和应用生态，既支持国内的应用生态，又支持海外的全球应用生态，可根据车型、区域、用户提供灵活的配置，能够很好的帮助中国车厂的出海战略。

“滴水 OS”正沿着三大目标，即：“降低车企迈向中央计算平台门槛的难度，给用户带来更多丰富多彩的应用体验；成为原生集成端侧智能；沿着国内国外双生态主线发展，帮助中国车企更快地进入国际市场”，而不断拓展并深化和汽车产业链客户的战略合作，成为汽车操作系统和汽车软件赛道中的领军者，不断提升汽车的智能化水平。

公司发布的整车操作系统——“滴水 OS”，将座舱、智驾、舱驾融合等全部打通，成为公司汽车智能化的核心系统中枢。公司通过构建的“OS+域控+生态”的全栈能力，不仅向行业合作伙伴提供全开放、全白盒的选项，来帮助汽车行业提高整车软件研发迭代的效率，并且，融合了“域控-中央计算架构”的产品不断推出。在智驾领域，畅行智驾 RazorDCX Pantanal (SA8650P) 和 RazorDCX Congo (SA8620P) 域控制器产品已经与多个算法合作伙伴展开了合作；在智能座舱领域，座舱域控制器产品 RazorDCX Tongass (SA8255P) 已经赢得了主机厂认可，获得了量产项目定点；在舱驾融合中央计算领域，重点布局的是单 SOC 舱驾一体域控 RazorDCX Tarkine (SA8775P)，该域控基于 Snapdragon Ride Flex 系统级芯片平台研发，支持贯穿式 8K 分辨率长屏，具有全场景、沉浸式、全 3D 界面，可实现 360 环视、驾驶员监测、游戏影音娱乐、互联等座舱功能，同时还可支持自动泊车、L2+ 高速场景智能驾驶功能，是当前市场上极具技术领先性的舱驾融合域控解决方案。

软件定义的移动机器人平台

现今机器人产业界已经形成通用机器人操作系统的雏形，软件定义机器人正在发生。通过对操作系统、对核心主芯片的理解，以及过去多年积累的软件和硬件一体化能力，公司在机器人领域加速布局。公司通过核心技术和生态合作方式实现机器人软硬一体的全栈技术及产品。在面向未来各种各样的机器人世界，通过操作系统和算法模型核心能力，使得机器人在复杂场景中的智能化和自主性不断提升。

公司拥有从硬件控制模块到运动控制、自主导航、感知识别、集群调度自研技术和产品，通过边缘计算能力构建成为通用的系统平台，实现机器人硬件、软件、算法模块化和平台化，从而支撑机器人复杂场景下应用的可扩展性、更适应性和后续的易维护性。在端侧智能的赋能下，人与机器人之间的沟通变得更加高效、自然，无需进行特定任务编码就能实现与机器人更自然的语言交互和动作执行，智能化的参数基础结合大量的训练数据和复杂的多层神经网络结构，可以准确地理解多种语言和语义信息，通过边缘侧的部署，极大的提升了边缘侧数据处理效率，凭借模型优化和压缩技术，端侧智能

以近乎为零的延迟响应进行任务处理，极大降低机器人从指令到动作执行的响应延迟时间，从而为用户提供更好的使用体验。

公司的机器人产品覆盖了当下几乎全部的机器人场景以及全球众多机器人厂商。公司当前的机器人产品主要是面向工业领域的移动机器人（AMR、无人叉车、多关节复合机器人）全系列产品。报告期内，公司不仅推出了潜伏举升型 AMR_X150；托盘搬运型 FMR_G2-200；升降移栽型 MCR_C75S1 等最新的全系列 AMR 产品，并且推出了专为 AGV 自主设计研发的软件平台 RSP(Robot Scheduling Platform)。该软件平台深度整合了硬件与软件，旨在实现对 AGV 的高效、安全和智能调度，为客户提供一体化解决方案，包括地图编辑工具、车辆管理平台、调度算法内核、调度基础框架、仿真管理平台、多项目管理物联网平台、外设对接平台、监控运维平台。

端侧智能为核心底座的全场景智能终端

在端侧智能领域，公司将新型物联网技术、人工智能、边缘计算、云计算等技术在操作系统层进行深度融合，在不同算力平台上实现系统优化，助力不同品类的智能产品实现系统剪裁，算法优化及模型的部署，从而实现人与设备基于自然语言的流畅交互，设备和设备以及设备和空间之间的个性化互动，为硬件产品带来全新的智能体验。混合 AI 和端侧智能的发展是大势所趋，人工智能和操作系统深入结合，必定会使得边侧芯片的推理效率、推理性能和边侧的数据知识结合达到最优。混合 AI 方式适用于几乎所有生成式 AI 应用和终端领域，公司正在围绕创新产品赛道，将既有的产品、技术、开发等要素和端侧智能结合，推动端侧智能成为全场景智能终端发展的核心底座。

AIPC

在 Microsoft Build 2024 之前，微软宣布新一代支持终端侧 AI 特性的 Copilot+PC，彻底引爆了 AI PC 市场。2024 年被业界视为 AI PC 元年，PC 巨头们竞相拥抱 AI，纷纷推出 AI PC 产品以抢占 PC 市场。

在 Microsoft Build 开发者大会上，高通技术公司宣布推出面向 Windows 的骁龙®开发套件。该开发套件是一款搭载骁龙®X Elite 的小型 PC，旨在支持开发者面向下一代 AI PC 创建或优化应用程序和体验。公司为该骁龙开发套件提供了从设计到生产的一站式服务。利用原生 Windows on Snapdragon 工具链，包括 Visual Studio/VSCode 和其他 runtime、库和框架，面向 Windows 的骁龙开发者套件使得开发者能够快速将 Windows 应用程序适配并重新编译为原生适用于骁龙平台的版本，从而为 PC 消费者打造出色的体验。

公司是 AI PC 产业全栈产品和技术提供商，与微软，高通都保持着非常紧密的合作，并且在 AIPC 生态方面也和主流 PC 厂商建立合作，帮助厂商在端侧场景的落地。

AI 手机

AI 手机标志着手机行业进入了一个新的变革阶段，这一阶段将由深度集成的人工智能功能定义，将对手机行业及用户体验带来根本性的变化。随着 AI 和手机的不断融合为手机产业带来巨大的技术变革，操作系统和最新的芯片技术将不断推动产品的迭代升级和创新发展。公司和芯片厂商、云厂商等战略合作伙伴一道进行协同创新，面向产业链中的芯片、终端、运营商、软件与互联网厂商以及元器件厂商提供自主研发的知识产权授权、一站式操作系统开发解决方案和技术服务。同时，公司拓宽与鸿蒙合作领域，提升技术能力覆盖面。面向鸿蒙强力增长趋势，公司将深度参与研发，抢占技术战略高地，成为鸿蒙生态重要合作伙伴。

MR、XR、AR 元宇宙关键技术

MR（混合现实）、XR（扩展现实）和 AR（增强现实）是构建元宇宙的关键技术。在 CES2024 上，公司推出其最新的 MR HMD Pro。这款参考设计搭载了尖端的高通 XR2+平台，融合了多个革新混合现实体验的先进功能，带来了前所未有的混合现实新体验。并且，随着大模型在端侧应用的快速发展，生成式 AI 已经应用于多种 XR 场景。AR 眼镜是公司重要的产品方向，和该产业界的芯片厂商，合作伙伴，业界重要客户等都有不同层面的合作。公司开发了基于 AR1 的轻量化智能 AR 眼镜方案，打造端侧智能的能力。

“路端”，“车端”，“云端”一体化的车路云平台

凭借在操作系统，边缘计算，智能驾舱，人工智能，云原生等方向的深厚积累，公司已在车路云一体化建设中取得累累硕果，在北京、上海、苏州、无锡、重庆、成都等地都有落地的项目；同时在车端、路端、云端具备完善的产品矩阵，拥有领先的 MEC 产品，成熟的云控平台，全息路口，网联公交和 AVP 方案。

生成式 AI 赋能的产品解决方案

全系列视频会议解决方案

公司拥有全场景智能视频会议解决方案，旨在提升企业沟通与协作的体验和效率，为视频会议领域带来又一创新突破。在 CES2024 上，公司推出的全系列视频会议解决方案，都已在系统层实现生成式 AI 赋能，从而让客户在定义下一代视频会议一体机和 360AI 摄像头产品时实现加速创新。

生成式 AI 赋能的数字人解决方案

数字人是边缘 AI 场景的另外一个应用。公司发布了基于端侧智能和裸眼 3D 技术的全新数字人解决方案 Rubik Avatar。这一创新解决方案旨在通过端侧智能部署及私有知识库的快速创建，使企业展厅接待、医院导诊、博物馆导览、零售门店及酒店问询等服务型场景配备 AI 数字人，不依赖于现有人力就可以提供快速、精准的互动问答，使企业拥有专属新质生产力，以此降低企业劳动成本并提高服务效率。

二、核心竞争力分析

1. 操作系统+端侧智能技术历久弥坚，领军洞察新赛道、新航向

当移动互联网时代的萌芽初现，公司专注 Android 系统研发，并与全球领先的芯片厂商战略合作，进入移动终端领域；远在软件定义汽车时代到来之前，公司即前瞻布局智能汽车，智能汽车一跃实现智能座舱、智能驾驶到整车操作系统和 HPC 的全系列产品和技术覆盖；进而随着物联网时代开始起航、万物互联大时代的到来，公司基于操作系统的深厚积累，创新推出了物联网操作系统平台，为客户与开发者提供“端-边-云”一站式产品、技术和服务。

当前的智能化产业趋势发展迅猛，产品和技术迭代非常迅速。产业界所关注的“加速计算”，以及“终端侧生成式 AI”的发展，凸显了软件系统的核心价值。同时，随着计算架构的不断发展，围绕操作系统智能化，最新芯片架构的端侧产品将会不断涌现，都会带来软件研发需求和产品迭代升级需求的持续扩展。公司的操作系统技术还在不断迭代演进，随着应用智能化、场景智能化的不断丰富和延伸。因此，伴随新一代智能化浪潮，公司一直以操作系统技术不断推动智能产业的发展，发力于第二增长曲线(现有业务+端侧智能)以及第三增长曲线(端侧智能+创新业务)，不断构建，强化，升级操作系统+端侧智能的核心竞争力和护城河。

2. 端侧智能战略升级，建立了全新的产品和竞争力

融合云计算和边缘/端侧计算的混合 AI 技术，正在加速推动人工智能的发展，不仅帮助云端和边缘终端之间 AI 负载的分配和协调，并且实现更加强大、高效的端侧 AI。混合 AI 方式适用于几乎所有生成式 AI 应用和终端领域，覆盖从手机、PC、XR、汽车和物联网，推动生成式 AI 规模化，以及全球企业客户到消费者个人的多样化需求。当前，公司的“端侧智能”

主要布局在机器人，整车操作系统，AI 手机，AIPC 等创新产品的方向，并且正在围绕创新产品赛道，将既有的产品、技术、开发等要素和端侧智能结合，推动端侧智能成为全场景智能终端发展的核心底座。

3. 生态合作广泛深入，战略伙伴稳固深化

多年来公司以卡位和生态优势，不断拓展与产业链中领先的芯片、操作系统、云厂商等长期紧密合作。公司的卡位和生态优势，深化了对于产业的技术趋势，技术布局和产品规划的把握；加速了在技术、研发、产品、行业标准、体系认证、产业投资、客户开拓等领域的全方位合作。

公司与微软，高通都保持着非常紧密的合作，并且在 AIPC 生态方面也 and 主流 PC 厂商建立合作，帮助厂商在端侧场景的落地。

公司智能汽车领域和芯片厂商的合作不断深化。在智驾领域，与高通、立讯精密成立的合资公司畅行智驾已经有多款智能汽车域控制器产品发布。尤其在舱驾融合中央计算领域，重点布局了单 SOC 舱驾一体域控 RazorDCX Tarkine，并在 4 月北京车展完成了实车测试验证，舱驾一体最核心的优势在于硬件成本节约与软件效率提升。另外，在智能座舱领域，公司分别与 AMD、英特尔展开战略合作，携手构建下一代全 3D 智能座舱平台。

公司携手亚马逊云科技让 HMI 开发走进云端时代，利用亚马逊云科技的计算服务 Amazon Elastic Compute Cloud (Amazon EC2) 和亚马逊云科技自研芯片 Amazon Graviton，公司构建了 Kanzi Studio 虚拟环境解决方案，实现了云上 HMI 的敏捷开发。

公司与大众旗下 CARIAD 成立的合资公司 CARThunder，专注于智能座舱和智能互联系统领域的软件产品及解决方案的研发、集成及测试，提供以操作系统为核心，围绕智能座舱、智能互联、人机交互、云端计算等领域的软件开发服务。CARThunder 整合了双方的技术与资源优势，将在推动大众汽车集团（中国）在中国本土化进程、开拓国内市场上发挥重要作用。

4. 根植中国、赋能世界的全球视野，推动产品和技术的全球化布局

公司在全球化方面的布局一直走在业界的前列。操作系统是一项全球化技术。它提供了整个产业的虚拟化功能，提供各种应用的运行环境，承担着产业承上启下的核心地位。这一技术的“基因属性”，注定了操作系统技术开发和操作系统产品商，不仅需要较长周期的技术积淀和积累，还需要全球整合的发展逻辑。如今，公司的研发团队遍布 16 个国家或地区。通过“全球化+本地化”及时掌握每个市场的前沿技术趋势和客户需求，快速响应当地合作伙伴或客户，从而提升客户满意度和研发效率，持续为客户创造价值。公司的全球化布局，可以为企业“出海”提供全方位的支持和整体解决方案。公司将坚持“根植中国、赋能世界”的全球视野，不断在企业“出海”过程中，推动产品和技术的全球化布局。

5. 专业高效、经验丰富的管理层和研发技术团队，构建了全球整合的智能组织

公司拥有一支对操作系统和端侧智能产品和技术具有广泛且深入理解的全球化专业研发团队，报告期内，公司全球员工人数超过 13,000 人，其中 90% 以上都是研发工程师和技术专家。随着智能科技的快速发展和进步，公司全体组织和员工，结合公司在智能产业和产品技术的深厚积累，不断丰富和强化端侧智能基础能力，编码模型，开发工具等，从而帮助全体组织的智能升级，以及员工更深层次地理解行业、系统、深入掌握操作系统里的各种核心技术。这一转变不但使团队达成了效率提升，并且直接驱动了组织管理体系，员工认证资格体系等的全面升级和迭代需求。公司通过工程师文化组建了灵活高效的软件工程实战团队，并在全球布局研发资源、持续发展人才梯队。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入 24.01 亿元，较上年同期减少 3.39%。

分行业

智能软件业务线实现营业收入 76,071.27 万元，较上年同期下降 17.67%。尽管智能手机产业在逐步复苏中，但是生成

式 AI 等新技术所带来的需求大幅提振仍然需要一定的时间。此外，智能手机行业竞争环境依然面临挑战，中低端价位段竞争激烈。对于一些承接项目的选择或调整，也造成智能软件收入的业务下滑。

智能汽车业务线实现营业收入 110,217.62 万元，较上年同期增长 4.34%。智能汽车业务在 2023 年经历了 30%以上的高速增长，2024 年上半年，受汽车厂商验收周期加长、部分厂商车型出货不及预期影响，公司智能汽车业务增速暂时有所放缓，2024 年，公司智能汽车业务的重点是积极拓展并保障智能座舱，智能驾驶平台平稳过渡的同时，全力拓展全球化业务，并全力推进整车操作系统的前瞻战略布局，从而将智能汽车业务推向一个新的发展台阶。

智能物联网业务线实现营业收入 53,782.03 万元，较上年同期增长 6.59%。随着端侧智能化，以及行业智能化业务的持续落地，公司智能物联网业务实现增长，公司在端侧智能场景开拓，以及工业自动化等领域的竞争力进一步加强。

分区域

报告期内，公司来自于中国的营业收入 15.42 亿元，较上年同期下降 11.02%，来自于欧美、日本等海外国家或地区的营业收入 8.59 亿元，较上年同期增长 14.20%。公司发挥全球化布局优势，加大海外业务体系建设，将中国软件行业优势复制到全球各大市场，逐步扩大全球市场份额。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润 1.04 亿元，较上年同期减少 73.10%。主要原因是：

1、毛利率较上年同期下降 4.49%，毛利额较上年同期减少 14,265.84 万元。

2、研发投入增加。由于公司在既定的“操作系统+端侧智能”的战略方向下，持续在端侧智能的核心技术和创新赛道等领域的投入。报告期内，公司在机器人等端侧智能领域持续投入，研发费用增加 5,289.80 万元，较去年同期增长 11.94%。尽管上述投入影响了报告期内的公司净利润，但对于公司“操作系统+端侧智能”的战略推进，以及新质生产力和竞争力的构建发挥了关键作用。在关键布局领域的整车操作系统、工业机器人、端侧智能等创新业务方向上的战略投入，正在形成“操作系统+端侧智能”的全新平台化产品矩阵新格局。

3、销售费用增加。报告期内，公司大力拓展全球业务，建立海外业务闭环体系，人工费用、交通差旅费和折旧、IT 等日常办公费三项主要业务运营费用增加 2,302.49 万元，较去年同期增长 31.52%。随着海外业务体系的逐步构建，公司将持续提升全球市场份额。

2024 年下半年，公司将重点推进以下几个方面的工作：

1、继续大力开拓全球市场。公司已在全球 16 个国家或地区设有研发中心，一方面，公司通过全球团队向当地客户提供便捷、高效的产品和服务，确保全球化业务的持续增长。另一方面，公司会进一步扩充全球整合的研发资源，根据不同国家或地区各自的人才特色和优势，在全球范围内持续不断地吸引优质人才，建立具有区域特色的技术团队，发挥不同国家或地区的人才特色和优势，在通讯技术、半导体技术、软件工程、科学技术等方面都拥有良好人才储备，优秀人才的加入也助力公司始终站在操作系统技术的前沿位置。

2、坚定在前沿技术、创新应用方面的投入。人工智能与物联网的融合带来端侧智能新场景，新机会，公司的智能物联网业务紧密把握端侧智能的机遇，一方面不断将人工智能技术和端侧产品融合进一步深化“端，边，云”一体化物联网平台，另一方面不断拓展端侧产品和应用场景，在机器人，AIPC，MR，XR，AR 元宇宙关键技术等领域持续实现突破。

3、通过管理改善，提高经营效率。2024 年上半年，通过精细化运营管理，在全球业务拓展的同时，管理费用下降 2.93%。下半年，公司将继续精耕细作，持续提升经营管理效率。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,400,709,316.47	2,484,848,196.57	-3.39%	
营业成本	1,517,283,518.59	1,458,764,028.36	4.01%	
销售费用	104,135,444.83	83,295,535.03	25.02%	
管理费用	231,306,424.49	238,283,660.67	-2.93%	
财务费用	-33,729,349.57	-41,839,052.38	19.38%	
所得税费用	21,820,215.55	15,104,116.75	44.47%	主要由于本期应交企业所得税增加所致。
研发投入	791,226,076.75	726,959,377.00	8.84%	

经营活动产生的现金流量净额	288,354,661.10	413,699,943.65	-30.30%	主要由于本期收到的政府补助减少及支付的税费增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,143,480,238.84	-298,105,235.06	-283.58%	主要由于本期购买大额存单增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-122,115,342.45	-140,684,988.85	13.20%	
现金及现金等价物净增加额	-997,379,936.76	-14,762,055.54	-6,656.38%	主要由于本期购买大额存单增加，资金余额在其他非流动资产科目中列示所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件开发	958,308,846.01	587,975,963.62	38.64%	-7.11%	0.25%	-4.51%
技术服务	1,001,049,809.39	615,296,535.99	38.53%	5.53%	12.54%	-3.83%
软件许可	70,910,770.25	15,716,330.26	77.84%	3.82%	26.32%	-3.95%
商品销售及其他	370,439,890.82	298,294,688.72	19.48%	-15.09%	-4.73%	-8.76%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
智能汽车	1,102,176,244.40	610,046,252.45	44.65%	4.34%	5.15%	-0.42%
智能软件	760,712,734.22	484,744,766.79	36.28%	-17.67%	-8.30%	-6.51%
智能物联网	537,820,337.85	422,492,499.35	21.44%	6.59%	20.73%	-9.20%
分产品						
软件开发	958,308,846.01	587,975,963.62	38.64%	-7.11%	0.25%	-4.51%
技术服务	1,001,049,809.39	615,296,535.99	38.53%	5.53%	12.54%	-3.83%
软件许可	70,910,770.25	15,716,330.26	77.84%	3.82%	26.32%	-3.95%
商品销售及其他	370,439,890.82	298,294,688.72	19.48%	-15.09%	-4.73%	-8.76%
分地区						
中国	1,542,130,544.19	1,074,052,839.65	30.35%	-11.02%	-1.35%	-6.83%
欧美	440,084,200.86	226,984,840.69	48.42%	2.58%	8.61%	-2.87%
日本	251,366,470.89	108,468,374.22	56.85%	48.47%	58.43%	-2.71%
其他国家	167,128,100.53	107,777,464.03	35.51%	8.89%	16.49%	-4.21%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期	上年同期	同比增减
------	------	------	------

