



中科创达软件股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-040

2023 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)王珊珊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37

## 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	2023 年半年度，即 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
Smart to Intelligent	指	公司进入了大模型带来的颠覆性创新的时代所全面启动的战略升级。
AI	指	Artificial Intelligence, 即人工智能
Transformer	指	一种在自然语言处理 (NLP) 和其他序列数据处理任务中广泛使用的神经网络架构。
PaLM 2	指	谷歌发布的其最新大语言模型
Android/安卓	指	Android 是一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑，由谷歌公司和开放手机联盟领导及开发
Stable Diffusion	指	是一种 AI 绘画生成工具
NVIDIA Jetson	指	英伟达的边缘 AI 平台
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)
Rubik	指	中科创达魔方大模型系列
3D	指	3-dimensional,译为三维
Kanzi	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
To B	指	to business, 即企业创业是面向企业, 为企业提供服务

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中科创达	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	中科创达软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科创达		
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	安然
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 2022 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 2022 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 2022 年年报。

#### 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）	2,484,848,196.57	2,476,855,313.05	0.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	387,957,668.61	392,700,014.03	-1.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	356,331,083.52	363,132,249.09	-1.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	413,699,943.65	67,424,162.33	513.58%
基本每股收益（元/股）	0.8462	0.9239	-8.41%
稀释每股收益（元/股）	0.8418	0.9109	-7.59%
加权平均净资产收益率	4.20%	7.40%	-3.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,099,993,936.25	10,721,206,544.29	3.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,391,125,893.43	9,066,630,120.25	3.58%

#### 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

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

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

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,278,536.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	39,386,715.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,557,499.81	
减：所得税影响额	3,642,853.03	
少数股东权益影响额（税后）	281,241.39	
合计	31,626,585.09	

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

#### 报告期内公司所处行业情况

公司是全球领先的智能操作系统产品和技术提供商。依托全栈式操作系统技术、广泛而深度的生态链资源整合，公司的操作系统产品和技术已经全面赋能智能手机、智能汽车、智能硬件和智能行业等多个智能应用和场景。公司的业务根据产品服务和客户群体的不同，主要包含三大类业务：智能软件业务、智能汽车业务和智能物联网业务。其中智能物联网业务包含智能硬件和智能行业两个细分业务。随着大语言模型的横空出世，2023 年伊始，公司进入了大模型带来的颠覆性创新的时代。全面启动 Smart to Intelligent 战略升级。

以大语言模型为代表的新技术，掀起了新一轮 AI 技术浪潮

如今,大型预训练语言模型,在自然语言处理(NLP)领域引发了一轮新的技术浪潮。这些新技术在处理自然语言理解和生成任务方面取得了显著的进步,为语言相关的应用带来了重大的影响。大语言模型带来的技术浪潮,涵盖了大型预训练模型,Transformer 架构,自然语言生成,零样本学习,领域迁移,训练数据增强,语言理解与生成一体化等方面的技术浪潮,推动了 NLP 领域的研究和应用发展,同时也为其他领域的 AI 技术发展带来了启示和启发。这些新技术对于实现更智能、更自然的人机交互和信息处理具有重要的意义。

#### 边缘 AI 迅猛发展

2023 年 5 月 11 日,谷歌发布全球首个支持边缘端的大模型 PaLM 2,标志着从云到端的终端交互革命正式拉开帷幕。PaLM 2 (Perceptual and Language Model) 是一种领先的人工智能模型,旨在通过将强大的预训练语言理解和计算机视觉功能引入边缘设备,实现更高效、实时的终端交互体验。这一里程碑式的发布将推动边缘计算和人工智能技术的融合,加速了终端设备的智能化进程。PaLM 2 的问世将为智能手机、物联网设备、边缘服务器等提供更高级别的智能决策和交互能力,为用户带来更便捷、个性化的体验。此外,这也预示着未来人工智能技术的发展方向,即从云到端的迁移,更好地满足了数据隐私和实时性的需求。

2023 年 2 月,高通利用高通 AI 软件栈(Qualcomm AI Stack)进行全栈 AI 优化,成功在 Android 智能手机上实现了 Stable Diffusion 的部署。这一举措标志着 AI 技术融入到智能手机等终端设备中,提升了终端设备的智能化水平。在 2023 年 5 月,高通发布了混合 AI 白皮书,预测到 2023 年底,边缘 AI 将覆盖各类模型,其参数规模将在 10 亿以下。这意味着高通将专注于在终端设备上部署较小规模的模型,以满足终端设备计算资源有限的特点。这一举措有助于加速终端设备的智能化发展,使得智能手机、物联网设备等能够更好地支持 AI 应用。

在 2023 年上海国际嵌入式展中,英伟达展示了适用于自主机器人和诸多其它嵌入式应用的 NVIDIA Jetson 边缘计算平台。英伟达 Jetson 边缘计算平台涵盖了机器人、自动驾驶、工业制造、智慧城市等边缘 AI 的主要应用场景。

云端大模型代表了具有广泛知识和能力的智能系统。这些模型经过大规模预训练,能够吸收和理解大量的数据和信息,从而具备强大的自我学习能力。而在边缘侧部署的大模型,则承载着这种智慧大脑的能力,与边缘侧的场景和算力相匹配。边缘侧 AI 能够为企业提供高效、实时的解决方案。在很多场景下,数据的产生和需求在本地发生,因此在边缘侧处理 AI 任务可以降低对云端资源的依赖,提高响应速度。这对于一些对实时性要求较高的应用,如自动驾驶、智能制造和物联网,尤其重要。

#### 机器人产业日新月异,空间广阔

据中国电子学会组织编写的《中国机器人产业发展报告(2022 年)》显示,"预计 2022 年,全球机器人

市场规模将达到 513 亿美元，2017 至 2022 年的年均增长率达到 14%。其中，工业机器人市场规模将达到 195 亿美元，服务机器人达到 217 亿美元，特种机器人超过 100 亿美元。预计到 2024 年，全球机器人市场规模有望突破 650 亿美元。”

2023 年 1 月 19 日，工业和信息化部等十七部门关于印发“机器人+”应用行动实施方案。《方案》提出，“到 2025 年，制造业机器人密度较 2020 年实现翻番，服务机器人、特种机器人行业应用深度和广度显著提升，机器人促进经济社会高质量发展的能力明显增强。聚焦 10 大应用重点领域，突破 100 种以上机器人创新应用技术及解决方案，推广 200 个以上具有较高技术水平、创新应用模式和显著应用成效的机器人典型应用场景，打造一批“机器人+”应用标杆企业。”

## 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，聚焦大模型、边缘 AI 等人工智能领域，助力并加速智能软件、智能网联汽车、智能物联网等领域的产品化与技术创新，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。

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

## 具体业务的经营情况

作为全球领先的智能操作系统产品和技术提供商，依托全栈式操作系统技术、广泛而深度的生态链资源整合，公司的操作系统产品和技术已经全面赋能智能手机、智能汽车、智能硬件和智能行业等多个智能应用和场景。我们的业务根据产品服务 and 客户群体的不同，主要包含三大类业务：智能软件业务、智能汽车业务和智能物联网业务。其中智能物联网业务包含智能硬件和智能行业两个细分业务。随着应用智能化、场景智能化的不断丰富和延伸，我们将开展更多的新业务，覆盖更多的智能应用和场景。报告期内，公司实现营业收入 248,484.82 万元，较上年同期增加 0.32%。

2023 年伊始，公司进入了大模型带来的颠覆性创新的时期，全面启动 Smart to Intelligent 战略升级。公司最新发布了中科创达魔方 Rubik 大模型系列和应用产品路线图，全面覆盖了从边缘端(RUBIK Edge)、语言大模型(Rubik Language)、多模态(Rubik Multi-Modal)、机器人(Rubik Robot)等大模型系列。公司的魔方大模型和公司在边缘 AI 的专长相结合，形成深厚积累和产业优势，推动了包括智能汽车和机器人两大领域的长远发展。报告期内，公司研发费用较上期增加 4,772.53 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 38,795.77 万元，较上年同期减少 1.21%。

### (一) 智能软件业务

随着交互、传感、计算、连接的技术迭代,手机、平板电脑、笔记本电脑等终端厂商在加快产品创新,对设备性能、网络连通性和用户体验都提出了更高的要求,操作系统及软件的需求不断增加。我们和芯片厂商、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。报告期内,公司智能软件业务实现营业收入 92,089.78 万元,较上年同期增加 1.25%。

### (二) 智能汽车业务

智能汽车是人工智能、大数据和云计算等新兴软件的综合体,高精度地图和定位、环境感知、规划决策、车辆行动控制等都将通过软件的方式来完成。在“软件定义汽车”的共识下,以及由于操作系统开发的复杂性,软件在智能汽车中的价值量不断增加。同时,由于整车电子电气(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,从而为软件的持续创新,迭代升级提供了无限广阔的空间和丰富的场景。报告期内,公司智能网联汽车业务实现营业收入 105,632.18 万元,较上年同期增长 42.16%。

### (三) 智能物联网业务

物联网是非常复杂的市场,设备品类多,客户需求分散,并且创新速度快。整个物联网在走向智能化,计算复杂化,最终会产生新的计算平台。软件也会变得越来越复杂,只有软件才能应对无限长尾市场,对软件厂商来说这是一个巨大的差异化优势。同时,在物联网设备智能化过程中,软件成为核心,需要有操作系统,标准中间件,行业中间件、行业算法、同时还要进行整个应用管理、开发环境部署管理工具等。这些软件的需求是公司在整个物联网赛道中的巨大机会、关键产业位置和核心卡位。

面向庞大的智能物联网市场,公司提出了“一横两纵”的发展战略,“一横”代表端一边一云的一体化操作系统平台,“两纵”代表我们赋能的两大商业落地方向:智能硬件与智能行业。报告期内,公司智能物联网业务实现营业收入 50,457.93 万元,较上年同期减少 38.53%。

## 二、核心竞争力分析

### 1. Smart to Intelligent 战略升级,建立了全新的产品和竞争力

在战略升级中,公司拥有领先的技术能力,丰富的产业链生态合作、全球化布局的深厚基础和全球研发资源等综合实力、确保关键的战略投入和战略升级走向成功。中科创达魔方大模型和公司在边缘 AI 的专长相结合,形成深厚积累和产业优势,推动了包括智能汽车和机器人两大领域的长远发展。报告期内,公司发布了首款集成大模型的智能搬运机器人解决方案。在大模型的加持下,人们可以通过自然语言与智能搬运机器人交互,提出服务指令。从而实现更自然的语言交互,更好地理解人类指令,并且提升边缘侧数据处理效率,缩短延迟响应时间。

### 2. 云端和边缘端的混合 AI 的实力奠定了推动人工智能未来发展的根基

云端和边缘端的混合 AI 是人工智能的未来发展,这种混合模式结合了云端计算和边缘计算的优势,以更好地满足不同场景下的需求和挑战。公司在云端训练中科创达魔方大模型,同时,面向边缘计算和端侧,公司也将继续发挥多年以来在边缘 AI,端侧 AI 的确立的核心优势和战略卡位,通过压缩,量化,剪枝,将更多,更优

秀的大模型运行在不同的设备上。报告期内,公司发布的EB5Gen2边缘智能站,搭载了中科创达魔方大语言模型,不仅能够流畅地进行多语种自然语言对话,还能做到超低时延的及时响应。

3. 公司丰富多样的业务场景,推动了大模型 AI+操作系统产品和技术的可持续发展

公司拥有丰富多样的业务场景和产品矩阵。无论是智能汽车,智能硬件,以及未来的机器人,这些具体的场景,构筑了公司在多场景的实际业务领域的核心竞争力和技术壁垒,并且中科创达魔方 Rubik 大模型和公司所有的业务线产品和场景密切融合,不断推动大模型 AI+操作系统产品和技术的可持续发展。

4. 根植中国、赋能世界的全球视野,推动了大模型 AI+操作系统产品和技术的全球化布局

中国拥有全球最大的手机、汽车及物联网市场。同时,中国拥有完备的供应链和生态制造体系。公司作为一家中国的 AI+操作系统厂商,拥有得天独厚的市场优势和供应链优势。同时,我们根植中国,走向世界。在中国、欧洲、北美、日本和东南亚等主要市场,通过技术、生态、人才、市场等多元化实践,迈向我们的全球化目标。在 Smart to Intelligent 战略升级中,公司的全球化布局,可以让公司的产品技术遍布全球。面向 To B 业务,客户都会要求本地化训练、本地化部署、包括本地化解决方案的实施。而公司遍布全球主要地区的研发团队,可以很好地无缝对接客户的本地化需求。

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

我们拥有一支对大模型 AI+操作系统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,我们全球员工人数超过 12,000 人,其中 90%以上都是研发工程师和技术专家。我们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。我们将人才的维度在全球视野中展开,充分考虑不同国家和地区的人才优势和特点,形成了独特的区域人才特色。我们的团队遍布 15 个国家或地区,在及时掌握各市场的前沿技术趋势、强化全球范围内产品孵化与迭代创新的同时,可以按照当地客户需求充分发挥各区域的人才特点和能力覆盖。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,484,848,196.57	2,476,855,313.05	0.32%	
营业成本	1,458,764,028.36	1,401,693,704.98	4.07%	
销售费用	83,295,535.03	80,739,741.20	3.17%	
管理费用	238,283,660.67	247,423,643.58	-3.69%	
财务费用	-41,839,052.38	12,818,982.43	-426.38%	主要系本期利息收入增加、利息费用减少所致。
所得税费用	15,104,116.75	13,587,863.67	11.16%	
研发投入	726,959,377.00	554,883,415.71	31.01%	主要系公司在大模型、自动驾驶、机器人方面的研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	413,699,943.65	67,424,162.33	513.58%	主要系销售收款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-298,105,235.06	-249,029,574.07	-19.71%	

筹资活动产生的现金流量净额	-140,684,988.85	-39,587,385.47	-255.38%	主要系公司上期取得银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-14,762,055.54	-196,946,876.86	92.50%	主要由于本期销售收款增加所致。
投资活动现金流入小计	2,308,783,983.19	131,068,703.61	1,661.51%	主要系报告期收回结构性存款所致。
投资活动现金流出小计	2,606,889,218.25	380,098,277.68	585.85%	主要系报告期购买结构性存款所致
筹资活动现金流入小计	48,398,753.44	1,005,064,743.50	-95.18%	主要系报告期无新增借款所致。
筹资活动现金流出小计	189,083,742.29	1,044,652,128.97	-81.90%	主要系报告期无借款偿还所致。

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	1,031,696,094.85	586,509,078.94	43.15%	17.94%	31.45%	-5.84%
技术服务	948,563,617.45	546,715,513.33	42.36%	16.61%	30.28%	-6.05%
软件许可	68,304,688.88	12,441,557.87	81.79%	-26.34%	0.89%	-4.91%
商品销售及其他	436,283,795.39	313,097,878.22	28.24%	-37.31%	-40.19%	3.46%

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						
软件和信息服务	2,484,848,196.57	1,458,764,028.36	41.29%	0.32%	4.07%	-2.12%
分产品						
软件开发	1,031,696,094.85	586,509,078.94	43.15%	17.94%	31.45%	-5.84%
技术服务	948,563,617.45	546,715,513.33	42.36%	16.61%	30.28%	-6.05%
软件许可	68,304,688.88	12,441,557.87	81.79%	-26.34%	0.89%	-4.91%
商品销售及其他	436,283,795.39	313,097,878.22	28.24%	-37.31%	-40.19%	3.46%
分地区						
中国	1,733,060,033.25	1,088,792,681.19	37.18%	2.34%	5.50%	-1.87%
欧美	428,996,536.69	208,983,189.08	51.29%	13.96%	11.05%	1.28%
日本	169,304,752.40	68,466,025.51	59.56%	-42.09%	-40.60%	-1.01%
其他国家	153,486,874.23	92,522,132.58	39.72%	33.84%	39.84%	-2.59%

