



中科创达软件股份有限公司

2023 年年度报告

2024-017

2024 年 3 月

2023 年年度报告

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)王焕欣声明：保证本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报告的董事会会议。

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“十一、公司未来发展的展望”“（四）公司可能面对的风险及应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 459,199,894 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.49 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	10
第四节	公司治理	34
第五节	环境和社会责任	55
第六节	重要事项	57
第七节	股份变动及股东情况	68
第八节	优先股相关情况	74
第九节	债券相关情况	75
第十节	财务报告	76

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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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 年年报，即 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
AI	指	Artificial Intelligence, 即人工智能
PaLM 2	指	谷歌发布的其最新大语言模型
PC	指	PC(Personal Computing, 个人电脑)是一个计算机设备,
XR	指	扩展现实(Extended Reality, 简称 XR), 是指通过计算机将真实与虚拟相结合, 打造一个可人机交互的虚拟环境, 这也是 AR、VR、MR 等多种技术的统称
AR	指	Augmented Reality, 增强现实
VR	指	Virtual Reality, 虚拟现实
MR	指	Mixed Reality, 混合现实技术
E/E 架构	指	汽车电子电气架构(Electrical/Electronic Architecture)
3D	指	3-dimensional, 译为三维
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。
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)
OS	指	操作系统(Operating System, 简称 OS)
滴水 OS	指	中科创达的整车操作系统
SDV 中间件	指	软件定义汽车, 通过车辆操作系统(中间件), 将其应用层与硬件层分离。这样就可以灵活扩展和适应软件。
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
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
ADAS	指	高级驾驶辅助系统(Advanced Driving Assistance System)
AD	指	智能自动驾驶(Autonomous Driving)
HMI	指	Human Machine Interface, 人机交互界面, 是系统和用户进行交互和信息交换的媒介
CMS	指	CMS(Camera Monitor system)电子倒车镜
Arm	指	ARM Limited, 一家半导体知识产权提供商
openEuler	指	欧拉开源操作系统
AMR	指	(Autonomous Mobile Robot)自主移动机器人。用于自动化仓储中, 机器人搬运和拣选, 包括入库、拣货、包装到运输
CARIAD	指	大众汽车集团旗下的软件科技公司
CPU	指	中央处理器(Central Processing Unit, 简称 CPU)
GPU	指	图形处理器(Graphics Processing Unit, 简称: GPU)
SOC	指	系统单芯片(System-on-a-chip)

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中科创达	股票代码	300496
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	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		
注册地址	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）		
注册地址的邮政编码	100083		
公司注册地址历史变更情况	2010 年 5 月 20 号，由北京市海淀区中关村南四街 4 号科研 23 号楼 101 室变更为北京市海淀区紫金数码园 4 号楼 215；2012 年 6 月 15 号，变更为北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层 401-409；2019 年 7 月 12 号，变更为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）。		
办公地址	北京市海淀区清华东路 9 号院 3 号楼创达大厦		
办公地址的邮政编码	100083		
公司网址	www.thundersoft.com		
电子信箱	ir@thundersoft.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

签字会计师姓名	龚伟、谢红新
---------	--------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	杨阳、李然	2022 年 4 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	5,242,234,178.40	5,445,453,628.50	-3.73%	4,126,742,466.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	466,186,194.83	768,772,011.21	-39.36%	647,269,132.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	340,218,174.66	675,279,796.39	-49.62%	575,550,871.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	754,721,852.45	496,899,894.05	51.89%	139,090,537.49
基本每股收益（元/股）	1.0171	1.7745	-42.68%	1.5271
稀释每股收益（元/股）	1.0155	1.7565	-42.19%	1.5023
加权平均净资产收益率	5.03%	12.19%	-7.16%	13.68%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	11,459,187,610.03	10,721,206,544.29	6.88%	7,238,621,058.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,562,534,492.47	9,066,630,120.25	5.47%	5,188,688,756.75

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.0134

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,166,266,981.09	1,318,581,215.48	1,391,547,212.44	1,365,838,769.39
归属于上市公司股东的净利润	168,384,182.28	219,573,486.33	218,023,028.93	-139,794,502.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,849,356.47	197,481,727.05	171,941,041.92	-188,053,950.78
经营活动产生的现金流量净额	329,643,082.23	84,056,861.42	131,318,567.82	209,703,340.98

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	20,584,021.32	336,474.47	20,826,967.26	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	118,945,332.18	115,113,286.59	73,411,394.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,489,853.03	-6,725,250.52	-11,833,886.22	
减: 所得税影响额	4,236,841.94	7,401,335.78	5,499,084.76	
少数股东权益影响额 (税后)	5,834,638.36	7,830,959.94	5,187,130.34	
合计	125,968,020.17	93,492,214.82	71,718,260.81	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

公司是全球领先的智能操作系统产品和技术提供商。2023 年人工智能席卷全球的浪潮，不仅开启了软件先行，定义一切的计算革命，并且推动人工智能中的软件价值提升到前所未有的高度。

根据中国信通院《全球数字经济白皮书(2023)》，“从产业规模看，全球人工智能产业规模快速增长。2023 年全球人工智能产业规模高速增长，2023 年全球人工智能市场收入达 5132 亿美元，同比增长 20.7%，到 2026 年市场规模将达 8941 亿美元。其中，软件在市场中持续占据主导地位，其市场份额占比近九成。”

• 混合 AI 成就人工智能的未来

融合云计算和边缘/端侧计算的混合 AI 技术，正在加速推动人工智能的发展，不仅帮助云端和边缘终端之间 AI 负载的分配和协调，并且实现更加强大，高效的端侧 AI。谷歌发布全球首个支持边缘端的大模型 PaLM 2，开启了从云到端的终端交互革命。随着芯片厂商人工智能芯片的陆续发布，百亿模型在端侧部署成为现实。混合 AI 方式适用于几乎所有生成式 AI 应用和终端领域，覆盖从手机、PC、XR、汽车和物联网，推动生成式 AI 规模化，以及全球企业客户到消费者个人的多样化需求。

• 汽车智能迈向中央计算

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

• 端侧智能丰富多彩

基于基础模型的生成式 AI 确实正在迅速变革多个领域，推动内容生成、搜索和生产相关应用的发展到一个全新的水平。这种技术的应用已经远远超出了传统的数据中心和云计算环境，扩展到了日常生活中几乎所有的智能设备。以下是一些主要的应用场景：

• AI 手机

AI 手机标志着手机行业进入了一个新的变革阶段，这一阶段将由深度集成的人工智能功能定义，将对手机行业及用户体验带来根本性的变化。2023 年 10 月 4 日，谷歌推出以 AI 为核心构建的手机 Pixel 8 和 Pixel 8 Pro，在 Google Tensor G3 芯片支持下具备丰富的 AI 功能。2023 年 10 月 25 日，高通在 2023 骁龙峰会上推出新一代移动芯片骁龙 8 Gen 3。骁龙 8 Gen 3 是高通首款以生成式 AI 为设计理念的移动平台，支持多达 100 亿个参数的生成式 AI 模型。