	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工成本	813,609,476.35	53.62%	825,310,853.42	56.58%	-2.96%
硬件产品和材料采购成本	342,562,299.31	22.58%	291,091,505.17	19.95%	2.63%
房屋及设备租赁成本	46,491,264.50	3.06%	43,313,848.43	2.97%	0.09%
服务采购成本	160,544,786.51	10.58%	181,514,309.91	12.44%	-1.86%
其他成本	154,075,691.92	10.15%	117,533,511.43	8.06%	2.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,926,990.53	20.57%	由联营合营企业按权益法核算的投资收益、交易性金融资产持有期间取得的投资收益及其他权益工具投资持有期间取得的股利收入形成	联营合营企业核算的投资收益具有持续性
营业外收入	304,152.30	0.25%		不具有持续性
营业外支出	2,511,078.43	2.07%		不具有持续性
其他收益	21,347,478.17	17.62%	由政府补助及个税手续费等形成	不具有持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,628,225,329.05	32.05%	4,626,971,533.38	40.38%	-8.33%	主要由于本期购买大额存单增加，资金余额在其他非流动资产科目中列示所致。
应收账款	1,748,126,390.42	15.44%	1,888,060,477.83	16.48%	-1.04%	
合同资产	255,829.67	0.00%	3,458,113.62	0.03%	-0.03%	
存货	877,747,632.04	7.75%	844,458,014.56	7.37%	0.38%	
投资性房地产	42,482,213.21	0.38%	43,223,154.44	0.38%	0.00%	
长期股权投资	56,748,952.50	0.50%	47,201,830.81	0.41%	0.09%	
固定资产	361,149,187.69	3.19%	365,566,960.68	3.19%	0.00%	
在建工程	398,983,097.96	3.52%	300,653,320.30	2.62%	0.90%	
使用权资产	76,052,586.37	0.67%	109,487,775.71	0.96%	-0.29%	
短期借款		0.00%	6,790,348.26	0.06%	-0.06%	
合同负债	664,590,410.71	5.87%	681,692,877.59	5.95%	-0.08%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	52,344,618.12	0.46%	57,829,082.03	0.50%	-0.04%	
无形资产	994,049,026.66	8.78%	963,536,028.97	8.41%	0.37%	
开发支出	414,043,198.54	3.66%	249,716,927.57	2.18%	1.48%	主要由于本期自研软件开发支出增加所

						致。
其他权益工具投资	837,073,441.25	7.39%	842,707,148.46	7.35%	0.04%	
其他非流动资产	1,108,687,601.45	9.79%	370,000,000.00	3.23%	6.56%	主要由于本期购买大额存单增加，资金余额在其他非流动资产科目中列示所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Rightware OY 及其子公司	收购	435,550,679.24	芬兰	自主经营		-24,390,891.80	4.58%	否
MM Solutions EAD	收购	96,455,065.56	保加利亚	自主经营		25,858,474.96	1.01%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	842,707,148.46		524,371,347.70		5,000,000.00			837,073,441.25
金融资产小计	842,707,148.46		524,371,347.70		5,000,000.00			837,073,441.25
上述合计	842,707,148.46		524,371,347.70		5,000,000.00			837,073,441.25
金融负债	0.00		0.00		0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

期末使用受限的银行存款为 2,276,911.10 元，其中承兑汇票保证金 2,175,000.00 元；保证金或签证押金 101,911.10 元

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,772,095,711.89	2,606,889,218.25	121.42%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
南京雨花人工智能产业园	自建	是	自有房产	57,601,509.70	356,808,430.00	自有和自筹	94.29%	0.00	0.00	不适用	2019年11月02日	公告编号：2019-070
合计	--	--	--	57,601,509.70	356,808,430.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	312,702,093.55	0.00	524,371,347.70	5,000,000.00	0.00			837,073,441.25	自有资金
合计	312,702,093.55	0.00	524,371,347.70	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	837,073,441.25	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	477,141.1
报告期投入募集资金总额	27,575.58
已累计投入募集资金总额	271,719.3
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司及募投项目实施子公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，与相关银行及保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司及募投项目实施子公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。</p> <p>2020 年募集资金：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计使用 167,025.72 万元（包括节余募集资金及利息永久补充流动资金 33,952.65 万元）。尚未使用的募集资金总额为 8,450.88 万元。其中，募集资金专户余额总计为 8,450.88 万元（含募集资金 6,442.27 万元，专户存储累计利息扣除手续费 2,008.61 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 0 万元。</p> <p>2022 年募集资金：截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 138,646.23 万元，尚未使用的募集资金总额为 180,096.09 万元。其中，募集资金专户余额总计为 146,116.09 万元（含募集资金 137,581.11 万元，专户存储累计利息扣除手续费 8,534.98 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 33,980.00 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
智能网联汽车操作系统研发项目	否	65,323.92	65,323.92	48,960.88		48,960.88	100.00%	2023 年 10 月 31 日			不适用	否
智能驾驶辅助系统研	否	36,498.34	36,498.34	29,846.95		29,846.95	100.00%	2023 年 10 月 31 日			不适用	否

发项目													
5G 智能终端认证平台研发项目	否	21,673.88	21,673.88	17,542.91		17,542.91	100.00%	2023 年 10 月 31 日			不适用	否	
多模态融合技术研发项目	否	7,979.14	7,979.14	6,234.86		6,234.86	100.00%	2023 年 10 月 31 日			不适用	否	
中科创达南京雨花研究院建设项目	否	36,929.74	36,929.74	36,929.74	1,473.26	30,487.47	82.56%	2024 年 12 月 31 日			不适用	否	
整车操作系统研发项目	否	64,734.98	64,734.98	64,734.98	5,914.57	14,676.18	22.67%	2025 年 09 月 30 日			不适用	否	
边缘计算站研发及产业化项目	否	100,090.25	100,090.25	100,090.25	13,395.06	21,308.33	21.29%	2025 年 09 月 30 日	-5,230.45	-14,418.53	是	否	
扩展现实 (XR) 研发及产业化项目	否	35,853.22	35,853.22	35,853.22	4,898.36	8,560.3	23.88%	2025 年 09 月 30 日	1,852.92	-369.03	是	否	
分布式算力网络技术研发项目	否	18,424.57	18,424.57	18,424.57	1,894.33	2,997.1	16.27%	2025 年 09 月 30 日			不适用	否	
补充流动资金	否	89,633.06	89,633.06	89,633.06		91,104.32	101.64%	2025 年 09 月 30 日			不适用	否	
承诺投资项目小计	--	477,141.1	477,141.1	448,251.42	27,575.58	271,719.3	--	--	-3,377.53	-14,787.56	--	--	
超募资金投向													
不适用													
合计	--	477,141.1	477,141.1	448,251.42	27,575.58	271,719.3	--	--	-3,377.53	-14,787.56	--	--	
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因 (含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	公司于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于公司 2020 年非公开发行股票募投项目“中科创达南京雨花研究院建设项目”延期的议案》,为严格把控项目整体质量,维护全体股东和公司利益,结合目前公司募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度,同意公司 2020 年非公开发行股票募投项目“中科创达南京雨花研究院建设项目”实施时间延长,预计达到预定可使用状态时间由 2024 年 4 月 30 日延期至 2024 年 12 月 31 日。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用												
	以前年度发生 2020 年募集资金:公司于 2020 年 10 月 13 日召开了第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于全资子公司拟参与公开竞拍房产并变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》。公司原定由实施主体畅索软件科技(上海)有限公司(以下简称“上海畅索”)拟购入位于上海市元江路 525 号 4 号楼房产中的 7 层作为项目实施地点,供智能网联汽车操作系统研发项目和智能驾驶辅助系统研发项目使用。现公司通过上海畅索参与竞拍上海市工业区开发总公司(有限)通过上海联合产权交易所公开转让的其位于上海市徐汇区田林路 487 号 26 号楼整幢房产,并变更此房产为智能网联汽车操作系统研发项目和智能驾驶辅助系统研发项目实施地点。截至 2020 年 12 月 31 日,上海畅索已取得上海市徐汇区田林路 487 号 26 号楼整幢房产的房产证。												

	<p>公司于 2021 年 3 月 15 日召开了第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》。为提高非公开发行股票募集资金的使用效率，根据公司发展规划，增加公司全资下属子公司上海畅行达智能科技有限公司为募集资金投资项目，智能网联汽车操作系统研发项目和智能驾驶辅助系统研发项目的实施主体。</p> <p>公司于 2021 年 6 月 28 日召开了第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。鉴于公司募集资金投资项目“5G 智能终端认证平台研发项目”实施主体西安中科创达软件有限公司变更注册经营地址，相应“5G 智能终端认证平台研发项目”实施地点变更为：陕西省西安市高新区软件新城天谷八路 156 号云汇谷 C1 楼。</p> <p>公司于 2021 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第五次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》。为提高 2020 年非公开发行股票募集资金的使用效率，根据公司发展规划，增加募集资金投资项目实施主体，具体情况为：中科创达南京雨花研究院建设项目新增实施主体成都中科创达软件有限公司；5G 智能终端认证平台研发项目新增实施主体北京创思远达科技有限公司；智能网联汽车操作系统研发项目和智能驾驶辅助系统研发项目新增实施主体大连中科创达软件有限公司和沈阳中科创达软件有限公司。</p> <p>2022 年募集资金：公司于 2023 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》，为提高 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金的使用效率，根据公司发展规划，拟增加全资子公司滴水智行科技有限公司为整车操作系统研发项目实施主体，本次增加募集资金投资项目实施主体，不改变募集资金的用途及实施方式，也不改变募集资金投向。公司将本次新增募集资金投资项目实施主体开立专项资金账户，实行专户专储管理。并授权董事长及其授权人士根据相关规定，与新增募集资金投资项目实施主体、保荐机构、存放募集资金的银行签订监管协议及办理其他相关事项。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年募集资金：中科创达软件股份有限公司于 2020 年 11 月 6 日召开了第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换先期投入募投项目自筹资金共计 1,422.00 万元。2022 年募集资金：不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2020 年募集资金：募集资金节余金额为 33,952.65 万元。出现募集资金节余的原因：1、上市公司从项目实际情况出发，严格管理，合理配置资源，控制成本，有效节约开支，有效降低投资成本；2、上市公司合理安排暂时闲置募集资金的存放及使用，通过进行现金管理产生一定的收益和存款利息收入。2022 年募集资金：不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年募集资金：尚未使用的募集资金总额为 8450.88 万元。其中，募集资金专户余额总计为 8,450.88 万元（含募集资金 6,442.27 万元，专户存储累计利息扣除手续费 2,008.61 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 0 万元。 2022 年募集资金：尚未使用的募集资金总额为 180,096.09 万元。其中，募集资金专户余额总计为 146,116.09 万元（含募集资金 137,581.11 万元，专户存储累计利息扣除手续费 8,534.98 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 33,980.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京中科创达软件科技有限公司	子公司	销售及开发服务	80,000,000.00	1,435,426,071.54	562,210,611.45	529,262,797.06	66,988,367.64	62,682,512.34
浙江星创汽车软件科技有限公司	子公司	销售及开发服务	40,000,000.00	142,917,744.04	59,916,370.06	50,129,340.71	11,091,781.95	10,146,023.54
成都翼创雷行智能科技有限公司	子公司	销售及开发服务	120,000,000.00	190,042,155.73	132,143,079.01	72,375,817.03	16,871,297.04	14,630,232.23
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	子公司	销售及开发服务	292,105,263.00	163,885,047.19	88,328,875.17	6,210,783.42	-28,063,914.32	-28,071,788.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中奥华创科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 新业务开拓的风险

智能化技术发展迅速，各类新应用创新层出不穷，公司在端侧智能、机器人、自动驾驶、智能行业等方面，积极开展新业务。新业务、新产品被市场接受需要一定周期，如果公司不能把握行业特点，客户拓展进度和订单数量不及预期，将对公司业绩造成不利影响。针对上述风险，公司组建针对不同领域的专业市场团队，加强与客户的沟通和协作，积极了解客户需求。公司通过预收货款、分期采购和交付等方式进一步降低财务风险。

2. 研发投入效果不及预期的风险

作为以技术为本的操作系统厂商，公司十分重视研发投入。2021 年度、2022 年度、2023 年度及 2024 年上半年，公司研发投入分别为 82,598.32 万元、121,753.25 万元、145,831.79 万元和 79,122.61 万元，占同期营业收入的比重分别达到 20.02%、22.36%、27.82%和 32.96%，研发投入较高。如果公司研发投入未能取得预期效果、未能形成新产品和知识产权并最终取得销售收入，将对公司业绩造成不利影响。针对上述风险，公司建立了完善的研发流程，重视项目立项的可行性分析，重视对行业和技术发展趋势的研究，紧贴客户和市场需求，部分研发项目已取得一定的客户订单，尽量降低研发失败的可能性和不利影响。

3. 应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款净额 174,812.64 万元，占资产总额的比例为 15.44%。应收账款已按照坏账准备计提政策提取了坏账准备。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款绝对金额及占总资产的相对比重仍然较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。针对上述风险，公司进一步加强与客户的沟通，并通过分阶段预收款等方式控制财务风险。同时公司注重与客户建立长期合作关系，不断为客户创造价值。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 04 日-2024 年 01 月 31 日	电话	电话沟通	机构	投资者	公司关于 AI 业务的发展情况	《2024 年 1 月 4 日-31 日投资者关系活动记录表》编号：2024-001
2024 年 03 月 20 日-2024 年 03 月 22 日	电话、现场	其他	机构	投资者	2023 年度业绩说明	《2024 年 3 月 20 日-22 日投资者关系活动记录表》编号：2024-002
2024 年 03 月 26 日	微信小程序	网络平台线上交流	其他	投资者	2023 年度业绩说明	《300496 中科创达投资者关系管理信息 20240327》编号：2024-003
2024 年 03 月 27 日	现场	实地调研	机构	投资者	公司业务及产品	《2024 年 3 月 27 日投资者关系活动记录表》编号：2024-004
2024 年 04 月 25 日-2024 年 04 月 26 日	电话、现场	其他	机构	投资者	2024 年一季度业绩说明	《2024 年 4 月 25 日-26 日投资者关系活动记录表》

						编号：2024-005
2024年05月06日- 2024年05月16日	电话、现场、互动 易平台	其他	其他	投资者	公司业务发展情况	《2024年5月6日-16日 投资者关系活动记录表》 编号：2024-006
2024年06月03日- 2024年06月30日	电话、现场	其他	机构	投资者	公司业务发展情况	《2024年6月投资者关系 活动记录表》编号：2024- 007

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。具体内容详见公司于2024年2月5日在巨潮资讯网披露的《关于公司推动落实“质量回报双提升”行动方案的公告》。

公司将始终坚持“技术为本，生态为王，坚定全球化”既定战略，不断强化在端侧智能领域的核心实力和技术创新，促进各项业务的发展，为终将成为一家全球化布局、数字驱动、提供领先智能操作系统及端侧人工智能产品和技术公司的宏伟目标而努力奋斗。公司将不断夯实公司治理基础，健全内部控制制度，规范公司及股东的权利义务，加强对大股东行为的监督，防止滥用股东权利、管理层优势地位损害中小投资者权益。持续通过接待投资者现场调研、互动易、电话、邮件等诸多渠道，保障公司与投资者的良好沟通，打造高效透明的沟通平台。严格执行股东分红回报规划及利润分配政策，公司2023年度以总股本460,008,294股，剔除已回购股份808,400股后的459,199,894股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.49元（含税）。本次权益分派已于2024年4月19日实施完毕。

公司回购股份方案已于2024年3月4日实施完成，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为80.84万股，占公司总股本的0.18%，最高成交价为87.38元/股，最低成交价为52.14元/股，使用资金总额为4998.51万元（不含交易费用）。具体内容详见公司于2024年3月5日披露于巨潮资讯网的《关于回购公司股份实施进展暨回购完成的公告》。

经公司董事会及股东大会审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》后，公司已于2024年6月20日注销上述已回购的公司80.84万股股份。具体内容详见公司于2024年6月21日披露于巨潮资讯网的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》。

为践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，维护全体股东利益，与投资者共享发展成果，公司拟实施2024年半年度利润分配方案：以公司本次董事会召开日的总股本459,199,894股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.25元（含税），共计分配现金股利57,399,986.75元。本次利润分配方案尚需经股东大会审议通过后方可实施。

公司将继续严格遵守法律法规和监管机构规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。定期召开投资者交流会、业绩说明会。保证公司股东平等地享有知情权，提升公司治理水平，树立市场信心。

公司将严格执行股东分红回报规划及利润分配政策，将继续根据所处发展阶段，统筹业绩增长与股东回报的动态平衡，增加现金分红频次、优化分红节奏，持续提升股东回报水平，落实打造“长期、稳定、可持续”的股东价值回报机制，持续增强广大投资者的获得感。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.59%	2024 年 03 月 06 日	2024 年 03 月 06 日	详见公司于 2024 年 3 月 6 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	33.88%	2024 年 04 月 09 日	2024 年 04 月 09 日	详见公司于 2024 年 4 月 9 日在巨潮资讯网披露的《2023 年年度股东大会决议公告》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.05%	2024 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 12 日	详见公司于 2024 年 6 月 12 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王玥	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 12 日	因法律法规关于独立董事连任时间不得超过六年之相关规定，不再担任公司独立董事，也不担任公司任何职务
程丽	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 12 日	因法律法规关于独立董事连任时间不得超过六年之相关规定，不再担任公司独立董事，也不担任公司任何职务
黄峰	独立董事	被选举	2024 年 06 月 12 日	
刘硕	独立董事	被选举	2024 年 06 月 12 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.25
分配预案的股本基数（股）	459,199,894
现金分红金额（元）（含税）	57,399,986.75
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	49,985,074.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	107,385,060.75
可分配利润（元）	511,870,105.43
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2024 年 8 月 26 日第五届董事会第二次会议审议通过 2024 年半年度利润分配方案：以公司本次董事会召开日的总股本 459,199,894 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.25 元（含税），共计分配现金股利 57,399,986.75 元。本次利润分配方案尚需经股东大会审议通过后方可实施。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2024 年 2 月 18 日，公司第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。

2024 年 3 月 6 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议并通过了上述议案。

2024 年 3 月 22 日，公司第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

本次激励计划股权激励方式为第二类限制性股票，授予日为 2024 年 3 月 22 日，授予对象 302 人，授予限制性股票 713 万股，授予价格为每股 27.52 元。本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

公司 2020 年限制性股票激励计划和 2021 年限制性股票激励计划在本报告期无相关进展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司属于软件与信息技术服务业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，生产经营过程中不存在重污染，也不存在大规模碳排放的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及合并报表范围内子公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼, 主要涉及合同纠纷	2,992.78	否	部分已执行完毕、部分执行中、部分尚未开庭、部分待判决等	未对公司生产经营产生重大影响	部分无需执行, 部分已执行完毕, 部分正在执行中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
中科创达软件股份有限公司、王焕欣	其他	《2023 年年度报告》, 报告中 2021 年加权平均净资产收益率、2023 年第四季度归属于上市公司股东的净利润、报告期内以权益结算的股份支付确认的费用总额等数据披露不准确。	其他	北京监管局对公司及王焕欣采取出具警示函的行政监管措施, 并记入证券期货市场诚信档案。	2024 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 《于收到中国证券监督管理委员会北京监管局警示函的公告》公告编号: 2024-031

整改情况说明

适用 不适用

公司组织证券部、财务部等与年报编制相关的部门对 2023 年年度报告内容进行全面复核, 更正不准确的信息。

以本次整改为契机, 组织相关人员反思学习, 梳理信息披露文件审批流程, 提升信息披露质量: 公司组织信息披露涉及的相关部门和人员反思本次信息披露问题, 学习上市公司信息披露相关制度, 强化信息披露严肃性意识; 对于定期报告及其他临时公告, 公司梳理信息披露审批流程, 明确编写、复核、审批责任划分, 责任到人; 对于定期报告等需要跨部门协作的信息披露工作, 公司制定报告编制计划, 按模块安排编写、复核和审批人员, 明确总体原则、具体要求、注意事项及各项关键事务的时间节点, 提高公司信息披露的质量和水平。

整改责任负责部门及责任人: 证券部、财务部、董事会秘书、财务总监

整改时间: 持续规范, 长期有效

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 1 日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露的《关于〈中国证券监督管理委员会北京监管局警示函〉所涉问题整改报告的公告》(公告编号: 2024-034)

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于终止境外发行全球存托凭证事项的议案》，同意终止境外发行全球存托凭证。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露的《关于终止境外发行全球存托凭证事项的公告》（公告编号：2024-042）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,157,323.00	20.25%				-239,605.00	-239,605.00	92,917,718.00	20.23%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,157,323.00	20.25%				-239,605.00	-239,605.00	92,917,718.00	20.23%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	93,157,323.00	20.25%				-239,605.00	-239,605.00	92,917,718.00	20.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	366,807,771.00	79.75%	43,200.00			-568,795.00	-525,595.00	366,282,176.00	79.77%
1、人民币普通股	366,807,771.00	79.75%	43,200.00			-568,795.00	-525,595.00	366,282,176.00	79.77%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	459,965,094.00	100.00%	43,200.00			-808,400.00	-765,200.00	459,199,894.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司 2020 年股票期权激励计划第三个行权期 1,272,000 份股票期权已于 2023 年度全部行权完成，其中 2023 年 12 月 29 日行权的 43,200 份期权所增加的股本在 2024 年体现，公司总股本由 459,965,094 股增加至 460,008,294 股。公司注销已回购的公司股份 808,400 股，公司总股本由 460,008,294 股减少至 459,199,894 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 24 日召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》，为维护资本市场稳定和进一步增强投资者对公司的投资信心，维护广大投资者利益，公司拟将回购账户中的 80.84 万股用途由“用于员工持股计划或股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 9 月 7 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用自有资金不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 5,000 万元（含）以集中竞价交易方式回购公司人民币普通股（A 股）股票，回购价格不超过 125.38 元/股（含）。回购的股份将全部用于员工持股计划或股权激励。本次回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 6 个月内。

上述回购计划已于 2024 年 3 月实施完成。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 80.84 万股，占公司总股本的 0.18%，最高成交价为 87.38 元/股，最低成交价为 52.14 元/股，使用资金总额为 4998.51 万元（不含交易费用）。

公司于 2024 年 5 月 24 日召开第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》，为维护资本市场稳定和进一步增强投资者对公司的投资信心，维护广大投资者利益，公司拟将回购账户中的 80.84 万股用途由“用于员工持股计划或股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。