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	825,310,853.42	56.58%	682,653,362.06	48.70%	7.88%

硬件产品和材料采购成本	291,091,505.17	19.95%	496,278,425.09	35.41%	-15.46%
房屋及设备租赁成本	43,313,848.43	2.97%	31,845,692.81	2.27%	0.70%
服务采购成本	181,514,309.91	12.44%	101,104,947.25	7.21%	5.23%
其他成本	117,533,511.43	8.06%	89,811,277.77	6.41%	1.65%

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	13,841,177.42	3.97%	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
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	不具有持续性
资产减值	0.00	0.00%	不适用	不具有持续性
营业外收入	236,582.11	0.07%	不适用	不具有持续性
营业外支出	3,496,185.77	1.00%	不适用	不具有持续性
其他收益	50,392,211.27	14.45%	由政府补助及个税手续费、进项税加计扣除形成	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	4,652,420,378.12	41.91%	4,667,263,432.75	43.53%	-1.62%	不适用。
应收账款	1,712,721,357.37	15.43%	1,801,711,285.84	16.81%	-1.38%	主要系销售回款增加所致。
合同资产		0.00%	4,264,227.64	0.04%	-0.04%	不适用。
存货	1,081,764,195.72	9.75%	850,476,915.46	7.93%	1.82%	主要系报告期在执行合同规模增长，合同履行成本增加
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	44,687,777.26	0.40%	45,240,065.44	0.42%	-0.02%	不适用。
固定资产	436,351,481.14	3.93%	463,250,909.41	4.32%	-0.39%	不适用。
在建工程	269,619,022.87	2.43%	214,148,244.59	2.00%	0.43%	不适用。
使用权资产	107,426,020.63	0.97%	124,669,496.62	1.16%	-0.19%	不适用。
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
合同负债	620,857,231.28	5.59%	342,030,541.12	3.19%	2.40%	主要系本期在执行合同金额及规模增长，部分项目尚未

						验收所致。
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
租赁负债	56,600,329.55	0.51%	69,439,453.54	0.65%	-0.14%	不适用。
无形资产	750,191,904.52	6.76%	584,447,766.81	5.45%	1.31%	不适用。
开发支出	373,881,679.71	3.37%	314,417,032.44	2.93%	0.44%	不适用。
商誉	437,509,458.32	3.94%	414,923,929.82	3.87%	0.07%	不适用。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

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	350,158,609.73	芬兰	自主经营		-25,330,771.91	3.76%	否
MM Solutions EAD	收购	135,065,241.74	保加利亚	自主经营		19,707,412.16	1.44%	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	906,867,279.78		586,685,985.69			3,396,291.05		896,067,217.79
上述合计	906,867,279.78		586,685,985.69			3,396,291.05		896,067,217.79
金融负债	0.00							0.00

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

期末使用受限的其他货币资金共 211,147.34 元，其中 189,873.90 系为开立履约保函质押所致，16,619.84 元系为办理企业 SIPT 资质押金所致，4,653.60 元系为员工提供签证保证金所致。

## 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
2,606,889,218.25	380,098,277.68	585.85%

## 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	55,470,778.28	269,619,022.87	自有和自筹		0.00	0.00	不适用	2019年11月02日	公告编号：2019-070
合计	--	--	--	55,470,778.28	269,619,022.87	--	--	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	312,777,523.15	0.00	586,685,985.69	0.00	3,396,291.05	0.00	0.00	896,067,217.79	自有资金
合计	312,777,523.15	0.00	586,685,985.69	0.00	3,396,291.05	0.00	0.00	896,067,217.79	--

## 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

单位：万元

募集资金总额	477,141.10
报告期投入募集资金总额	38,799.05
已累计投入募集资金总额	202,282.21
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
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 2023 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。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能网联汽车操作系统研发项目	否	65,323.92	65,323.92	6,639.3	42,686.79	65.35%	2024 年 04 月			不适用	否
智能驾驶辅助系统研发项目	否	36,498.34	36,498.34	3,803.78	29,562.14	81.00%	2024 年 04 月			不适用	否
5G 智能终端认证平台研发项目	否	21,673.88	21,673.88	2,928.45	17,139.68	79.08%	2024 年 04 月			不适用	否
多模态融合技术研发项目	否	7,979.14	7,979.14	66.45	6,140.12	76.95%	2024 年 04 月			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	4,809.92	26,585.25	71.99%	2024 年 04 月			不适用	否
整车操作系统研发项	否	64,734.98	64,734.98	3,804.27	4,445.15	6.87%	2025 年 09 月			不适	否

目										用	
边缘计算站研发及产业化项目	否	100,090.25	100,090.25	2,774.18	3,130.67	3.13%	2025 年 09 月	注 1	注 1	是	否
扩展现实 (XR) 研发及产业化项目	否	35,853.22	35,853.22	1,467.85	1,736.31	4.84%	2025 年 09 月	注 1	注 1	是	否
分布式算力网络技术研发项目	否	18,424.57	18,424.57	418.67	418.67	2.27%	2025 年 09 月			不适用	否
补充流动资金	否	89,633.06	89,633.06	12,086.18	70,437.43	78.58%	2025 年 09 月			不适用	否
承诺投资项目小计	--	477,141.10	477,141.10	38,799.05	202,282.21	--	--	-	-	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	477,141.10	477,141.10	38,799.05	202,282.21	--	--	-	-	--	--
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)	2020 年募投项目： 2020 年募投项目延期：公司于 2023 年 2 月 27 日召开了第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司 2020 年非公开发行股票募投项目内部投资结构调整及延期的议案》。同意公司考虑募投项目实施情况和公司的业务发展规划，在募集资金投资项目实施主体、募投项目总投资金额、募集资金投资用途不发生变更、不影响募投项目正常实施进展的情况下，对募集资金投资项目“智能网联汽车操作系统研发项目”、“智能驾驶辅助系统研发项目”、“5G 智能终端认证平台研发项目”和“中科创达南京雨花研究院建设项目”内部投资结构进行调整，并对“智能网联汽车操作系统研发项目”、“智能驾驶辅助系统研发项目”、“5G 智能终端认证平台研发项目”“多模态融合技术研发项目”和“中科创达南京雨花研究院建设项目”进行延期。项目不涉及预计效益。 2022 年募投项目： 是否达到预计效益：除边缘计算站研发及产业化项目及扩展现实 (XR) 研发及产业化项目以外，其余项目不涉及预计效益。										
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 年募投项目： 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。 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>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《关于变更部分募集资金专用账户的议案》、《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》。为进一步加强募集资金的管理，维护良好的银企合作关系，同意广发银行股份有限公司北京新外支行开立新的募集资金专用账户用于“多模态融合技术研发项目”的募集资金存放及使用，并将原存放在花旗银行（中国）有限公司北京分行的“多模态融合技术研发项目”募集资金专用账户的全部募集资金余额（含利息，具体金额以转出日为准）转存至新开立的募集资金专用账户，上述花旗银行（中国）有限公司北京分行的募集资金专用账户已于 2022 年 6 月 29 日注销完成；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>公司于 2022 年 12 月 26 日召开了第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金专用账户的议案》。同意在中信银行股份有限公司北京安贞支行开立新的募集资金专用账户用于“5G 智能终端认证平台研发项目”的募集资金存放及使用。并将原存放在上海浦东发展银行股份有限公司北京电子城支行的“5G 智能终端认证平台研发项目”募集资金专用账户的全部募集资金余额（含利息，具体金额以转出日为准）转存至新开立的募集资金专用账户。截至 2023 年 2 月 27 日公司已与相关银行及保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>2022 年募投项目：无</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 年募投项目： 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 年募投项目：无
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年募投项目： 尚未使用的募集资金总额为 52,501.56 万元。其中，募集资金专户余额总计为 27,811.56 万元（含募集资金 21,601.03 万元，专户存储累计利息扣除手续费 6,210.53 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 24,690 万元。 2022 年募投项目： 尚未使用的募集资金总额为 233,649.67 万元。其中，募集资金专户余额总计为 200,989.67 万元（含募集资金 195,907.85 万元，专户存储累计利息扣除手续费 5,081.82 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 32,660 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1 该项目处于建设期内尚未完全达到可以使用状态，2023 半年度暂未产生正向效益

注 2 募集资金期末余额包含募集资金专户储蓄余额及募集资金现金管理产品余额，期末余额与募集资金净额按照实际投入和利息收入计算的余额的差异系四舍五入尾差。

**(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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	147,390	57,350	0	0
银行理财产品	自有资金	9,000	9,000	0	0
合计		156,390	66,350	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(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

公司报告期末未出售重大资产。

**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	1,115,586,649.05	451,698,040.84	430,853,726.77	71,101,967.27	66,869,520.32
MM Solutions EAD	子公司	销售及开发服务	470,976.77	134,462,403.95	32,357,732.16	66,643,483.47	20,772,579.33	18,530,152.80

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
上海聚创智行智能科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
浙江星创汽车软件科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
大连星创未来软件有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
苏州慧创中达汽车科技有限公司	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. 下游市场不确定性较高的风险

智能物联网是公司大力拓展的战略业务。智能物联网业务具有海量的市场规模，但仍属于导入期，存在热点分散，此起彼伏的现象，不确定性较大。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. 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 171,272.14 万元，占资产总额的比例为 15.43%。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
2023 年 02 月 28	电话	电话沟通	机构	投资者	内容详见投资者活动记录表，未提供	《2023 年 2 月 28 日投资者关系活动记录表》编号：2023-001

日					资料	
2023 年 03 月 06 日	微信小程序	网络远 程文字 交流	其他	投资者	内容详见投资者活 动记录表, 未提供 资料	《2022 年度网上业绩说明会投 资者关系活动记录表》编号: 2023-002
2023 年 03 月 31 日	电话	电话沟 通	机构	投资者	内容详见投资者活 动记录表, 未提供 资料	《2023 年 3 月份投资者关系活 动记录表》编号: 2023-003
2023 年 04 月 26 日	电话	电话沟 通	机构	投资者	内容详见投资者活 动记录表, 未提供 资料	《2023 年 4 月 26 日投资者关系 活动记录表》编号: 2023-004
2023 年 05 月 11 日	深圳证券交易所“互 动易平台”“云访谈” 栏目	其他	其他	投 资 者、 记 者	内容详见投资者活 动记录表, 未提供 资料	《2023 年 5 月 11 日投资者关系 活动记录表》编号: 2023-005
2023 年 05 月 31 日	电话、现场	其他	机构	投资者	内容详见投资者活 动记录表, 未提供 资料	《2023 年 5 月投资者关系活动 记录表》编号: 2023-006
2023 年 06 月 30 日	电话、现场	其他	机构	投资者	内容详见投资者活 动记录表, 未提供 资料	《2023 年 6 月投资者关系活动 记录表》编号: 2023-007

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.80%	2023 年 01 月 11 日	2023 年 01 月 11 日	公告编号：2023-001
2022 年年度股东大会	年度股东大会	31.60%	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 20 日	公告编号：2023-025

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2023 年 2 月 27 日公司召开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》，鉴于公司本次激励计划中 3 名激励对象因个人原因离职，公司对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 万份进行注销。注销完成后，公司本激励计划激励对象由 65 名调整为 62 名，本次可行权股票期权数量为 127.2 万份。

2023 年 4 月 25 日公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，鉴于公司 2022 年权益分派已于 2023 年 3 月 30 日实施完毕，以公司 2022 年 12 月 31 日的总股本 457,478,344 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.37 元（含税）因此，本激励计划股票期权的行权价格调整为  $P=32.805-0.337=32.468$  元/份。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司 2020 年股票期权激励计划第三个行权期已行权 970,964 份，剩余未行权 301,036 份。公司总股本由 457,478,344 股增加至 458,449,308 股。

## 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

作为数字中国的重要参与者和支持者，中科创达从 2008 年创办起步至今，已发展成为全球领先的操作系统产品和技术提供商，并全面启动 Smart to Intelligent 战略升级，在 AI+操作系统的双引擎驱动下，向万物智能时代的全新赋能者而迈进。

#### 环境保护

公司坚守绿色发展理念，将“绿色”充分融入公司运营各个方面。公司获得 ISO 14001 环境管理体系认证，不仅建立健全环境保护管理体系，推进节能减排与环保实践，使绿色低碳的工作和生活方式成为新时尚，还通过推动工业设备数字化、网络化、智能化升级，提高能源利用效率和减少碳排放，贡献“绿色智能”，助力“碳达峰”“碳中和”目标的实现。

#### 员工关怀

公司坚持“以人为本”，秉持“求真务实、锐意进取、开放平等、团结合作”，积极聆听员工需求，从人才的选、育、用、留等多方面着手，优化人才培养体系，支持女性员工发展，帮助困难员工，提升员工归属感与幸福感。我们倾心回馈社会，坚持通过志愿公益活动，与公众共享发展成果，传递社会正能量，携手利益相关方共同创造更加和谐美好的社会。我们将始终专注于智能操作系统领域，以操作系统全栈式产品、技术和解决方案，赋能利益相关方向丰富多彩的世界奋跃而上。这是我们企业创立的初心，也是我们对公司一直以来的期待。

#### 客户和供应商

公司严格按照 ISO 9001 质量管理体系要求实施产品质量管控，持续完善客户管理机制，优化客户管理流程，

减少内部流程节点，提升服务效率。同时，从客户需求的角度分析并解决问题，不断提升客户关系管理水平和客户服务水平，赢得客户信任。

公司将社会责任理念纳入供应商管理。在采购过程，包括材料认证、供应商认证、供应商选择、日常管理、绩效评估和生命周期管理，以及供应商绩效评估中，将社会责任因素作为重要考核指标，提高供应商社会责任管理水平，逐步形成“责任共同体”。

### 信息安全

在信息安全方面，公司遵守信息保护、网络安全等相关法律法规，2009 年通过 ISO 27001 信息安全管理体系认证，并保持至今。公司建立以 ISO 27001 为基础的信息安全管理组织和管理体系，并专门设有信息安全管理组织，定期开展信息安全管理评审和全员测评。通过开展服务器安全管理、网络架构升级改造、投入信息安全工具等举措，不断强化信息安全基础设施的建设，以应对未来更复杂的网络环境。此外，公司高度重视客户信息隐私安全保障，通过制定《信息安全管理手册》等文件，强化信息保护体系建设，提高数据安全保障能力，以完善的信息安全管理保护机制和严格的员工职业道德规范，保障客户信息安全。同时，公司与智能产业中的头部厂商就安全标准的建立和改善保持良好的沟通，并为客户提供定制化的安全服务。

### 知识产权

在保护知识产权方面，公司坚持诚信经营、恪守商业道德，严格遵守专利法、商标、著作权、等相关法律法规及国际条约的规定，制定实施《商标管理办法》《专利管理办法》《软件著作权管理办法》《知识产权申请指南》等规范，持续提升知识产权战略意识，通过高标准的知识产权管理机制，及时跟进相关规定及战略，切实推进知识产权管理工作的落实，实现与主营业务相关的无形资产持续累积增长。公司先后被北京市知识产权局评选为“知识产权试点单位”（2019-2021），以及“知识产权示范单位”（2021-2024）”。