• AI PC

个人电脑(PC)作为一种终端设备，在 AI 领域的应用和发展中扮演着重要角色，尤其是在大模型的计算负载逐渐从云端向终端下沉的趋势中。PC 的多样化交互方式，包括触控、语音、手势控制、键盘鼠标以及数字笔交互等，为 AI 交付方式的创新提供了广阔的空间。并且，通过充分利用其多模态交互的优势和强大的处理能力，PC 不仅可以成为 AI 应用的重要使用平台，也能够推动 AI 技术的创新和发展。

• XR（扩展现实）

生成式 AI 对于扩展现实（XR）领域影响深远。通过生成式 AI，即使是没有专业 3D 建模技能的内容创作者也能够使用简单的提示，如文本、语音、图像或视频，生成复杂的 3D 物体和场景。生成式 AI 的进步将极大地丰富 XR 设备上的用户体验，使得沉浸式内容不仅仅局限于视觉和听觉，还能包括更加复杂和互动的元素，如触觉反馈和情感交流。

• 万物智能的机器人世界即在眼前

马斯克在 2023 年的人工智能大会上曾表示，“全球机器人的数量将超过人类的数量。机器人的计算能力要远远超过人类”的发展趋势。随着谷歌旗下 DeepMind 发布的新型视觉-语言-动作 (VLA) 模型 Robotic Transformer 2 (RT-2) 面世，机器人拥有了“大脑”，具备逻辑推理能力，能让机器人学习互联网上的文本和图像，并将学习到的知识转化为通用指令，用于控制机器人。当前的机器人在自主移动方面尚有诸多困难，在多机协同方面亟需完善。随着人工智能的推动，一方面让人与机器人之间的沟通变得更加高效、自然，无需进行特定任务编码就能实现更自然的语言交互，另一方面实现了智能化的预训练无监督学习，从而在大量样本和数据下，在机器上实现移动智能。因此，人工智能的发展不仅促进了信息化和智能化的融合，更加速了万物智能的机器人时代步伐，为机器人产业的变革注入了更多活力与可想象空间。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

依托智能操作系统技术的商业模式

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

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

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

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

具体业务的经营情况

2023 年度是公司关键的战略转型期，公司自年初开始制定战略转型策略及明确经营目标，在保持业务健康持续发展的同时，确保在整车操作系统、工业机器人、端侧智能的创新业务方向上的战略投入，实现产品和技术突破，为公司长期增长提供支撑。2023 年度，公司将核心资源聚焦关键客户，守护长期发展的竞争壁垒，实现营业收入 52.42 亿元。公司 2023 年度研发投入 14.58 亿元，归属于上市公司股东的净利润 4.66 亿元，经营活动产生的现金流量净额 7.55 亿元，较上年同期增长 51.89%。经过 2023 年的战略转型，公司在整车操作系统、工业机器人的产品开发上都实现了关键进展，2024 年将进入投资回报期。

软件定义机器人时代机遇，机器人事业全新布局

2023 年 7 月谷歌 DeepMind 发布的 Robotic Transformer 2 (RT-2) 可以被视为通用机器人操作系统雏形的一个重要里程碑。2023 年 9 月 27 日,公司的机器人团队-晓悟智能成立,确立了机器人事业的核心。产品节奏上,公司已经发布了面向仓储物流、生产制造的场景,打造的智能移动机器人产品。可以实现自动化入库、拣选、分拨等工作,以及在制造业各生产工艺环节实现自动生产设备对接,多道工序间的物料转运、搬运、堆垛等作业,从而实现高效的柔性制造。公司将持续把机器人事业的产品、技术、团队等综合资源进行战略整合,将不断在 AMR、叉车机器人、复合机器人等全系列产品上深耕。

智能汽车, 软件核心价值凸显, 中央计算时代开启

公司自 2013 年进入汽车领域开始,从座舱、智能驾驶、中央计算,持续开启关键战略布局和核心赛道延展。早在 2017 年,公司收购了位于芬兰的全球汽车用户界面软件领先供应商-Rightware,主要为全球汽车厂商提供个性化的 HMI 交互设计;进而在 2018 年,公司继续收购了位于保加利亚的 MM Solutions,该公司系全球领先的图像视觉技术公司。上述两项海外收购,大幅提升了公司在智能座舱以及域控级视觉解决方案方面的核心技术能力,同时拓宽了国际化道路。在自动驾驶领域,公司和高通、地平线、英伟达等芯片厂商都展开密切的合作。公司和高通、立讯精密投资成立的苏州畅行智驾汽车科技有限公司,已经推出自主研发的行泊一体智能驾驶域控制器 RazorDCX Pantanal 并已经完成初步实车验证,标志着具备行泊一体域控整车级开发及交付能力。此外,公司与地平线的合资公司发展迅速,在双方紧密的协作下,各个基于征程芯片的项目正在稳步的推进,已经顺利实现量产,为不同车厂和 Tier1 客户提供优秀的解决方案。公司先后与大众 CARIAD 成立合资公司,与马自达成为战略合作伙伴,与高通共同设立的智能网联汽车创新中心投运,不断落地大客户战略。同时,公司蓄力筹建海外生态联盟,致力海外市场开拓,持续向成为全球智能汽车软件的领导者而努力。

报告期内,公司智能汽车业务实现营业收入 23.37 亿元,较上年同期增长 30.34%。其中,智能驾驶业务发展迅猛,智能驾驶的软件收入实现营业收入 1.82 亿元,取得历史性突破。

随着智能汽车应用的增加,语音、视觉感知、网联通信等性能的提升以及更多的智能传感器和执行器的装配,汽车变成一个承载丰富应用、高复杂、可生长的高性能计算平台。业内报告认为,一辆智能汽车的软件代码行数将会从过去的数万行增加到现在的 2-3 亿行,未来再逐步增加到超过 10 亿行。这意味着汽车软件的复杂度会快速提升,软件是决胜智能汽车赛道的关键核心。

如今,“舱驾融合”带来的巨大产业变革,以及新一轮 AI 技术的浪潮,也在推动汽车产业的再次升级,软件核心价值凸显,中央计算时代全面开启。公司整合从座舱到驾驶的领先的 OS 产品和技术优势,大力投入整车操作系统与舱驾一体 HPC 产品的研发,并且行业首发了整车操作系统产品-“滴水 OS”整车操作系统。由于座舱的人机交互以及智驾的实时安全等对系统开发的差异化需求,整车操作系统开发需要具备深厚的软件开发能力,并兼备复杂且巨大的工程实力、技术实力、创新实力、软硬件跨界等综合实力,而公司在软件平台上的多年积累将上述能力充分运用并整合体现。