公司于 2024 年 6 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成已回购股份 80.84 万股的注销事宜。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司总股本由 459,965,094 股，减少至 459,199,894 股；本次股份变动，对公司最近一年的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：报告期如果未因股份变动，公司基本每股收益为 0.2270 元/股和稀释每股收益为 0.2261 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 20.7048 元/股；报告期股份变动后，公司基本每股收益为 0.2272 元/股和稀释每股收益为 0.2263 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 20.7204 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵鸿飞	91,763,297.00			91,763,297.00	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
邹鹏程	1,078,419.00	239,605.00		838,814.00	离任董监高管在原定任期届满之后 6 个月的按照 75%锁定	2024 年 12 月
王焕欣	244,500.00			244,500.00	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
孙涛	67,875.00			67,875.00	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
胡丹	3,232.00			3,232.00	董监高锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
合计	93,157,323.00	239,605.00	0.00	92,917,718.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,348	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
赵鸿飞	境内自然人	26.64%	122,351,063.00	0.00	91,763,297.00	30,587,766.00	质押	7,140,000.00
越超有限公司	境外法人	1.96%	8,979,059.00	0.00	0.00	8,979,059.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.81%	8,313,571.00	-13,023,150.00	0.00	8,313,571.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.54%	7,082,129.00	1,911,403.00	0.00	7,082,129.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.97%	4,463,577.00	1,898,500.00	0.00	4,463,577.00	不适用	0
陈晓华	境内自然人	0.74%	3,382,188.00	-12,600.00	0.00	3,382,188.00	质押	420,000.00
大洋中科 SPC 株式会社	境外法人	0.70%	3,230,870.00	0.00	0.00	3,230,870.00	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	其他	0.63%	2,905,000.00	1,869,100.00	0.00	2,905,000.00	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.62%	2,869,561.00	-202,015.00	0.00	2,869,561.00	不适用	0
华夏人寿保险股份有限公司－自有资金	其他	0.58%	2,658,470.00	-1,812,943.00	0.00	2,658,470.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				无				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				无				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）				无				

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
赵鸿飞	30,587,766.00	人民币普通股	30,587,766.00
越超有限公司	8,979,059.00	人民币普通股	8,979,059.00
香港中央结算有限公司	8,313,571.00	人民币普通股	8,313,571.00
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	7,082,129.00	人民币普通股	7,082,129.00
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,463,577.00	人民币普通股	4,463,577.00
陈晓华	3,382,188.00	人民币普通股	3,382,188.00
大洋中科 SPC 株式会社	3,230,870.00	人民币普通股	3,230,870.00
中国建设银行股份有限公司－易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	2,905,000.00	人民币普通股	2,905,000.00
中国建设银行股份有限公司－华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	2,869,561.00	人民币普通股	2,869,561.00
华夏人寿保险股份有限公司－自有资金	2,658,470.00	人民币普通股	2,658,470.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东陈晓华除通过普通证券账户持有 3,196,888 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 185,300 股，实际合计持有 3,382,188 股		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	5,170,726.00	1.12%	27,200.00	0.01%	7,082,129.00	1.54%	9,800.00	0.00%
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	2,565,077.00	0.56%	267,600.00	0.06%	4,463,577.00	0.97%	0.00	0.00%
中国建设银行股份有限公司－易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	1,035,900.00	0.23%	11,100.00	0.00%	2,905,000.00	0.63%	8,600.00	0.00%

中国建设银行股份有限公司—华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	3,071,576.00	0.67%	23,400.00	0.01%	2,869,561.00	0.62%	0.00	0.00%
--------------------------------------	--------------	-------	-----------	-------	--------------	-------	------	-------

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中科创达软件股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,628,225,329.05	4,626,971,533.38
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	48,085,505.77	51,164,125.84
应收账款	1,748,126,390.42	1,888,060,477.83
应收款项融资		
预付款项	92,651,779.02	96,192,324.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	75,434,996.66	78,683,638.57
其中：应收利息	15,197,896.30	10,125,548.78
应收股利		236,671.88
买入返售金融资产		
存货	877,747,632.04	844,458,014.56
其中：数据资源		
合同资产	255,829.67	3,458,113.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,420,649.77	1,811,711.73
其他流动资产	77,686,586.88	73,121,992.94
流动资产合计	6,549,634,699.28	7,663,921,932.85
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,811,212.66	9,329,446.40
长期股权投资	56,748,952.50	47,201,830.81
其他权益工具投资	837,073,441.25	842,707,148.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,482,213.21	43,223,154.44
固定资产	361,149,187.69	365,566,960.68
在建工程	398,983,097.96	300,653,320.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	76,052,586.37	109,487,775.71
无形资产	994,049,026.66	963,536,028.97
其中：数据资源		
开发支出	414,043,198.54	249,716,927.57
其中：数据资源		
商誉	410,769,472.46	420,590,348.43
长期待摊费用	44,890,692.01	54,820,822.86
递延所得税资产	18,646,496.79	18,431,912.55
其他非流动资产	1,108,687,601.45	370,000,000.00
非流动资产合计	4,771,387,179.55	3,795,265,677.18
资产总计	11,321,021,878.83	11,459,187,610.03
流动负债：		
短期借款		6,790,348.26
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	4,350,000.00	
应付账款	297,615,426.24	334,192,605.51
预收款项		
合同负债	664,590,410.71	681,692,877.59
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	283,553,011.65	250,908,479.23
应交税费	52,596,794.50	79,148,601.13
其他应付款	80,015,609.56	81,243,341.23
其中：应付利息	13,164.00	13,164.00
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	36,568,089.25	55,935,049.20
其他流动负债	1,589,964.09	66,086,832.82
流动负债合计	1,420,879,306.00	1,555,998,134.97
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	52,344,618.12	57,829,082.03
长期应付款	13,540,000.00	13,540,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,699,327.56	32,282,354.50
递延所得税负债	39,149,512.39	44,275,394.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,733,458.07	147,926,831.45
负债合计	1,556,612,764.07	1,703,924,966.42
所有者权益：		
股本	459,199,894.00	459,965,094.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,959,791,456.52	5,962,242,062.53
减：库存股		16,514,810.30
其他综合收益	397,941,398.06	444,342,135.28
专项储备		
盈余公积	127,055,527.89	127,055,527.89
一般风险准备		
未分配利润	2,575,473,082.59	2,585,444,483.07
归属于母公司所有者权益合计	9,519,461,359.06	9,562,534,492.47
少数股东权益	244,947,755.70	192,728,151.14
所有者权益合计	9,764,409,114.76	9,755,262,643.61
负债和所有者权益总计	11,321,021,878.83	11,459,187,610.03

法定代表人：赵鸿飞 主管会计工作负责人：王焕欣 会计机构负责人：高硕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	572,751,862.81	1,176,725,289.49
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	40,343,742.45	31,670,662.06
应收账款	1,198,281,718.81	1,064,127,997.77
应收款项融资		
预付款项	1,822,916,139.41	1,331,423,055.35
其他应收款	4,617,654,802.89	4,267,031,068.39
其中：应收利息	4,600,708.32	4,840,361.11
应收股利		236,671.88
存货	116,647,664.29	164,637,383.18
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	361,350.00	415,800.00
其他流动资产	13,104,391.12	17,789,422.62
流动资产合计	8,382,061,671.78	8,053,820,678.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,546,212.00	2,362,520.00
长期股权投资	1,630,505,887.19	1,604,539,146.09
其他权益工具投资	718,651,759.77	724,466,425.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,641,075.30	14,449,705.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,030,544.40	13,988,462.46
无形资产	65,009,190.08	77,382,589.83
其中：数据资源		
开发支出	4,390,436.58	4,390,436.58
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	824,856.22	2,486,450.51
递延所得税资产		
其他非流动资产	803,212,319.60	160,000,000.00
非流动资产合计	3,239,812,281.14	2,604,065,736.20
资产总计	11,621,873,952.92	10,657,886,415.06
流动负债：		
短期借款		6,790,348.26
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	1,508,307,170.50	1,134,882,788.76
预收款项		
合同负债	276,223,154.47	236,992,444.92
应付职工薪酬	8,063,361.01	8,396,305.95
应交税费	10,922,735.28	10,359,656.96
其他应付款	2,283,087,622.81	1,718,013,226.35
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,604,376.91	16,418,795.99
其他流动负债		33,517,378.14
流动负债合计	4,093,208,420.98	3,165,370,945.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,939,254.62	717,229.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,163,511.19	11,741,738.76
递延所得税负债	29,852,389.83	31,280,795.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,955,155.64	43,739,764.33
负债合计	4,138,163,576.62	3,209,110,709.66
所有者权益：		
股本	459,199,894.00	459,965,094.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,958,303,510.04	5,960,754,116.05
减：库存股		16,514,810.30
其他综合收益	427,281,338.94	432,514,537.86
专项储备		
盈余公积	127,055,527.89	127,055,527.89
未分配利润	511,870,105.43	485,001,239.90
所有者权益合计	7,483,710,376.30	7,448,775,705.40
负债和所有者权益总计	11,621,873,952.92	10,657,886,415.06

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	2,400,709,316.47	2,484,848,196.57

其中：营业收入	2,400,709,316.47	2,484,848,196.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,326,635,158.12	2,190,303,684.78
其中：营业成本	1,517,283,518.59	1,458,764,028.36
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	11,584,027.56	8,642,427.45
销售费用	104,135,444.83	83,295,535.03
管理费用	231,306,424.49	238,283,660.67
研发费用	496,055,092.22	443,157,085.65
财务费用	-33,729,349.57	-41,839,052.38
其中：利息费用	4,404,803.71	2,486,007.64
利息收入	-36,855,116.99	-35,068,070.35
加：其他收益	21,347,478.17	50,392,211.27
投资收益（损失以“—”号填列）	24,926,990.53	13,841,177.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,394,596.00	-1,087,931.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,198,638.47	-6,756,624.41
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	838,128.23	32,265.84
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	123,385,393.75	352,053,541.91
加：营业外收入	304,152.30	236,582.11
减：营业外支出	2,511,078.43	3,496,185.77
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	121,178,467.62	348,793,938.25
减：所得税费用	21,820,215.55	15,104,116.75
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	99,358,252.07	333,689,821.50
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	99,358,252.07	333,689,821.50
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）	104,369,373.13	387,957,668.61
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-5,011,121.06	-54,267,847.11
六、其他综合收益的税后净额	-46,526,122.19	37,127,425.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-46,400,737.22	36,659,770.29

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-10,480,365.99	-10,800,061.99
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	-10,480,365.99	-10,800,061.99
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-35,920,371.23	47,459,832.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-847,474.31	535,642.95
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	-35,072,896.92	46,924,189.33
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-125,384.97	467,654.73
七、综合收益总额	52,832,129.88	370,817,246.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,968,635.91	424,617,438.90
归属于少数股东的综合收益总额	-5,136,506.03	-53,800,192.38
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2272	0.8462
(二) 稀释每股收益	0.2263	0.8418

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵鸿飞 主管会计工作负责人：王焕欣 会计机构负责人：高硕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	878,754,818.82	660,318,778.17
减：营业成本	602,150,427.94	450,308,716.78
税金及附加	2,300,617.68	1,925,841.69
销售费用	7,267,712.56	9,670,469.60
管理费用	44,354,935.05	36,813,855.44
研发费用	88,956,320.33	61,321,098.18
财务费用	-15,385,810.91	1,006,611.48
其中：利息费用	214,597.17	628,236.34
利息收入	-12,846,990.04	-7,870,585.07
加：其他收益	4,859,167.02	5,629,549.58
投资收益（损失以“—”号填列）	2,343,547.83	-1,629,134.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-205,493.27	-1,629,134.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,403,051.07	-2,715,093.20
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	23,415.96	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	148,933,695.91	100,557,506.83

加：营业外收入		0.81
减：营业外支出		57,823.80
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	148,933,695.91	100,499,683.84
减：所得税费用	7,724,056.77	1,742,381.28
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	141,209,639.14	98,757,302.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	141,209,639.14	98,757,302.56
（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	-5,233,198.92	43,598,939.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,233,198.92	43,598,939.63
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	-5,233,198.92	43,598,939.63
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	135,976,440.22	142,356,242.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,776,630,863.29	2,732,050,511.21
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	939,351.09	1,552,237.20
收到其他与经营活动有关的现金	73,853,972.23	102,579,932.02
经营活动现金流入小计	2,851,424,186.61	2,836,182,680.43
购买商品、接受劳务支付的现金	835,263,685.08	782,225,689.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,346,188,554.62	1,272,585,997.43
支付的各项税费	156,289,968.21	121,774,002.35
支付其他与经营活动有关的现金	225,327,317.60	245,897,047.46
经营活动现金流出小计	2,563,069,525.51	2,422,482,736.78
经营活动产生的现金流量净额	288,354,661.10	413,699,943.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,610,261,846.25	2,292,739,716.88
取得投资收益收到的现金	18,082,545.86	13,939,225.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,080.94	105,040.76
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		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,628,615,473.05	2,308,783,983.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	463,846,210.62	346,889,218.25
投资支付的现金	5,308,249,501.27	2,260,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,772,095,711.89	2,606,889,218.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,143,480,238.84	-298,105,235.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	60,202,617.60	48,032,412.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	58,800,000.00	18,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		366,340.46
筹资活动现金流入小计	60,202,617.60	48,398,753.44
偿还债务支付的现金		682,211.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,340,773.61	152,349,722.45
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	67,977,186.44	36,051,808.07
筹资活动现金流出小计	182,317,960.05	189,083,742.29
筹资活动产生的现金流量净额	-122,115,342.45	-140,684,988.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,139,016.57	10,328,224.72
五、现金及现金等价物净增加额	-997,379,936.76	-14,762,055.54
加：期初现金及现金等价物余额	4,623,328,354.71	4,666,971,286.32
六、期末现金及现金等价物余额	3,625,948,417.95	4,652,209,230.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	783,891,068.01	857,186,434.64
收到的税费返还	-	
收到其他与经营活动有关的现金	1,505,330,986.89	1,122,712,760.58
经营活动现金流入小计	2,289,222,054.90	1,979,899,195.22
购买商品、接受劳务支付的现金	210,287,780.60	237,788,134.71
支付给职工以及为职工支付的现金	58,781,210.54	54,803,584.17
支付的各项税费	15,376,082.52	20,362,646.15
支付其他与经营活动有关的现金	1,828,277,647.13	1,295,437,037.02
经营活动现金流出小计	2,112,722,720.79	1,608,391,402.05
经营活动产生的现金流量净额	176,499,334.11	371,507,793.17
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,006,261,846.25	
取得投资收益收到的现金	4,975,302.02	
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	1,011,237,148.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	755,439.75	
投资支付的现金	1,639,026,223.49	
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	1,639,781,663.24	
投资活动产生的现金流量净额	-628,544,514.97	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,402,617.60	30,032,412.98
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,402,617.60	30,032,412.98
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	114,340,773.61	152,349,722.45
支付其他与筹资活动有关的现金	39,638,682.53	
筹资活动现金流出小计	153,979,456.14	152,349,722.45
筹资活动产生的现金流量净额	-152,576,838.54	-122,317,309.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	648,592.72	-3,066,328.29
五、现金及现金等价物净增加额	-603,973,426.68	246,124,155.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,176,725,289.49	620,535,410.08
六、期末现金及现金等价物余额	572,751,862.81	866,659,565.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	459,965,094.00				5,962,242,062.53	16,514,810.30	444,342,135.28		127,055,527.89		2,585,444,483.07		9,562,534,492.47	192,728,151.14	9,755,262,643.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	459,965,094.00				5,962,242,062.53	16,514,810.30	444,342,135.28		127,055,527.89		2,585,444,483.07		9,562,534,492.47	192,728,151.14	9,755,262,643.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30	-46,400,737.22				-9,971,400.48		-43,073,133.41	52,219,604.56	9,146,471.15
（一）综合收益总额							-46,400,737.22				104,369,373.13		57,968,635.91	-5,136,506.03	52,832,129.88
（二）所有者投入和减少资本	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30							13,299,004.29	57,356,110.59	70,655,114.88
1. 所有者投入的普通股	43,200.00				1,359,417.60								1,402,617.60	54,843,856.85	56,246,474.45
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					45,366,650.39								45,366,650.39	2,512,253.74	47,878,904.13
4. 其他	-808,400.00				-49,176,674.00	-16,514,810.30							-33,470,263.70		-33,470,263.70

(三) 利润分配										-114,340,773.61		-114,340,773.61		-114,340,773.61	
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										-114,340,773.61		-114,340,773.61		-114,340,773.61	
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	459,199,894.00				5,959,791,456.52		397,941,398.06		127,055,527.89		2,575,473,082.59		9,519,461,359.06	244,947,755.70	9,764,409,114.76

上年金额

单位：元

项目	2023 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											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	457,478,344.00				5,831,888,658.47		460,757,129.77		115,141,968.05		2,201,364,019.96		9,066,630,120.25	243,636,193.62	9,310,266,313.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	457,478,344.00				5,831,888,658.47		460,757,129.77		115,141,968.05		2,201,364,019.96		9,066,630,120.25	243,636,193.62	9,310,266,313.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	970,964.00				51,257,092.73		9,742,212.22				262,525,504.23		324,495,773.18	-45,863,577.16	278,632,196.02
（一）综合收益总额							36,659,770.29				387,957,668.61		424,617,438.90	-53,800,192.38	370,817,246.52
（二）所有者投入和减少资本	970,964.00				51,257,092.73								52,228,056.73	7,936,615.22	60,164,671.95
1. 所有者投入的普通股	970,964.00				51,326,322.19								52,297,286.19	6,283,182.43	58,580,468.62
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					7,492,807.48								7,492,807.48	1,653,432.79	9,146,240.27
4. 其他					-7,562,036.94								-7,562,036.94		-7,562,036.94
（三）利润分配											-152,349,722.45		-152,349,722.45		-152,349,722.45
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										-152,349,722.45		-152,349,722.45		-152,349,722.45	
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	458,449,308.00				5,883,145,751.20		470,499,341.99		115,141,968.05		2,463,889,524.19		9,391,125,893.43	197,772,616.46	9,588,898,509.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	459,965,094.00				5,960,754,116.05	16,514,810.30	432,514,537.86		127,055,527.89	485,001,239.90		7,448,775,705.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	459,965,094.00				5,960,754,116.05	16,514,810.30	432,514,537.86		127,055,527.89	485,001,239.90		7,448,775,705.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30	-5,233,198.92			26,868,865.53		34,934,670.90
（一）综合收益总额							-5,233,198.92			141,209,639.14		135,976,440.22
（二）所有者投入和减少资本	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30						13,299,004.29
1. 所有者投入的普通股	43,200.00				1,359,417.60							1,402,617.60
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					-3,810,023.61	-16,514,810.30						12,704,786.69
4. 其他	-808,400.00											-808,400.00
（三）利润分配										-114,340,773.61		-114,340,773.61
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-114,340,773.61		-114,340,773.61
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	459,199,894.00				5,958,303,510.04		427,281,338.94		127,055,527.89	511,870,105.43	7,483,710,376.30

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	457,478,344.00				5,818,470,034.82		345,301,864.88		115,141,968.05	531,949,394.16		7,268,341,605.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	457,478,344.00				5,818,470,034.82		345,301,864.88		115,141,968.05	531,949,394.16		7,268,341,605.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	970,964.00				58,819,129.67		43,598,939.63			-53,592,419.89		49,796,613.41
(一) 综合收益总额							43,598,939.63			98,757,302.56		142,356,242.19
(二) 所有者投入和减少资本	970,964.00				58,819,129.67							59,790,093.67
1. 所有者投入的普通股	970,964.00				30,554,295.15							31,525,259.15
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					29,845,238.96							29,845,238.96
4. 其他					-1,580,404.44							-1,580,404.44
(三) 利润分配										-152,349,722.45		-152,349,722.45
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-152,349,722.45		-152,349,722.45
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	458,449,308.00				5,877,289,164.49		388,900,804.51		115,141,968.05	478,356,974.27			7,318,138,219.32

三、公司基本情况

1、公司概况

中科创达软件股份有限公司（以下简称本公司）前身为中科创达软件科技（北京）有限公司（以下简称中科创达有限），系经中关村科技园区海淀园管理委员会以海园发[2008]224号文件批准设立，取得北京市人民政府于2008年3月7日颁发商外资京字[2008]17044号中华人民共和国外商投资企业批准证书，北京市工商管理局于2008年3月7日核发的110000450044822号《中华人民共和国企业法人营业执照》，初始注册资本2,000万元。

2012年11月7日中科创达有限以2012年6月30日的净资产以发起设立的方式整体变更为股份有限公司，股份公司总股份数为7,500万股。

2015年经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）1372号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）25,000,000股，变更后的注册资本为人民币100,000,000元。

2016年2月，根据《关于确认限制性股票授予人数和股份数的议案》有关条款和股东大会授权，向符合条件的484名激励对象授予3,137,854股限制性股票，认购价格每股85.48元，认购金额合计268,223,759.92元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第110ZA0220号验资报告予以验证，并于2016年5月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，变更后股份总数为103,137,854股。

2016年5月20日召开的2015年度股东大会审议通过，以截止2015年12月31日总股份数100,000,000股为基准，以资本公积金向全体股东每10股转增30股，合计转增300,000,000股，由于限制性股票已于2016年5月5日完成授予登记，股份总数变更为103,137,854股，按照“分配总额不变”的原则，重新计算以资本公积金向全体股东每10股转增29.087280股，此次转增完成后总股份数增加至403,137,817股。

2016年5月20日，因股权激励计划中被激励对象离职，经第二届董事会第九次会议决议和修改后的公司章程规定，回购并注销股权激励股票20,000股，回购价格每股85.48元，回购金额1,709,600.00元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第110ZA0455号验资报告予以验证；此次回购注销于2016年7月28日完成，晚于上述资本公积转增股本实施日2016年6月17日，故此次回购注销股份数量由20,000股转增至78,173股，变更后股份总数为403,059,644股。

2016年12月5日，因股权激励计划中被激励对象9人离职，经本公司第二届董事会第十三次会议决议和修改后的公司章程规定，回购并注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。由于股权激励授予后公司实施权益分派，资本公积转增股本，9名离职员工持股合计由31,000股增加至121,171股，每股回购价格按照激励计划进行调整，回购款总额与合计授予价格一致，回购金额合计2,649,880.00元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2017）第110ZC0050号验资报告予以验证；此次回购注销于2017年2月16日完成，变更后股份总数为402,938,473股。