### 社会贡献

公司在追求高质量发展的同时，大力弘扬奉献、友爱、互助、进步的志愿精神，聚焦弱势群体帮扶等领域，积极组织开展如捐款捐物等多样化的公益活动，携手更多利益相关方凝聚点滴力量，为残障儿童享受平等教育，受灾群众恢复生活贡献积极力量。公司希望能够发挥自身技术、人才优势，汇聚社会正能量，不断将希望点亮，将社会温暖，以积极的行动诠释公司的责任与担当。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	J.P. Morgan Securities plc;JPMorgan Chase Bank, National Association;UBS AG;财通基金管理有限公司;富国基金管理有限公司;广发证券股份有限公司;国泰君安证券股份有限公司;海富通基金管理有限公司;平安资产管理有限责任公司;魏桥国科科融(深圳)投资合伙企业(有限合伙);芜湖固信智能制造股权投资基金合伙企业(有限合伙) 华夏基金管理有限公司;嘉实基金管理有限公司;诺德基金管理有限公司 诺德基金管理有限公司;香港上海汇丰银行有限公司;兴证全球基金管理有限公司;中信证券股份有限公司	股份限售承诺	自中科创达软件股份有限公司本次向特定对象发行的股票上市之日起 6 个月内, 不转让本单位/本人所认购的上述股份。	2022 年 09 月 29 日	6 个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

不适用

## 八、诉讼事项

不适用

## 九、处罚及整改情况

不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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重大关联交易。

### 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

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	122,861,055	26.86%				- 30,082,087	- 30,082,087	92,778,968	20.24%
1、国家持股						0			
2、国有法人持股	3,019,424	0.66%				-3,019,424	-3,019,424	0	
3、其他内资持股	113,278,526	24.76%				- 20,499,558	- 20,499,558	92,778,968	20.24%
其中：境内法人持股	873,786	0.19%				-873,786	-873,786	0	
境内自然人持股	92,763,968	20.28%				15,000	15,000	92,778,968	20.24%
4、外资持股	6,563,105	1.43%				-6,563,105	-6,563,105	0	
其中：境外法人持股	6,563,105	1.43%				-6,563,105	-6,563,105	0	
境外自然人持股						0			
二、无限售条件股份	334,617,289	73.14%				31,053,051	31,053,051	365,670,340	79.76%
1、人民币普通股	334,617,289	73.14%				31,053,051	31,053,051	365,670,340	79.76%
2、境内上市的外资股						0			
3、境外上市的外资股						0			
4、其他						0			
三、股份总数	457,478,344	100.00%				970,964	970,964	458,449,308	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2023 年 4 月 4 日，公司 2022 年向特定对象发行的 30,097,087 股股份上市流通。

2023 年 2 月 27 日，公司召开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》，鉴于公司本次激励计划中 3 名激励对象因个人原因离职，公司对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 万份进行注销。注销完成后，公司本激励计划激励对象由 65 名调整为 62 名，本次可行权股票期权数量为 127.2 万份。截至 2023 年 6 月 30 日，公司 2020 年股票期权激励计划第三个行权期已行权 970,964 份，剩余未行权 301,036 份。公司总股本由 457,478,344 股增加至 458,449,308 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司总股本由 457,478,344 股，增加至 458,449,308 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 0.8480 元/股和稀释每股收益为 0.8399 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 20.5280/股；报告期股份增加后，公司基本每股收益为 0.8462 元/股和稀释每股收益为 0.8418 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 20.4845 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			91,763,297	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	771,314			771,314	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
王焕欣	173,250		15,000	188,250	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
孙涛	52,875			52,875	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			3,232	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
其他	30,097,087	30,097,087		0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 4 日解除限售
合计	122,861,055	30,097,087	15,000	92,778,968	--	--

## 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	55,005	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								
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	26.69%	122,351,063		91,763,297.00	30,587,766	质押	7,380,000
香港中央结算有限公司	境外法人	5.34%	24,472,774	-5,096,756	0.00	24,472,774		
全国社保基金一一零组合	其他	2.19%	10,029,320	-525,933	0.00	10,029,320		
越超有限公司	境外法人	1.96%	8,979,059	-999,996	0.00	8,979,059		
全国社保基金四零六组合	其他	1.48%	6,774,630	-	0.00	6,774,630		
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.94%	4,299,913	4,255,513	0.00	4,299,913		
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	0.94%	4,291,921	2,716,700	0.00	4,291,921		
#陈晓华	境内自然人	0.81%	3,718,688	-1,408,707	0.00	3,718,688	质押	840,000
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	其他	0.79%	3,607,010	-2,254,822	0.00	3,607,010		
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	其他	0.78%	3,577,864	-344,783	0.00	3,577,864		
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								
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	人民币普通股	30,587,766
香港中央结算有限公						24,472,774	人民币普通股	24,472,774

司			
全国社保基金一一零组合	10,029,320	人民币普通股	10,029,320
越超有限公司	8,979,059	人民币普通股	8,979,059
全国社保基金四零六组合	6,774,630	人民币普通股	6,774,630
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	4,299,913	人民币普通股	4,299,913
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	4,291,921	人民币普通股	4,291,921
#陈晓华	3,718,688	人民币普通股	3,718,688
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	3,607,010	人民币普通股	3,607,010
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	3,577,864	人民币普通股	3,577,864
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 3,533,388 股外，还通过中国银河证券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 3,718,688 股		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵鸿飞	董事长	现任	122,351,063			122,351,063			

邹鹏程	副董事长	现任	1,028,419			1,028,419	100,000		100,000
王焕欣	董事、董 事会秘书、财 务总监	现任	231,000	20,000		251,000	150,000		150,000
孙涛	副总经理	现任	70,500			70,500	30,000		30,000
胡丹	职工代表监 事	现任	4,309			4,309			
叶宁	监事	现任							
耿学锋	董事	现任							
唐林林	董事	现任							
王子林	董事	现任							
程丽	独立董事	现任							
王玥	独立董事	现任							
黄杰	独立董事	现任							
刘学徽	监事会主席	现任							
合计	--	--	123,685,291	20,000	0	123,705,291	280,000.00	0	280,000.00

## 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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,652,420,378.12	4,667,263,432.75
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	9,559,341.74	4,221,600.00
应收账款	1,712,721,357.37	1,801,711,285.84
应收款项融资		
预付款项	103,929,401.06	62,669,782.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,017,757.07	55,492,602.90
其中：应收利息	4,706,007.78	6,000,756.27
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,081,764,195.72	850,476,915.46
合同资产		4,264,227.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,927,244.60	2,029,664.95
其他流动资产	59,297,932.97	84,786,533.22
流动资产合计	7,668,637,608.65	7,532,916,044.83
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	12,228,989.49	14,333,103.22
长期股权投资	44,687,777.26	45,240,065.44
其他权益工具投资	896,067,217.79	906,867,279.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	436,351,481.14	463,250,909.41
在建工程	269,619,022.87	214,148,244.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	107,426,020.63	124,669,496.62
无形资产	750,191,904.52	584,447,766.81
开发支出	373,881,679.71	314,417,032.44
商誉	437,509,458.32	414,923,929.82
长期待摊费用	62,671,324.65	62,545,442.51
递延所得税资产	40,721,451.22	43,447,228.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,431,356,327.60	3,188,290,499.46
资产总计	11,099,993,936.25	10,721,206,544.29
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	242,150,572.42	329,993,036.64
预收款项		
合同负债	620,857,231.28	342,030,541.12
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	256,676,881.08	273,670,151.10
应交税费	53,652,424.62	74,284,730.30
其他应付款	52,281,993.68	53,867,247.18
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	59,819,823.36	64,511,475.38
其他流动负债	20,283,478.30	57,459,381.00
流动负债合计	1,305,722,404.74	1,195,816,562.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,600,329.55	69,439,453.54
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	41,609,564.68	42,821,093.55
递延所得税负债	93,623,127.39	89,323,120.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	205,373,021.62	215,123,667.70
负债合计	1,511,095,426.36	1,410,940,230.42
所有者权益：		
股本	458,449,308.00	457,478,344.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,883,145,751.20	5,831,888,658.47
减：库存股		
其他综合收益	470,499,341.99	460,757,129.77
专项储备		
盈余公积	115,141,968.05	115,141,968.05
一般风险准备		
未分配利润	2,463,889,524.19	2,201,364,019.96
归属于母公司所有者权益合计	9,391,125,893.43	9,066,630,120.25
少数股东权益	197,772,616.46	243,636,193.62
所有者权益合计	9,588,898,509.89	9,310,266,313.87
负债和所有者权益总计	11,099,993,936.25	10,721,206,544.29

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：王珊珊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	866,659,565.49	620,535,410.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,559,341.74	4,221,600.00
应收账款	886,964,478.95	1,019,833,125.63

应收款项融资		
预付款项	1,183,176,734.07	878,087,339.85
其他应收款	4,031,826,360.69	3,924,338,237.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	207,047,168.34	104,761,444.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	429,825.18	462,495.16
其他流动资产	14,185,522.22	12,771,399.87
流动资产合计	7,199,848,996.68	6,565,011,052.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,260,282.00	3,463,232.00
长期股权投资	1,392,500,720.51	1,373,209,108.84
其他权益工具投资	677,771,427.40	629,328,161.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	19,776,420.51	26,122,389.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,038,215.73	29,592,613.66
无形资产	84,724,454.86	73,918,376.57
开发支出	10,959,371.82	30,923,353.41
商誉		
长期待摊费用	4,144,084.13	5,801,717.75
递延所得税资产	13,790,698.39	15,411,160.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,227,965,675.35	2,187,770,112.72
资产总计	9,427,814,672.03	8,752,781,164.85
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	847,303,842.81	608,579,752.87
预收款项		
合同负债	203,555,160.09	85,297,805.77
应付职工薪酬	8,477,509.02	8,636,450.16
应交税费	4,659,927.52	9,806,469.32

其他应付款	957,680,369.60	649,023,269.31
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	20,347,212.51	18,784,834.84
其他流动负债		30,190,781.78
流动负债合计	2,042,024,021.55	1,410,319,364.05
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	5,207,682.17	16,519,772.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,233,548.50	19,233,548.50
递延所得税负债	43,211,200.49	38,366,873.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,652,431.16	74,120,194.89
负债合计	2,109,676,452.71	1,484,439,558.94
所有者权益：		
股本	458,449,308.00	457,478,344.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,877,289,164.49	5,818,470,034.82
减：库存股		
其他综合收益	388,900,804.51	345,301,864.88
专项储备		
盈余公积	115,141,968.05	115,141,968.05
未分配利润	478,356,974.27	531,949,394.16
所有者权益合计	7,318,138,219.32	7,268,341,605.91
负债和所有者权益总计	9,427,814,672.03	8,752,781,164.85

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,484,848,196.57	2,476,855,313.05
其中：营业收入	2,484,848,196.57	2,476,855,313.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,190,303,684.78	2,144,014,814.91
其中：营业成本	1,458,764,028.36	1,401,693,704.98

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,642,427.45	5,906,930.90
销售费用	83,295,535.03	80,739,741.20
管理费用	238,283,660.67	247,423,643.58
研发费用	443,157,085.65	395,431,811.82
财务费用	-41,839,052.38	12,818,982.43
其中：利息费用	2,486,007.64	12,917,362.01
利息收入	-35,068,070.35	14,012,482.41
加：其他收益	50,392,211.27	42,177,076.05
投资收益（损失以“-”号填列）	13,841,177.42	14,013,259.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,087,931.13	5,645,582.48
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）	-6,756,624.41	-7,653,142.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,265.84	43,895.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	352,053,541.91	381,421,586.19
加：营业外收入	236,582.11	277,979.14
减：营业外支出	3,496,185.77	419,769.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	348,793,938.25	381,279,796.00
减：所得税费用	15,104,116.75	13,587,863.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	333,689,821.50	367,691,932.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	333,689,821.50	367,691,932.33
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）	387,957,668.61	392,700,014.03

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-54,267,847.11	-25,008,081.70
六、其他综合收益的税后净额	37,127,425.02	-123,518,786.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36,659,770.29	-123,057,787.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,800,061.99	-55,618,261.31
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	-10,800,061.99	-55,618,261.31
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	47,459,832.28	-67,439,526.17
1.权益法下可转损益的其他综合收益	535,642.95	1,918,507.68
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	46,924,189.33	-69,358,033.85
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	467,654.73	-460,999.40
七、综合收益总额	370,817,246.52	244,173,145.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	424,617,438.90	269,642,226.55
归属于少数股东的综合收益总额	-53,800,192.38	-25,469,081.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8462	0.9239
（二）稀释每股收益	0.8418	0.9109

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

法定代表人：赵鸿飞 主管会计工作负责人：王焕欣 会计机构负责人：王珊珊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	660,318,778.17	691,538,872.98
减：营业成本	450,308,716.78	518,972,706.69
税金及附加	1,925,841.69	452,754.75
销售费用	9,670,469.60	8,547,505.20
管理费用	36,813,855.44	40,719,240.10
研发费用	61,321,098.18	33,170,958.76
财务费用	1,006,611.48	16,429,846.00
其中：利息费用	628,236.34	10,001,732.10
利息收入	-7,870,585.07	-1,470,093.54