智能物联网, 软件赋能长尾市场, 革新迭代, 新品涌现

物联网产业在走向深度智能化的全新阶段。一方面,公司将新型物联网技术、人工智能、边缘计算、云计算等技术在操作系统层进行深度融合,在不同算力平台上实现系统优化,助力不同品类的智能产品,为硬件产品带来全新的智能体验。同时,面向物联网市场的复杂多样,设备品类多,客户需求分散等特点,公司不断投入并加速产品和技术创新,推动整个物联网走向高度智能化和高性能计算的全新计算平台。以软件为核心并整合软硬一体的能力,应对无限长尾市场。

报告期内,公司智能物联网业务实现营业收入 14.89 亿元,较上年同期减少 15.45%。尽管在物联网某些品类出现下滑,但由于公司建立了丰富的物联网核心产品线,并且实现了平台整合能力,自 2023 年下半年,物联网业务扭转了 2023 年上半年下滑的趋势并恢复增长。

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。更为关键的是，物联网产业中，软件技术快速迭代，创新品类还将不断涌现。随着端侧智能的不断发展，包括耳机、音箱、个人电脑、AR 眼镜等实现系统剪裁，算法优化及端侧智能化的部署，从而实现人与设备基于自然语言的流畅交互，设备和设备以及设备和空间之间的个性化互动，为硬件产品带来全新的智能体验。

智能软件，操作系统和端侧智能厚积薄发，产品赛道不断拓展

公司和芯片厂商、云厂商等战略合作伙伴一道进行协同创新，面向产业链中的芯片、终端、运营商、软件与互联网厂商以及元器件厂商提供自主研发的知识产权授权、一站式操作系统开发解决方案和技术服务。尽管手机业务日趋成熟，智能手机出货趋缓，报告期内，公司智能软件业务实现营业收入 14.16 亿元，较上年同期下滑 25.12%。但是，随着人工智能和智能手机的融合发展，操作系统及软件的需求不断增加，并且公司将操作系统和端侧智能的技术融合，不断拓展产品赛道的延展。公司拓宽与鸿蒙合作领域，提升技术能力覆盖面，实现鸿蒙 APP 从 0 到 1 业务突破。面向鸿蒙强力增长趋势，公司将深度参与研发，抢占技术战略高地，成为鸿蒙生态重要合作伙伴。同时，与主流手机厂商的合作稳定且持续，凭借过硬的技术实力、高效的工程管理能力、“以客户为中心”的文化底色建立深厚互信，为未来长期深度合作奠定基础。随着 AI 和手机的不断融合为手机产业带来巨大的技术变革，操作系统和最新的芯片技术将不断推动产品的迭代升级和创新发展，智能软件将迎来进一步的发展空间和应用创新。

三、核心竞争力分析

1. 端侧智能战略升级，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。公司推出多款产品和应用，展现端侧智能的核心实力。包括智能汽车端侧解决方案，体现涌现生成能力、复杂语义理解能力、多模态识别能力、推理记忆能力以及知识学习能力为驾驶者及乘客提供更加智能、更加个性化、更加高效的用户体验；生成式 AI 赋能的 PC 产品，通过硬件开发板、参考设计，Windows 系统的调优适配，端侧量化裁剪及私有知识库、壁纸随心换、邮件回复自动生成、编码助手等多款应用，使 OEM 厂商可以快速推出功能全面且性能卓越的 AI PC。

2. 丰富多样的端侧智能场景，推动长期可持续发展

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。公司继续发挥多年以来在边缘智能，端侧智能中确立的核心优势和战略卡位，通过压缩，量化，剪枝，将更多，更优秀的智能运行在不同的设备和场景中。公司的端侧智能集中在三个基础核心领域的突破创新。包括基础智能：即处理自然语言文本的预训练的语言智能化；处理图像和视觉数据的视觉和图像智能化，用于处理多种数据模态（如文本、图像、声音等）的多模态智能化；智能方案：包含端侧智能方案和垂直行业的智能化方案；智能开发工具链：包含智能化部署微调工具，数据治理及清洗工具，应用开发框架及组件集。通过多年在操作系统和芯片平台领域独具专长的积累，公司积聚了在端侧智能，边缘侧智能上低功耗运行智能化所需的处理性能，不仅能够支持云端进行推理，并可以在终端侧进行大量智能化实现。公司软件架构的灵活性和稳健性的特点，能够应对端侧智能的多样需求和潜在变化，这种平台技术的积累和能力，成为公司轻松开发出端-边-云等混合智能应用之关键，也是公司形成跨产品组合的通用智能架构以及开发工具链走向可持续，可延展的未来计算。

3. 生态合作广泛深入，战略伙伴稳固深化

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

“2023 腾讯全球数字生态大会”，公司作为腾讯重要的生态伙伴被评为智能座舱赛道优选级“行业战略合作伙伴”，这是继 2021 年，被腾讯授予“TIME 计划 2021 年度优秀合作伙伴”奖项之后，公司与腾讯在生态合作领域的又一里程碑。

公司全资子公司奥思维以矿鸿操作系统为基础底座，凭借多年来在操作系统领域的积累，深度优化了多媒体、显示、网络带宽、内存占用等多项系统模块，保障了煤矿装备和应用的稳定高效运行。奥思维受邀参与了华为矿鸿生态论坛，并荣膺华为“矿鸿生态使能合作伙伴”殊荣。并且已与头部煤矿机械公司达成战略合作，全面开展矿鸿领域的合作，切实推动矿鸿操作系统在矿山实际作业场景中的应用。

公司汽车业务和全球车厂合作不断紧密和稳固深化。公司与地平线的合资公司发展迅速，在双方紧密的协作下，各个基于征程芯片的项目正在稳步的推进，已经顺利实现量产，为不同车厂和 Tier1 客户提供优秀的解决方案。公司与大众旗下 CARIAD 宣布建立全新的合作关系，正式成立合资公司 CARThunder。双方将秉承着一致的合作目标，互补的技术优势，携手打造强大的、互惠共赢的智能汽车战略合作伙伴关系，致力于面向中国汽车市场的研发需求与用户期望，加速中国汽车产业智能化，网联化的迭代创新。公司与长安马自达汽车有限公司签署战略合作协议并举行交车仪式，双方将围绕人机交互界面的 2D、3D 视觉设计服务等方面进行深度合作，共创蕴含马自达 DNA 的新一代人机交互界面，携手打造符合中国市场的标杆级智能座舱产品。

4. 根植中国、赋能世界的全球视野，推动产品和技术的全球化布局

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。公司作为一家操作系统和端侧智能产品和技术厂商，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。公司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。公司的团队遍布 16 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。同时，面向客户的产品和业务，客户都会要求本地化部署、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