2017年3月17日，因股权激励计划中被激励对象9人离职，经本公司第二届董事会第十八次会议决议和修改后的公司章程规定，回购并注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。由于股权激励授予后公司实施权益分派，资本公积转增股本，9名离职员工持股合计由13,000股增加至50,815股，每股回购价格按照激励计划进行调整，回购款总额与合计授予价格一致，回购金额合计1,111,240.00元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2017）第110ZC0143号验资报告予以验证；此次回购注销于2017年4月17日完成，变更后股份总数为402,887,658股。

2017年4月26日，本公司第二届董事会第十九次会议决议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，取消离职人员共计5人的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票；根据《限制性股票激励计划》之规定，“考核结果为C级的股权激励对象，解锁系数为0.8”，回购注销2016年度考核结果为C级的3名股权激励对象本期未能解锁的限制性股票。由于股权激励授予后公司实施权益分派，资本公积转增股本，因而回购每股单价按照激励计划进行调整，本次回购注销上述限制性股票合计42,254股，回购款合计924,038.80元。

2017年6月13日，经本公司第二届董事会第二十次会议决议规定，取消离职人员共计25人的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。由于股权激励授予后公司实施权益分派，资本公积转增股本，因而回购每股单价按照激励计划进行调整，本次回购注销限制性股票合计506,176股，回购款合计11,069,660.00元。

上述两次回购注销限制性股票合计548,430股，回购款合计11,993,698.80元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2017）第110ZC0206号验资报告予以验证；此次回购注销于2017年6月29日登记完成，变更后股份总数为402,339,228股。

2017年9月11日，本公司根据《中科创达软件股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》有关条款和股东大会授权，向符合条件的199名激励对象授予2,685,000股限制性股票，认购价格每股13.59元，认购金额合计36,489,150.00元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2017）第110ZC0346号验资报告予以验证，并于2017年11月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，此次变更后股份总数为405,024,228股。

根据本公司2017年12月14日第二届董事会第二十六次会议决议，取消武楠等67名已离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。由于股权激励授予后公司实施权益分派，资本公积转增股本，因而回购每股单价按照激励计划进行调整，但回购款总额与合计授予价格一致，本次回购注销限制性股票合计1,145,606股，回购款合计25,053,333.20元。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2017）第110ZC0455号验资报告予以验证；此次回购注销于2017年12月16日登记完成，变更后股份总数为403,878,622股。

2018年4月25日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》公司限制性股票激励计划原激励对象因个人原因离职，根据公司《激励计划》之规定，取消离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的股票数量为257,384股，回购款合计5,268,630.60元。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2018）第110ZC0141号验资报告予以验证，并于2018年5月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，此次变更后股份总数为403,621,238股。

公司2018年11月15日召开的2018年第四次临时股东大会已审议通过《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于变更注册资本并修改公司章程的议案》公司限制性股票激励计划原激励对象因个人原因离职，根据公司《激励计划》之规定，取消离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票，本次回购注销的股票数量为530,391股，回购款合计11,023,896.30元。此次回购注销于2018年11月15日登记完成，变更后股份总数为403,090,847股。

2019年4月5日、2019年5月16日公司分别召开了第三届董事会第六次会议和2018年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》鉴于公司限制性股票激励计划原激励对象因个人原因离职，根据公司《激励计划》之规定，取消离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的股份包括2016年激励计划和2017年激励计划，其中2016年激励计划注销的数量为115,850股，回购折算单价为21.87元/股（有尾差），回购款合计2,533,627.20元，2017年激励计划注销的数量为119,350股，回购单价为13.59元/股，回购款合计1,621,966.50元。综上，本次回购注销的股票数量为235,200股，占回购前公司总股本

403,090,847 的 0.06%，合计回购总金额为人民币 4,155,593.70 元。此次回购注销已于 2019 年 5 月 30 日登记完成，变更后股份总数为 402,855,647 股。

2019 年 11 月 18 日，本公司召开的 2019 年第三次临时股东大会已审议通过《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，根据公司《激励计划》之规定，取消 18 名离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的股票数量为 340,550 股，回购单价为 13.59 元/股，回购金额 4,628,074.50 元，此次回购注销于 2019 年 12 月 11 日登记完成，变更后股份总数为 402,515,097 股。

2020 年 2 月 23 日、2020 年 3 月 18 日本公司分别召开了第三届董事会第十六次会议和 2019 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年非公开发行股票方案的议案》等相关议案，并经中国证监会证监许可[2020]1265 号文核准，公司非公开发行股票 20,652,110 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 82.36 元，募集资金总额 1,700,907,779.60 元。截至 2020 年 7 月 17 日止，公司已向特定投资者非公开发行人民币普通股(A 股)股票 20,652,110 股。此次公司相应增加股票数量为 20,652,110 股，此次增加于 2020 年 8 月 12 日登记完成，变更后股票总数为 423,167,207 股。

2020 年 11 月 6 日、2020 年 11 月 25 日本公司分别召开了第三届董事会第二十四次会议和 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据公司《激励计划》之规定，取消 8 名离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的股票数量为 17,100 股，回购单价为 13.59 元/股，回购金额 232,389.00 元，此次回购注销于 2020 年 12 月 17 日登记完成，变更后股票总数为 423,150,107 股。

2021 年 9 月 6 日，根据贵公司第四届董事会第三次会议决议《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，公司 2020 年限制性股票授予登记日为 2020 年 8 月 31 日，本次激励计划第一个归属期已届满，且归属条件已成就。除 18 名激励对象因个人原因离职，公司对其已获授但尚未归属的限制性股票作废外，其余激励对象均满足行权条件。本次可归属激励对象 196 人，可归属限制性股票数量为 894,375 股，归属价款 42,786,900.00 元，此次归属于 2021 年 9 月 6 日完成，变更后股票总数为 424,044,482 股。

截至 2021 年 12 月 31 日，贵公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期已行权 1,013,400 份，。公司总股本由 424,044,482 股增加至 425,057,882 股。

2022 年 3 月 3 日，根据公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过《关于公司 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，公司 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已经成就，本次可行权的 65 名激励对象均已满足行权条件，可归属的股票期权数量为 970,800.00 股，归属价款 31,847,094.00 元。变更后股票总数为 426,028,682 股。

2022 年 3 月 24 日，根据公司 2021 年年度股东大会审议并表决通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》，并经中国证监会证监许可[2020]1745 文核准，公司向特定对象发行股票 30,097,087 股，每股面值 1 元，发行价为 103.00 元，募集资金总额 3,099,999,961.00 元，截至 2022 年 9 月 14 日止，公司已向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 30,097,087 股。此次公司相应增加股票数量为 30,097,087 股，此次增加于 2022 年 9 月 22 日登记完成，变更后股票总数为 456,125,769.00 股。

2022 年 9 月 20 日，根据公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》，公司 2020 年限制性股票第二个行权期行权条件已经成就，除 19 名激励对象因个人原因离职，公司对其已获授但尚未归属的限制性股票作废外，其余激励对象均满足行权条件。本次可归属激励对象 177 人，可归属限制性股票数量为 871,875 股，归属价款 41,444,578.28 元，此次归属于 2022 年 9 月 21 日完成，变更后股票总数为 456,997,644 股。

2022 年 10 月 24 日，根据公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于作废部分已获授但尚未归属的限制性股票的议案》，公司 2021 年限制性股票第一个行权期行权条件已经成就，除 23 名激励对象因个人原因离职，公司对其已获授但尚未归属的限制性股票作废外，其余激励对象均满足行权条件。本次可归属激励对象 217 人，可归属限制性股票数量为 480,700 股，归属价款 28,291,598.58 元，此次归属于 2022 年 10 月 20 日完成，变更后股票总数为 457,478,344.00 股。

2023 年 2 月 27 日，根据第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》。因离职已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未行权的股票期权 2.24 万份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。本次注销完成后，公司本激励计划激励对象由 65 名调整为 62 名。可归属的股票期权数量为 1,272,000.00 股。

2023 年 9 月 11 日，根据第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于作废部分已获授但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第三个归属期归属条件成就的议案》。鉴于公司 2020 年限制性股票激励计划 11 名激励对象因个人原因离职，根据公司《2020 年限制性股票激励计划》之规定，上述人员已不具备激励对象的资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属并由公司作废，本激励计划激励对象由 177 人调整为 166 人，作废 74,250 股已获授但尚未归属的限制性股票。本次可归属数量为 834,750 股。

2023 年 10 月 20 日，根据第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已获授但尚未归属的限制性股票的议案》。董事会认为 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件已成就。根据公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，同意公司按照 2021 年限制性股票激励计划的相关规定办理第二个归属期股票归属的相关事宜。同意作废已离职的 23 名激励对象已获授但尚未归属的限制性股票，本激励计划激励对象由 217 人调整为 194 人，作废 172,500 股已获授但尚未归属的限制性股票。本次可归属 423,200 股。

2024 年 3 月 4 日，根据第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 80.84 万股。2024 年 6 月 20 日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成已回购股份 80.84 万股的注销事宜。变更后股票总数为 459,199,894 股。

2024 年 4 月 24 日本公司取得换发的营业执照，注册资本为人民币 460,008,294.00 元，统一社会信用代码为：91110000672354637K

本公司住所：北京市海淀区清华东路 9 号创达大厦 1 层 101-105 室（东升地区）。

本公司法定代表人：赵鸿飞。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设智能终端事业群、智能物联网事业群、智能视觉事业群、智能汽车事业群、解决方案事业群、新业务中心、经营管理部、财务部、人力资源部、信息技术部、综合部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营范围：开发计算机软件；销售自行开发的产品；技术咨询、技术服务；计算机软件技术培训；商务咨询；从事通讯设备、电子产品的批发及进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

本报告期合并范围的变动情况详见本报告“附注九、合并范围的变更”，本公司在其他主体中的权益情况详见本“附注十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、21、附注五、41、附注五、26、附注五、26、附注五、34。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况及 2024 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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其记账本位币，重要的境外经营子公司中科创造软件日本株式会社记账本位币为日元，中科创造香港有限公司记账本位币为人

民币，RightwareOy 记账本位币为欧元，MMSolutionsEAD 的记账本位币为列维，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的往来款项	单项往来款项金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.5\%$
重要的在建工程	单项在建工程金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.5\%$
重要的在研项目	单项在研项目金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.5\%$
重要的或有事项	单项或有事项金额占公司合并总资产的比例 $\geq 0.5\%$
重要的投资活动	单项投资活动金额 $\geq 100,000,000$ 元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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当期损益。

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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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。

9、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，是指本集团持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的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，计入当期损益。

（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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

11、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位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

本集团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。本集团（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

本集团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，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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、未包含或不包含重大融资成分的应收账款或应收票据，本企业按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。除被指定为被套期项目的，此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于资产负债表的“其他权益工具投资”科目列示。进行指定后，该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益

本集团将持有的未划分为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，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所以受影响的相关金融资产进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本集团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、摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，摊余成本计量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，除与套期会计有关外，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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，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。

期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日其一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债，其他列示为非流动负债。

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。

如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团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，如未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，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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、11。

(6) 金融资产减值

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

本集团考虑有关过去事项、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限制的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团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。

本集团对于收入准则规范的交易形成的合同资产、应收票据及应收账款、租赁应收款按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或设计诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

应收账款组合 1 合并范围内的关联方

应收账款组合 2 外部客户

其他应收款组合 1 合并范围内的关联方

其他应收款组合 2 外部客户

对于划分为组合的应收票据，本集团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，本集团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。

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(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）。

本集团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。

本集团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

当本集团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，同时本集团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。

12、应收票据

本集团对应收票据根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项确定预期信用损失。

①按单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备

按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
银行承兑汇票	票据分类	不计提
商业承兑汇票	票据分类	预期信用损失率
合并范围内关联方	关联方关系（仅指纳入本集团合并范围内的关联企业）	不计提

按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收商业承兑汇票计提比例%
1年以内（含1年）	1
1至2年	10
2至3年	20
3至4年	50
4至5年	70
5年以上	100

13、应收账款

本集团对应收账款根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项确定预期信用损失。

①按单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项

按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
外部客户	账龄状态	预期信用损失率
合并范围内关联方	关联方关系（仅指纳入本集团合并范围内的关联企业）	不计提

A、对外部客户组合，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%
1年以内（含1年）	1
1至2年	10
2至3年	20
3至4年	50
4至5年	70
5年以上	100

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项确定预期信用损失。

①按单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项

按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
外部客户	账龄状态	预期信用损失率
合并范围内关联方	关联方关系（仅指纳入本集团合并范围内的关联企业）	不计提

A、对外部客户组合，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 至 5 年	70
5 年以上	100

15、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团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的，确认为合同资产。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、（6）金融资产减值。

16、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、发出商品、库存商品采用加权平均法计价。

（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。本集团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

本集团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

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

17、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18、长期应收款

本集团对长期应收款根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项确定预期信用损失。

①按单项计提坏账准备的长期应收款

单项计提坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备长期应收款

按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
逾期客户	账龄状态	预期信用损失率
未逾期客户		1%

合并范围内关联方	关联方关系（仅指纳入本集团合并范围内的关联企业）	不计提
----------	--------------------------	-----

A、对外部客户组合，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	逾期长期应收账款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 至 5 年	70
5 年以上	100

19、长期股权投资

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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（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；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，并按照本集团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。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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；本集团拥有被投资单位 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) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注四、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 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附注四、16。

20、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	39.67、33.42、34	0.03	2.45%、2.9%
土地使用权	年限平均法	40、50	0	2%、2.5%

21、固定资产

(1) 确认条件

本集团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。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	39.67、33.42、34	3%	2.45%、2.9%、2.85%
通用设备	年限平均法	3	3%	32.33%
办公家具	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
专用设备	年限平均法	3	3%	32.33%

本集团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，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上表。

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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、27。

22、在建工程

本集团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附注四、27。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24、生物资产

不适用

25、油气资产

不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括外购软件、自有软件、合同权益及客户关系、专利技术及软件产品、土地使用权。

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	摊销年限（年）	确定依据	摊销方法
外购软件	5、2	使用寿命	直线法
自有软件	5	使用寿命	直线法
合同权益及客户关系	5、5.58	使用寿命	直线法
专利技术及软件产品	5.58、10	使用寿命	直线法
土地使用权	40、50	土地可供使用的时间	直线法

本集团于每年年度终了，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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团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。

本集团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。

具体研发项目的资本化方法：

产品项目研究阶段：由项目（产品）经理申请设立‘预研项目’，对未来即将正式开发的产品项目进行关键技术点测试，以确保其有技术可行性，不产生阶段性成果，这部分支出为费用化支出，计入当期损益。

产品项目开发阶段：在预研阶段确定了项目的技术可行性后，开始设立正式产品项目，由项目（产品）经理提交‘立项申请表’以及‘可行性分析报告’，由项目（产品）管理委员会进行立项审核、事业群（部）负责人负责立项终审；事业部组织完成各阶段评审，审核内容涉及：技术可行性（研究阶段结果）、项目（产品）未来应用空间、预期投入及收入等。此阶段支出能够可靠计量，立项审批通过后，相关支出发生时予以资本化。

产品项目再开发阶段（如适用）：基于上一阶段成果进行再开发，由项目（产品）经理申请正式产品立项，需提交‘立项申请表’以及‘可行性分析报告’，由项目（产品）管理委员会进行立项审核、事业群（部）负责人负责立项终审；事业部组织完成各阶段评审，审核内容涉及：技术可行性（研究阶段结果）、项目（产品）未来应用空间、预期投入及收入等。此阶段支出能够可靠的计量，立项审批通过后，相关支出发生时予以资本化。研发支出归集范围：将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、股权激励费用、水电气费、办公费用、其他费用等。

27、长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、使用权资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

本集团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。

29、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

本集团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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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。

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。本集团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，本集团将上述第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

本集团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：本集团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；本集团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

本集团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。

31、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （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。本集团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。

32、股份支付

- （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（5）金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

33、优先股、永续债等其他金融工具

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本集团发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

34、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本集团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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定提供服务的履约进度，履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团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本集团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本集团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本集团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。

（2）可变对价

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（3）重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）应付客户对价

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

（5）交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

（6）主要责任人/代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（7）合同变更

本集团与客户之间的合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（8）特定交易的收入处理原则

①附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

②附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本集团提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

③附有客户额外购买选择权的销售合同

本集团评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

④向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

⑤售后回购

A、因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

B、应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 A 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

⑥向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

①软件开发和技术服务收入

软件开发是指根据客户的实际需求进行专门的软件设计与开发的服务；技术服务是指为客户提供的技术支持、技术咨询、系统维护等服务。

根据本集团业务模式、合同履约义务的性质判断，对满足某一时段内履行履约义务的三个条件之一的软件开发和技术服务业务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定提供服务的履约进度；对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对不满足某一时段内履行的履约义务，本集团在将软件交付客户并经客户验收通过后确认收入。

②软件许可收入

软件许可是指授权客户使用本集团的自有软件产品。

A、根据本集团业务模式、合同履约义务的性质判断，对同时满足下列条件的软件许可业务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定提供服务的履约进度，对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对不满足某一时段内履行的履约义务，本集团在将约定许可的软件交付客户并经客户验收通过后确认收入：

- a、合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- b、该活动对客户将产生有利或不影响；
- c、该活动不会导致向客户转让某项商品；

B、向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在客户后续销售或使用行为实际发生与本集团履行相关履约义务两项孰晚的时点以收到客户确认的许可费确认单确认收入。

③商品销售收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时确认商品销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

35、合同成本

合同成本包括合同取得成本与合同履约成本。

(1) 合同履约成本

本集团对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、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该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”中列报。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得①减②的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、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，是指本集团取得的、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。

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，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。

37、递延所得税资产/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。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本集团在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

① 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

② 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A、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或延长了租赁期限；B、增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：A、租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。B、其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；C、资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的

大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；D、在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：F、若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；G、资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；H、承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

①融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A、承租人需支付的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；B、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C、购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D、承租人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；E、由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：A、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；B、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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团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经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

41、其他

使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

①租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A、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；B、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C、本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D、租赁期反

映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E、根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

②折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
消费税	应税收入	10%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中科创达软件股份有限公司	10.00%
成都中科创达软件有限公司	15.00%
畅索软件科技(上海)有限公司	15.00%
中科创达软件科技(深圳)有限公司	15.00%
南京中科创达软件科技有限公司	10.00%
南京旭锐软件科技有限公司	15.00%
北京信恒创科技发展有限公司	15.00%
北京润信恒达科技有限公司	20.00%
南京中创盛赛软件科技有限公司	15.00%
南京中创盛赛软件科技有限公司上海分公司	25.00%
南京畅索软件科技有限公司	15.00%
东莞畅索软件科技有限公司	25.00%
天津畅索软件科技有限公司	15.00%
武汉中科创达软件有限公司	15.00%
成都智行慧远软件有限公司	25.00%
青岛畅索科技有限公司	15.00%
深圳畅索软件科技有限公司	25.00%
深圳市鹏城智科软件技术有限公司	25.00%
西安中科创达软件有限公司	15.00%
大连中科创达软件有限公司	15.00%
沈阳中科创达软件有限公司	15.00%
青柠优视科技(北京)有限公司	15.00%
重庆创通联达智能技术有限公司	15.00%
重庆创通联达智能技术有限公司上海分公司	15.00%
深圳创通联达智能技术有限公司	25.00%
北京创通联达智能技术有限公司	25.00%
深圳创通晟达智能科技有限公司	25.00%
Thundercomm HongKong Corporation Limited	16.50%
Thundercomm IOT Technology HongKong Corporation Limited	16.50%
BestMoment Holdings Pte. Ltd.	17.00%
BestMoment Technology Pte. Ltd.	17.00%
Thundercomm America Corporation	21.00%
Thundercomm Japan CO., LTD.	34.00%
Thundercomm Korea Co., Ltd.	10.00%
台湾创通联达智能技术有限公司	20.00%
江苏云掣智能科技有限公司	25.00%
北京爱普新思电子技术有限公司	25.00%
北京慧驰科技有限公司	15.00%
北京创思远达科技有限公司	15.00%
西安左右智软科技有限公司	15.00%
合肥畅索软件科技有限公司	25.00%
惠州市畅索软件科技有限公司	25.00%
北京畅索软件科技有限公司	25.00%
南京慧测检测技术有限公司	5.00%
杭州创达智远软件科技有限公司	25.00%
天津畅达智软科技有限公司	25.00%
大连创达智锐科技有限公司	20.00%
合肥兴智软件有限公司	20.00%
南京慧行汽车科技有限公司	15.00%
Thundersoft Japan Co., Ltd.	34.00%
中科创达(重庆)汽车科技有限公司	15.00%
中科创达(重庆)汽车科技有限公司上海分公司	15.00%
广州中科创达软件有限公司	25.00%
重庆创通联智物联网有限公司	25.00%
重庆协同创新智能汽车研究院有限公司	25.00%