加：其他收益	5,629,549.58	2,804,755.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,629,134.55	6,506,564.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,629,134.55	-299,262.05
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）	-2,715,093.20	-2,352,825.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,557,506.83	80,204,356.39
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）	100,499,683.84	80,204,356.39
减：所得税费用	1,742,381.28	3,491,352.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,757,302.56	76,713,003.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	98,757,302.56	76,713,003.67
（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	43,598,939.63	49,174,638.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	43,598,939.63	49,174,638.69
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	43,598,939.63	49,174,638.69
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	142,356,242.19	125,887,642.36
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,732,050,511.21	2,519,242,428.82
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	1,552,237.20	26,684,701.26
收到其他与经营活动有关的现金	102,579,932.02	60,201,894.39
经营活动现金流入小计	2,836,182,680.43	2,606,129,024.47
购买商品、接受劳务支付的现金	782,225,689.54	1,051,459,348.38
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	1,272,585,997.43	1,239,525,417.53
支付的各项税费	121,774,002.35	94,526,923.18
支付其他与经营活动有关的现金	245,897,047.46	153,193,173.05
经营活动现金流出小计	2,422,482,736.78	2,538,704,862.14
经营活动产生的现金流量净额	413,699,943.65	67,424,162.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,292,739,716.88	123,164,461.71
取得投资收益收到的现金	13,939,225.55	7,881,894.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,040.76	22,347.03
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	2,308,783,983.19	131,068,703.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	346,889,218.25	278,451,611.13
投资支付的现金	2,260,000,000.00	101,646,666.55
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	2,606,889,218.25	380,098,277.68
投资活动产生的现金流量净额	-298,105,235.06	-249,029,574.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	48,032,412.98	183,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,000,000.00	183,000,000.00
取得借款收到的现金		822,064,743.50
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	48,398,753.44	1,005,064,743.50
偿还债务支付的现金	682,211.77	864,850,968.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,349,722.45	139,627,444.46
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	36,051,808.07	40,173,716.22
筹资活动现金流出小计	189,083,742.29	1,044,652,128.97
筹资活动产生的现金流量净额	-140,684,988.85	-39,587,385.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,328,224.72	24,245,920.35
五、现金及现金等价物净增加额	-14,762,055.54	-196,946,876.86
加：期初现金及现金等价物余额	4,666,971,286.32	2,116,357,245.86
六、期末现金及现金等价物余额	4,652,209,230.78	1,919,410,369.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	857,186,434.64	770,877,331.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,122,712,760.58	566,531,009.03
经营活动现金流入小计	1,979,899,195.22	1,337,408,340.33
购买商品、接受劳务支付的现金	237,788,134.71	928,195,340.08
支付给职工以及为职工支付的现金	54,803,584.17	55,662,878.05
支付的各项税费	20,362,646.15	16,514,939.66
支付其他与经营活动有关的现金	1,295,437,037.02	292,830,829.10
经营活动现金流出小计	1,608,391,402.05	1,293,203,986.89
经营活动产生的现金流量净额	371,507,793.17	44,204,353.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,483,531.67
取得投资收益收到的现金		6,320,044.80
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		15,803,576.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,157,549.99
投资支付的现金		65,500,000.00
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		71,657,549.99
投资活动产生的现金流量净额		-55,853,973.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,032,412.98	
取得借款收到的现金		822,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,032,412.98	822,000,000.00
偿还债务支付的现金		864,153,864.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,349,722.45	139,627,444.46
支付其他与筹资活动有关的现金		10,633,485.50
筹资活动现金流出小计	152,349,722.45	1,014,414,794.63
筹资活动产生的现金流量净额	-122,317,309.47	-192,414,794.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,066,328.29	-7,578,833.93
五、现金及现金等价物净增加额	246,124,155.41	-211,643,248.64
加：期初现金及现金等价物余额	620,535,410.08	304,849,624.79
六、期末现金及现金等价物余额	866,659,565.49	93,206,376.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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															
同一控制下企业合并															
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	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	425,057,882.00				2,558,278,101.12		548,987,111.73		95,138,692.81		1,561,226,969.09		5,188,688,756.75	72,812,573.17	5,261,501,329.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	425,057,882.00				2,558,278,101.12		548,987,111.73		95,138,692.81		1,561,226,969.09		5,188,688,756.75	72,812,573.17	5,261,501,329.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	723,130.00				81,379,566.77		-131,885,071.22				271,884,647.71		222,102,273.26	157,160,974.16	379,263,247.42
（一）综合收益总额							-123,057,787.48				392,700,014.03		269,642,226.55	-25,469,081.10	244,173,145.45
（二）所有者投入和减少资本	723,130.00				82,539,967.85								83,263,097.85	182,630,055.26	265,893,153.11
1. 所有者投入的普通股	723,130.00				37,594,299.38								38,317,429.38	179,954,604.13	218,272,033.51
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					44,945,668.47								44,945,668.47	2,675,451.13	47,621,119.60
4. 其他															
（三）利润分配											-129,642,650.06		-129,642,650.06		-129,642,650.06

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											-129,642,650.06		-129,642,650.06		-129,642,650.06	
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转							-8,827,283.74				8,827,283.74					
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							-8,827,283.74				8,827,283.74					
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他							-1,160,401.08						-1,160,401.08		-1,160,401.08	
四、本期末余额	425,781,012.00					2,639,657,667.89		417,102,040.51		95,138,692.81		1,833,111,616.80		5,410,791,030.01	229,973,547.33	5,640,764,577.34

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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
1. 提取盈余公积										152,349,722.45		
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-152,349,722.45
3. 其他										152,349,722.45		
(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

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	425,057,882.00				2,558,572,875.24		285,343,547.12		95,138,692.81	474,390,031.95		3,838,503,029.12
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	425,057,882.00				2,558,572,875.24		285,343,547.12		95,138,692.81	474,390,031.95		3,838,503,029.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	723,130.00				82,539,967.85		41,676,640.78			-45,431,648.48		79,508,090.15
(一) 综合收益总额							49,174,638.69			76,713,003.67		125,887,642.36
(二) 所有者投入和减	723,130.00				84,896,189.83							85,619,319.83

少资本												
1. 所有者投入的普通股	723,130.00				22,999,149.65							23,722,279.65
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					61,897,040.18							61,897,040.18
4. 其他												0.00
(三) 利润分配										-	129,642,650.06	-129,642,650.06
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-	129,642,650.06	-129,642,650.06
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	425,781,012.00				2,641,112,843.09			327,020,187.90		95,138,692.81	428,958,383.47	3,918,011,119.27

### 三、公司基本情况

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 1 月 17 日本公司取得换发的营业执照，注册资本为人民币 457,478,344.00 元，统一社会信用代码为：1110000672354637K

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）

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，本年新增 4 家子公司，包括上海聚创智行智能科技有限公司、浙江星创汽车软件科技有限公司、大连星创未来软件有限公司、苏州慧创中达汽车科技有限公司。

本报告期合并范围的变动情况详见本报告“附注八、合并范围的变更”，本公司在其他主体中的权益情况详见本“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

本集团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

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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，具体会计政策参见本报告“第十节财务报告五、24”、“第十节财务报告五、29”、“第十节财务报告五、30”、“第十节财务报告五、39”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团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

本集团的营业周期为 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达软件日本株式会社记账本位币为日元，中科创达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 的记账本位币为列弗，本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1) 合并范围

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

## （2）合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

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

## （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、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。

## 10、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如下：

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

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

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

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

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

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

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

## (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。

## 11、应收票据

不适用。

## 12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款、长期应收款。

(1) 应收账款的预期信用损失的确认方法：

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

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

未逾期的长期应收款按照 1% 计提坏账准备。

## 13、应收款项融资

不适用

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法：

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①自初始确认后信用风险未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；②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金融资产，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；③自初始确认后已经发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

## 15、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。

## 16、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、10、(6)金融资产减值。

## 17、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。

## 18、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对该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) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 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。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

未逾期的长期应收款按照 1%计提坏账准备

## 22、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三、16。

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三、23。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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%、2.90%
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三、23。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和

签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、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三、23。

## 26、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。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、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。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	使用寿命（年）	摊销方法
外购软件	5、2	直线法
自有软件	5	直线法
合同权益及客户关系	5、5.58	直线法
专利技术及软件产品	5.58、10	直线法
土地使用权	40、50	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。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

产品项目后续阶段（如适用）：在正式产品项目结项后，由项目（产品）经理申请‘后续项目’对产品进行微调及完善，此阶段不产生明显利益增值，相关支出费用化，计入当期损益。

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。

### 31、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。

### 32、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。

### 33、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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### (1) 职工薪酬的范围

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

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

##### (2) 短期薪酬

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。

## 35、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）。

## 36、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。

## 37、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。

### 38、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。

### 39、收入

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

#### （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，并按照投入法（或产出法）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。

- 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。

#### （9）收入确认的具体方法

##### 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，并按照投入法（或产出法）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，并按照投入法（或产出法）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。

## 40、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。

## 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 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:①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;②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;③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;④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;⑤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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 回购股份

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

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

## (2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 商誉减值

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

### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

### 递延所得税资产

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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
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

### 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2023年5月31日按相关程序完成2022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）有限公司高新技术认定复审于2022年12月14日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231007319），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2022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：GR202244204750），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。
4. 本公司之子公司天津畅索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）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2019年1月1日起至2020年12月31日止免缴企业所得税，自2021年1月1日起至2023年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。
5. 本公司之子公司南京中创盛赛软件科技有限公司于2022年11月18日通过复审，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：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，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即2022年至2024年企业所得税按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2022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：GR202242004346），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。
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: 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, 该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。
8. 本公司之子公司青岛畅索科技有限公司于 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: GR202237100824), 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。
  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达软件科技有限公司于 2021 年 11 月 30 日通过复审, 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: GR202132009401), 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。
  11. 本公司之子公司西安中科创达软件有限公司于 2020 年 12 月 1 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: GR202061001367), 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 2020 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。2023 年高新企业认定正在复审中, 本期按照 15% 计缴所得税。
  12. 本公司之子公司深圳市创达天盛智能科技有限公司于 2019 年 10 月 30 日获得深圳市软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号: 深 RQ-2019-0855), 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, 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 2019 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止免缴企业所得税, 自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止减半按照 12.5% 计缴企业所得税。
  13. 本公司之子公司沈阳中科创达软件有限公司高新技术企业认定复审于 2020 年 9 月 15 日获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202021000379), 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 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 企业所得税按 15% 计缴。2023 年高新企业认定正在复审中, 本期按照 15% 计缴所得税。
  14. 本公司之子公司大连中科创达软件有限公司于 2022 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-2022-0060), 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 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止免缴企业所得税,自 2023 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。
15. 本公司之子公司青柠优视科技(北京)有限公司于 2022 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:GR202211003628),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 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 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:GR202211008167),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 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达(重庆)汽车科技有限公司符合《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 2023 年 5 月 31 日按相关程序完成 2022 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。
  20. 本公司之子公司辅易航智能科技(苏州)有限公司于 2020 年 12 月 2 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:GR202032006576),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 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,企业所得税按 15%计缴。公司正在进行高新企业复审,本期所得税按 15%计缴。
  21. 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。
  22. 本公司之子公司西安左右智软科技有限公司于 2022 年 9 月 30 日获得陕西省软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号:陕 RQ-2022-0135),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 2022 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止免缴企业所得税,自 2024 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止减半按照 12.5%计缴企业所得税。
23. 本公司之子公司北京信恒创科技发展有限公司于 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 12 月 30 日至 2025 年 12 月 30 日,企业所得税按 15%计缴。
  24. 根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2023]6 号),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。根据财政部税务总局《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税[2022]13 号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。
  25. 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财税[2023]7 号),企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2023 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自 2023 年 1 月 1 日起,按照无形资产成本的 200%在税前摊销。
  26. 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%。
  27. 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。
  28. 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。
  29. 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。
  30. 根据财政部税务总局公告 2023 年第 1 号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。纳税人适用加计抵减政策的其他有关事项,按照《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)、《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号)等有关规定执行。

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	87,893.45	79,262.83
银行存款	4,644,010,643.33	4,660,983,482.05
其他货币资金	8,321,841.34	6,200,687.87
合计	4,652,420,378.12	4,667,263,432.75
其中：存放在境外的款项总额	248,840,119.00	357,962,180.81
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	211,147.34	292,146.43

其他说明

期末使用受限的其他货币资金共 211,147.34 元，其中 189,873.90 系为开立履约保函质押所致，16,619.84 元系为办理企业 SIPT 资质押金所致，4,653.60 元系为为员工提供签证保证金所致。

### 2、交易性金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,559,341.74	4,221,600.00
合计	9,559,341.74	4,221,600.00

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	9,559,341.74	100.00%			9,559,341.74	4,221,600.00	100.00%			4,221,600.00
其中：										
合计	9,559,341.74	1.00%		0.00%	9,559,341.74	4,221,600.00	1.00%			4,221,600.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

##### (3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

##### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,697,852.71	0.15%	2,697,852.71	100.00%		2,707,034.32	0.15%	2,707,034.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,777,690,287.24	99.85%	64,968,929.87	3.65%	1,712,721,357.37	1,862,365,474.17	99.85%	60,654,188.33	3.26%	1,801,711,285.84
其中：										
合计	1,780,388,139.95	100.00%	67,666,782.58	3.80%	1,712,721,357.37	1,865,072,508.49	100.00%	63,361,222.65	3.40%	1,801,711,285.84

按单项计提坏账准备： 2,697,852.71

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京满一科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	无法收回
Desay	797,852.71	797,852.71	100.00%	无法收回
合计	2,697,852.71	2,697,852.71		

按组合计提坏账准备： 64,968,929.87

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）	1,586,610,590.50	15,866,105.91	1.00%
1-2 年	118,200,498.85	11,820,049.89	10.00%
2-3 年	23,123,193.37	4,624,638.67	20.00%
3-4 年	26,765,455.80	13,382,727.90	50.00%
4-5 年	12,383,804.08	8,668,662.86	70.00%
5 年以上	10,606,744.64	10,606,744.64	100.00%
合计	1,777,690,287.24	64,968,929.87	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,586,610,590.50
1 至 2 年	118,200,498.85
2 至 3 年	23,123,193.37
3 年以上	52,453,857.23
3 至 4 年	26,765,455.80
4 至 5 年	12,383,804.08
5 年以上	13,304,597.35
合计	1,780,388,139.95

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	2,707,034.32				-9,181.61	2,697,852.71
按组合计提的坏账准备	60,654,188.33	4,877,282.08	749,004.84		186,464.30	64,968,929.87
合计	63,361,222.65	4,877,282.08	749,004.84		177,282.69	67,666,782.58

### （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	73,565,639.60	4.13%	735,656.40
第二名	65,440,706.85	3.68%	654,407.07
第三名	64,622,581.43	3.63%	646,225.81
第四名	47,044,938.62	2.64%	470,449.39
第五名	46,912,737.45	2.63%	469,127.37
合计	297,586,603.95	16.71%	

6、应收款项融资

不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	94,131,597.37	90.57%	55,308,060.52	88.25%
1至2年	4,418,452.04	4.25%	3,628,315.66	5.79%
2至3年	3,145,052.85	3.03%	2,265,755.23	3.62%
3年以上	2,234,298.80	2.15%	1,467,650.66	2.34%
合计	103,929,401.06		62,669,782.07	

(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 30,122,450.18 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 28.98%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,706,007.78	6,000,756.27
其他应收款	42,311,749.29	49,491,846.63
合计	47,017,757.07	55,492,602.90

(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	4,706,007.78	6,000,756.27
合计	4,706,007.78	6,000,756.27

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

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	6,608,142.27	5,012,473.36
押金及保证金	45,291,915.50	44,257,447.89
股权转让款	160,001.00	160,001.00
其他	6,487,148.71	13,651,209.58
合计	58,547,207.48	63,081,131.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	13,589,285.20			13,589,285.20
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	2,700,648.89			2,700,648.89
其他变动	-54,475.90			-54,475.90
2023 年 6 月 30 日余额	16,235,458.19			16,235,458.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	17,975,931.73
1至2年	13,734,432.63
2至3年	7,592,079.65
3年以上	19,244,763.47
3至4年	7,365,308.62
4至5年	7,994,231.59
5年以上	3,885,223.26
合计	58,547,207.48

### 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	
1年以内（含1年）	247,848.56	-13,613.34			-54,475.90	179,759.32
1至2年	1,554,205.60	-180,762.34				1,373,443.26
2至3年	1,214,661.47	303,754.46				1,518,415.93
3至4年	3,892,670.02	-210,015.71				3,682,654.31
4至5年	5,170,048.77	425,913.34				5,595,962.11
5年以上	1,509,850.78	2,375,372.48				3,885,223.26
合计	13,589,285.20	2,700,648.89			-54,475.90	16,235,458.19

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	5,104,600.00	4-5年	8.72%	3,573,220.00
第二名	押金及保证金	3,200,000.00	3-4年	5.47%	1,600,000.00
第三名	押金及保证金	2,114,994.93	2-3年	3.61%	422,998.99
第四名	保证金	1,800,403.20	1-2年	3.08%	180,040.32
第五名	保证金	1,662,162.84	1-2年、2-3年、3-4年	2.84%	479,213.52
合计		13,882,160.97		23.72%	6,255,472.83

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	290,061,092.62	9,433.69	290,051,658.93	344,385,983.87	8,889.74	344,377,094.13
在产品				101,170.84		101,170.84
库存商品	101,871,621.80	74,297.96	101,797,323.84	63,933,395.80	74,297.96	63,859,097.84
合同履约成本	689,915,212.95		689,915,212.95	442,139,552.65		442,139,552.65
合计	1,081,847,927.37	83,731.65	1,081,764,195.72	850,560,103.16	83,187.70	850,476,915.46

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,889.74		543.95			9,433.69
库存商品	74,297.96					74,297.96
合计	83,187.70		543.95			83,731.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
				4,369,961.65	105,734.01	4,264,227.64
合计				4,369,961.65	105,734.01	4,264,227.64