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

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”中的相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,242,234,178.40	100%	5,445,453,628.50	100%	-3.73%
分行业					
软件和信息服务	5,242,234,178.40	100.00%	5,445,453,628.50	100.00%	-3.73%
分产品					
软件开发	1,841,946,749.57	35.14%	2,044,931,726.86	37.55%	-9.93%
技术服务	1,825,666,011.82	34.83%	1,773,701,901.69	32.57%	2.93%
软件许可	153,925,361.94	2.94%	165,711,071.15	3.04%	-7.11%
商品销售及其他	1,420,696,055.07	27.10%	1,461,108,928.80	26.83%	-2.77%
分地区					
中国	3,522,610,332.11	67.20%	3,638,374,441.32	66.81%	-3.18%
欧美	950,084,306.67	18.12%	977,389,788.13	17.95%	-2.79%
日本	439,503,083.66	8.38%	552,594,132.98	10.15%	-20.47%
其他国家	330,036,455.96	6.30%	277,095,266.07	5.09%	19.11%
分销售模式					
直销模式	5,242,234,178.40	100.00%	5,445,453,628.50	100.00%	-3.73%

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

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,166,266,981.09	1,318,581,215.48	1,391,547,212.44	1,365,838,769.39	1,152,626,137.29	1,324,229,175.76	1,377,391,544.62	1,591,206,770.83
归属于上市公司股东的净利润	168,384,182.28	219,573,486.33	218,023,028.93	-139,794,502.71	155,829,547.62	236,870,466.41	246,373,495.61	129,698,501.57

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

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	5,242,234,178.40	3,305,449,775.48	36.95%	-3.73%	-0.02%	-2.34%
分产品						
软件开发	1,841,946,749.57	1,028,663,451.45	44.15%	-9.93%	-6.53%	-2.03%
技术服务	1,825,666,011.82	1,083,584,951.90	40.65%	2.93%	12.05%	-4.83%
软件许可	153,925,361.94	30,950,846.63	79.89%	-7.11%	-6.22%	-0.19%
商品销售及其他	1,420,696,055.07	1,162,250,525.50	18.19%	-2.77%	-3.59%	0.70%
分地区						
中国	3,522,610,332.11	2,444,895,997.72	30.59%	-3.18%	2.13%	-3.61%
欧美	950,084,306.67	476,051,884.02	49.89%	-2.79%	-5.91%	1.66%
日本	439,503,083.66	181,333,160.77	58.74%	-20.47%	-20.25%	-0.11%
其他国家	330,036,455.96	203,168,732.97	38.44%	19.11%	13.57%	3.00%
分销售模式						
直销模式	5,242,234,178.40	3,305,449,775.48	36.95%	-3.73%	-0.02%	-2.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件和信息服务	直接人工	1,434,203,354.98	43.39%	1,529,224,657.84	46.25%	-6.21%
软件和信息服务	硬件产品和材料采购成本	1,244,607,113.58	37.65%	1,084,973,408.74	32.82%	14.71%
软件和信息服务	房屋及设备租赁成本	88,174,155.52	2.67%	85,277,074.38	2.58%	3.40%
软件和信息服务	服务采购成本	287,265,530.84	8.69%	411,492,287.70	12.45%	-30.19%
软件和信息服务	其他成本	251,199,620.56	7.60%	195,190,619.34	5.90%	28.69%

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

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	
直接人工	1,434,203,354.98	43.39%	1,529,224,657.84	46.25%	-6.21%
硬件产品和材料采购成本	1,244,607,113.58	37.65%	1,084,973,408.74	32.82%	14.71%
房屋及设备租赁成本	88,174,155.52	2.67%	85,277,074.38	2.58%	3.40%
服务采购成本	287,265,530.84	8.69%	411,492,287.70	12.45%	-30.19%
其他成本	251,199,620.56	7.60%	195,190,619.34	5.90%	28.69%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见本报告“第十节财务报告九、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,073,715,333.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	284,689,491.08	5.43%
2	第二名	216,650,569.61	4.13%
3	第三名	212,367,910.35	4.05%
4	第四名	198,983,732.47	3.80%
5	第五名	161,023,629.82	3.07%
合计	--	1,073,715,333.33	20.48%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	929,862,144.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	234,709,566.64	12.19%
2	第二名	207,249,445.89	10.76%
3	第三名	206,233,057.37	10.71%
4	第四名	176,518,162.26	9.16%
5	第五名	105,151,911.97	5.46%
合计	--	929,862,144.13	48.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	198,890,805.30	166,795,103.26	19.24%	
管理费用	492,037,967.69	479,829,452.88	2.54%	
财务费用	-57,379,464.75	-12,963,815.42	342.61%	利息收入增加所致
研发费用	950,638,329.94	846,767,493.23	12.27%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
整车操作系统研发项目	汽车智能化和网联化的高速发展驱动汽车从驾驶域、座舱域等局部功能的智能化向更高级别的整车智能时代迈进。整车操作系统作为管理和控制车载硬件与车载软件资源的“中枢大脑”，因此公司布局下一代智能汽车整车操作系统	开发中	布局下一代智能汽车整车操作系统，研发汽车 HPC 系统组件，开发 maTTrans 智能汽车整车操作系统。maTTrans 操作系统将提供针对电子电气架构的智能汽车的运行环境和工具链、基于虚拟化和容器化的安全运行环境以及基于云原生的云端开发和部署环境。	促使公司布局未来智能汽车市场，打造公司持续竞争力
边缘计算站研发及产业化项目	发展边缘计算，解决边缘端的算力需求和数据存储需求是当下基础设施层的发展重点和重要趋势，公司基于行业发展趋势，进行边缘计算站研发及产业化。	开发中	基于行业发展趋势，通过 5G、人工智能、物联网、云原生、边缘计算的技术，构建云边一体化的边缘计算站产品与解决方案，助力行业用户完成智能化升级。内容包括研发并推出边缘计算站设备、开发云边协同的软件平台以及形成面向多个行业的解决方案。	是公司顺应行业发展的重要举措，是推动公司物联网业务发展的重要手段，对公司边缘计算业务发展以及推动边缘计算产业发展意义重大。
扩展现实（XR）研发及产业化项目	基于 XR 的新设想不断涌现，XR 硬件作为生态构建的入口，行业发展突飞猛进，已经成为各领域加快 XR 领域布局的关键要素，公司强化自身扩展现实 XR 移动计算平台能力，提升公司在 XR 领域的软、硬件技术及方案的技术竞争力，积极把握行业发展趋势	开发中	充分整合公司现有的技术、平台、方案、产品和人才等要素，定义包含硬件设计、软件 XR OS、SDK、分布式 XR 计算及数字资产创作工具的新一代扩展现实 XR 计算平台方案，开发具备更快开机速度、更低功耗、更高性能、更低延时的软硬一体扩展现实 XR 平台产品。	提升公司产品技术实力，通过技术升级更好地满足持续涌现的新需求，增强产品核心竞争力的重要举措
Kanzi	旨在提升公司 Kanzi 产品创新能	开发中	使汽车制造商能够创建极致的用户	进一步提升公司在车