北京聚引融合科技有限公司	25.00%
上海旻道软件科技有限公司	25.00%
香港天集有限公司	8.25%
Thundersoft America Corporation	21.00%
Thundersoft Korea Co., Ltd.	20.00%
Achievesky Vietnam Co., Ltd	20.00%
Thundersoft Vietnam Co., Ltd	20.00%
Mobile Focus Holding Ltd	0.00%
Longtrans Holding Ltd.	0.00%
台湾聚引移动有限公司	20.00%
AchieveSky Japan Co., Ltd.	34.00%
AchieveSky Europe SARL	22.00%
Thundersoft Europe GmbH	32.00%
MM Solutions EAD	10.00%
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	22.00%
Rightware Oy	20.00%
Thundersoft Ukraine LLC	18.00%
Thundersoft Poland sp. z o. o.	19.00%
THUNDERSOFT AUTOMOTIVE RO S. R. L	16.00%
Thundersoft Italy s. r. l	24.00%
Thundersoft India Private Limited	26.00%
Thunder Software Technology Malaysia Sdn. Bhd.	24.00%
中科创达香港有限公司	8.25%
QuantumX Co., Ltd.	10.00%
大连创达智行科技有限公司	25.00%
扬州远陵汇科技有限公司	5.00%
扬州创达软件科技有限公司	5.00%
香港天盛有限公司	16.50%
深圳市创达天盛智能科技有限公司	25.00%
Stream holding pte. ltd	16.50%
SouthLogic Pte. Ltd.	17.00%
THUNDERSOFT SINGAPORE PTE. LTD.	17.00%
SMART SYMBOL PTE. LTD.	17.00%
Thundersoft Canada Corporation	26.00%
杭州创通智远科技有限公司	25.00%
上海慧行智能科技有限公司	25.00%
上海畅行达智能科技有限公司	12.50%
上海波顿诺华智能科技有限公司	25.00%
武汉慧行云千科技有限公司	25.00%
长春中科创达软件有限公司	25.00%
安徽智途科技有限公司	25.00%
重庆聚创智行科技有限公司	25.00%
上海聚创智行智能科技有限公司	25.00%
浙江星创汽车软件科技有限公司	0.00%
大连星创未来软件有限公司	25.00%
上海星创未来智能技术有限公司	25.00%
苏州慧创中达汽车科技有限公司	25.00%
滴水智行科技有限公司	25.00%
中慧智安汽车科技（上海）有限公司	5.00%
量籽荣创（杭州）科技有限公司	25.00%
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	25.00%
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	15.00%
上海元驰慧行汽车科技有限公司	25.00%
北京奥思维科技有限公司	25.00%
苏州奥思维科技有限公司	25.00%
杭州晓悟智能有限公司	25.00%

成都翼创雷行智能科技有限公司	15.00%
成都翼创雷行智能科技有限公司上海分公司	25.00%
Thunder Power s. r. l	24.00%
北京奥思维科技有限公司西安分公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 本公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）关于“国家规划布局内的重点软件企业”的相关条件，已于 2024 年 5 月 30 日按相关程序完成 2023 年度重点软件企业审批，期限一年，享受“国家规划布局内的重点软件企业”的企业所得税优惠政策，本期按照 10%计缴当期所得税。

(2) 本公司之子公司畅索软件科技（上海）有限公司于 2019 年 12 月 2 日在上海市科学技术委员会官网公布的《关于公示 2019 年度上海市第五批拟认定高新技术企业名单的通知》中，2022 年 12 月 14 日换发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231007319），有效期三年，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司在 2022 年至 2024 年企业所得税按 15%计缴。

(3) 本公司之子公司中科创达软件科技（深圳）有限公司高新技术认定复审于 2023 年 12 月 19 日获得深圳市科学技术委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344204750），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，企业所得税按 15%计缴。

(4) 本公司之子公司天津畅索软件科技有限公司高新技术认定复审于 2022 年 11 月 18 日获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202112002073），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，企业所得税按 15%计缴。

(5) 本公司之子公司南京中创鑫赛软件科技有限公司高新技术认定复审于 2022 年 11 月 18 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232004213），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，企业所得税按 15%计缴。

(6) 本公司之子公司武汉中科创达软件有限公司高新技术认定复审于 2023 年 11 月 29 日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202342004346），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，企业所得税按 15%计缴。

(7) 本公司之子公司南京畅索软件科技有限公司于 2022 年 11 月 18 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232006965），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，企业所得税按 15%计缴。

(8) 本公司之子公司青岛畅索软件科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日获得青岛市科技局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202337100824），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，企业所得税按 15%计缴。

(9) 本公司之子公司成都中科创达软件有限公司 2021 年 10 月 9 日通过复审，取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202151000754），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2021 年至 2023 年企业所得税按 15%计缴。

(10) 本公司之子公司南京中科创造软件科技有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）关于“国家规划布局内的重点软件企业”的相关条件，已于2024年5月30日按相关程序完成2023年度重点软件企业审批，期限一年，享受“国家规划布局内的重点软件企业”的企业所得税优惠政策，本期按照10%计缴当期所得税。

(11) 本公司之子公司西安中科创造软件有限公司于2023年12月12日通过复审，取得了陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202361005352），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2023年至2025年企业所得税按15%计缴。

(12) 本公司之子公司沈阳中科创造软件有限公司高新技术企业认定复审于2023年11月29日辽宁省认定机构2023年认定报备的第一批高新技术企业备案名单，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2023年1月1日至2025年12月31日，企业所得税按15%计缴。

(13) 本公司之子公司大连中科创造软件有限公司于2023年10月28日获得大连软件行业协会颁发的《软件企业证书》（证书编号：连RQ-2023-0060），符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策，同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第68号公告）的政策规定，自2021年1月1日起至2022年12月31日止免缴企业所得税，自2023年1月1日起至2025年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(14) 本公司之子公司南京慧行汽车科技有限公司本公司之子公司成都中科创造软件有限公司2020年通过复审，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032008684），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即2021年至2023年企业所得税按15%计缴。

(15) 本公司之子公司青柠优视科技（北京）有限公司于2023年12月1日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202311003628），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2023年12月1日至2025年12月1日，企业所得税按15%计缴。

(16) 本公司之子公司北京创思远达科技有限公司于2023年12月30日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202311008167），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2023年12月30日至2025年12月30日，企业所得税按15%计缴。

(17) 本公司之子公司重庆创通联达智能技术有限公司于2021年11月12日通过复审，获得重庆市科学技术局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202151101552），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即2021年至2023年企业所得税按15%计缴。

(18) 本公司之子公司北京慧驰科技有限公司高新技术企业认定复审于2021年12月17日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111004909），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2021年1月1日至2023年12月31日，企业所得税按15%计缴。

(19) 本公司之子公司中科创造（重庆）汽车科技有限公司高新技术企业认定复审于2023年11月28日在重庆市科学技术委员会高新技术企业认定管理工作网公布的《关于对重庆市认定机构2023年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》中，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2023年至2025年企业所得税按15%计缴，本期按照15%计缴所得税。

(20) 本公司之子公司上海畅行达智能科技有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。自2021年1月1日起至2022年12月31日止免缴企业所得税,自2023年1月1日起至2025年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(21) 本公司之子公司西安左右智软科技有限公司高新技术认定复审于2022年10月12日获得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202261001488),根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2022年1月1日至2024年12月31日,企业所得税按15%计缴。

(22) 本公司之子公司南京旭锐软件科技有限公司于2023年12月13日通过审核,取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202332010342),根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,该公司自获得高新技术企业认定后三年内即2023年至2025年企业所得税按15%计缴。

(23) 本公司之子公司北京信恒创科技发展有限公司高新技术认定复审于2022年12月30日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202211006784),根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2022年1月1日至2024年12月31日,企业所得税按15%计缴。

(24) 本公司之子公司成都翼创雷行智能科技有限公司根据财政部国家税务总局公告2010年第23号《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(25) 本公司之子公司四川天府中科创造智能信息技术有限公司于2023年10月31日获得中国软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号:川RQ-2023-0200)根据财政部国家税务总局公告2000年第25号《财政部国家税务总局海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定,自从2000年7月1日起,对我国境内新办软件生产企业经认定后,自开始获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。本年为获利第一年,本期免征企业所得税。

(26) 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)第二条规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。

(27) 根据国家税务总局公告2017年第40号《关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》的相关内容,本公司享受研究开发费用企业所得税前加计扣除优惠政策。根据财税[2018]99号《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》,享受提高研究开发费用税前加计扣除比例的优惠政策。根据财政部税务总局公告2021年第6号,财税[2018]99号文件规定的税收优惠执行期限延长至2023年12月31日。

(28) 根据财税[2011]100号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据财税[2018]32号文件《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》规定,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号文件《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定,增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%;原适用10%税率的,税率调整为9%。

(29) 根据财税[2015]118 号《关于影视等出口服务适用增值税零税率政策的通知》的规定，境内单位和个人向境外单位提供的软件服务、信息系统服务、离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策；根据国家税务总局公告 2014 年第 11 号《关于发布〈适用增值税零税率应税服务退（免）税管理办法〉的公告》的规定，中华人民共和国境内的增值税一般纳税人提供适用增值税零税率的应税服务，实行免抵退税或免退税办法。相应的进项税额可以全额抵扣。

(30) 根据财税[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》文件规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(31) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7 号）规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	144,437.94	117,987.69
银行存款	3,615,181,754.20	4,601,678,707.94
其他货币资金	12,899,136.91	25,174,837.75
合计	3,628,225,329.05	4,626,971,533.38
其中：存放在境外的款项总额	272,035,319.54	304,413,337.54

其他说明

期末使用受限的银行存款为 2,276,911.10 元，其中承兑汇票保证金 2,175,000.00 元；保证金或签证押金 101,911.10 元

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,735,388.59	45,618,593.06
商业承兑票据	10,454,663.82	5,601,548.26
商业承兑汇票坏账准备	-104,546.64	-56,015.48
合计	48,085,505.77	51,164,125.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	48,190,052.41	100.00%	104,546.64	0.22%	48,085,505.77	51,220,141.32	100.00%	56,015.48	1.00%	51,164,125.84
其中：										
银行承兑汇票	37,735,388.59	78.31%			37,735,388.59	45,618,593.06	89.06%			45,618,593.06
商业承兑汇票	10,454,663.82	21.69%	104,546.64	1.00%	10,350,117.18	5,601,548.26	10.94%	56,015.48	1.00%	5,545,532.78
合计	48,190,052.41	100.00%	104,546.64	0.22%	48,085,505.77	51,220,141.32	100.00%	56,015.48	0.11%	51,164,125.84

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内的商业承兑汇票	10,454,663.82	104,546.64	1.00%
一年以上的商业承兑汇票			

合计	10,454,663.82	104,546.64
----	---------------	------------

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	56,015.48	48,531.16				104,546.64
合计	56,015.48	48,531.16				104,546.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,764,450.00	950,000.00
合计	2,764,450.00	950,000.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,576,557,835.80	1,722,927,959.85
1至2年	193,582,424.55	184,509,343.13
2至3年	94,597,246.61	96,031,101.74
3年以上	47,535,367.08	54,143,193.84
3至4年	5,540,279.55	7,766,567.51
4至5年	19,950,639.86	28,205,876.83
5年以上	22,044,447.67	18,170,749.50
合计	1,912,272,874.04	2,057,611,598.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	118,047,955.12	6.17%	92,981,002.82	78.77%	25,066,952.30	116,933,393.55	5.68%	92,349,683.07	78.98%	24,583,710.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,794,224,918.92	93.83%	71,165,480.80	3.97%	1,723,059,438.12	1,940,678,205.01	94.32%	77,201,437.66	3.98%	1,863,476,767.35
其中：										
应收外部客户	1,794,224,918.92	93.83%	71,165,480.80	3.97%	1,723,059,438.12	1,940,678,205.01	94.32%	77,201,437.66	3.98%	1,863,476,767.35
合计	1,912,272,874.04	100.00%	164,146,483.62	8.58%	1,748,126,390.42	2,057,611,598.56	100.00%	169,551,120.73	8.24%	1,888,060,477.83

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	800,845.80	800,845.80	788,362.42	788,362.42	100.00%	确认无法收回
客户 2	42,481,362.31	42,481,362.31	42,481,362.31	42,481,362.31	100.00%	破产重整
客户 3	63,384.20	63,384.20	63,384.20	63,384.20	100.00%	破产重整
客户 4	751,495.20	751,495.20	751,495.20	751,495.20	100.00%	破产重整
客户 5	367,924.53	367,924.53	367,924.53	367,924.53	100.00%	破产重整
客户 6	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	确认无法收回
客户 7	1,064,276.06	650,977.52	1,014,276.06	620,432.67	61.17%	除申请财产保全外预计无法收回
客户 8	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	确认无法收回
客户 9	13,792,078.96	13,792,078.96	13,852,019.50	13,852,019.50	100.00%	确认无法收回
客户 10	4,936,189.79	2,714,904.38	4,936,189.79	2,714,904.38	55.00%	公司停产
客户 11	10,909,436.72	6,000,190.20	11,830,984.95	6,507,041.72	55.00%	公司停产
客户 12	95,400.32	52,470.18	95,400.32	52,470.18	55.00%	公司停产
客户 13	37,770,999.66	20,774,049.79	37,966,555.84	20,881,605.71	55.00%	公司停产
合计	116,933,393.55	92,349,683.07	118,047,955.12	92,981,002.82		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,540,313,654.38	15,403,136.52	1.00%
1 至 2 年	167,772,170.06	16,777,217.01	10.00%
2 至 3 年	52,187,186.70	10,437,437.34	20.00%
3 至 4 年	5,127,355.47	2,563,677.74	50.00%
4 至 5 年	9,468,467.06	6,627,926.94	70.00%
5 年以上	19,356,085.25	19,356,085.25	100.00%
合计	1,794,224,918.92	71,165,480.80	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	169,551,120.73	-5,583,069.01			178,431.90	164,146,483.62
合计	169,551,120.73	-5,583,069.01			178,431.90	164,146,483.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(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和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	66,744,592.51		66,744,592.51	3.49%	685,601.68
第二名	65,134,119.15		65,134,119.15	3.41%	2,798,699.73
第三名	61,182,568.33		61,182,568.33	3.20%	611,825.68
第四名	55,146,300.47		55,146,300.47	2.88%	551,463.00
第五名	53,586,330.74		53,586,330.74	2.80%	538,833.31
合计	301,793,911.20	0.00	301,793,911.20	15.78%	5,186,423.40

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
合同资产	258,413.80	2,584.13	255,829.67	3,493,044.07	34,930.45	3,458,113.62
合计	258,413.80	2,584.13	255,829.67	3,493,044.07	34,930.45	3,458,113.62

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

□适用 □不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	258,413.80	100.00%	2,584.13	1.00%	255,829.67	3,493,044.07	100.00%	34,930.45	1.00%	3,458,113.62
其中：										
合计	258,413.80	100.00%	2,584.13	1.00%	255,829.67	3,493,044.07	100.00%	34,930.45	1.00%	3,458,113.62

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	258,413.80	2,584.13	1.00%
合计	258,413.80	2,584.13	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：无。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	-31,686.94			
其他	-659.38			外币报表折算汇率影响
合计	-32,346.32			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的合同资产情况适用 不适用**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,197,896.30	10,125,548.78
应收股利		236,671.88
其他应收款	60,237,100.36	68,321,417.91
合计	75,434,996.66	78,683,638.57

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,197,896.30	10,125,548.78
合计	15,197,896.30	10,125,548.78

2) 重要逾期利息适用 不适用**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**适用 不适用**5) 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利		236,671.88
合计		236,671.88

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	4,301,049.49	5,930,381.18
押金及保证金	46,519,040.51	46,065,317.01
股权转让款及其他	29,334,149.80	33,867,403.48
合计	80,154,239.80	85,863,101.67

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	43,816,348.82	48,931,782.73
1 至 2 年	7,415,710.12	5,886,430.49
2 至 3 年	7,135,355.08	12,264,941.60
3 年以上	21,786,825.78	18,779,946.85
3 至 4 年	6,210,797.75	5,029,060.95
4 至 5 年	4,570,309.98	7,515,606.47
5 年以上	11,005,718.05	6,235,279.43
合计	80,154,239.80	85,863,101.67

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备	80,154,239.80	100.00%	19,917,139.44	24.85%	60,237,100.36	85,863,101.67	100.00%	17,541,683.76	20.43%	68,321,417.91
其中:										
合计	80,154,239.80	100.00%	19,917,139.44	24.85%	60,237,100.36	85,863,101.67	100.00%	17,541,683.76	20.43%	68,321,417.91

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	43,816,348.81	438,163.49	1.00%
1 至 2 年	7,415,710.12	741,571.01	10.00%
2 至 3 年	7,135,355.08	1,427,071.02	20.00%
3 至 4 年	6,210,797.75	3,105,398.88	50.00%
4 至 5 年	4,570,309.98	3,199,216.99	70.00%
5 年以上	11,005,718.05	11,005,718.05	100.00%
合计	80,154,239.79	19,917,139.44	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	17,541,683.76			17,541,683.76
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,051,096.00			3,051,096.00
本期转销				
其他变动	-675,640.22			-675,640.22
2024 年 6 月 30 日余额	19,917,139.54			19,917,139.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	17,541,683.76	3,051,096.00			-675,640.22	19,917,139.54
合计	17,541,683.76	3,051,096.00			-675,640.22	19,917,139.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收股权转让款	20,280,000.00	1 年以内	25.30%	202,800.00
单位 2	押金及保证金	5,104,600.00	4-5 年、5 年以上	6.37%	5,073,220.00
单位 3	押金及保证金	3,200,000.00	4-5 年	3.99%	2,240,000.00
单位 4	押金及保证金	3,040,000.00	1 年以内	3.79%	30,400.00
单位 5	押金及保证金	2,102,662.90	1 年以内	2.62%	21,026.63
合计		33,727,262.90		42.07%	7,567,446.63

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	75,172,311.09	81.13%	81,072,502.83	84.28%
1 至 2 年	9,706,332.40	10.48%	8,815,127.81	9.16%
2 至 3 年	2,455,108.70	2.65%	2,603,403.39	2.71%
3 年以上	5,318,026.83	5.74%	3,701,290.35	3.85%
合计	92,651,779.02		96,192,324.38	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 22,869,344.62 元，占预付款项期末余额合计数的比例 24.68%。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	217,152,866.97	9,175.72	217,143,691.25	211,733,097.08	9,412.26	211,723,684.82
在产品			0.00			0.00
库存商品	101,546,320.55	74,297.96	101,472,022.59	90,958,459.30	74,297.96	90,884,161.34
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本	557,394,353.85		557,394,353.85	541,850,168.40		541,850,168.40
发出商品	1,737,564.35		1,737,564.35			
合计	877,831,105.72	83,473.68	877,747,632.04	844,541,724.78	83,710.22	844,458,014.56

(2) 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,412.26				236.54	9,175.72
库存商品	74,297.96					74,297.96
合计	83,710.22				236.54	83,473.68

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

(5) 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

(6) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应收款	1,420,649.77	1,811,711.73
合计	1,420,649.77	1,811,711.73

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	34,799,685.42	27,865,613.14
待认证进项税额	22,353,554.04	16,457,832.36
预缴所得税	9,178,399.95	14,729,411.81
预缴个人所得税	9,926,580.44	9,662,767.34
代扣代缴国外税金	1,428,367.03	4,406,368.29
合计	77,686,586.88	73,121,992.94

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳进化动力数码科技有限公司	67,375,726.56			60,844,498.56			67,375,726.56	非交易性权益工具投资
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	435,620,574.41		4,859,148.39	254,397,937.50			430,761,426.02	非交易性权益工具投资
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	11,226,470.73			5,226,470.73			11,226,470.73	非交易性权益工具投资
数坤（北京）网络科技有限公司	198,236,460.79			148,236,460.79			198,236,460.79	非交易性权益工具投资
青岛虚拟现实研究院有限公司	12,007,192.75		955,517.08	6,051,675.67			11,051,675.67	非交易性权益工具投资
辅易航智能科技（苏州）有限公司	13,339,763.42		2,272,410.57		330,435.66		11,067,352.85	非交易性权益工具投资
Black Sesame International Holding Limited	37,199,249.25			34,605,801.59			37,199,249.25	非交易性权益工具投资
Cista	36,742,874.14	228,777.26		27,609,951.40			36,971,651.40	非交易性权益工具投资
重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00						2,000,000.00	非交易性权益工具投资
江苏中科惠软信息技术有限公司	14,897,452.32		3,175,923.35	6,721,528.97			11,721,528.97	非交易性权益工具投资
宸鲁科技（上海）有限公司	10,000,000.00	843,350.00		843,350.00			10,843,350.00	非交易性权益工具投资
深圳市妙笔天成科技有限公司							5,000,000.00	非交易性权益工具投资
アイラ株式会社	4,061,384.09		442,835.08	2,126,724.01			3,618,549.01	非交易性权益工具投资
郑州远度科技有限公司					9,600,000.00			非交易性权益工具投资
Perceptin Inc.					219,004.48			非交易性权益工具投资

Evolution Dynamics					531,778.82			非交易性权益工具投资
Nok Nok Labs, Inc					9,622,832.56			非交易性权益工具投资
KNERON Incorporated					1,989,000.00			非交易性权益工具投资
合计	842,707,148.46	1,072,127.26	11,705,834.47	546,664,399.22	22,293,051.52	0.00	837,073,441.25	

本期存在终止确认：无。

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳进化动力数码科技有限公司		60,844,498.56			非交易性权益工具投资	
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）		254,397,937.50			非交易性权益工具投资	
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）		5,226,470.73			非交易性权益工具投资	
数坤（北京）网络科技有限公司		148,236,460.79			非交易性权益工具投资	
青岛虚拟现实研究院有限公司		6,051,675.67			非交易性权益工具投资	
辅易航智能科技（苏州）有限公司			330,435.66		非交易性权益工具投资	
Black Sesame International Holding Limited		34,605,801.59			非交易性权益工具投资	
Cista		27,609,951.40			非交易性权益工具投资	
重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）					非交易性权益工具投资	
江苏中科惠软信息技术有限公司		6,721,528.97			非交易性权益工具投资	
宸鲁科技（上海）有限公司		843,350.00			非交易性权益工具投资	
深圳市妙笔天成科技有限公司					非交易性权益工具投资	
アイラ株式会社		2,126,724.01			非交易性权益工具投资	
郑州远度科技有限公司			9,600,000.00		非交易性权益工具投资	
Perceptin Inc.			219,004.48		非交易性权益工具投资	
Evolution Dynamics			531,778.82		非交易性权益工具投资	
Nok Nok Labs, Inc			9,622,832.56		非交易性权益工具投资	
KNERON Incorporated			1,989,000.00		非交易性权益工具投资	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收员工借款	3,640,001.75	36,400.00	3,603,601.75	4,812,411.35	57,635.99	4,754,775.36	
应收股权转让款	8,292,693.97	3,670,399.56	4,622,294.41	8,388,126.50	3,033,245.89	5,354,880.61	
其他	1,016,127.52	10,161.25	1,005,966.27	1,041,921.34	10,419.18	1,031,502.16	
转入1年内到期的长期应收款	-1,432,299.78	-11,650.01	-1,420,649.77	-1,829,639.74	-17,928.01	-1,811,711.73	
合计	11,516,523.46	3,705,310.80	7,811,212.66	12,412,819.45	3,083,373.05	9,329,446.40	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,516,523.46	100.00%	3,705,310.80	32.17%	7,811,212.66	12,412,819.45	100.00%	3,083,373.05	24.84%	9,329,446.40
其中：										
其中：应收员工借款	2,207,701.97	19.17%	24,749.99	1.12%	2,182,951.98	2,982,771.61	24.03%	39,707.98	1.33%	2,943,063.63
应收股权转让款	8,292,693.97	72.01%	3,670,399.56	44.26%	4,622,294.41	8,388,126.50	67.58%	3,033,245.89	36.16%	5,354,880.61
其他	1,016,127.52	8.82%	10,161.25	1.00%	1,005,966.27	1,041,921.34	8.39%	10,419.18	1.00%	1,031,502.16
合计	11,516,523.46	100.00%	3,705,310.80	32.17%	7,811,212.66	12,412,819.45	100.00%	3,083,373.05	24.84%	9,329,446.40