## 11、持有待售资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,927,244.60	2,029,664.95
合计	1,927,244.60	2,029,664.95

## 13、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	36,738,674.46	39,755,981.61
待认证进项税额	3,356,391.13	20,721,591.15
预缴所得税	7,019,802.21	13,747,452.90
预缴个人所得税	9,251,778.38	9,266,917.57
代扣代缴国外税金	2,931,286.79	1,294,589.99
合计	59,297,932.97	84,786,533.22

## 14、债权投资

不适用

## 15、其他债权投资

不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收员工借款	4,993,434.82	60,379.36	4,933,055.46	6,103,768.17	61,037.67	6,042,730.50	
应收优先股投资款							
应收股权转让款	10,273,612.59	2,094,938.76	8,178,673.83	11,766,068.44	2,109,863.32	9,656,205.12	
其他（办公场所押金保证金等）	1,044,504.80		1,044,504.80	670,537.95	6,705.40	663,832.55	
减：一年内到期的长期应收款	-1,946,711.72	-19,467.12	-1,927,244.60	-2,050,166.62	-20,501.67	-2,029,664.95	
合计	14,364,840.49	2,135,851.00	12,228,989.49	16,490,207.94	2,157,104.72	14,333,103.22	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,157,104.72			2,157,104.72
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	21,200.92			21,200.92
本期转销	-599.99			-599.99
其他变动	547.19			547.19
2023 年 6 月 30 日余额	2,135,851.00			2,135,851.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京安创空间科技有限公司	9,366,933.27			-1,244,985.00						8,121,948.27	
小计	9,366,933.27			-1,244,985.00						8,121,948.27	
二、联营企业											
中天智慧科技有限公司	7,922,750.61			-349,979.24						7,572,771.37	
北京云创远景软件有限责任公司				37,922.62						37,922.62	
T2 Mobile Limited	26,142,427.34			186,431.59	535,642.95					26,864,501.88	
北京华信恒途科技发展有限	595,733.81			316,849.21						912,583.02	

公司										
深圳互连 科技有限 公司	1,212,220.41			-34,170.31						1,178,050.10
小计	35,873,132.17			157,053.87	535,642.95					36,565,828.99
合计	45,240,065.44			-1,087,931.13	535,642.95					44,687,777.26

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳进化动力数码科技有限公司	31,100,043.16	21,651,729.84
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	14,828,525.34	14,828,525.34
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	423,687,006.90	384,263,631.90
数坤（北京）网络科技有限公司	198,236,460.79	198,236,460.79
PerceptinInc.,		
Trifo		
SesamePieLimited		
Cista	37,485,233.02	36,060,893.86
NokNokLabs,Inc		
BELLUS3D, INC		
BYROBOTCO.,LTD.	16,462,167.16	16,546,938.80
BlackSesameInternationalHoldinglimited	38,527,186.64	37,199,249.25
KNERONIncorporated		
ALPHATECTURE(HONGKONG)LIMITED		37,184,643.61
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
上海移远通信技术股份有限公司	99,182,714.40	123,766,632.00
江苏中科惠软信息技术有限公司	11,894,436.00	11,894,436.00
アイラ株式会社	3,144,053.17	3,286,325.11
江苏明月智能科技有限公司		
青岛虚拟现实研究院有限公司	9,919,391.21	10,347,813.28
郑州远度科技有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00
合计	896,067,217.79	906,867,279.78

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		24,568,815.16				
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）		8,828,525.34				
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）		245,558,812.50				
数坤（北京）网络科技有限公司		148,236,460.79				

PerceptinInc.,			219,004.48			
Trifo						
SesamePieLimited						
Cista		28,123,533.02				
NokNokLabs,Inc			9,622,832.56			
BELLUS3D, INC						
BYROBOTCO.,LTD.		4,618,167.16				
BlackSesameInternati onalHoldingLimited		35,933,738.98				
KNERONIncorporat ed			1,989,000.00			
ALPHATECTURE(H ONGKONG)LIMITE D	444,483.69			26,917,558.07		处置
重庆极创君源股权 投资基金管理合伙 企业（有限合伙）						
上海移远通信技术 股份有限公司		89,182,714.40				
江苏中科惠软信息 技术有限公司		6,894,436.00				
アイラ株式会社		1,652,228.17				
江苏明月智能科技 有限公司						
青岛虚拟现实研究 院有限公司		4,919,391.21				
郑州远度科技有限 公司						
Thundersoft Poland sp.z o.o.						
合计	444,483.69	598,516,822.73	11,830,837.04	26,917,558.07		

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

不适用

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	436,340,809.98	463,230,728.34
固定资产清理	10,671.16	20,181.07
合计	436,351,481.14	463,250,909.41

(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	362,704,407.42	191,679,074.86	39,264,272.66	6,384,128.13	68,342,750.58	668,374,633.65
2.本期增加金额	346,534.65	10,385,975.22	911,596.87	5,139.21	3,521,252.49	15,170,498.44
(1) 购置	346,534.65	9,421,087.05	839,383.94		3,383,225.36	13,990,231.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动		964,888.17	72,212.93	5,139.21	138,027.13	1,180,267.44
3.本期减少金额		1,482,242.64	2,154,392.40		27,708.24	3,664,343.28
(1) 处置或报废		1,482,242.64	2,154,392.40		27,708.24	3,664,343.28
4.期末余额	363,050,942.07	200,582,807.44	38,021,477.13	6,389,267.34	71,836,294.83	679,880,788.81
二、累计折旧						
1.期初余额	30,524,089.53	115,573,997.79	15,883,942.41	2,982,956.69	40,178,918.89	205,143,905.31
2.本期增加金额	5,094,250.86	22,828,457.52	3,498,508.36	703,228.96	8,460,201.30	40,584,647.00
(1) 计提	5,094,250.86	21,974,388.55	3,446,004.90	698,089.75	8,339,325.31	39,552,059.37
(2) 汇率变动		854,068.97	52,503.46	5,139.21	120,875.99	1,032,587.63
3.本期减少金额		1,095,633.19	1,085,163.88		7,776.41	2,188,573.48
(1) 处置或报废		1,095,633.19	1,085,163.88		7,776.41	2,188,573.48
4.期末余额	35,618,340.39	137,306,822.12	18,297,286.89	3,686,185.65	48,631,343.78	243,539,978.83
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	327,432,601.68	63,275,985.32	19,724,190.24	2,703,081.69	23,204,951.05	436,340,809.98
2.期初账面价值	332,180,317.89	76,105,077.07	23,380,330.25	3,401,171.44	28,163,831.69	463,230,728.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	10,671.16	20,181.07
合计	10,671.16	20,181.07

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	269,619,022.87	214,148,244.59
合计	269,619,022.87	214,148,244.59

(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	269,619,022.87		269,619,022.87	214,148,244.59		214,148,244.59
合计	269,619,022.87		269,619,022.87	214,148,244.59		214,148,244.59

(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	422,551,743.12	214,148,244.59	55,470,778.28			269,619,022.87	63.81%	主体封顶幕墙施工				募股资金，自有资金
合计	422,551,743.12	214,148,244.59	55,470,778.28			269,619,022.87						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

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	250,248,554.63	129,303.32	250,377,857.95
2.本期增加金额	25,979,042.07		25,979,042.07
(1) 租赁	24,621,401.56		24,621,401.56
(2) 汇率变动	1,357,640.51		1,357,640.51
3.本期减少金额	26,082,078.27	5,591.17	26,087,669.44
(1) 处置	26,082,078.27		26,082,078.27
(2) 汇率变动		5,591.17	5,591.17
4.期末余额	250,145,518.43	123,712.15	250,269,230.58
二、累计折旧			
1.期初余额	125,678,119.35	30,241.98	125,708,361.33
2.本期增加金额	37,454,559.66	9,413.51	37,463,973.17
(1) 计提	36,923,095.95	9,413.51	36,932,509.46
(2) 汇率变动	531,463.71		531,463.71
3.本期减少金额	20,327,540.50	1,584.05	20,329,124.55
(1) 处置	20,327,540.50		20,327,540.50
(2) 汇率变动		1,584.05	1,584.05
4.期末余额	142,805,138.51	38,071.44	142,843,209.95
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	107,340,379.92	85,640.71	107,426,020.63
2.期初账面价值	124,570,435.28	99,061.34	124,669,496.62

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	商标	合计
一、账面原值									
1.期初余额	39,638,564.11			69,929,301.06	615,187,804.69	169,780,074.71	140,976,054.55	37,000.00	1,035,548,799.12
2.本期增加金额				2,771,531.82	228,200,824.12	10,307,341.73	6,328,421.16		247,608,118.83
(1) 购置				2,691,939.76					2,691,939.76
(2) 内部研发					224,337,644.08				224,337,644.08
(3) 企业合并增加									
(4) 汇率变动				79,592.06	3,863,180.04	10,307,341.73	6,328,421.16		20,578,534.99
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	39,638,564.11			72,700,832.88	843,388,628.81	180,087,416.44	147,304,475.71	37,000.00	1,283,156,917.95
二、累计摊销									
1.期初余额	2,444,377.99			23,143,344.81	170,178,612.04	167,815,454.06	87,512,151.74	7,091.67	451,101,032.31
2.本期增加金额	396,385.62			5,799,558.88	53,905,076.15	12,095,819.10	9,665,291.37	1,850.00	81,863,981.12
(1) 计提	396,385.62			5,719,184.53	52,449,623.54	1,999,116.16	6,137,092.97	1,850.00	66,703,252.82
(2) 汇率变动				80,374.35	1,455,452.61	10,096,702.94	3,528,198.40		15,160,728.30
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	2,840,763.61			28,942,903.69	224,083,688.19	179,911,273.16	97,177,443.11	8,941.67	532,965,013.43
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	36,797,800.50			43,757,929.19	619,304,940.62	176,143.28	50,127,032.60	28,058.33	750,191,904.52
2.期初账面价值	37,194,186.12			46,785,956.25	445,009,192.65	1,964,620.65	53,463,902.81	29,908.33	584,447,766.81

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 65.73%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	汇兑损益	确认为无形资产	转入当期损益	
整车操作系统研发项目	15,565,520.18	38,715,030.05					54,280,550.23
边缘计算站研发及产业化项目	8,906,159.05	31,217,020.94			16,457,697.00		23,665,482.99
扩展现实（XR）研发及产业化项目	5,752,316.69	16,220,354.28			9,608,312.44		12,364,358.53
多模态融合技术研发项目	4,383,136.50	2,228,446.36					6,611,582.86
中科创达南京雨花研究院建设项目	46,511,905.97	37,909,320.11			45,361,626.39		39,059,599.69
5G智能终端认证平台研发项目	48,007,949.42	28,650,163.51			58,603,729.46		18,054,383.47
智能网联汽车操作系统研发项目	86,593,987.30	81,176,404.86					167,770,392.16
智能驾驶辅助系统研发项目	52,982,862.40	24,867,538.74			71,103,009.54		6,747,391.60
分布式算力网络技术研发项目		5,425,040.36					5,425,040.36
AP 平台及工具链	378,477.29	5,838.38					384,315.67
基于面向服务架构的软件定义汽车中间件	2,218,413.84	651,378.89					2,869,792.73
智能座舱中间件平台解决方案	512,211.67				512,211.67		
面向安卓操作系统的信息娱乐系统软件平台	22,691,057.58				22,691,057.58		
智能互联产品解决方案	1,085,273.02	361,272.72					1,446,545.74

智能设备综合服务管理平台	33,260.80					33,260.80
Kanzi 2025	18,794,500.73	13,853,641.46		1,744,032.62		34,392,174.81
Guzzi automotive		483,676.20		20,738.96		504,415.16
MMS HDR		261,193.51		11,199.40		272,392.91
合计	314,417,032.44	282,026,320.37		1,775,970.98	224,337,644.08	373,881,679.71

## 其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据
整车操作系统研发项目	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	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	2022 年 11 月	项目的财务可行性评估
多模态融合技术研发项目	2020 年 3 月	项目的财务可行性评估
中科创达南京雨花研究院建设项目	2020 年 3 月	项目的财务可行性评估
5G 智能终端认证平台研发项目	2020 年 3 月	项目的财务可行性评估
智能网联汽车操作系统研发项目	2020 年 3 月	项目的财务可行性评估
智能驾驶辅助系统研发项目	2020 年 3 月	项目的财务可行性评估
分布式算力网络技术研发项目	2023 年 1 月	项目的财务可行性评估
AP 平台及工具链	2020 年 11 月	项目的财务可行性评估
基于面向服务架构的软件定义汽车中间件	2022 年 4 月	项目的财务可行性评估
智能座舱中间件平台解决方案	2022 年 2 月	项目的财务可行性评估
面向安卓操作系统的信息娱乐系统软件平台	2020 年 4 月	项目的财务可行性评估
智能互联产品解决方案	2022 年 1 月	项目的财务可行性评估
Kanzi 2025	2022 年 1 月	项目的财务可行性评估
Guzzi automotive	2023 年 1 月	项目的财务可行性评估
MMS HDR	2023 年 1 月	项目的财务可行性评估

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	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
RightwareOy	199,444,205.67		12,203,796.12			211,648,001.79
MMSolutionsEAD	169,666,581.17		10,381,732.38			180,048,313.55
辅易航智能科技（苏州）有限公司	16,029,015.29					16,029,015.29
合计	414,923,929.82		22,585,528.50			437,509,458.32

### (2) 商誉减值准备

不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	62,104,929.47	12,423,442.83	14,719,782.27	47,907.87	59,760,682.16
软件许可费		2,705,354.67			2,705,354.67
人事猎头费	440,513.04		235,225.22		205,287.82
合计	62,545,442.51	15,128,797.50	14,955,007.49	47,907.87	62,671,324.65

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,809,825.06	11,066,637.98	78,401,273.76	9,649,404.96
无形资产	39,217,394.10	3,921,739.41	39,217,394.09	3,921,739.41
递延收益	19,233,548.50	1,923,354.85	19,233,548.50	1,923,354.85
股权激励费用	137,447,869.39	20,297,344.24	62,052,894.49	23,518,921.97
计提未发放工资及其他	28,453,005.13	3,512,374.74	5,881,424.20	4,433,807.63
合计	309,161,642.18	40,721,451.22	204,786,535.04	43,447,228.82

### (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	96,917,330.77	14,835,854.68	89,834,210.76	15,242,538.43
其他权益工具投资公允价值变动	552,773,072.90	73,376,467.49	504,329,806.70	68,532,140.87
存货	11,590,985.58	3,622,836.14	11,590,985.58	3,622,836.14
使用权资产	15,390,981.60	1,787,969.08	16,285,413.69	1,925,605.17
合计	676,672,370.85	93,623,127.39	622,040,416.73	89,323,120.61

### (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		40,721,451.22		43,447,228.82
递延所得税负债		93,623,127.39		89,323,120.61

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	641,206,771.06	476,965,805.81
坏账准备	2,082,442.05	747,342.15
股权激励费用	13,915,652.05	110,554,116.71
存货	12,510.61	11,966.66
递延收益	22,376,016.18	23,587,545.05
合计	679,593,391.95	611,866,776.38

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	13,250,733.36	14,484,187.97	
2024 年	13,420,265.25	13,420,265.25	
2025 年	23,162,672.19	23,162,672.19	
2026 年	115,240,643.42	115,240,643.42	
2027 年及以后	476,132,456.84	310,658,036.98	
合计	641,206,771.06	476,965,805.81	