2025	力及在市场上的品牌及竞争力，为客户提供高质量、高性能、一体化的解决方案。		界面，从而打造先进的智能汽车驾驶舱；大幅降低编程的工作量，实现设计开发时间及人员成本	载市场的竞争力，有助于公司巩固原有的市场份额的基础上拓展新的应用市场，保持智能驾驶舱 HMI 开发工具的领先地位。
分布式算力网络技术研发项目	满足分布式算力网络对于参与计算的设备进行纳管、面对异构的芯片架构和复杂的网络环境，需要对海量的应用服务进行调度的需求。	开发中	开发一个新的操作系统、新的跨越边云的管理架构、新的计算任务调度模型与调度平台来满足分布式算力网络细分领域发展需求。	将分布式算力网络框架打造为“东数西算”和 WEB3.0 的技术 IT 设施，进一步扩大公司的业务范围，获取相关收益。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	11,705	12,087	-3.16%
研发人员数量占比	89.22%	91.30%	-2.08%
研发人员学历			
本科	8,445	8,944	-5.58%
硕士	908	856	6.07%
博士	8	8	0.00%
本科以下学历	2,344	2,279	2.85%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	6,339	7,394	-14.27%
30~40 岁	4,550	4,128	10.22%
40 岁以上	816	565	44.42%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	1,458,317,916.19	1,217,532,491.97	825,983,219.35
研发投入占营业收入比例	27.82%	22.36%	20.02%
研发支出资本化的金额（元）	507,679,586.25	370,764,998.74	313,147,315.30
资本化研发支出占研发投入的比例	34.81%	30.45%	37.91%
资本化研发支出占当期净利润的比重	128.62%	51.15%	49.69%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
整车操作系统研发项目	91,518,878.89	布局下一代智能汽车整车操作系统，研发汽车 HPC 系统组件，开发 maTTrans 智能汽车整车操作系统。maTTrans 操作系统将提供针对电子电气架构的智能汽车的运行环境和工具链、基于虚拟化和容器化的安全运行环境以及基于云原生的云端开发和部署环境。	开发中
边缘计算站研发及产业化项目	95,571,572.70	基于行业发展趋势，通过 5G、人工智能、物联网、云原生、边缘计算的技术，构建云边一体化的边缘计算站产品与解决方案，助力行业用户完成智能化升级。内容包括研发并推出边缘计算站设备、开发云边协同的软件平台以及形成面向多个行业的解决方案。	开发中
扩展现实（XR）研发及产业化项目	39,864,629.70	充分整合公司现有的技术、平台、方案、产品和人才等要素，定义包含硬件设计、软件 XR OS、SDK、分布式 XR 计算及数字资产创作工具的新一代扩展现实 XR 计算平台方案，开发具备更快开机速度、更低功耗、更高性能、更低延时的软硬一体扩展现实 XR 平台产品。	开发中
多模态融合技术研发项目	3,216,186.07	本项目建设分为两个部分：其一，深入研究和开发多模态融合技术，为公司未来业务拓展提供数据和核心技术支持，具体包括：多模态数据采集技术，重点解决对多模态数据的清洗、降噪和安全传输；多模态数据汇总技术，重点解决对多模态数据的共性化处理和统一管理；多模态技术处理技术，重点解决对多模态数据的模块化处理和复用；其二，不断拓展新的业务应用领域，特别是智能网联汽车领域和企业数字化转型服务领域，为公司业务规模的扩大奠定基础。	已完成
中科创达南京雨花研究院建设项目	43,354,785.59	本项目由两个子项目构成，分别为：（1）计算机视觉技术研发项目。目前在计算机视觉领域，以光学镜头和专用数字图像处理（ISP）芯片为主的“数字成像”技术的演进已经遇到瓶颈，以软件和算法为主的“计算成像”（Computational Photography）成为趋势。本项目针对计算机视觉领域的技术难题，研发并建立以传统图像技术结合 AI 算法的“计算成像”平台；（2）工业质检技术研发项目。	开发中
5G 智能终端认证平台研发项目	29,994,171.86	本项目将建立一个 5G 智能终端认证平台，面向 5G 智能终端全生命周期提供开发，认证，方案一站式解决方案（5G 一站式交钥匙工程）。本 5G 智能终端认证平台将包括：1）5G 智能终端认证中心；2）5G 软硬件开发平台；3）5G 行业解决方案中心。	已完成
智能网联汽车操作系统研发项目	125,603,549.05	本项目充分整合现有的技术、平台、方案、产品和人才等要素，定义了 ThunderAuto 智能网联汽车操作系统，拟建设具备车云结合、开放、统一、安全等特点的新一代智能网联汽车操作系统，统一车内智能驾舱域、智能驾驶功能及云端服务，兼具软硬件扩展性，能为行业用户提供完善的开发环境及工具，支持智能网联汽车行业的创新和发展。	已完成
智能驾驶辅助系统研发项目	26,268,338.66	本项目依托中科创达的智能网联汽车操作系统，旨在打造一个全连接的智能驾驶辅助系统 SmartDrive，为行业提供安全的、开放的、可扩展的、可升级的智能驾驶辅助平台。解决目前 ADAS 系统各自为政、软硬不分离、集成成本高、迭代演进难等问题。采用中科创达的智能驾驶辅助系统，客户可以开发 ADAS 产品、应用和系统，降低开发复杂度、周期和成本。智能驾驶辅助系统主要包含：1）硬件抽象平台；2）软件开放平台；3）端云服务平台；4）场景落地平台。	已完成
基于面向服务架构的软件定义汽车中间件	725,467.72	产品基于面向服务的架构提供兼容整 主流异构系统和中间件的整功能套件，主要应用于新一代中央运算单元，高性能计算平台。	开发中
智能互联产品解决方案	361,282.00	围绕通讯和多媒体为座舱提供智驾，娱乐和办公的解决方案，提升座舱的智能化。	开发中
Kanzi 2025	28,317,084.06	将在 kanzi 中建立长期路线图所需的架构工具（跨平台工作室，在	开发中

		Web/iOS 上运行的引擎等)，减少设计开发人员时间及成本，提升用户体验，并对 Kanzi one 进行升级。	
分布式算力网络技术研发项目	13,977,163.46	开发一个新的操作系统、新的跨越边云的管理架构、新的计算任务调度模型与调度平台来满足分布式算力网络细分领域发展需求。	开发中
车载信息系统开发项目	4,707,149.09	多种车型 BMS、VCU、IVI 等系统开发	开发中
Customer Portal	1,616,833.92	开发集成的 Kanzi 用户门户与中心平台，实现资源、信息、服务的统一访问，优化 Kanzi 软件与资产的展示与交付体验。	开发中
Guzzi automotive	749,077.08	车内视觉处理技术	开发中
MMS HDR	293,517.52	高动态范围图像技术	开发中
MMS CMS	1,539,898.88	电子后视镜算法技术	开发中