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款	3,083,373.05	623,153.93			-1,216.17	3,705,310.80
合计	3,083,373.05	623,153.93			-1,216.17	3,705,310.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

 适用 不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业													
北京安创空间科技有限公司	6,678,471.39				-1,087,170.00							5,591,301.39	
小计	6,678,471.39				-1,087,170.00							5,591,301.39	
二、联营企业													
中天智慧科技有限公司	7,901,262.33				974,011.15							8,875,273.48	
北京云创远景科技有限公司												0.00	
T2MobileLimited	30,653,264.59				10,803,446.52			-847,474.31				40,609,236.80	
北京华信恒途科技发展有限公司	1,083,395.99				-203,357.25							880,038.74	
深圳互连科技有限公司	885,436.51				-92,334.42							793,102.09	

小计	40,523,359.42	0.00	0.00	0.00	11,481,766.00	0.00	-847,474.31	0.00	0.00	0.00	51,157,651.11	0.00
合计	47,201,830.81	0.00	0.00	0.00	10,394,596.00	0.00	-847,474.31	0.00	0.00	0.00	56,748,952.50	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	57,894,175.49	57,894,175.49
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(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	57,894,175.49	57,894,175.49
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	14,671,021.05	14,671,021.05
2. 本期增加金额	740,941.23	740,941.23
(1) 计提或摊销	740,941.23	740,941.23
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	15,411,962.28	15,411,962.28
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	42,482,213.21	42,482,213.21
2. 期初账面价值	43,223,154.44	43,223,154.44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	361,149,187.69	365,566,960.68
合计	361,149,187.69	365,566,960.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	办公家具	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	309,305,925.97	197,886,127.69	30,163,794.10	6,778,952.80	77,494,039.33	621,628,839.89
2. 本期增加金额	17,833,624.28	6,229,693.86	150,348.53	38,767.54	4,371,925.95	28,624,360.16
(1) 购置	17,833,624.28	7,283,197.67	273,009.00	41,002.23	4,755,565.02	30,186,398.20
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动		-1,053,503.81	-122,660.47	-2,234.69	-383,639.07	-1,562,038.04
3. 本期减少金额		705,755.06	492,935.75	1,047,664.36	104,602.84	2,350,958.01
(1) 处置或报废		705,755.06	492,935.75	1,047,664.36	104,602.84	2,350,958.01
(2) 汇率变动						
4. 期末余额	327,139,550.25	203,410,066.49	29,821,206.88	5,770,055.98	81,761,362.44	647,902,242.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	28,738,797.59	147,740,629.31	16,858,474.94	4,414,601.19	58,309,376.18	256,061,879.21
2. 本期增加金额	5,095,128.54	17,593,847.26	2,296,324.00	539,779.56	6,120,683.31	31,645,762.67
(1) 计提	5,095,128.54	18,493,554.11	2,384,720.98	542,014.25	6,475,872.57	32,991,290.45
		-899,706.85	-88,396.98	-2,234.69	-355,189.26	-1,345,527.78
3. 本期减少金额		600,090.14	311,890.25		42,607.14	954,587.53
(1) 处置或报废		600,090.14	311,890.25		42,607.14	954,587.53

4. 期末余额	33,833,926.13	164,734,386.43	18,842,908.69	4,954,380.75	64,387,452.35	286,753,054.35
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	293,305,624.12	38,675,680.06	10,978,298.19	815,675.23	17,373,910.09	361,149,187.69
2. 期初账面价值	280,567,128.38	50,145,498.38	13,305,319.16	2,364,351.61	19,184,663.15	365,566,960.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	398,983,097.96	300,653,320.30
合计	398,983,097.96	300,653,320.30

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京雨花人工智能产业园	356,808,430.00		356,808,430.00	299,206,920.30		299,206,920.30
HLL 台架	1,664,690.00		1,664,690.00	1,446,400.00		1,446,400.00
智能绿色能源项目	40,509,977.96		40,509,977.96			
合计	398,983,097.96		398,983,097.96	300,653,320.30		300,653,320.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京雨花人工智能产业园	378,396,500.00	299,206,920.30	57,601,509.70			356,808,430.00	94.29%	94.29%				
合计	378,396,500.00	299,206,920.30	57,601,509.70			356,808,430.00						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

□适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	248,417,598.14	124,006.02	248,541,604.16
2. 本期增加金额	13,396,260.69	-13,521.06	13,382,739.63
(1) 租赁	15,496,968.51		15,496,968.51
(2) 汇率变动	-2,100,707.82	-13,521.06	-2,114,228.88
3. 本期减少金额	35,006,135.77		35,006,135.77
(1) 到期及处置	35,006,135.77		35,006,135.77

4. 期末余额	226,807,723.06	110,484.96	226,918,208.02
二、累计折旧			
1. 期初余额	139,004,760.06	49,068.39	139,053,828.45
2. 本期增加金额	35,753,517.27	3,000.57	35,756,517.84
(1) 计提	36,880,919.36	8,481.24	36,889,400.60
(2) 汇率变动	-1,127,402.09	-5,480.67	-1,132,882.76
3. 本期减少金额	23,944,724.64		23,944,724.64
(1) 处置	23,944,724.64		23,944,724.64
4. 期末余额	150,813,552.69	52,068.96	150,865,621.65
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	75,994,170.37	58,416.00	76,052,586.37
2. 期初账面价值	109,412,838.08	74,937.63	109,487,775.71

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自有软件	合同权益及客户关系	专利技术及软件产品	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	39,638,564.11			76,789,718.13	1,158,821,318.61	179,681,217.06	148,127,913.90	1,603,058,731.81
2. 本期增加金额	16,829,579.98			5,276,756.77	129,693,397.61	-4,481,957.21	-4,324,030.57	142,993,746.58
(1) 购置	16,829,579.98			5,371,851.88				22,201,431.86
(2) 内部研发					130,844,713.56			130,844,713.56
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动				-95,095.11	-1,151,315.95	-4,481,957.21	-4,324,030.57	-10,052,398.84
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	56,468,144.09			82,066,474.90	1,288,514,716.22	175,199,259.85	143,803,883.33	1,746,052,478.39
二、累计摊销								
1. 期初余额	3,237,149.23			34,660,157.95	317,636,232.26	179,681,217.06	104,307,946.34	639,522,702.84
2. 本期增加金额	396,385.62			7,470,390.62	106,076,426.18	-4,481,957.21	3,019,503.68	112,480,748.89
(1) 计提	396,385.62			7,557,893.89	106,865,839.34		6,250,438.32	121,070,557.17
(2) 汇率变动				-87,503.27	-789,413.16	-4,481,957.21	-3,230,934.64	-8,589,808.28
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	3,633,534.85			42,130,548.57	423,712,658.44	175,199,259.85	107,327,450.02	752,003,451.73
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	52,834,609.24			39,935,926.33	864,802,057.78		36,476,433.31	994,049,026.66
2. 期初账面价值	36,401,414.88			42,129,560.18	841,185,086.35		43,819,967.56	963,536,028.97

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 73.80%

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
北京爱普新思电子技术有限公司及北京慧驰科技有限公司	29,784,127.69					29,784,127.69
Rightware Oy	211,167,050.78				5,306,582.42	205,860,468.36
MMSolutionsEAD	179,639,169.96				4,514,293.55	175,124,876.41
合计	420,590,348.43				9,820,875.97	410,769,472.46

(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

其他说明：

本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，将每一公司认定为一个资产组，期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京爱普新思电子技术有限公司及北京慧驰科技有限公司	29,784,127.69	55,503,273.39		2024年至2028年，2029年至永续期	收入增长率 2.20%-2.83%，利润率 33.43%-34.82%、折现率 14.11%	收入增长率为 0%，利润率为 33.43%，折现率 14.11%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
Rightware Oy	205,860,468.36	421,708,872.36		2024年至2028年，2029年至永续期	收入增长率 4.5%-7.65%，利润率 18.81%-19.20%、折现率 14.43%	收入增长率为 0%，利润率为 19.20%，折现率 14.43%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
MM Solutions EAD	175,124,876.41	391,597,600.00		2024年至2028年，2029年至永续期	收入增长率 0.95%-10.20%，利润率 38.89%-40.11%、折现率 14.20%	收入增长率为 0%，利润率为 38.98%，折现率 14.20%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	410,769,472.46	868,809,745.75					

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	54,665,467.06	5,443,161.97	13,131,786.27	2,482,964.91	44,493,877.85
人事猎头费	35,886.77				35,886.77
其他	119,469.03	277,345.13	35,886.77		360,927.39
合计	54,820,822.86	5,720,507.10	13,167,673.04	2,482,964.91	44,890,692.01

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	207,494,605.10	23,668,053.64	186,374,732.24	23,917,121.06
无形资产	52,202,172.70	5,220,217.27	52,202,172.70	5,220,217.27
递延收益	11,741,738.90	1,174,173.89	11,741,738.76	1,174,173.88
股权激励费用	21,609,513.52	3,229,629.06	32,771,251.53	4,789,865.03
租赁负债及其他	36,626,494.38	5,608,370.56	109,687,030.32	15,854,394.13
合计	329,674,524.60	38,900,444.42	392,776,925.55	50,955,771.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	39,021,597.35	7,677,237.69	43,806,024.32	8,761,204.86
其他权益工具投资公允价值变动	476,821,202.23	47,785,328.18	485,205,730.67	48,782,019.40
存货			45,613,571.70	4,561,357.17
使用权资产及其他	18,658,846.81	3,940,894.15	100,809,504.60	14,694,672.31
合计	534,501,646.39	59,403,460.02	675,434,831.29	76,799,253.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	20,253,947.63	18,646,496.79	32,523,858.82	18,431,912.55
递延所得税负债	20,253,947.63	39,149,512.39	32,523,858.82	44,275,394.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	793,530,369.44	800,156,907.32
坏账准备	6,315,982.35	4,324,486.61
股权激励费用	101,136,332.26	2,424,962.51
存货	3,076.92	12,489.18
递延收益	21,535,816.37	20,540,615.74
合计	922,521,577.34	827,459,461.36

(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

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	3,057,485.32	3,779,536.37	
2025年	12,787,210.50	12,787,210.50	
2026年	29,198,842.38	29,198,842.38	
2027年	143,877,452.93	143,877,452.93	
2028年及以后年度	604,609,378.31	610,513,865.14	
合计	793,530,369.44	800,156,907.32	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	1,073,606,222.38		1,073,606,222.38	370,000,000.00		370,000,000.00
预付工程款	35,081,379.07		35,081,379.07			
合计	1,108,687,601.45		1,108,687,601.45	370,000,000.00		370,000,000.00

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,276,911.10	2,276,911.10	保证金、押金	资金受限	3,643,178.67	3,643,178.67	保证金、押金	资金受限
合计	2,276,911.10	2,276,911.10			3,643,178.67	3,643,178.67		

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		6,790,348.26

合计		6,790,348.26
----	--	--------------

短期借款分类的说明：

短期借款全部为已贴现未到期的票据不能终止确认形成。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,350,000.00	
合计	4,350,000.00	

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务费及货款	209,508,051.72	247,715,174.95
工程款	88,082,794.99	86,007,720.84
其他	24,579.53	469,709.72
合计	297,615,426.24	334,192,605.51

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	63,428,840.07	应付南京雨花项目工程总包工程款，尚未到结算期。
合计	63,428,840.07	

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,164.00	13,164.00
其他应付款	80,002,445.56	81,230,177.23
合计	80,015,609.56	81,243,341.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,164.00	13,164.00
合计	13,164.00	13,164.00

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工款项	10,380,163.07	15,351,833.60
其他待付款项	69,554,819.49	65,810,880.63
应付股权转让款	67,463.00	67,463.00
合计	80,002,445.56	81,230,177.23

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费及货款	664,590,410.71	681,628,296.59
其他		64,581.00
合计	664,590,410.71	681,692,877.59

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	233,376,804.01	1,609,462,162.66	1,573,869,621.42	268,969,345.25
二、离职后福利-设定提存计划	11,802,528.97	87,484,504.60	87,355,543.20	11,931,490.37
三、辞退福利	5,729,146.25	17,386,195.27	20,463,165.49	2,652,176.03
合计	250,908,479.23	1,714,332,862.53	1,681,688,330.11	283,553,011.65

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	216,619,736.36	1,500,206,261.03	1,460,972,891.33	255,853,106.06
2、职工福利费	6,889,917.46	7,779,073.89	11,452,591.37	3,216,399.98

3、社会保险费	5,173,054.58	47,983,822.00	48,243,128.41	4,913,748.17
其中：医疗保险费	5,090,062.69	45,514,941.36	45,564,785.72	5,040,218.33
工伤保险费	-110,432.88	1,680,730.37	1,747,710.35	-177,412.86
生育保险费	215,619.56	765,955.48	930,632.34	50,942.70
地方性保险	-22,194.79	22,194.79		
4、住房公积金	3,672,298.07	53,095,063.35	52,801,067.92	3,966,293.50
5、工会经费和职工教育经费	1,021,797.54	397,942.39	399,942.39	1,019,797.54
合计	233,376,804.01	1,609,462,162.66	1,573,869,621.42	268,969,345.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,353,769.98	83,020,936.99	82,922,245.93	9,452,461.04
2、失业保险费	826,269.75	4,504,340.86	4,433,297.27	897,313.34
3、企业年金缴费	1,622,489.24	-40,773.25	0.00	1,581,715.99
合计	11,802,528.97	87,484,504.60	87,355,543.20	11,931,490.37

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,970,702.48	31,224,143.24
企业所得税	4,580,085.37	21,786,266.12
个人所得税	26,509,414.02	21,539,213.09
城市维护建设税	494,143.90	624,390.77
教育费附加	325,160.02	429,933.13
代扣代缴税金	13,765.60	2,427,731.96
其他	703,523.11	1,116,922.82
合计	52,596,794.50	79,148,601.13

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	36,568,089.25	55,935,049.20
合计	36,568,089.25	55,935,049.20

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	639,964.09	65,759,129.21
其他	950,000.00	327,703.61
合计	1,589,964.09	66,086,832.82

32、长期借款

适用 不适用

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	92,699,610.83	117,894,076.30
未确认融资费用	-3,786,903.46	-4,129,945.07
一年内到期的租赁负债	-36,568,089.25	-55,935,049.20
合计	52,344,618.12	57,829,082.03

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,540,000.00	13,540,000.00
合计	13,540,000.00	13,540,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司贷款	13,540,000.00	13,540,000.00

(2) 专项应付款

适用 不适用

35、长期应付职工薪酬

适用 不适用

36、预计负债

适用 不适用

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,282,354.50	4,745,719.55	6,328,746.49	30,699,327.56	与资产/收益相关
合计	32,282,354.50	4,745,719.55	6,328,746.49	30,699,327.56	

38、其他非流动负债

适用 不适用

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	459,965,094.00				-765,200.00	-765,200.00	459,199,894.00

其他说明：

(1) 2020 年股票期权激励计划第三个行权期行权增加 43,200 股；

(2) 2024 年 5 月 24 日召开的第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十三次会议及 2024 年 6 月 12 日召开的 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，同意将回购账户中的本 808,400 股用途由“用于员工持股计划或股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。本次注销减少股本 808,400 股。

40、其他权益工具

□适用 不适用

41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,882,704,193.53	1,359,417.60	49,176,674.00	5,834,886,937.13
其他资本公积	79,537,869.00	45,366,650.39		124,904,519.39
合计	5,962,242,062.53	46,726,067.99	49,176,674.00	5,959,791,456.52

其他说明：

(1) 股本溢价增减变动：

①本期限制性股票解锁，投资者投入增加资本公积-股本溢价 1,359,417.60 元。

②本期回购并注销股权，相应减少资本公积-股本溢价 49,176,674.00 元。

(2) 其他资本公积增减变动：

①本期股权激励计划确认股权激励费用及相应递延所得税资产增加其他资本公积 45,366,650.39 元。

42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	16,514,810.30	33,470,263.70	49,985,074.00	0.00
合计	16,514,810.30	33,470,263.70	49,985,074.00	0.00

其他说明：

(1) 本期增加 33,470,263.70 元系回购股份形成，2023 年 9 月 7 日，第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，上述回购计划已于 2024 年 3 月实施完成，本期增加库存股 33,470,263.70 元，累计回购公司股份数量为 808,400 股，使用资金总额为 49,985,074.00 元。

(2) 本期减少 49,985,074.00 元系回购注销全部库存股形成，2024 年 5 月 24 日召开的第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十三次会议及 2024 年 6 月 12 日召开的 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，同意将回购账户中的 808,400 股用途由“用于员工持股计划或股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。公司于 2024 年 6 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成已回购股份 808,400 股的注销事宜。

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	486,158,431.02	-10,633,707.21			-996,691.22	-9,637,015.99		476,521,415.03
其他权益工具投资公允价值变动	486,158,431.02	-10,633,707.21			-996,691.22	-9,637,015.99		476,521,415.03
二、将重分类进损益的其他综合收益	-41,816,295.74	-36,889,106.20	0.00	0.00	0.00	-36,763,721.23	-125,384.97	-78,580,016.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,353,459.12	-847,474.31				-847,474.31		-4,200,933.43
外币财务报表折算差额	-38,462,836.62	-36,041,631.89				-35,916,246.92	-125,384.97	-74,379,083.54
其他综合收益合计	444,342,135.28	-47,522,813.41	0.00	0.00	-996,691.22	-46,400,737.22	-125,384.97	397,941,398.06

44、专项储备

适用 不适用

45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,055,527.89			127,055,527.89
合计	127,055,527.89			127,055,527.89

46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,585,444,483.07	2,201,364,019.96
调整后期初未分配利润	2,585,444,483.07	2,201,364,019.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,369,373.13	466,186,194.83
减：提取法定盈余公积		11,463,845.80
应付普通股股利	114,340,773.61	154,170,192.79
加：处置其他权益工具投资		83,528,306.87
期末未分配利润	2,575,473,082.59	2,585,444,483.07

调整期初未分配利润明细：

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

47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,397,924,444.70	1,515,758,933.20	2,481,798,898.13	1,457,471,408.89
其他业务	2,784,871.77	1,524,585.39	3,049,298.44	1,292,619.47
合计	2,400,709,316.47	1,517,283,518.59	2,484,848,196.57	1,458,764,028.36

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
软件开发	958,308,846.01	587,975,963.62	958,308,846.01	587,975,963.62
技术服务	1,001,049,809.39	615,296,535.99	1,001,049,809.39	615,296,535.99
软件许可	70,910,770.25	15,716,330.26	70,910,770.25	15,716,330.26
商品销售及其他	370,439,890.82	298,294,688.72	370,439,890.82	298,294,688.72
按经营地区分类				
其中：				
中国	1,542,130,544.19	1,074,052,839.65	1,542,130,544.19	1,074,052,839.65
欧美	440,084,200.86	226,984,840.69	440,084,200.86	226,984,840.69
日本	251,366,470.89	108,468,374.22	251,366,470.89	108,468,374.22
其他国家	167,128,100.53	107,777,464.03	167,128,100.53	107,777,464.03
市场或客户类型				
其中：				
智能汽车	1,102,176,244.40	610,046,252.45	1,102,176,244.40	610,046,252.45
智能软件	760,712,734.22	484,744,766.79	760,712,734.22	484,744,766.79

智能物联网	537,820,337.85	422,492,499.35	537,820,337.85	422,492,499.35
合计	2,400,709,316.47	1,517,283,518.59	2,400,709,316.47	1,517,283,518.59

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,963,905,748.12 元，其中，2,562,959,466.06 元预计将于 2024 年度确认收入，382,421,786.95 元预计将于 2025 年度确认收入，18,524,495.11 元预计将于 2026 年度确认收入。

48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,652,286.26	2,840,650.82
教育费附加	3,457,213.89	2,212,139.09
房产税	1,390,832.73	763,175.76
印花税	1,460,895.34	1,792,717.12
其他	622,799.34	1,033,744.66
合计	11,584,027.56	8,642,427.45

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	127,254,141.06	135,018,956.51
折旧及摊销	24,126,301.49	31,668,643.99
交通差旅费	4,789,007.38	4,388,794.69
咨询及服务费	20,872,465.48	16,478,012.84
房租及物业维护费	11,720,068.55	8,038,707.82
IT 等日常办公费	13,766,605.43	15,293,539.74
股权激励	25,044,719.64	16,684,791.74
税金	1,691,635.91	7,290,259.61
其他	2,041,479.55	3,421,953.73
合计	231,306,424.49	238,283,660.67

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	74,971,178.01	59,338,856.59
交通差旅费	9,341,815.78	5,731,057.72
咨询及服务费	1,758,190.83	3,055,402.08
市场推广费	5,734,748.16	5,921,654.54
折旧、IT 等日常办公费	11,755,455.81	7,973,618.39
股权激励摊销	405,163.12	1,111,593.05
其他	168,893.12	163,352.66
合计	104,135,444.83	83,295,535.03