其他说明

### 31、其他非流动资产

不适用

### 32、短期借款

不适用

### 33、交易性金融负债

不适用

### 34、衍生金融负债

不适用

### 35、应付票据

不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务费及货款	148,717,829.07	253,768,441.23
工程款	93,432,743.35	76,212,271.60
其他		12,323.81
合计	242,150,572.42	329,993,036.64

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

### 37、预收款项

不适用

### 38、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	620,857,231.28	342,030,541.12
合计	620,857,231.28	342,030,541.12

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	260,327,740.57	1,467,364,454.37	1,485,688,452.51	242,003,742.43
二、离职后福利-设定	12,443,865.73	80,157,428.63	80,910,166.69	11,691,127.67

提存计划				
三、辞退福利	898,544.80	9,295,133.24	7,211,667.06	2,982,010.98
合计	273,670,151.10	1,556,817,016.24	1,573,810,286.26	256,676,881.08

## (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	238,259,550.83	1,340,713,043.24	1,357,203,965.95	221,768,628.12
2、职工福利费	9,578,892.19	24,626,764.43	24,977,297.87	9,228,358.75
3、社会保险费	5,736,629.91	45,737,772.64	46,601,751.84	4,872,650.71
其中：医疗保险费	5,619,200.92	43,423,002.28	44,141,623.13	4,900,580.07
工伤保险费	-44,618.37	1,481,194.83	1,541,961.66	-105,385.20
生育保险费	137,628.01	833,575.53	893,747.70	77,455.84
地方性保险	24,419.35	0.00	24,419.35	
4、住房公积金	5,605,405.30	55,465,190.57	56,048,965.73	5,021,630.14
5、工会经费和职工教育经费	1,147,262.34	821,683.49	856,471.12	1,112,474.71
合计	260,327,740.57	1,467,364,454.37	1,485,688,452.51	242,003,742.43

## (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	10,595,257.27	75,451,458.15	76,797,110.69	9,249,604.73
2、失业保险费	246,129.15	4,745,782.97	4,113,056.00	878,856.12
3、企业年金缴费	1,602,479.31	-39,812.49	0.00	1,562,666.82
合计	12,443,865.73	80,157,428.63	80,910,166.69	11,691,127.67

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,479,726.79	29,872,994.19
企业所得税	14,853,586.27	23,373,740.25
个人所得税	25,769,453.32	18,709,595.36
城市维护建设税	427,237.66	522,446.65
教育费附加	315,229.65	389,406.48
代扣代缴税金	9,149.05	377,834.99
其他	798,041.88	1,038,712.38
合计	53,652,424.62	74,284,730.30

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,164.00	13,164.00
其他应付款	52,268,829.68	53,854,083.18
合计	52,281,993.68	53,867,247.18

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款利息	13,164.00	13,164.00
合计	13,164.00	13,164.00

##### (2) 应付股利

不适用

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	67,463.00	67,463.00
职工款项	10,106,895.21	19,469,584.04
其他待付款项	42,094,471.47	34,317,036.14
合计	52,268,829.68	53,854,083.18

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

#### 42、持有待售负债

不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	223,018.48	931,134.67
一年内到期的租赁负债	59,596,804.88	63,580,340.71
合计	59,819,823.36	64,511,475.38

其他说明：

#### 44、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	20,283,478.30	57,459,381.00
合计	20,283,478.30	57,459,381.00

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	223,018.48	931,134.67
减：一年内到期的长期借款	-223,018.48	-931,134.67
合计	0.00	0.00

#### 46、应付债券

不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	121,087,416.36	138,845,493.95
减：未确认融资费用	-4,890,281.93	-5,825,699.70
减：一年内到期的租赁负债	-59,596,804.88	-63,580,340.71
合计	56,600,329.55	69,439,453.54

其他说明

#### 48、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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

不适用

#### 50、预计负债

不适用

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,821,093.55	5,108,470.93	6,319,999.80	41,609,564.68	与资产/收益相关
合计	42,821,093.55	5,108,470.93	6,319,999.80	41,609,564.68	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项补贴	12,745,518.50						12,745,518.50	与资产相关
基于汽车开放架构的多域融通座舱域及车身域控制器开发	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
2022 年省级战略性新兴产业发展专项资金	13,000,000.00						13,000,000.00	与收益相关
智能终端系统一体化服务平台	1,488,030.00						1,488,030.00	与收益相关
高通联合中心设备补贴	5,956,952.78			2,978,476.38			2,978,476.40	与资产相关
杭州未来城装修补贴	2,477,748.03			424,756.74			2,052,991.29	与资产相关
杭州未来城运营补贴		5,000,000.00		2,916,766.68			2,083,233.32	与收益相关
MIVImultimodalproject, TEKESgrant	1,614,975.64	69,846.26				38,624.67	1,723,446.57	与收益相关
AMICIproject, TEKES(BusinessFinland)grant	537,868.60						537,868.60	与收益相关

#### 52、其他非流动负债

不适用

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	457,478,344.00	970,964.00				970,964.00	458,449,308.00

其他说明：

①2020 年股票期权激励计划第三个行权期，本年已行权 970,964 股。

### 54、其他权益工具

不适用

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,683,285,255.51	51,326,322.15		5,734,611,577.66
其他资本公积	148,603,402.96	28,264,834.52	28,334,063.94	148,534,173.54
合计	5,831,888,658.47	79,591,156.67	28,334,063.94	5,883,145,751.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价增减变动：

①本期限制性股票解锁，投资者投入资本增加 30,554,295.15 元。

②本期限制性股票解锁，增加资本公积-股本溢价 20,772,027 元。

（2）其他资本公积增减变动：

①本期依据股权激励计划确认股权激励费用及相应递延所得税资产形成资本公积，扣除少数股东的影响，相应增加资本公积 28,264,834.52 元。

②本期限制性股票解锁，相应减少资本公积 20,772,027 元

③本期因收购子公司 ThundersoftAutomotiveTechnologyLuxembourgSARL 少数股东股权，相应调整减少资本公积 7,562,036.94 元。

### 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	524,890,273.64	-15,644,388.61		26,917,558.07	-4,844,326.62	-37,717,620.06		487,172,653.58
其他权益工具投资公允价值变动	524,890,273.64	-15,644,388.61		26,917,558.07	-4,844,326.62	-37,717,620.06		487,172,653.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	-64,133,143.87	47,927,487.01				47,459,832.28	467,654.73	-16,673,311.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,386,549.05	535,642.95				535,642.95		-2,850,906.10
外币财务报表折算差额	-60,746,594.82	47,391,844.06				46,924,189.33	467,654.73	-13,822,405.49
其他综合收益合计	460,757,129.77	32,283,098.40		26,917,558.07	-4,844,326.62	9,742,212.22	467,654.73	470,499,341.99

## 58、专项储备

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,141,968.05			115,141,968.05
合计	115,141,968.05			115,141,968.05

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,201,364,019.96	1,561,226,969.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,201,364,019.96	1,561,226,969.09
调整后期初未分配利润	2,201,364,019.96	1,561,226,969.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	387,957,668.61	392,700,014.03
应付普通股股利	152,349,722.45	129,642,650.06
加：处置其他权益工具投资	26,917,558.07	8,827,283.74
期末未分配利润	2,463,889,524.19	1,833,111,616.80

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,481,798,898.13	1,457,471,408.89	2,473,473,896.02	1,400,254,092.34
其他业务	3,049,298.44	1,292,619.47	3,381,417.03	1,439,612.64
合计	2,484,848,196.57	1,458,764,028.36	2,476,855,313.05	1,401,693,704.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
软件开发	1,031,696,094.85			1,031,696,094.85
技术服务	948,563,617.45			948,563,617.45
软件许可	68,304,688.88			68,304,688.88
商品销售及其他	436,283,795.39			436,283,795.39
按经营地区分类				
其中：				
中国	1,733,060,033.25			1,733,060,033.25
欧美	428,996,536.69			428,996,536.69
日本	169,304,752.40			169,304,752.40
其他国家	153,486,874.23			153,486,874.23

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,840,650.82	1,985,444.42
教育费附加	2,212,139.09	1,512,507.63
房产税	763,175.76	706,421.73
印花税	1,792,717.12	1,512,107.45
其他	1,033,744.66	190,449.67
合计	8,642,427.45	5,906,930.90

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	59,338,856.59	57,055,341.70
交通差旅费	5,731,057.72	1,504,272.67
咨询及服务费用	3,055,402.08	2,926,297.05
市场推广费	5,921,654.54	7,457,354.57
折旧及日常办公费用	7,973,618.39	5,488,870.71
股权激励摊销	1,111,593.05	6,129,987.98
其他	163,352.66	177,616.52
合计	83,295,535.03	80,739,741.20

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	135,018,956.51	135,350,772.82
折旧及摊销	31,668,643.99	40,371,381.10
交通差旅费	4,388,794.69	2,279,849.64
咨询及服务费用	16,478,012.84	15,650,406.91
房租及物业维护费	8,038,707.82	9,325,107.07
日常办公费用	15,293,539.74	12,325,257.89
股权激励	16,684,791.74	27,435,568.77
税金	7,290,259.61	2,608,302.90
其他	3,421,953.73	2,076,996.48
合计	238,283,660.67	247,423,643.58

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	383,907,145.46	328,632,470.13
折旧及摊销	18,501,466.64	14,182,745.10
交通差旅费	3,125,889.56	1,719,330.98
咨询及服务费用	8,300,972.11	5,724,786.25
房租及物业维护费	9,938,829.41	9,442,822.63
日常办公费用	3,115,630.67	6,642,704.85
股权激励费用	11,430,259.69	28,250,505.55

其他	394,145.12	836,446.33
研发物料	4,442,746.99	
合计	443,157,085.65	395,431,811.82

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,761,222.20	12,917,362.01
减：利息收入	35,065,138.18	14,012,475.07
汇兑损益	-10,493,841.82	10,173,755.77
融资担保费		1,992,850.84
手续费及其他	958,705.42	1,747,488.88
合计	-41,839,052.38	12,818,982.43

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	39,993,121.23	33,276,092.42
个税手续费返还	2,732,271.77	684,403.83
增值税加计抵减	7,666,818.27	8,216,579.80
合计	50,392,211.27	42,177,076.05

## 68、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	-1,087,931.13	5,645,582.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,068,268.68	492,602.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,416,356.18	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	444,483.69	7,875,073.80
合计	13,841,177.42	14,013,259.02

## 69、净敞口套期收益

不适用

## 70、公允价值变动收益

不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,675,331.68	-1,798,105.01
长期应收款坏账损失	26,431.78	20,627.43
应收账款坏账损失	-4,107,724.51	-5,875,664.52
合计	-6,756,624.41	-7,653,142.10

## 72、资产减值损失

不适用

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	44,087.17	4,786.77
使用权资产处置损益	-11,821.33	39,108.31
合计	32,265.84	43,895.08

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	236,582.11	277,979.14	236,582.11
合计	236,582.11	277,979.14	

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	750,000.00		750,000.00
其他	2,746,185.77	419,769.33	2,746,185.77
合计	3,496,185.77	419,769.33	3,496,185.77

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,042,500.51	22,589,865.93
递延所得税费用	-2,938,383.76	-9,002,002.26
合计	15,104,116.75	13,587,863.67

### (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	348,793,938.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,879,393.83
子公司适用不同税率的影响	-4,690,544.93
调整以前期间所得税的影响	-2,982,158.21

非应税收入的影响	-30,626.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	775,372.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,579,237.04
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	7,976,869.06
研究开发费加成扣除的纳税影响	-12,809,397.32
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,303,365.19
其他	-3,738,919.11
所得税费用	15,104,116.75

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	38,708,080.28	28,590,597.84
个税手续费返还	2,836,874.03	717,208.34
保证金及其他往来	26,777,395.26	17,995,519.80
利息收入	34,025,332.18	12,796,954.34
营业外收入	30,764.90	101,614.07
员工归还购房借款	201,485.37	
合计	102,579,932.02	60,201,894.39

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	69,079,132.77	63,142,327.31
保证金及其他往来	168,181,127.59	89,449,975.77
员工购房借款	8,084,597.14	600,000.00
营业外支出	552,189.96	869.97
合计	245,897,047.46	153,193,173.05

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租及物业维护费	28,433,966.23	40,173,716.22
回购股权支付的现金	7,617,841.84	
合计	36,051,808.07	40,173,716.22

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	333,689,821.50	367,691,932.33
加：资产减值准备	6,756,624.41	7,653,142.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,584,647.00	32,964,027.49
使用权资产折旧	36,932,509.46	43,064,809.84
无形资产摊销	81,863,981.12	47,331,872.12
长期待摊费用摊销	15,002,915.36	16,014,656.07
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）		
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）	2,761,222.20	13,272,012.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,841,177.42	-14,013,259.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,725,777.60	-5,793,449.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,300,006.78	2,750,931.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-231,287,280.26	-333,795,135.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,305,053.88	-196,283,940.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,905,842.02	86,566,563.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	413,699,943.65	67,424,162.33
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	4,652,209,230.78	1,919,410,369.00
减：现金的期初余额	4,666,971,286.32	2,116,357,245.86
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	-14,762,055.54	-196,946,876.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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	4,652,209,230.78	4,666,971,286.32
其中：库存现金	87,893.45	79,262.83
可随时用于支付的银行存款	4,644,010,643.33	4,660,983,482.05
可随时用于支付的其他货币资金	8,110,694.00	5,908,541.44
三、期末现金及现金等价物余额	4,652,209,230.78	4,666,971,286.32

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	211,147.34	
合计	211,147.34	

其他说明：

开立履约保函质押，办理企业 SIPT 资质押金，为员工提供签证保证金所致。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元	16,195,136.91	7.2258	117,022,820.27
欧元	7,011,439.91	7.8771	55,229,813.28
港币	369,517.99	0.92198	340,688.20
韩币	3,233,965,455.87	0.005495	17,770,640.18
日元	1,428,375,094.82	0.050094	71,553,022.00
新台币	56,970,921.82	0.2333	13,291,316.06
列弗	110,112.68	4.027497	443,478.48
卢比	68,831,066.61	0.088458	6,088,658.49
林吉特	3,757,702.20	1.5512	5,828,947.66
新加坡元	6,700,019.86	5.3442	35,806,246.16
格里夫纳	3,056,083.89	0.195650673	597,924.87
加元	276,367.36	5.4721	1,512,309.83
越南盾	2,142,279,228.71	0.000306548	656,711.76
兹罗提	35,789.82	1.771071321	63,386.33
列伊	14,598.50	1.581951332	23,094.12
应收账款			
其中：美元	46,266,998.95	7.2258	334,316,081.01
欧元	3,814,400.52	7.8771	30,046,414.33
港币	219,386.00	0.92198	202,269.50
韩币	10,994,259,199.27	0.005495	60,413,454.30
日元	866,694,065.36	0.050094	43,416,172.51
新台币	5,617,102.27	0.2333	1,310,469.96
列弗	60,529.13	4.027497	243,780.89
卢比	63,613,734.31	0.088458	5,627,143.71
林吉特	6,466,599.52	1.5512	10,030,989.18
越南盾	2,252,141,312.97	0.000306548	690,389.78
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
美元	160,575.70	7.2258	1,160,287.89
港币	2,859.40	0.92198	2,636.31
欧元	380,430.70	7.8771	2,996,690.69
韩币	1,839,603,383.08	0.005495	10,108,620.59
日元	42,466,461.65	0.050094	2,127,314.93
新台币	2,332,600.00	0.2333	544,195.58
列弗	309,755.54	4.027497	1,247,539.51
卢比	11,887,695.97	0.088458	1,051,561.81
林吉特	88,113.76	1.5512	136,682.06
新加坡元	15,000.00	5.3442	80,163.00
格里夫纳	323,376.96	0.195650673	63,268.92
兹罗提	31,980.00	1.771071321	56,638.86
列伊	26,040.00	1.581951332	41,194.01
其他流动资产			
港币	848,342.63	0.92198	782,154.94
欧元	596,798.35	7.8771	4,701,040.29
韩币	58,886,946.31	0.005495	323,583.77
日元	127,439.01	0.050094	6,383.93
列弗	22,535.09	4.027497	90,760.01
卢比	63,674,145.24	0.088458	5,632,487.54
格里夫纳	102,371.13	0.195650673	20,028.98