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,209,711,236.26	5,753,305,323.16	7.93%
经营活动现金流出小计	5,454,989,383.81	5,256,405,429.11	3.78%
经营活动产生的现金流量净额	754,721,852.45	496,899,894.05	51.89%
投资活动现金流入小计	4,907,680,821.75	2,271,518,131.85	116.05%
投资活动现金流出小计	5,570,751,258.72	2,725,116,134.19	104.42%
投资活动产生的现金流量净额	-663,070,436.97	-453,598,002.34	46.18%
筹资活动现金流入小计	138,622,954.69	4,283,621,148.02	-96.76%
筹资活动现金流出小计	269,702,483.93	1,775,337,023.94	-84.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-131,079,529.24	2,508,284,124.08	-105.23%
现金及现金等价物净增加额	-43,642,931.61	2,550,614,040.46	-101.71%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 51.89%，主要系本期销售收款增加所致。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年下降 46.18%，主要系本期开发支出增加所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 105.23%、现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 101.71%，主要系上期非公开发行股份所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

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	52,552,221.57	12.40%	由联营合营企业按权益法核算的投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益、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	联营合营企业核算的投资收益、股利收入、交易性金融资产持有期间取得的投资收益具有持续性,处置长期股权投资取得的投资收益不具有可持续性

			收入形成	
公允价值变动损益			不适用	不具有持续性
资产减值			不适用	不具有持续性
营业外收入	349,117.17	0.08%	不适用	不具有持续性
营业外支出	4,524,717.78	1.07%	不适用	不具有持续性
其他收益	153,969,338.99	36.33%	由政府补助、增值税即征即退、进项税加计扣除等原因形成	不具有持续性
信用减值损失	-111,615,414.57	-26.34%	根据公司会计政策对应收票据、应收账款、合同资产计提的减值准备	具有持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	4,626,971,533.38	40.38%	4,667,263,432.75	43.53%	-3.15%	主要系上期非公开发行股份所致。
应收账款	1,888,060,477.83	16.48%	1,801,711,285.84	16.81%	-0.33%	
合同资产	3,458,113.62	0.03%	4,264,227.64	0.04%	-0.01%	
存货	844,458,014.56	7.37%	850,476,915.46	7.93%	-0.56%	
投资性房地产	43,223,154.44	0.38%	0.00	0.00%	0.38%	
长期股权投资	47,201,830.81	0.41%	45,240,065.44	0.42%	-0.01%	
固定资产	365,566,960.68	3.19%	463,250,909.41	4.32%	-1.13%	
在建工程	300,653,320.30	2.62%	214,148,244.59	2.00%	0.62%	
使用权资产	109,487,775.71	0.96%	124,669,496.62	1.16%	-0.20%	
短期借款	6,790,348.26	0.06%	0.00	0.00%	0.06%	
合同负债	681,692,877.59	5.95%	342,030,541.12	3.19%	2.76%	主要系本期尚未交付的合同预收款增加所致
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	57,829,082.03	0.50%	69,439,453.54	0.65%	-0.15%	
无形资产	963,536,028.97	8.41%	584,447,766.81	5.45%	2.96%	主要系自研软件增加所致。
其他权益工具投资	842,707,148.46	7.35%	906,867,279.78	8.46%	-1.11%	
其他非流动资产	370,000,000.00	3.23%	0.00	0.00%	3.23%	主要系本期增加大额存单所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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		534,665,934.32		21,468,749.51	27,075,957.93		842,368,027.87
金融资产小计	906,867,279.78		534,665,934.32		21,468,749.51	27,075,957.93		842,368,027.87
上述合计	906,867,279.78		534,665,934.32		21,468,749.51	27,075,957.93		842,368,027.87
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末使用受限的银行存款为 3,643,178.67 元，其中 2,910,077.98 元，系履约保函所致；81,988.86 元，系房租保证金所致；16,607.74 元，系保证金所致，4504.09 元，系签证押金所致；630,000.00 元，系诉讼冻结所致。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,570,751,258.72	2,725,116,134.19	104.42%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南京雨花人工智能产业园	自建	是	自有房产	85,058,675.71	299,206,920.30	自有和自筹	79.07%	0.00	0.00	不适用	2019年11月02日	公告编号：2019-070
合计	--	--	--	85,058,675.71	299,206,920.30	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行	170,090.78	168,405.02	27,733.72	131,599.81	28,889.68	28,889.68	17.15%	7,915.53	专户存储，现金管理	0
2022年	非公开发行	310,000	308,736.08	52,926.83	112,543.9	0	0	0.00%	197,663.44	专户存储，现金管理	0
合计	—	480,090.78	477,141.10	80,660.55	244,143.71	28,889.68	28,889.68	6.02%	205,578.97	—	0

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 12 月 31 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。

2020 年募集资金：截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 131,599.81 元，节余募集资金及利息永久补充流动资金 33,952.65 万元，尚未使用的募集资金总额为 9,811.28 万元。其中，募集资金专户余额总计为 9,811.28 万元（含募集资金 7,915.53 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,895.75 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 0 万元。

2022 年募集资金：截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 112,543.90 万元，尚未使用的募集资金总额为 203,935.26 万元。其中，募集资金专户余额总计为 186,275.26 万元（含募集资金 180,003.44 万元，专户存储累计利息扣除手续费 6,271.82 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 17,660.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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	48,960.88	12,913.39	48,960.88	100.00%	2023年10月31日			不适用	否
智能驾驶辅助系统研发项目	否	36,498.34	29,846.95	4,088.59	29,846.95	100.00%	2023年10月31日			不适用	否
5G 智能终端认证平台研发项目	否	21,673.88	17,542.91	3,331.68	17,542.91	100.00%	2023年10月31日			不适用	否
多模态融合技术研发项目	否	7,979.14	6,234.86	161.19	6,234.86	100.00%	2023年10月31日			不适用	否
中科创达南京雨花研究院建设项目	否	36,929.74	36,929.74	7,238.88	29,014.21	78.57%	2024年04月30日			不适用	否
整车操作系统研发项目	否	64,734.98	64,734.98	8,120.73	8,761.61	13.53%	2025年09月30日			不适用	否
边缘计算站研发及产业化项目	否	100,090.25	100,090.25	7,556.78	7,913.27	7.91%	2025年09月30日	-9,188.08	-9,188.08	是	否
扩展现实(XR)研发及产业化项目	否	35,853.22	35,853.22	3,393.49	3,661.94	10.21%	2025年09月30日	-2,221.94	-2,221.94	是	否
分布式算力网络技术研发项目	否	18,424.57	18,424.57	1,102.76	1,102.76	5.99%	2025年09月30日			不适用	否
补充流动资金	否	89,633.06	89,633.06	32,753.07	91,104.32	101.64%	2025年09月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	477,141.1	448,251.42	80,660.56	244,143.71	--	--	-11,410.02	-11,410.02	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	477,141.1	448,251.42	80,660.56	244,143.71	--	--	-11,410.02	-11,410.02	--	--
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	第四届董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“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，延期原因系公司结合募投项目的实际建设情况和投资进度，为更有效的使用募集资金并发挥募投项目对公司研发项目的引领作用，上述项目中除“中科创达南京雨花研究院建设项目”外已于2023年10月达到预定可使用状态。										