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	414,329,805.03	383,907,145.46
折旧及摊销	17,887,922.37	18,501,466.64
交通差旅费	1,737,617.82	3,125,889.56
咨询及服务费	18,395,629.46	8,300,972.11
房租及物业维护费	9,041,948.94	9,938,829.41
IT 等日常办公费	10,538,356.64	3,115,630.67
股权激励费用	18,998,441.54	11,430,259.69
其他	2,180,073.52	394,145.12
研发物料	2,945,296.90	4,442,746.99
合计	496,055,092.22	443,157,085.65

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,777,290.78	2,761,222.20
减：利息收入	36,855,110.37	35,065,138.18
汇兑损益	-2,223,414.21	-10,493,841.82
融资担保费		
手续费及其他	571,884.23	958,705.42
合计	-33,729,349.57	-41,839,052.38

53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,432,782.75	39,993,121.23
个税手续费返还	2,939,076.57	2,732,271.77
增值税加计抵减	-24,381.15	7,666,818.27
合计	21,347,478.17	50,392,211.27

54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,394,596.00	-1,087,931.13
交易性金融资产在持有期间及处置产生的投资收益	14,532,394.53	14,484,624.86
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		444,483.69
合计	24,926,990.53	13,841,177.42

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	5,404,637.11	-4,107,724.51

其他应收款坏账损失	-2,595,712.72	-2,675,331.68
长期应收款坏账损失	-610,285.92	26,431.78
合计	2,198,638.47	-6,756,624.41

56、资产减值损失

适用 不适用

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-60,728.79	44,087.17
使用权资产处置损益	898,857.02	-11,821.33
合计	838,128.23	32,265.84

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	304,152.30	236,582.11	304,152.30
合计	304,152.30	236,582.11	304,152.30

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	800,000.00	750,000.00	800,000.00
其他	1,711,078.43	2,746,185.77	1,711,078.43
合计	2,511,078.43	3,496,185.77	2,511,078.43

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,702,469.90	18,042,500.51
递延所得税费用	-882,254.35	-2,938,383.76
合计	21,820,215.55	15,104,116.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	121,178,467.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,117,846.76
子公司适用不同税率的影响	-17,418,694.41
调整以前期间所得税的影响	-899,072.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,684,662.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,759,948.95
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	40,868,385.02
研究开发费加成扣除的纳税影响	-17,083,848.58
税率变动对期初递延所得税余额的影响	310,886.53
所得税费用	21,820,215.55

61、其他综合收益

详见附注 43

62、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,926,413.81	38,708,080.28
个税手续费返还	2,784,518.93	2,836,874.03
保证金及其他往来	29,593,452.22	26,777,395.26
备用金及员工款项	267,197.28	201,485.37
利息收入	24,150,157.49	34,025,332.18
营业外收入	132,232.50	30,764.90
合计	73,853,972.23	102,579,932.02

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	66,423,379.42	69,079,132.77
保证金及其他往来	158,168,744.15	168,181,127.59
备用金及员工款项	623,753.94	8,084,597.14
营业外支出	111,440.09	552,189.96
合计	225,327,317.60	245,897,047.46

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励行权款		366,340.46
合计		366,340.46

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	30,763,058.37	28,433,966.23
回购本公司股份形成库存股	33,470,263.70	
其他	3,743,864.37	7,617,841.84
合计	67,977,186.44	36,051,808.07

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	99,358,252.07	333,689,821.50
加：资产减值准备	-2,198,638.47	6,756,624.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,645,762.67	40,584,647.00
使用权资产折旧	36,889,400.60	36,932,509.46
无形资产摊销	112,480,748.89	81,863,981.12
长期待摊费用摊销	15,650,637.95	15,002,915.36
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）	-838,128.23	

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,777,290.78	2,761,222.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,926,990.53	-13,841,177.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	12,055,326.95	2,725,777.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-17,395,793.72	4,300,006.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,289,617.48	-231,287,280.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	182,474,890.33	24,305,053.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-128,328,480.71	109,905,842.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	288,354,661.10	413,699,943.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,625,948,417.95	4,652,209,230.78
减：现金的期初余额	4,623,328,354.71	4,666,971,286.32
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	-997,379,936.76	-14,762,055.54

（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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,625,948,417.95	4,623,328,354.71
其中：库存现金	144,437.94	117,987.69
可随时用于支付的银行存款	3,615,181,754.20	4,598,138,629.81
可随时用于支付的其他货币资金	10,622,225.81	25,071,737.21
三、期末现金及现金等价物余额	3,625,948,417.95	4,623,328,354.71

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限资金	2,276,911.10	3,643,178.67	资金受限
合计	2,276,911.10	3,643,178.67	

64、所有者权益变动表项目注释

□适用 □不适用

65、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			525,354,276.31
其中：美元	26,405,102.39	7.12680	188,183,883.73
欧元	11,995,816.58	7.66170	91,908,347.87
港币	2,286,946.78	0.91268	2,087,250.59
日元	2,878,424,000.00	0.04474	128,780,689.77
格里夫纳	411,570.08	0.17597	72,424.14
韩元	8,549,262,551.00	0.00519	44,370,672.64
加元	134,392.09	5.22740	702,521.21
列弗	808,004.45	3.91737	3,165,252.38
列伊	181,904.31	1.53057	278,417.55
林吉特	7,143,369.89	1.50950	10,782,916.85
卢比	98,631,117.61	0.08715	8,595,701.90
新加坡币	6,635,003.34	5.27900	35,026,182.64
新台币	42,502,355.01	0.22340	9,495,026.11
越南盾	5,488,352,857.00	0.00028	1,536,738.80
兹罗提	55,721.78	1.76888	98,565.05
英镑	29,822.52	9.04300	269,685.08
应收账款			791,852,531.64
其中：美元	79,544,155.81	7.12680	566,895,289.60
欧元	6,556,715.26	7.66170	50,235,585.32
港币	219,386.00	0.91268	200,229.21
日元	1,170,435,074.00	0.04474	52,365,265.22
韩元	15,473,586,374.00	0.00519	80,307,913.28
加元	6,297.45	5.22740	32,919.29
新台币	69,183,781.42	0.22340	15,455,656.77
卢比	122,796,056.80	0.08715	10,701,676.35
林吉特	8,291,963.11	1.50950	12,516,718.32
列弗	91,057.14	3.91737	356,704.49
越南盾	9,944,906,393.00	0.00028	2,784,573.79
长期应收款			4,718,281.49
其中：美元	1,750.42	7.12680	12,474.86
欧元	614,198.76	7.66170	4,705,806.63
其他应收款			22,189,443.31
其中：美元	200,626.67	7.12680	1,429,826.15

日元	42,700,254.00	0.04474	1,910,409.36
韩元	1,968,154,200.00	0.00519	10,214,720.30
欧元	622,461.51	7.66170	4,769,113.33
新台币	3,493,770.99	0.22340	780,508.44
卢比	13,521,517.38	0.08715	1,178,400.24
林吉特	111,660.60	1.50950	168,551.68
新加坡币	15,000.00	5.27900	79,185.00
格里夫纳	323,375.75	0.17597	56,904.55
越南盾	287,799,679.00	0.00028	80,583.91
兹罗提	56,659.79	1.76888	100,224.28
列伊	26,039.99	1.53057	39,856.07
澳门币	7,160.69	0.88570	6,342.22
列弗	310,255.01	3.91737	1,215,383.68
港币	2,862.01	0.91268	2,612.10
加元	30,000.00	5.22740	156,822.00
应付账款			80,183,312.20
其中：美元	10,584,005.95	7.12680	75,430,093.57
日元	100,306,525.00	0.04474	4,487,713.95
韩元	7,238,121.00	0.00519	37,565.85
新台币	273,525.02	0.22340	61,105.49
列弗	41,371.53	3.91737	162,067.38
港币	5,221.94	0.91268	4,765.96
其他应付款			23,752,776.31
其中：美元	391,798.08	7.12680	2,792,266.58
日元	13,964,298.00	0.04474	624,762.68
韩元	792,270,414.00	0.00519	4,111,883.45
港币	293,951.74	0.91268	268,283.87
欧元	782,877.36	7.66170	5,998,171.46
新台币	1,854,268.98	0.22340	414,243.69
卢比	5,711,689.96	0.08715	497,773.78
林吉特	103,061.17	1.50950	155,570.83
新加坡币	8,992.97	5.27900	47,473.88
列弗	1,944,156.93	3.91737	7,615,982.03
格里夫纳	156,019.85	0.17597	27,454.87
越南盾	480,530,750.00	0.00028	134,548.61
瑞士法郎	68,000.00	7.94710	540,402.80
兹罗提	22,905.11	1.76888	40,516.36
列伊	89,117.76	1.53057	136,401.10
英镑	29,975.00	9.04300	271,063.93
加元	14,534.26	5.22740	75,976.39

(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

①本公司重要境外经营实体为中科创达软件日本株式会社，主要经营地在日本，记账本位币为日元，本报告期记账本位币未发生变化。

②本公司重要境外经营实体为中科创达香港有限公司，主要经营地在香港，记账本位币为人民币，本报告期记账本位币未发生变化。

66、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,784,871.77	
合计	2,784,871.77	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本费用	689,413,443.48	646,248,100.09
折旧及摊销	27,541,005.23	28,055,204.70
交通差旅费	1,846,451.70	3,140,660.90
咨询及服务费	20,851,752.92	8,395,374.12
房租及物业维护费	17,733,187.35	18,844,408.48
办公费用及其他	10,954,862.71	4,172,396.70
股权激励费用	18,998,441.54	11,430,259.69
研发物料	2,952,949.50	4,502,856.22
专利版权费	2,180,402.52	
汇差	-1,256,787.80	1,775,970.98
其他	10,367.60	394,145.12
合计	791,226,076.75	726,959,377.00

其中：费用化研发支出	496,055,092.22	443,157,085.65
资本化研发支出	295,170,984.53	283,802,291.35

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	汇兑	确认为无形资产	转入当期损益	
边缘计算站研发及产业化项目	57,797,320.00	144,595,046.45			72,126,447.74		130,265,918.71
扩展现实（XR）研发及产业化项目	20,963,224.18	52,206,442.38			54,872,890.00		18,296,776.56
整车操作系统研发项目	107,084,399.07	62,536,290.05					169,620,689.12
分布式算力网络技术研发项目	6,045,979.91	21,007,866.76					27,053,846.67
智能互联产品解决方案	1,446,555.02						1,446,555.02
基于面向服务架构的软件定义汽车中间件	2,943,881.56	41,606.67					2,985,488.23
车载信息系统开发项目	4,707,149.09	8,045,327.95			3,845,375.82		8,907,101.22
Kanzi 2025	47,111,584.82	7,027,061.35		-1,212,251.60			52,926,394.57
Customer Portal	1,616,833.92			-40,630.69			1,576,203.23
Guzzi automotive		305,109.85		-1,230.84			303,879.01
MMS HDR		29,277.92		-118.11			29,159.81
MMS TS CMS		633,742.95		-2,556.56			631,186.39
合计	249,716,927.57	296,427,772.33		-1,256,787.80	130,844,713.56		414,043,198.54

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
整车操作系统研发项目	开发中	2025 年 09 月	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入	2022 年 11 月	项目的财务可行性评估
边缘计算站研发及产业化项目	开发中	2025 年 09 月	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入、商品销售收入	2022 年 11 月	项目的财务可行性评估
扩展现实（XR）研发及产业化项目	开发中	2025 年 09 月	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入、商品销售收入	2022 年 11 月	项目的财务可行性评估
分布式算力网络技术研发项目	开发中	2025 年 09 月	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入、商品销售收入	2023 年 01 月	项目的财务可行性评估
Kanzi 2025	开发中	2025 年 01 月	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入	2022 年 01 月	项目的财务可行性评估

开发支出减值准备

 适用 不适用

2、重要外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期因新设子公司合并范围变动情况如下：

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中奥华创科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
畅索软件科技（上海）有限公司	10,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务	100.00%		设立
中科创达软件科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务	100.00%		设立
北京信恒创科技发展有限公司	133,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
北京润信恒达科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务		100.00%	设立

成都中科创达软件有限公司	30,000,000.00	成都	成都	销售及开发服务	100.00%		设立
南京中科创达软件科技有限公司	80,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务	100.00%		设立
西安中科创达软件有限公司	2,000,000.00	西安	西安	销售及开发服务	100.00%		设立
香港天集有限公司	545,172,317.85	香港	香港	企业管理服务	100.00%		设立
中科创达香港有限公司	611,900.00	香港	香港	移动操作系统解决方案		100.00%	设立
香港天盛有限公司	61,190.00	香港	香港	移动智能终端解决方案		100.00%	设立
深圳市创达天盛智能科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务		100.00%	设立
Mobile Focus Holding Ltd.	6.12	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	设立
AchieveSky Japan Co., Ltd.	1,028,012.04	日本	日本	销售及开发服务		100.00%	设立
Longtrans Holding Ltd.	12,794,600.00	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	设立
台湾聚引移动有限公司	8,908,496.25	台湾	台湾	移动智能终端解决方案		100.00%	设立
Thundersoft Korea Co., Ltd.	597,023.34	韩国	韩国	销售及开发服务		100.00%	设立
AchieveSky Europe SARL	89,136.00	卢森堡	卢森堡	投资控股		100.00%	设立
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	179,864.28	卢森堡	卢森堡	投资控股		97.31%	设立
Thundersoft America Corporation	1,533,625.00	美国	美国	市场调研		100.00%	设立
沈阳中科创达软件有限公司	6,000,000.00	沈阳	沈阳	销售及开发服务	100.00%		设立
大连中科创达软件有限公司	1,000,000.00	大连	大连	销售及开发服务	100.00%		设立
青柠优视科技（北京）有限公司	3,750,000.00	北京	北京	销售及开发服务	75.00%		设立
北京创思远达科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		设立
重庆创通联达智能技术有限公司	24,454,000.00	重庆	重庆	销售及开发服务	62.81%		设立
北京爱普新思电子技术有限公司	300,000.00	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
北京慧驰科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
Thundersoft Japan Co., Ltd.	9,391,939.05	日本	日本	销售及开发服务	100.00%		设立
武汉中科创达软件有限公司	1,000,000.00	武汉	武汉	销售及开发服务		100.00%	设立
北京聚引融合科技有限公司	13,100,000.00	北京	北京	投资管理	100.00%		设立
中科创达（重庆）汽车科技有限公司	35,000,000.00	重庆	重庆	移动智能终端解决方案	100.00%		设立
南京中创鑫赛软件科技有限公司	1,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
Rightware Oy	24,329.75	芬兰	芬兰	车载电子解决方案		97.31%	企业合并
QuantumX Co., Ltd.	607,712.63	韩国	韩国	销售及开发服务		95.00%	设立

南京慧行汽车科技有限公司	30,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务	100.00%		设立
重庆协同创新智能汽车研究院有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	销售及开发服务	100.00%		设立
重庆创通联智物联网有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	销售及开发服务	100.00%		设立
THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED	124,429.74	印度	印度	销售及开发服务		99.00%	设立
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN BHD	871,849.59	马来西亚	马来西亚	销售及开发服务		100.00%	设立
MMSolutions EAD	119,053.00	保加利亚	保加利亚	销售及开发服务		100.00%	企业合并
Thundercomm America Corporation	103.41	美国	美国	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm HongKong Corporation Limited	14,097,200.00	香港	香港	销售及开发服务		62.81%	设立
南京旭锐软件科技有限公司	70,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
深圳创通联达智能技术有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm Japan Co., Ltd.	1,322,040.00	日本	日本	销售及开发服务		62.81%	设立
深圳创通晟达智能科技有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务		62.81%	设立
上海旻道软件科技有限公司	2,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		55.00%	设立
南京畅索软件科技有限公司	1,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
天津畅索软件科技有限公司	10,000,000.00	天津	天津	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Europe GmbH	188,550.00	德国	德国	销售及开发服务		100.00%	设立
Streamholding Pte. Ltd	75,280.80	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Canada Corporation	5,085.30	加拿大	加拿大	销售及开发服务		100.00%	设立
北京创通联达智能技术有限公司	2,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm IOT Technology HongKong Corporation Limited	707,100.00	香港	香港	销售及开发服务		62.81%	设立
BestMoment Holdings Pte. Ltd.	26,229,174.29	新加坡	新加坡	开发服务		47.11%	设立
BestMoment Technology Pte. Ltd.	7,610,766.00	新加坡	新加坡	企业管理服务		47.11%	设立
上海慧达汽车科技有限公司	5,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务	100.00%		设立
青岛畅索科技有限公司	100,000,000.00	青岛	青岛	销售及开发服务		100.00%	设立
成都智行慧远软件有限公司	1,000,000.00	成都	成都	销售及开发服务		100.00%	设立
东莞畅索软件科技有限公司	5,000,000.00	东莞	东莞	销售及开发服务		100.00%	设立

Thundersoft Ukraine LLC	792,990.00	乌克兰	乌克兰	销售及开发服务		100.00%	设立
ThunderSoft Singapore Pte. Ltd.	-	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立
Smart Symbol Pte. Ltd.	-	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立
西安左右智软科技有限公司	2,000,000.00	西安	西安	销售及开发服务		80.00%	设立
台湾创通联达智能技术有限公司	14,034,000.00	台湾	台湾	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm Korea CO., LTD.	591,799.16	韩国	韩国	销售及开发服务		60.92%	设立
杭州创通智远科技有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	销售及开发服务	100.00%		设立
深圳畅索软件科技有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务		100.00%	设立
深圳市鹏城智科软件技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务		80.00%	设立
合肥畅索软件科技有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	销售及开发服务		100.00%	设立
广州中科创达软件有限公司	60,000,000.00	广州	广州	销售及开发服务		100.00%	设立
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	100,000,000.00	四川	四川	销售及开发服务	100.00%		设立
上海慧行智能科技有限公司	59,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务	100.00%		设立
上海畅行达智能科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		100.00%	设立
上海波顿诺华智能科技有限公司	30,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		55.00%	设立
武汉慧行云千科技有限公司	20,000,000.00	武汉	武汉	销售及开发服务		100.00%	设立
长春中科创达软件有限公司	1,500,000.00	长春	长春	销售及开发服务		100.00%	设立
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	292,105,263.00	苏州	苏州	销售及开发服务	58.86%		设立
大连创达智行科技有限公司	63,693,000.00	大连	大连	销售及开发服务		100.00%	设立
Achievesky Vietnam Co., Ltd	354,135.00	越南	越南	投资管理		100.00%	设立
Thundersoft Vietnam Co., Ltd	354,135.00	越南	越南	销售及开发服务		100.00%	设立
北京奥思维科技有限公司	120,600,000.00	北京	北京	销售及开发服务	50.17%		设立
惠州市畅索软件科技有限公司	2,000,000.00	惠州	惠州	销售及开发服务		90.00%	设立
江苏云掣智能科技有限公司	74,470,000.00	无锡	无锡	销售及开发服务		49.35%	设立
北京畅索软件科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务		100.00%	设立
南京慧测检测技术有限公司	1,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
重庆聚创智行科技有限公司	35,000,000.00	重庆	重庆	销售及开发服务		75.00%	设立
杭州创达智远软件科技有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	销售及开发服务		100.00%	设立
天津畅达智软科技有限公司	10,000,000.00	天津	天津	销售及开发服务		100.00%	设立

大连创达智锐科技有限公司	2,000,000.00	大连	大连	销售及开发服务		100.00%	设立
扬州远陵汇科技有限公司	2,124.81	扬州	扬州	销售及开发服务		100.00%	设立
扬州创达软件科技有限公司	18,000,000.00	扬州	扬州	销售及开发服务		100.00%	设立
安徽智途科技有限公司	15,000,000.00	合肥	合肥	销售及开发服务		65.00%	设立
上海元驰慧行汽车科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		58.86%	设立
Thundersoft Poland sp. z o. o.	3,621,417.06	波兰	波兰	销售及开发服务		100.00%	设立
THUNDERSOFT AUTOMOTIVE RO S. R. L.	392,960.00	罗马尼亚	罗马尼亚	销售及开发服务		100.00%	设立
上海聚创智行智能科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		75.00%	设立
苏州奥思维科技有限公司	10,000,000.00	江苏	江苏	研究和试验发展		50.17%	设立
苏州慧创中达汽车科技有限公司	10,000,000.00	江苏	江苏	销售及开发服务		100.00%	设立
成都翼创雷行智能科技有限公司	120,000,000.00	四川	四川	销售及开发服务	51.00%		设立
杭州晓悟智能有限公司	30,000,000.00	杭州	杭州	销售及开发服务	100.00%		设立
浙江星创汽车软件科技有限公司	40,000,000.00	浙江	浙江	销售及开发服务	55.00%		设立
Thundersoft Italy s. r. l	775,860.00	意大利	意大利	销售及开发服务		100.00%	设立
Thunder Power s. r. l	77,586.00	意大利	意大利	销售及开发服务		100.00%	设立
大连星创未来软件有限公司	1,000,000.00	大连	大连	软件和信息技术服务业		55.00%	设立
滴水智行科技有限公司	600,000,000.00	上海	上海	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
上海星创未来智能技术有限公司	1,000,000.00	上海	上海	软件和信息技术服务业		55.00%	设立
中慧智安汽车科技(上海)有限公司	13,300,000.00	上海	上海	软件和信息技术服务业		70.00%	设立
量籽荣创(杭州)科技有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	软件和信息技术服务业		70.00%	设立
合肥兴智软件有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
北京中奥华创科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	软件和信息技术服务业		60.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江星创汽车软件科技有限公司	45.00%	4,565,710.59		26,962,366.53
成都翼创雷行智能科技有限公司	49.00%	7,168,813.79		64,750,108.71
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	41.14%	-11,548,733.62		36,338,499.24