越南盾	187,719,344.42	0.000306548	57,545.02
兹罗提	38,291.23	1.771071321	67,816.50
列伊	8,993.46	1.581951332	14,227.21
长期应收款			
美元	1,748.68	7.2258	12,635.58
欧元	852,463.70	7.8771	6,714,941.81
应付账款			
美元	5,807,850.41	7.2258	41,966,365.47
港币	5,217.11	0.92198	4,810.07
欧元	665,592.52	7.8771	5,242,938.84
韩币	6,655,350.32	0.005495	36,571.15
日元	8,312,507.89	0.050094	416,406.77
新台币	1,726.02	0.2333	402.68
列弗	52,357.13	4.027497	210,868.18
兹罗提	85,391.43	1.771071321	151,234.31
其他应付款			
美元	499,664.12	7.2258	3,610,472.98
港币	141,073.33	0.92198	130,066.79
欧元	771,612.39	7.8771	6,078,067.94
韩币	488,010,684.26	0.005495	2,681,618.71
日元	22,205,192.24	0.050094	1,112,346.90
新台币	780,764.98	0.2333	182,152.47
卢比	7,016,410.39	0.088458	620,657.63
林吉特	96,015.85	1.5512	148,939.78
加元	312.87	5.4721	1,712.05
新加坡元	374.50	5.3442	2,001.40
格里夫纳	415,907.49	0.195650673	81,372.58
瑞士法郎	68,000.00	8.0614	548,175.20
越南盾	273,761,550.09	0.000306548	83,921.10
兹罗提	7,947.04	1.771071321	14,074.77
列伊	3,546.89	1.581951332	5,611.01
其他流动负债			
欧元	44,795.67	7.8771	352,859.97
日元	30,247,863.02	0.050094	1,515,236.45
列弗	4,579.06	4.027497	18,442.15
租赁负债			
美元	897,383.83	7.2258	6,484,316.08
欧元	1,501,283.18	7.8771	11,825,757.74
韩币	174,181,352.14	0.005495	957,126.53
日元	1,906,299.96	0.050094	95,494.19
新台币	972,229.79	0.2333	226,821.21
列弗	337,586.55	4.027497	1,359,628.82
卢比	47,714,159.15	0.088458	4,220,699.09

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

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。

### 83、套期

不适用

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
过渡用房补贴	5,216,971.50	其他收益	5,216,971.50
房租补贴	4,325,600.00	其他收益	4,325,600.00
专项奖励-研发奖励	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
研发补贴	3,208,500.00	其他收益	3,208,500.00
联合创新中心设备补贴	2,978,476.38	其他收益	2,978,476.38
杭州未来城运营补贴	2,916,766.68	其他收益	2,916,766.68
嘉定汽车城专项补贴	2,781,000.00	其他收益	2,781,000.00
科技创新 2030-“新一代人工智能”重大项目	2,280,850.00	其他收益	2,280,850.00
渝北区 2023 年第二批市工业和信息化重点专项扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2022 年下半年税收返还	1,904,000.00	其他收益	1,904,000.00
省级商务发展专项资金	1,204,700.00	其他收益	1,204,700.00
2022 年张江专项发展资金第二批重点项目资助经费	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
稳岗补贴	788,153.09	其他收益	788,153.09
2022 省级外经贸专项资金	587,300.00	其他收益	587,300.00
杭州未来城装修补贴	424,756.74	其他收益	424,756.74
中小企业专项发展资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
22 年促进服贸发展资金	331,296.00	其他收益	331,296.00
服贸专项资金项目	298,000.00	其他收益	298,000.00
2021 年一次性吸纳高校毕业生就业补贴	234,000.00	其他收益	234,000.00
科技进步奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
瞪羚企业认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
扩岗补助	157,500.00	其他收益	157,500.00
用人单位社保补贴	132,506.36	其他收益	132,506.36
扶持款	107,300.00	其他收益	107,300.00
科技型小微项目补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业培育资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技创新补贴	25,000.00	其他收益	25,000.00
其他政府补贴	1,890,444.48	其他收益	1,890,444.48

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

不适用

### 2、同一控制下企业合并

不适用

### 3、反向购买

不适用

### 4、处置子公司

不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期因新设子公司合并范围变动情况如下：

公司名称
上海聚创智行智能科技有限公司
浙江星创汽车软件科技有限公司
大连星创未来软件有限公司
苏州慧创中达汽车科技有限公司

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
畅索软件科技（上海）有限公司	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	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	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	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	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	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	西安	西安	销售及开发服务	100.00%		设立
香港天集有限公司	香港	香港	企业管理服务	100.00%		设立
中科创达香港有限公司	香港	香港	移动操作系统解		100.00%	设立

			决方案			
香港天盛有限公司	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	深圳	深圳	销售及开发服务		100.00%	设立
Mobile Focus Holding Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	设立
日本天集有限公司	日本	日本	销售及开发服务		100.00%	设立
Longtrans Holding Ltd.	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	台湾	台湾	移动智能终端解决方案		100.00%	设立
中科创达软件股份有限公司韩国子公司	韩国	韩国	销售及开发服务		100.00%	设立
AchieveSky Europe SARL	卢森堡	卢森堡	投资控股		100.00%	设立
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	卢森堡	卢森堡	投资控股		97.87%	设立
中科创达美国有限公司	美国	美国	市场调研		100.00%	设立
沈阳中科创达软件有限公司	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	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	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	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	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	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	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
中科创达软件日本株式会社	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	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	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	重庆	重庆	移动智能终端解决方案	100.00%		设立
南京中创盛赛软件科技有限公司	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
Rightware Oy	芬兰	芬兰	车载电子解决方案		97.87%	企业合并
QuantumX Co.,Ltd.	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	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	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	重庆	重庆	销售及开发服务	100.00%		设立
THUNDERSOF TINDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	销售及开发服务		99.00%	设立
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN.BHD	马来西亚	马来西亚	销售及开发服务		100.00%	设立
MM Solutions EAD	保加利亚	保加利亚	销售及开发服务		100.00%	企业合并
Thundercomm America Corporation	美国	美国	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm HongKong Corporation Limited	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	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	深圳	深圳	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm Japan CO., LTD.	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	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	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	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	天津	天津	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Europe GmbH	德国	德国	销售及开发服务		100.00%	设立
Stream holding pte.ltd	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立

Thundersoft Canada Corporation	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	北京	北京	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm IOT Technology HongKong Corporation Limited	香港	香港	销售及开发服务		62.81%	设立
BestMoment Holdings Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	开发服务		47.11%	设立
BestMoment Technology Pte.Ltd.	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	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	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	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	东莞	东莞	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Ukraine LLC	乌克兰	乌克兰	销售及开发服务		100.00%	设立
SouthLogic Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	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	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	台湾	台湾	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm Korea CO., LTD.	韩国	韩国	销售及开发服务		60.92%	设立
上海群达智能科技有限公司	上海	上海	销售及开发服务		70.00%	设立
杭州创通智远科技有限公司	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	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	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	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	广州	广州	销售及开发服务		100.00%	设立
辅易航智能科技（苏州）有限公司	苏州	苏州	销售及开发服务		51.48%	企业合并
辅易航车联网技术（无锡）有限公司	无锡	无锡	销售及开发服务		51.48%	设立
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	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	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	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	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	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	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	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	大连	大连	销售及开发服务		100.00%	设立
Achievesky Vietnam Co., Ltd	越南	越南	投资管理		100.00%	设立
Thundersoft Vietnam Co.,Ltd	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	上海	上海	销售及开发服务		58.86%	设立
Thundersoft Poland sp.z o.o.	波兰	波兰	销售及开发服务		100.00%	设立
THUNDERSOFT AUTOMOTIVE RO S.R.L.	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	上海	上海	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	浙江	浙江	销售及开发服务		55.00%	设立
大连星创未来软件有限公司	大连	大连	销售及开发服务		100.00%	设立
苏州慧创中达汽车科技有限公司	苏州	苏州	销售及开发服务		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动前持股比例%	变动后持股比例%	股权变动原因
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	97.31%	97.87%	收购少数股东股权

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	9,778,523.17
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	9,778,523.17
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,216,486.23
差额	7,562,036.94
其中：调整资本公积	-7,562,036.94
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

本期因收购子公司 Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL 少数股东股权，相应调整减少资本公积 7,562,036.94 元。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,121,948.27	9,087,611.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,244,985.00	-1,543,080.00
--综合收益总额	-1,244,985.00	-1,543,080.00
联营企业：		
投资账面价值合计	36,565,828.99	36,110,778.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	157,053.87	7,188,662.48
--其他综合收益	535,642.95	1,918,507.68
--综合收益总额	692,696.82	9,107,170.16

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

#### 4、重要的共同经营

不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

### 十、与金融工具相关的风险

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、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

##### (1) 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。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 16.71%（2022 年：11.84%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 23.71%（2022 年：22.62%）。

## （2）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。

## （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### 利率风险

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

本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		
其中：长期应付款		
一年内到期的长期应付款		
<b>合计</b>		
金融资产	465,242.04	466,726.34
其中：货币资金	465,242.04	466,726.34
金融负债	0	93.11
其中：短期借款		
长期借款		
一年内到期的长期借款	0	93.11
<b>合计</b>	<b>465,242.04</b>	<b>466,819.45</b>

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。

#### 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 2023 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
港币	13.49		132.77	26.04
格里夫纳	8.14		68.12	6.32
韩币	367.53		8,861.63	1,603.67
加元	0.17		151.23	149.14
列弗	158.89		202.56	200.92
列伊	0.56		7.85	
林吉特	14.89		1,599.66	747.89
卢比	484.14		1,839.99	216.69
美元	5,206.12		45,251.18	26,526.41
欧元	2,349.96		9,968.89	5,735.20
日元	313.95	5,853.12	11,710.29	8,361.55
瑞士法郎	54.82		0.00	
新加坡元	0.20		3,588.64	3,492.35
新台币	40.94		1,514.60	1,210.77

越南盾	8.39		140.46	47.85
兹罗提	16.53		18.78	
合计	9,038.72	5,853.12	85,056.66	48,324.80

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、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 13.61%（2022 年 12 月 31 日：13.17%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	99,182,714.40		796,884,503.39	896,067,217.79
持续以公允价值计量的资产总额	99,182,714.40		796,884,503.39	896,067,217.79
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			604,064,056.55	604,064,056.55
非持续以公允价值计量的资产总额			604,064,056.55	604,064,056.55
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			330,862,892.93	330,862,892.93
非持续以公允价值计量的负债总额			330,862,892.93	330,862,892.93

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是赵鸿飞。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（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、17。

### 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、邹鹏程、王焕欣、王子林、唐林林、耿学锋、王玥、程丽、黄杰、刘学徽、叶宁、胡丹、孙涛	董事、监事及高级管理人员
康一	12 个月内曾任董事、监事及高级管理人员
江苏中科惠软信息技术有限公司	赵鸿飞持股 50% 的公司
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
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
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
北京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
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
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
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
上海郡码智能科技有限公司	其他
爱荔枝科技（北京）有限公司	其他

### 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
北京华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	2,852,220.65	80,000,000.00	否	2,125,828.68
东莞联信恒途科技发展有限公司	技术服务费	1,710,682.47			2,712,389.06
南京联途顺智科技发展有限公司	技术服务费	3,287,929.18			1,829,088.73
天津华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	14,024,204.57			10,421,915.58
武汉华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	248,499.14			268,945.38
中天智慧科技有限公司	技术服务费	798,453.58			73,330.09
爱荔枝科技（北京）有限公司	技术服务费	193,396.22	否	3,255,113.62	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏中科惠软信息技术有限公司	商品销售收入	-	12,831.86
上海畅联智融通讯科技有限公司	商品销售收入、技术服务收入	-	11,755,729.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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
天津华信恒途科技发展有限公司	房屋建筑物	-	44,402.75
中天智慧科技有限公司	房屋建筑物	498,821.70	498,822.42
上海安创空间企业发展有限公司	房屋建筑物	56,146.78	56,146.78

### (4) 关联担保情况

不适用

### (5) 关联方资金拆借

不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

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	2,440,364.04	2,667,834.00

### (8) 其他关联交易

不适用

## 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	13,783,344.80	1,923,767.59	12,309,501.65	1,677,592.19
应收账款	北京云创远景科技有限公司	6,454,220.56	5,334,463.79	6,454,220.56	4,027,522.59
应收账款	上海畅联智融通讯科技有限公司	0.00		100,747.63	1,007.48
预付账款	中天智慧科技有限公司	2,275,266.42		2,020,549.32	
预付账款	上海郡码智能科技有限公司	0.00		230,000.00	
预付账款	南京联途顺智科技发展有限公司	654,510.58		89,298.91	
其他应收款	北京云创远景科技有限公司	440,481.94	202,839.79	440,481.94	83,746.09
其他应收款	中天智慧科技有限公司	0.00		1,773,455.00	49,647.96
其他应收款	上海郡码智能科技有限公司	0.00		424.53	212.27

## (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	北京云创远景科技有限公司	291,843.23	297,036.68
应付账款	中天智慧科技有限公司	745,549.18	13,139.00
应付账款	爱荔枝科技（北京）有限公司	389,965.41	3,351,690.35
应付账款	天津华信恒途科技发展有限公司	1,242,967.92	1,651,529.92
应付账款	武汉华信恒途科技发展有限公司	15,761.46	80,999.68
应付账款	北京华信恒途科技发展有限公司	510,766.52	334,567.51
应付账款	东莞联信恒途科技发展有限公司	370,947.40	577,339.18
合同负债	上海畅联智融通讯科技有限公司	0.00	2,217,820.53
其他应付款	南京联途顺智科技发展有限公司	241,458.69	241,458.69
其他应付款	中天智慧科技有限公司	296,640.00	296,640.00
其他应付款	上海安创空间企业发展有限公司	30,600.00	61,200.00

## 7、关联方承诺

不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	31,525,259.15
公司本期失效的各项权益工具总额	727,283.20
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	①2020 年第二类限制性股票激励计划行权价格为 47.535 元，合同剩余期限为 2 年 1 个月 ②2021 年第二类限制性股票激励计划行权价格为 58.855 元，合同剩余期限为 3 年 3.5 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

#### 1、股份支付基本情况

##### (1) 2020 年股票期权激励计划基本情况

本公司 2019 年 12 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，于 2020 年 1 月 16 日第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予 75 名激励对象 339.8 万份股票期权，授予日为 2020 年 1 月 16 日，授予价格为 33.46 元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

本股权激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。等待期内激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。在本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股等事宜，股票期权数量及所涉及的标的股票总数将根据本激励计划做相应的调整。本激励计划授予的股票期权行权期及各期行权时间安排如下所示：