适用”的原因)	
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 报告期内发生
	公司于 2023 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》，为提高 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金的使用效率，根据公司发展规划，拟增加全资子公司滴水智行科技有限公司为整车操作系统研发项目实施主体，本次增加募集资金投资项目实施主体，不改变募集资金的用途及实施方式，也不改变募集资金投向。公司将本次新增募集资金投资项目实施主体开立专项资金账户，实行专户专储管理。并授权董事长及其授权人士根据相关规定，与新增募集资金投资项目实施主体、保荐机构、存放募集资金的银行签订监管协议及办理其他相关事项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年募集资金：中科创达软件股份有限公司于 2020 年 11 月 6 日召开了第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换先期投入募投项目自筹资金共计 1,422.00 万元。2022 年募集资金：不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2020 年募集资金：“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”节余募集资金及利息永久补充流动资金 33,952.65 万元。出现募集资金节余的原因：1、上市公司从项目实际情况出发，严格管理，合理配置资源，控制成本，有效节约开支，有效降低投资成本；2、上市公司合理安排暂时闲置募集资金的存放及使用，通过进行现金管理产生一定的收益和存款利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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	1,742,424,063.77	498,438,392.87	949,183,653.66	121,331,637.42	113,558,837.58

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
滴水智行科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
中慧智安汽车科技（上海）有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
量籽荣创（杭州）科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
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
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
上海星创未来智能技术有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
中科创达意大利有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
苏州奥思维科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
杭州晓悟智能有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
成都翼创雷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
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
上海群达智能科技有限公司	注销	报告期内，对公司净利润无重大影响
辅易航智能科技（苏州）有限公司	出售	本期取得投资收益 21,517,289.39 元

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 公司发展战略和经营计划

计算和通讯历经过去几十年的发展变化，在交互、连接、计算和传感四个方面正经历着全新的变革。2023 年以来席卷全球的新一代智能化浪潮，不仅开启了人工智能重新定义一切的计算革命，并且推动操作系统+端侧智能的价值提升到前所未有的高度。百亿模型在端侧部署成为现实，混合 AI 推动生成式 AI 规模化扩展，成为 AI 部署的长期趋势。同时，作为移动自主机器人的代表，汽车智能化如火如荼，加之人形机器人的全新亮相，万物智能的机器人时代正在拉开帷幕。

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

机器人软件定义的先行者，打通移动机器人到人形机器人的产业空间

原来传统的功能性机器人主要靠的是高性能 CPU、小算力 GPU，多种算法模型融合产物。随着大规模算力不断投入适用，使得 Transformer 结构模型能够更好和更快捷的实现多传感器融合、多参数算法模型的应用，可以通过一个模型实现多任务、数据标注简单易用、数据可以自主学习，软件产品快速迭代。如今，机器人产业界已经形成通用机器人操作系统的雏形，软件定义机器人正在发生。由于对操作系统和核心主芯片的深厚经验，以及过去多年积累的软件和硬件一体化能力，公司全面加速在机器人领域的布局。公司通过核心技术和生态合作方式实现机器人软硬一体的全栈技术及产品。在面向未来各种各样的机器人世界，通过操作系统和算法模型核心能力，使得机器人在复杂场景中的智能化和自主性不断提升，成为软件定义机器人的先行者。

公司拥有从硬件控制模块到运动控制、自主导航、感知识别、集群调度自研技术和产品，通过边缘计算能力构建成为通用的系统平台，实现机器人硬件、软件、算法模块化和平台化，从而支撑机器人复杂场景下应用的可扩展性、更适应性和后续的易维护性。在端侧智能的赋能下，人与机器人之间的沟通变得更加高效、自然，无需进行特定任务编码就能实现与机器人更自然的语言交互和动作执行，智能化的参数基础结合大量的训练数据和复杂的多层神经网络结构，可以准确地理解多种语言和语义信息，通过边缘侧的部署，极大的提升了边缘侧数据处理效率，凭借模型优化和压缩技术，端侧智能以近乎为零的延迟响应进行任务处理，极大降低机器人从指令到动作执行的响应延迟时间，从而为用户提供更好的使用体验。

公司当前的机器人产品主要是面向工业领域的移动机器人（AMR、无人叉车、多关节复合机器人）全系列产。面向智能仓储物流、生产制造的搬运场景，可以实现自动化出入库、拣选、分拨等工作，以及在制造业各生产工艺环节实现自动生产设备对接和多工序间的物料转运、搬运、堆垛等作业，从而实现高效、智能的柔性制造。面向未来的产业方向，公司布局的目标是通过在工业移动机器人技术和产品端的不断积累及应用，不断拓展未来的人形机器人技术、产品和场景应用上开发。工业移动机器人和人形机器人在核心技术上都需要应用通用的多关节机械手运动控制、多传感器融合感知识别、2D/3D SLAM 自主导航、自主充电以及复杂的决策控制系统。同时，工业移动机器人和人形机器人产品的核心部件有着高度重合的供应链。公司的工业移动机器人产品已在汽车及零部件、锂电、3C、食品及饮料等行业形成落地应用，并正在积极推动人形机器人产品和技术的发展战略，实现人形机器人的技术成熟度与市场商

业需求的交叉节点，从而保障研发成果的高效转化，最大化提升公司在投入人形机器人方向的市场和客户经济价值。

整车操作系统的领军者

在“软件定义汽车”的共识下，汽车电子电气（EE）架构也经历着由分布式走向域集中，进而走向中央计算单元的融合创新的过程，并将最终走向高度集成的“中央计算+区域控制”的中央集中式架构。汽车的产品需求，电子电气（EE）架构的变化，软件系统的深度和复杂，都推动了汽车生态体系的巨大变革。业内认为，一辆智能汽车的软件代码行数将会从过去的数万行增加到现在的 2-3 亿行，未来再逐步增加到超过 10 亿行，这就意味着汽车软件的复杂度会快速提升。同时，由于座舱和智驾对系统要求的差异，前者注重人机交互，后者则更注重实时性、安全性，因此，实现中央集中式架构的整车操作系统需要具备复杂且强大的软件开发工程实力、技术实力、创新实力、软硬件跨界等综合实力。软件价值无限广阔，并将不断引领软件定义的智能汽车时代。

公司一方面将“滴水 OS”整车操作系统做为软件架构的核心，建立面向中央计算，支持多域跨域融合，融合端侧智能、基础软件、容器虚拟化、SDV 中间件等技术能力，构建的可伸缩，高算力的整车操作系统平台。并同时集成汽车产业生态，为全球整车企业提供高安全性、大算力、可定制的整车操作系统创新产品、技术与解决方案。另一方面构建面向中央计算的单 SOC 舱驾融合域控制解决方案，整合操作系统、芯片、感知、智能制造及算法等产业链战略资源，支持跨越不同芯片平台的软硬一体化产品，协同部署数字座舱、先进驾驶辅助系统（ADAS）和自动驾驶（AD）功能。