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江星创汽车软件科技有限公司	141,680,924.88	1,236,819.16	142,917,744.04	82,540,637.91	460,736.07	83,001,373.98	98,388,719.04	678,117.06	99,066,836.10	49,482,877.11		49,482,877.11
成都翼创雷行智能科技有限公司	184,813,657.99	5,228,497.74	190,042,155.73	56,558,593.05	1,340,483.67	57,899,076.72	79,580,984.24	4,972,255.67	84,553,239.91	24,216,680.81	2,040,538.07	26,257,218.88
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	150,778,460.96	13,106,586.23	163,885,047.19	75,556,172.02		75,556,172.02	185,133,578.05	12,653,951.95	197,787,530.00	81,386,866.74	0.00	81,386,866.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江星创汽车软件科技有限公司	50,129,340.71	10,146,023.54	10,146,023.54	18,101,357.13	0.00	-967,030.24	-967,030.24	-2,259,160.68
成都翼创雷行智能科技有限公司	72,375,817.03	14,630,232.23	14,630,232.23	-27,962,854.69				
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	6,210,783.42	-28,071,788.09	-28,071,788.09	-40,947,471.96	16,141,581.05	-24,458,529.76	75,556,172.02	-39,385,391.27

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,591,301.39	6,678,471.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,087,170.00	-1,244,985.00
--综合收益总额	-1,087,170.00	-1,244,985.00
联营企业：		
投资账面价值合计	51,157,651.11	40,523,359.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,481,766.00	157,053.87
--其他综合收益	-847,474.31	535,642.95
--综合收益总额	10,634,291.69	692,696.82

(2) 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

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

3、重要的共同经营

适用 不适用

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	32,282,354.50	4,745,719.55		6,328,746.49		30,699,327.56	与资产/收益相关

3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	18,432,782.75	39,993,121.23

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款及一年内到期的非流动负债。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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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) 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。

① 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。

本集团的主要经营位于中国境内、日本、香港，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、日元结算，境外经营公司以美元、日元结算。但本集团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美元、日元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款。

于2024年6月30日，本集团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：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	7,822.24	10,070.40	75,652.15	78,603.96
日元	511.25	185.09	18,305.64	16,595.64
韩元	414.94	506.29	13,489.33	6,323.32
加元	7.60	-	89.23	0.14
港币	27.30	26.64	229.01	22.63
欧元	599.82	34,022.29	15,161.89	6,219.51
新台币	47.53	132.84	2,573.12	1,402.52
卢比	49.78	7.46	2,047.58	187.54
林吉特	15.56	42.76	2,346.82	924.61
新加坡币	4.75	8.69	3,510.54	3,592.63
列弗	777.80	25.98	473.73	92.62
格里夫纳	2.75	2.78	12.93	9.70
越南盾	13.45	6.24	440.19	228.97
兹罗提	4.05	2.16	19.88	18.71
列伊	13.64	-	31.83	7.22
澳元	-	4.26	-	0.65
泰铢	-	-0.03	-	-
瑞士法郎	54.04	57.25	-	-
澳门币	-	-	0.63	-
英镑	27.11	-	26.97	-
合计	10,393.61	45,101.10	134,411.47	114,230.37

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团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）。

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团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。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额	期初余额
固定利率金融工具		
金融负债	1,354.00	1,354.00
其中：长期应付款	1,354.00	1,354.00
一年内到期的长期应付款		
合 计	1,354.00	1,354.00
金融资产	362,822.53	462,697.15
其中：货币资金	362,822.53	462,697.15
金融负债		679.03
其中：短期借款		679.03
长期借款		
一年内到期的长期借款		
合 计	362,822.53	463,376.18

对于资产负债表日持有的、使本集团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、使本集团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。

（2）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团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、衍生金融工具和应收款项等。

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团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。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团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。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	银行承兑汇票	3,714,450.00	风险和报酬转移	承兑银行属于重要系统性银行
合计		3,714,450.00		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书	2,764,450.00	
合计		2,764,450.00	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书	950,000.00	950,000.00
合计		950,000.00	950,000.00

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			837,073,441.25	837,073,441.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产			662,905,608.28	662,905,608.28
非持续以公允价值计量的资产总额			662,905,608.28	662,905,608.28
非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认负债			369,115,424.08	369,115,424.08
非持续以公允价值计量的负债总额			369,115,424.08	369,115,424.08

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项 目	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入值
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要为非上市股权：①采用估值法，按照最近的交易信息作为公允价值的合理估计进行计量；②可比公司法，选择与目标公司重要财务指标类似的相同行业的可比公司，将可比公司的 PE、PB 或 PS 取平均值并考虑流动性折扣。③根据账面投资成本本公司并结合市场环境，公司经营情况和财务状况等变动情况进行合理估计。	流动性折扣系数

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估计技术的输入值主要包括：市净率、股息率、流动性折扣、波动率等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为自然人赵鸿飞。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、12。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵鸿飞、耿学锋、王焕欣、王子林、唐林林、许亮、杨磊、黄峰、刘硕、刘学徽、叶宁、胡丹、孙涛、邹鹏程、王玥、程丽、黄杰	董事、监事及高级管理人员（含已离任未满12个月的董事）
江苏中科惠软信息技术有限公司	赵鸿飞持股50%的公司
东莞联信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
南京联途顺智科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
天津华信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
武汉华信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
爱荔枝科技（北京）有限公司	其他
上海畅联智融通讯科技有限公司	本公司联营公司T2 Mobile Limited之子公司
上海安创空间企业发展有限公司	本公司合营公司北京安创空间之子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	48,139.24	20,000,000.00	否	248,499.14
天津华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	826,097.37		否	14,024,204.57
南京联途顺智科技发展有限公司	技术服务费	91,081.77		否	3,287,929.18
东莞联信恒途科技发展有限公司	技术服务费	9,829.92		否	1,710,682.47
北京华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	29,735.33		否	2,852,220.65

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中天智慧科技有限公司	房屋建筑物	719,802.66	498,821.70
上海安创空间企业发展有限公司	房屋建筑物	29,724.77	56,146.78

(4) 关联担保情况

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,962,094.68	2,440,364.04

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中天智慧科技有限公司	14,010,169.54	2,698,401.29	14,097,517.42	2,803,208.69
应收账款	天津华信恒途科技发展有限公司	1,324,250.00	13,242.50	1,324,250.00	13,242.50
预付款项	中天智慧科技有限公司	2,275,266.42		2,272,837.84	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	爱荔枝科技（北京）有限公司	133,710.69	697,010.69
应付账款	北京华信恒途科技发展有限公司	501,497.26	821,761.93
应付账款	东莞联信恒途科技发展有限公司	679,353.58	709,523.66
应付账款	天津华信恒途科技发展有限公司	2,688,337.85	3,682,240.48
应付账款	武汉华信恒途科技发展有限公司	58,693.90	65,969.04
应付账款	南京联途顺智科技发展有限公司	610,385.38	1,119,303.61
其他应付款	上海安创空间企业发展有限公司	30,600.00	30,600.00
应付账款	中天智慧科技有限公司	28,375.54	
合同负债	上海安创空间企业发展有限公司	32,400.00	

7、关联方承诺

□适用 不适用

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	925,120.00	25,459,302.40						
管理人员	4,992,980.00	137,406,809.60					5,300.00	145,856.00
研发人员	1,211,900.00	33,351,488.00					32,100.00	1,152,731.40
合计	7,130,000.00	196,217,600.00					37,400.00	1,298,587.40

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	47.198, 58.518, 27.52	0-2个月、3.5个月-1年 3.5个月、9个月—2年 9个月		

管理人员	47.198, 58.518, 27.52	0-2个月、3.5个月-1年 3.5个月、9个月—2年 9个月		
研发人员	47.198, 58.518, 27.52	0-2个月、3.5个月-1年 3.5个月、9个月—2年 9个月		

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	①2020年第二类限制性股票激励计划采用 Black-Scholes 模型，②2021年第二类限制性股票激励计划采用 Black-Scholes 模型，③2024年第二类限制性股票激励计划采用 Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价波动率选取创业板指数历史波动率
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	292,959,645.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,448,324.30

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	405,163.12	
管理人员	25,044,719.64	
研发人员	18,998,441.54	
合计	44,448,324.30	

5、股份支付的修改、终止情况

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在重要应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在重要应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	1.25
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司 2024 年 8 月 26 日第五届董事会第二次会议审议通过 2024 年半年度利润分配方案：以公司本次董事会召开日的总股本 459,199,894 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.25 元（含税），共计分配现金股利 57,399,986.75 元。本次利润分配方案尚需经股东大会审议通过后方可实施。

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

十八、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

适用 不适用

3、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	848,071,685.51	770,042,538.81
1 至 2 年	254,248,427.07	239,205,314.04
2 至 3 年	143,351,752.11	101,013,943.39
3 年以上	40,066,102.33	34,709,739.52
3 至 4 年	9,263,484.29	6,439,819.72
4 至 5 年	3,309,082.15	6,490,165.98
5 年以上	27,493,535.89	21,779,753.82
合计	1,285,737,967.02	1,144,971,535.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,564,166.24	3.54%	45,564,166.24	100.00%	0.00	45,564,166.24	3.98%	45,564,166.24	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,240,173,800.78	96.46%	41,892,081.97	3.38%	1,198,281,718.81	1,099,407,369.52	96.02%	35,279,371.75	3.21%	1,064,127,997.77
其中：										

外部客户组合	768,826,478.44	59.80%	41,892,081.97	5.45%	726,934,396.47	788,351,970.12	68.85%	35,279,371.75	4.48%	753,072,598.37
合并范围内关联方组合	471,347,322.34	36.66%	0.00		471,347,322.34	311,055,399.40	27.17%			311,055,399.40
合计	1,285,737,967.02	100.00%	87,456,248.21	6.80%	1,198,281,718.81	1,144,971,535.76	100.00%	80,843,537.99	7.06%	1,064,127,997.77

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	确认无法收回
客户 2	42,481,362.31	42,481,362.31	42,481,362.31	42,481,362.31	100.00%	破产重整
客户 3	63,384.20	63,384.20	63,384.20	63,384.20	100.00%	破产重整
客户 4	751,495.20	751,495.20	751,495.20	751,495.20	100.00%	破产重整
客户 5	367,924.53	367,924.53	367,924.53	367,924.53	100.00%	破产重整
合计	45,564,166.24	45,564,166.24	45,564,166.24	45,564,166.24		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	585,090,017.82	5,850,900.18	1.00%
1-2年	123,411,697.86	12,341,169.79	10.00%
2-3年	42,314,687.22	8,462,937.44	20.00%
3-4年	4,762,602.30	2,381,301.15	50.00%
4-5年	1,305,666.11	913,966.28	70.00%
5年以上	11,941,807.13	11,941,807.13	100.00%
合计	768,826,478.44	41,892,081.97	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	45,564,166.24					45,564,166.24
按账龄组合计提坏账准备	35,279,371.75	6,612,710.22				41,892,081.97
合计	80,843,537.99	6,612,710.22				87,456,248.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户1	99,451,731.02		99,451,731.02	7.73%	0.00
客户2	79,279,155.65		79,279,155.65	6.17%	2,940,150.09
客户3	58,648,044.42		58,648,044.42	4.56%	0.00
客户4	53,553,330.74		53,553,330.74	4.17%	535,533.31
客户5	53,152,523.67		53,152,523.67	4.13%	0.00
合计	344,084,785.50		344,084,785.50	26.76%	3,475,683.40

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,600,708.32	4,840,361.11
应收股利		236,671.88
其他应收款	4,613,054,094.57	4,261,954,035.40
合计	4,617,654,802.89	4,267,031,068.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,600,708.32	4,840,361.11
合计	4,600,708.32	4,840,361.11

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业(有限合伙)		236,671.88
合计		236,671.88

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	4,608,892,096.61	4,248,988,759.70
押金及保证金	9,874,727.93	12,151,047.47
员工备用金	319,290.67	423,969.37
其他	393,190.81	6,765,434.10
合计	4,619,479,306.02	4,268,329,210.64

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	597,006,843.98	370,631,170.13
1 至 2 年	2,320,383,309.13	2,240,438,554.49
2 至 3 年	62,111,715.35	20,503,324.15
3 年以上	1,639,977,437.56	1,636,756,161.87
3 至 4 年	1,570,169,673.92	1,597,884,166.50
4 至 5 年	55,950,690.67	32,119,824.73
5 年以上	13,857,072.97	6,752,170.64
合计	4,619,479,306.02	4,268,329,210.64

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,619,479,306.02	100.00%	6,425,211.45	0.14%	4,613,054,094.57	4,268,329,210.64	100.00%	6,375,175.24	0.15%	4,261,954,035.40
其中：										
按账龄计提坏账的其他应收款	10,587,209.41	0.23%	6,425,211.45	60.69%	4,161,997.96	19,340,450.94	0.46%	6,375,175.24	32.96%	12,965,275.70
合并范围内关联方往来	4,608,892,096.61	99.77%	0.00	0.00%	4,608,892,096.61	4,248,988,759.70	99.54%	0.00	0.00%	4,248,988,759.70
合计	4,619,479,306.02	100.00%	6,425,211.45	0.14%	4,613,054,094.57	4,268,329,210.64	100.00%	6,375,175.24	0.15%	4,261,954,035.40

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,792,990.25	17,929.90	1.00%
1-2 年	1,236,749.14	123,674.91	10.00%
2-3 年	951,446.66	190,289.33	20.00%
3-4 年	630,104.72	315,052.36	50.00%
4-5 年	658,845.67	461,191.97	70.00%
5 年以上	5,317,072.97	5,317,072.97	100.00%
合计	10,587,209.41	6,425,211.45	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	6,375,175.24			6,375,175.24
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	50,036.21			50,036.21
2024 年 6 月 30 日余额	6,425,211.45			6,425,211.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：无。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	6,375,175.24	50,036.21				6,425,211.45
合计	6,375,175.24	50,036.21				6,425,211.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

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

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方往来	1,093,734,365.98	1 年以内、1-2 年、3-4 年、4-5 年	23.68%	
第二名	合并范围内关联方往来	1,027,006,649.10	1-2 年、2-3 年、3-4 年	22.23%	
第三名	合并范围内关联方往来	836,253,017.44	1-2 年、2-3 年	18.10%	
第四名	合并范围内关联方往来	374,431,421.78	1 年以内、1-2 年、3-4 年	8.11%	
第五名	合并范围内关联方往来	358,532,223.43	1-2 年	7.76%	
合计		3,689,957,677.73		79.88%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 □不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,615,246,210.23		1,615,246,210.23	1,589,073,975.86		1,589,073,975.86
对联营、合营企业投资	15,259,676.96		15,259,676.96	15,465,170.23		15,465,170.23
合计	1,630,505,887.19		1,630,505,887.19	1,604,539,146.09		1,604,539,146.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初 余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	计提减值 准备	其他		
成都中科创达软件有限公司	54,667,881.50		1,265,378.11				55,933,259.61	
畅索软件科技(上海)有限公司	28,173,219.50		426,357.71				28,599,577.21	
中科创达软件科技(深圳)有限公司	19,771,036.93		3,220,148.78				22,991,185.71	
南京中科创达软件科技有限公司	72,565,790.32		998,907.15				73,564,697.47	
北京信恒创科技发展有限公司	89,478,738.93		1,693,311.76				91,172,050.69	
西安中科创达软件有限公司	10,297,063.32		555,781.17				10,852,844.49	
大连中科创达软件有限公司	7,462,724.28		707,901.08				8,170,625.36	
沈阳中科创达软件有限公司	10,311,990.00		938,879.63				11,250,869.63	
深圳市创达天盛智能科技有限公司	2,080,727.14		312,402.18				2,393,129.32	
北京慧驰科技有限公司	51,331,160.86						51,331,160.86	
重庆创通联达智能技术有限公司	43,262,485.34		3,181,718.39				46,444,203.73	
青柠优视科技(北京)有限公司	6,112,987.34		261,562.94				6,374,550.28	
北京爱普新思电子技术有限公司	7,766,034.60						7,766,034.60	
北京创思远达科技有限公司	3,576,842.04		16,482.75				3,593,324.79	
北京润信恒达科技有限公司	1,711,256.71		31,287.59				1,742,544.30	
北京聚引融合科技有限公司	13,100,000.00						13,100,000.00	
武汉中科创达软件有限公司	3,527,455.99		373,790.86				3,901,246.85	
南京中创鑫赛软件科技有限公司上海分公司	2,507,478.84		135,069.46				2,642,548.30	
南京中创鑫赛软件科技有限公司	2,886,042.60		16,482.75				2,902,525.35	

中科创达（重庆）汽车科技有限公司	60,193,035.04		311,599.94				60,504,634.98	
重庆协同创新智能汽车研究院有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
南京慧行汽车科技有限公司	11,935,347.43		294,246.94				12,229,594.37	
重庆创通联智物联网有限公司	5,226,786.90						5,226,786.90	
中科创达（重庆）汽车科技有限公司上海分公司	1,861,218.58		60,860.74				1,922,079.32	
南京旭锐软件科技有限公司	3,658,262.66		513,531.46				4,171,794.12	
天津畅索软件科技有限公司	2,614,060.67		356,102.05				2,970,162.72	
上海旻道软件科技有限公司	16,598.43						16,598.43	
南京畅索软件科技有限公司	15,561,766.56		2,790,588.10				18,352,354.66	
北京创通联达智能技术有限公司	1,622,280.23		620,109.64				2,242,389.87	
深圳创通联达智能技术有限公司	376,180.32		544,359.54				920,539.86	
成都智行慧远软件有限公司	841,182.34		161,147.24				1,002,329.58	
重庆创通联达智能技术有限公司上海分公司			119,173.28				119,173.28	
青岛畅索科技有限公司	2,191,531.91		238,444.79				2,429,976.70	
广州中科创达软件有限公司			22,400.99				22,400.99	
上海慧行智能科技有限公司	59,000,000.00						59,000,000.00	
上海畅行达智能科技有限公司	4,023,795.82		235,149.16				4,258,944.98	
上海波顿诺华智能科技有限公司			64,962.88				64,962.88	
武汉慧行云千科技有限公司	932,048.57		29,121.29				961,169.86	
深圳市鹏城智科软件技术有限公司	122,553.32		211,148.45				333,701.77	
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	20,021,251.61		132,613.87				20,153,865.48	
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	190,038,143.66						190,038,143.66	
北京奥思维科技有限公司	64,791,331.83		673,578.13				65,464,909.96	
南京慧测检测技术有限公司			61,378.72				61,378.72	
扬州创达软件科技有限公司	28,263.27						28,263.27	
大连创达智锐科技有限公司			28,225.25				28,225.25	
重庆聚创智行科技有限公司	51,338.51		10,988.50				62,327.01	
浙江星创汽车软件科技有限公司			17,920.79				17,920.79	
大连星创未来软件有限公司			61,378.71				61,378.71	
苏州慧创中达汽车科技有限公司	17,445.15		21,076.26				38,521.41	
上海聚创智行智能科技有限公司	420,177.39		455,690.63				875,868.02	
杭州晓悟智能有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
成都翼创雷行智能科技有限公司	61,229,302.67		416,825.74				61,646,128.41	
滴水智行科技有限公司			179,207.93				179,207.93	
上海星创未来智能技术有限公司	18,314.17		122,145.47				140,459.64	
中科创达软件日本株式会社	48,216,795.97		221,951.70				48,438,747.67	
香港天集有限公司	545,346,202.31						545,346,202.31	
中科创达美国有限公司	35,128,789.13		2,030,846.26				37,159,635.39	
中科创达香港有限公司	2,070,749.96						2,070,749.96	
台湾聚引移动有限公司	654,231.00						654,231.00	

中科创达软件股份有限公司 韩国子公司	184,875.04		956,074.34				1,140,949.38	
Rightware Oy			44,801.98				44,801.98	
QuantumX	69,246.74						69,246.74	
Thunder Software Technology Malaysia Sdn Bhd			25,537.13				25,537.13	
THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED			3,584.16				3,584.16	
Thundersoft Canada Corporation	19,952.43						19,952.43	
合计	1,589,073,975.86		26,172,234.37				1,615,246,210.23	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
北京安创空间科 技有限公司	6,678,471.39				-1,087,170.00						5,591,301.39	
小计	6,678,471.39				-1,087,170.00						5,591,301.39	
二、联营企业												
中天智慧科技有 限公司	7,901,262.33				974,011.15						8,875,273.48	
深圳互连科技有 限公司	885,436.51				-92,334.42						793,102.09	
小计	8,786,698.84				881,676.73						9,668,375.57	
合计	15,465,170.23				-205,493.27						15,259,676.96	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	876,407,277.68	601,539,587.14	658,707,870.43	449,424,050.80
其他业务	2,347,541.14	610,840.80	1,610,907.74	884,665.98
合计	878,754,818.82	602,150,427.94	660,318,778.17	450,308,716.78

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	878,754,818.82	602,150,427.94	878,754,818.82	602,150,427.94
其中：				
软件开发	341,437,100.25	229,408,550.85	341,437,100.25	229,408,550.85
技术服务	505,647,978.00	356,959,519.73	505,647,978.00	356,959,519.73
商品销售及其他	14,930,023.74	11,041,015.42	14,930,023.74	11,041,015.42
软件许可	16,739,716.83	4,741,341.94	16,739,716.83	4,741,341.94
按经营地区分类	878,754,818.82	602,150,427.94	878,754,818.82	602,150,427.94
其中：				
日本	66,563,918.50	18,473,502.26	66,563,918.50	18,473,502.26
中国	700,253,758.83	517,582,715.91	700,253,758.83	517,582,715.91
欧美	79,399,065.79	44,886,636.81	79,399,065.79	44,886,636.81
其他国家	32,538,075.70	21,207,572.96	32,538,075.70	21,207,572.96
合计	878,754,818.82	602,150,427.94	878,754,818.82	602,150,427.94

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 997,742,265.47 元，其中，892,399,645.25 元预计将于 2024 年度确认收入，105,247,620.22 元预计将于 2025 年度确认收入，95,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-205,493.27	-1,629,134.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,549,041.10	
合计	2,343,547.83	-1,629,134.55

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	827,657.03	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	18,432,782.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,196,454.93	
减：所得税影响额	1,759,428.98	
少数股东权益影响额（税后）	-810,063.38	
合计	16,114,619.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/ 股）	稀释每股收益（元/ 股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.09%	0.2272	0.2263
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.1921	0.1913

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用