①第一个行权期为自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 30%；

②第二个行权期为自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 30%；

③第三个行权期为自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 40%；

在上述期间内未申请行权的股票期权或因未达到行权条件而不能申请行权的盖期股票期权，公司将按本激励计划规定的原则注销激励对象相应尚未行权的股票期权。

上述股票期权行权的业绩考核要求：

公司层面业绩考核要求，本激励计划的解除限售考核年度为 2020-2022 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下：第一个行权期业绩考核目标以 2018 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 120%；第二个行权期以 2018 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 140%；第三个行权期以 2018 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 160%。（上述“净利润”、“净利润增长率”指标指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，且 2020 年-2022 年不考虑本激励计划及其他股权激励计划实施产生的股份支付费用对净利润的影响。）

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年获授的股票期权均不得行权，由公司注销。

个人层面绩效考核要求，激励对象个人考核按照《公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考核结果，划分为 A、B+、B、C、D 五个档次，分别对应标准系数 1.0、1.0、1.0、0、0。

若激励对象上一年度个人绩效考核评级为合格，则上一年度激励对象个人绩效考核“达标”，激励对象可按照本激励计划规定的比例分批次行权，当期未行权部分由公司注销；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为不合格，则上一年度激励对象个人绩效考核“不达标”，公司将按照本激励计划的规定，取消该激励对象当期行权额度，股票期权由公司注销。

2021 年 3 月 15 日召开第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司 2019 年权益分派已于 2020 年 4 月 8 日实施完毕，以 2019 年 12 月 31 日总股本 402,515,097 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.30 元人民币（含税）。因此，本激励计划股票期权的行权价格调整为  $P=33.46-0.13=33.33$  元/份。

2021 年 4 月 28 日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》公司 2020 年权益分派已于 2021 年 4 月 20 日实施完毕，以 2020 年 12 月 31 日总股本 423,150,107 股为基数，每 10 股派发现金股利 2.2 元人民币（含税）。因此，本激励计划股票期权的行权价格调整为  $P=33.33-0.22=33.11$  元/份。

2022 年 4 月 28 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司 2021 年权益分派已于 2022 年 4 月 12 日实施完毕，以 2021 年 12 月 31 日总股本 425,057,882 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.05 元人民币（含税），因此，本激励计划股票期权的行权价格调整为  $P=33.11-0.305=32.805$  元/份。

2023 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司 2022 年权益分派已于 2023 年 3 月 30 日实施完毕，以公司 2022 年 12 月 31 日的总股本 457,478,344 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.37 元（含税）本激励计划股票期权的行权价格调整为  $P=32.805-0.337=32.468$  元/份。

## （2）2020 年第二类限制性股票激励计划基本情况

本公司 2020 年 8 月 31 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，于 2020 年 8 月 31 日第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，授予 214 名激励对象 365.95 万股第二类限制性股票，授予日为 2020 年 8 月 31 日，授予价格为 48.06 元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

本股权激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司

回购注销，限制性股票解除限售条件未成就时，相关权益不得递延至下期。本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下所示：

- ①第一个归属期为自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；
- ②第二个归属期为自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；
- ③第三个归属期为自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；
- ④第四个归属期为自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；

在上述约定期间内未归属的限制性股票或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票，不得归属，作废失效。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时受归属条件约束，在归属前不得在二级市场出售或以其他方式转让。若届时限制性股票不得归属，则因前述原因获得的股份同样不得归属。

上述限制性股票归属的业绩考核要求：

公司层面业绩考核要求，本激励计划的归属权益数量占授予权益总量的考核年度为 2020-2023 年四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下：第一个归属期业绩考核目标以 2019 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 70%；第二个归属期以 2019 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 80%；第三个归属期以 2019 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 90%；第四个归属期以 2019 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 100%。（上述“净利润”、“净利润增长率”指标指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，且 2020 年-2023 年不考虑本激励计划及其他股权激励计划实施产生的股份支付费用对净利润的影响。）

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

个人层面绩效考核要求，激励对象个人考核按照《公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考核结果，划分为 A、B+、B、C、D 五个档次，分别对应归属比例 100%、100%、100%、0%、0%。

如果公司满足当年公司层面业绩考核要求，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×个人层面归属比例。激励对象考核当年不能归属的限制性股票，作废失效，不得递延至下一年度。

2021 年 9 月 6 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》，公司 2020 年权益分派已于 2021 年 4 月 20 日实施完毕，以 2020 年 12 月 31 日总股本 423,150,107 股为基数，每 10 股派发现金股利 2.2 元人民币（含税）。因此，本激励计划限制性股票的授予价格调整为  $P=48.06-0.22=47.84$  元/股。

2022 年 9 月 20 日召开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《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》，公司 2021 年权益分派已于 2022 年 4 月 12 日实施完毕，以公司 2021 年 12 月 31 日的总股本 425,057,882 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.05 元（含税）。因此，本激励计划限制性股票的授予价格调整为  $P=47.84-0.305=47.535$  元/股。

### （3）2021 年第二类限制性股票激励计划基本情况

经 2021 年第三次临时股东大会的授权，于 2021 年 10 月 15 日召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为 2021 年 10 月 15 日。授予 240 名激励对象 203.28 万股第二类限制性股票，授予日为 2021 年 10 月 15 日，授予价格为 59.16 元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

本股权激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。限售期满

后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销，限制性股票解除限售条件未成就时，相关权益不得递延至下期。本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下所示：

- ①第一个归属期为自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；
- ②第二个归属期为自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；
- ③第三个归属期为自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；
- ④第四个归属期为自授予之日起 48 个月后的首个交易日起至授予之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，归属权益数量占授予权益总量的比例为 25%；

在上述约定期间内未归属的限制性股票或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票，不得归属，作废失效。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时受归属条件约束，在归属前不得在二级市场出售或以其他方式转让。若届时限制性股票不得归属，则因前述原因获得的股份同样不得归属。

上述限制性股票归属的业绩考核要求：

公司层面业绩考核要求，本激励计划授予部分的归属考核年度为 2021-2024 年四个会计年度，每个会计年度考核一次。

各年度业绩考核目标如下：第一个归属期业绩考核目标以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 40%；第二个归属期以 2020 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 50%；第三个归属期以 2020 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 60%；第四个归属期以 2020 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 70%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

个人层面绩效考核要求，激励对象个人考核按照公司《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考评结果，原则上绩效评价结果划分为 A、B+、B、C、D 五个档次。其中 A、B+、B 为考核合格档，C、D 为考核不合格档。

如果公司满足当年公司层面业绩考核要求，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×个人层面归属比例。激励对象考核当年不能归属的限制性股票，作废失效，不得递延至下一年度。

2022 年 10 月 24 日召开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《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》，公司 2021 年权益分派已于 2022 年 4 月 12 日实施完毕，以公司 2021 年 12 月 31 日的总股本 425,057,882 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.05 元（含税）。因此，本激励计划限制性股票的授予价格调整为  $P=59.16-0.305=58.855$  元/股。

## 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 年股票期权激励计划采用 Black-Scholes 模型 ②2020 年第二类限制性股票激励计划采用 Black-Scholes 模型 ③2021 年第二类限制性股票激励计划采用 Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据截至本财务报告批准日最新取得的可行权职工人数变动等后续信息进行最佳估计
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	139,115,758.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,885,909.15

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2023 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 2023 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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 7 月，公司将持有控股子公司辅易航智能科技（苏州）有限公司（以下简称“辅易航”）41.48% 的股权转让给该公司股东辛勇磊。转让完成后，公司仍持有辅易航 10% 的股权。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

## 2、债务重组

不适用

## 3、资产置换

不适用

## 4、年金计划

不适用

## 5、终止经营

不适用

## 6、分部信息

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,900,000.00	0.21%	1,900,000.00	100.00%		1,900,000.00	0.18%	1,900,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	915,181,976.28	99.79%	28,217,497.33	3.08%	886,964,478.95	1,045,591,106.01	99.82%	25,757,980.38	2.46%	1,019,833,125.63
其中：										
外部客户组合	673,198,247.01	73.40%	28,217,497.33	4.19%	644,980,749.68	732,301,159.09	69.91%	25,757,980.38	3.52%	706,543,178.71
合并范围内关联方组合	241,983,729.27	26.39%			241,983,729.27	313,289,946.92	29.91%			313,289,946.92
合计	917,081,976.28	100.00%	30,117,497.33	3.28%	886,964,478.95	1,047,491,106.01	100.00%	27,657,980.38	2.64%	1,019,833,125.63

按单项计提坏账准备：1,900,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京满一科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	无法收回
合计	1,900,000.00	1,900,000.00		

按组合计提坏账准备：28,217,497.33

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	561,072,605.11	5,610,726.05	1.00%
1至2年	91,029,077.16	9,102,907.72	10.00%
2至3年	6,322,173.38	1,264,434.68	20.00%
3至4年	1,445,096.88	722,548.44	50.00%
4至5年	6,041,380.11	4,228,966.07	70.00%
5年以上	7,287,914.37	7,287,914.37	100.00%
合计	673,198,247.01	28,217,497.33	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	697,948,003.90
1年以内（含1年）	697,948,003.90
1至2年	175,776,389.08
2至3年	12,227,906.05
3年以上	31,129,677.25
3至4年	3,477,687.43
4至5年	12,289,349.48
5年以上	15,362,640.34
合计	917,081,976.28

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
外部客户组合	27,657,980.38	2,459,516.95				30,117,497.33
合计	27,657,980.38	2,459,516.95				30,117,497.33

### （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	68,098,228.79	7.43%	680,982.29
第二名	57,657,796.35	6.29%	
第三名	47,011,938.62	5.13%	470,119.39
第四名	42,481,362.31	4.62%	3,740,424.64
第五名	42,187,140.15	4.60%	
合计	257,436,466.22	28.07%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,031,826,360.69	3,924,338,237.24
合计	4,031,826,360.69	3,924,338,237.24

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

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	4,023,717,712.58	3,916,878,188.98
押金及保证金	10,246,249.80	10,789,677.95
其他	2,380,744.72	930,760.47
合计	4,036,344,707.10	3,928,598,627.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,260,390.16			4,260,390.16
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	257,956.25			257,956.25
2023 年 6 月 30 日余额	4,518,346.41			4,518,346.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,362,251,854.33
1 年以内 (含 1 年)	2,362,251,854.33
1 至 2 年	33,969,828.63
2 至 3 年	1,570,205,528.64
3 年以上	69,917,495.50
3 至 4 年	56,047,361.95
4 至 5 年	12,151,216.09
5 年以上	1,718,917.46
合计	4,036,344,707.10

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	
坏账	4,260,390.16	257,956.25				4,518,346.41
合计	4,260,390.16	257,956.25				4,518,346.41

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

第一名	企业内部往来	1,093,222,565.98	1 年以内, 2-3 年, 3-4 年	27.08%
第二名	企业内部往来	1,027,006,649.10	1 年以内, 2-3 年	25.44%
第三名	企业内部往来	836,253,517.44	1 年以内, 1-2 年	20.72%
第四名	企业内部往来	369,574,066.99	1 年以内, 2-3 年	9.16%
第五名	企业内部往来	358,532,223.43	1 年以内	8.88%
合计		3,684,589,022.94		91.28%

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,375,627,950.77		1,375,627,950.77	1,354,707,204.55		1,354,707,204.55
对联营、合营企业投资	16,872,769.74		16,872,769.74	18,501,904.29		18,501,904.29
合计	1,392,500,720.51		1,392,500,720.51	1,373,209,108.84		1,373,209,108.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都中科创达软件有限公司	51,614,616.90	1,663,179.83				53,277,796.73	
畅索软件科技(上海)有限公司	27,798,493.28	217,789.53				28,016,282.81	
中科创达软件科技(深圳)有限公司	19,412,970.21	202,886.11				19,615,856.32	
南京中科创达软件科技有限公司	70,860,321.68	971,531.21				71,831,852.89	
北京信恒创科技发展有限公司	88,536,463.14	646,016.08				89,182,479.22	
西安中科创达软件有限公司	9,376,239.39	562,108.36				9,938,347.75	
大连中科创达软件有限公司	6,529,217.34	538,411.90				7,067,629.24	
沈阳中科创达软件有限公司	9,638,387.54	287,955.48				9,926,343.02	
深圳市创达天盛智能科技有限公司	2,051,720.60	257,958.68				2,309,679.28	
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	39,710,744.48	2,178,434.17				41,889,178.65	

青柠优视科技(北京)有限公司	5,599,697.63	294,713.64			5,894,411.27
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	3,502,979.56	49,459.68			3,552,439.24
北京润信恒达科技有限公司	1,703,336.45	9,217.11			1,712,553.56
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	3,334,309.29	-61,381.78			3,272,927.51
南京中创鑫赛软件科技有限公司上海分公司	2,405,134.45	129,803.10			2,534,937.55
南京中创鑫赛软件科技有限公司	2,831,579.82	30,059.98			2,861,639.80
中科创达(重庆)汽车科技有限公司	59,349,512.67	589,437.40			59,938,950.07
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	11,397,560.22	310,920.65			11,708,480.87
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	1,570,910.35	170,339.86			1,741,250.21
南京旭锐软件科技有限公司	2,952,962.21	455,237.82			3,408,200.03
天津畅索软件科技有限公司	2,139,477.69	342,769.19			2,482,246.88
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	14,630,014.87	810,173.54			15,440,188.41
北京创通联达智能技术有限公司	1,132,115.24	270,539.79			1,402,655.03
深圳创通联达智能技术有限公司	67,136.97	154,152.92			221,289.89
成都智行慧远软件有限公司	587,022.71	140,279.90			727,302.61
上海慧达汽车科技有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00
青岛畅索科技有限公司	1,677,207.76	400,799.68			2,078,007.44
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	2,955,324.01	821,639.35			3,776,963.36
武汉慧行云千科技有限公司	670,883.10	160,319.88			831,202.98
深圳市鹏城智科软件技术有限公司		20,874.99			20,874.99
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	20,169,230.95	71,263.27			20,240,494.22
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	55,520,507.56	17,636.10			55,538,143.66
北京奥思维科技有限公司	63,614,089.88	1,142,768.51			64,756,858.39
扬州创达软件科技有限公司	8,230.18	12,345.27			20,575.45
重庆聚创智行科技有限公司		30,059.98			30,059.98
中科创达软件日本株式会社	42,936,900.65	3,253,437.13			46,190,337.78
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	28,636,067.50	3,767,607.91			32,403,675.41
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				184,875.04
QuantumX	69,246.74				69,246.74
Thundersoft Canada Corporation	19,952.43				19,952.43
合计	1,354,707,204.55	20,920,746.22			1,375,627,950.77

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京安创空间科技有限公司	9,366,933.27			-1,244,985.00						8,121,948.27	
小计	9,366,933.27			-1,244,985.00						8,121,948.27	
二、联营企业											
深圳互连科技有限公司	1,212,220.41			-34,170.31						1,178,050.10	
中天智慧科技有限公司	7,922,750.61			-349,979.24						7,572,771.37	
小计	9,134,971.02			-384,149.55						8,750,821.47	
合计	18,501,904.29			-1,629,134.55						16,872,769.74	

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	658,707,870.43	449,424,050.80	689,332,738.29	517,917,572.31
其他业务	1,610,907.74	884,665.98	2,206,134.69	1,055,134.38
合计	660,318,778.17	450,308,716.78	691,538,872.98	518,972,706.69

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	-1,629,134.55	6,506,564.42
合计	-1,629,134.55	6,506,564.42

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,278,536.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	39,386,715.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,557,499.81	
减：所得税影响额	3,642,853.03	
少数股东权益影响额	281,241.39	
合计	31,626,585.09	

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

### 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	4.20%	0.8462	0.8418
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.7786	0.7732

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

### 4、其他