公司已经形成从智能座舱 OS、智能驾驶 OS 到新一代整车操作系统和 HPC 的全系列产品以及技术覆盖。充分抓住中央计算趋势带来的新一代整车操作系统新机遇，坚定战略投入，致力于成为中央计算领军者。

端侧智能的全球赋能者

混合 AI 和端侧智能的发展是大势所趋，人工智能和操作系统深入结合，必定会使得边侧芯片的推理效率、推理性能和边侧的数据知识结合达到最优。混合 AI 方式适用于几乎所有生成式 AI 应用和终端领域，包括手机、笔记本电脑、XR 头显、汽车和物联网。公司在移动互联网时代完成的全球领先的操作系统产品和技术公司的积累，随着混合 AI 和端侧智能的技术发展，又受益于技术革命所带来的巨大历史机遇。公司将充分发挥操作系统和端侧智能的全栈技术优势，一方面将既有的产品、技术、开发等要素和端侧智能结合，另一方面将端侧智能技术赋能于机器人、汽车、企业大脑、边缘和端侧原生设备等领域。以端侧智能为第一生产力，驱动产品、技术、组织、人才等全方位智能化变革，最终成为全球领先的端侧智能的产品，技术和应用厂商。

(二)可能面对的风险

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 188,806.05 万元，占资产总额的比例为 16.48%。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。

十二、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2月28日投资者关系活动记录表》编号：2023-001
2023年03月06日	微信小程序	网络平台线上交流	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
2023年08月17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8月16日-8月17日投资者关系活动记录表》编号：2023-008
2023年10月08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9月投资者关系活动记录表》编号：2023-009
2023年10月22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10月22日投资者关系活动记录表》编号：2023-010
2023年10月31日	深交所北方会场	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10月31日投资者关系活动记录表》编号：2023-011
2023年11月13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11月7日-13日投资者关系活动记录表》编号：2023-012
2023年12月11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12月5日-11日投资者关系活动记录表》编号：2023-013

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于公司推动落实“质量回报双提升”行动方案的公告》。

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

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

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，结合本公司的具体情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则（2022 年修订）》等相关法律、法规和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利，并承担相应的义务，充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；通过聘请律师出席见证，保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

2、关于公司与实际控制人

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与实际控制人的关系。本公司实际控制人依法行使其权利并承担相应义务，无占用公司资金、越权行使职权的情形，公司不存在向实际控制人提供担保和财务资助的情形。公司具有自主经营能力，在业务、人员、资金、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够按照各自的议事规则和规章制度独立运作，各司其职。

3、关于董事与董事会

公司第三届董事会由 9 名董事组成，董事会人数及人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘 3 名独立董事，其中 1 名为会计专业人士，1 名为法律专业人士，符合中国证监会《上市公司独立董事规则》的要求。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及各委员会工作规则等规章制度开展工作，勤勉尽责，确保董事会的有效运作和科学决策。

4、关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》及本议事规则的规定履行职责，对全体股东负责，对公司财务以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和公司规章制度有关规定和要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

6、关于信息披露与投资者交流

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为公司信息披露的报纸和网站，同时还通过投资者来访接待、公司网站信息发布、电话专线、回答投资者提问等方式保持与投资者的良好沟通和信息透明度。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极沟通、合作，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司拥有完整的研发、采购及销售系统，拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的经营系统；能够独立地对外达成协议、订立合同，独立采购、销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力。

2、人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任其他职务。公司已建立独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系。

3、资产独立

公司具备经营所需各项资产和配套设施。对经营所需各项主要资产拥有合法的所有权或使用权，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

4、机构独立

公司搭建了以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的、完善的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据企业发展情

况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

5、财务独立

公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	40.05%	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	39.19%	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 20 日	公告编号：2023-025
2023 年第二次临时股东大会决议公告	临时股东大会	35.98%	2023 年 09 月 28 日	2023 年 09 月 28 日	公告编号：2023-056
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.77%	2023 年 11 月 06 日	2023 年 11 月 06 日	公告编号：2023-073

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动 的原因
赵鸿飞	男	50	董事长	现任	2012年09月13日	2024年07月13日	122,351,063			0	122,351,063	
			总经理	现任	2018年07月13日	2024年07月13日						
耿学锋	男	60	董事	现任	2023年01月11日	2024年07月13日	0			0	0	
			副董事长	现任	2023年09月11日	2024年07月13日						
王焕欣	女	39	财务总监	现任	2018年07月13日	2024年07月13日	231,000			95,000.00	326,000.00	期权行权、限制性股票归属
			董事会秘书	现任	2018年10月29日	2024年07月13日						
			董事	现任	2018年11月15日	2024年07月13日						
王子林	女	40	董事	现任	2020年08月31日	2024年07月13日	0			0	0	
唐林林	女	54	董事	现任	2021年07月14日	2024年07月13日	0			0	0	
许亮	男	49	董事	现任	2023年09月28日	2024年07月13日	0			0	0	
王玥	男	43	独立董事	现任	2018年07月13日	2024年07月13日	0			0	0	
程丽	女	64	独立董事	现任	2018年07月13日	2024年07月13日	0			0	0	
杨磊	男	50	独立董事	现任	2023年09月28日	2024年07月13日	0			0	0	
孙涛	女	43	副总经理	现任	2018年07月13日	2024年07月13日	70,500			20,000	90,500	期权行权、限制性股票归属
刘学徽	男	57	监事会主席	现任	2013年02月05日	2024年07月13日	0			0	0	
胡丹	女	45	职工代表 监事	现任	2020年09月22日	2024年07月13日	4,309			0	4,309	
叶宁	女	44	监事	现任	2020年03月18日	2024年07月13日	0			0	0	
邹鹏程	男	51	副董事长	离任	2018年07月13日	2023年09月11日	1,028,419			50,000	1,078,419	期权行权、限制性股票归属
黄杰	男	56	独立董事	离任	2021年05月14日	2023年09月28日	0			0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	123,685,291	0	0	165,000	123,850,291	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

非独立董事、副董事长邹鹏程先生为专注于公司人工智能原生操作系统业务的发展，辞去公司董事、副董事长及审计委员会委员职务。将继续在公司担任人工智能原生操作系统首席科学家，负责人工智能原生操作系统的技术路线和架构。

独立董事黄杰先生因工作单位任职要求，辞去公司独立董事及审计委员会委员、提名委员会主任委员职务，不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邹鹏程	董事、副董事长	离任	2023 年 09 月 11 日	为专注于公司人工智能原生操作系统业务的发展，辞去公司董事、副董事长及审计委员会委员职务。将继续在公司担任人工智能原生操作系统首席科学家，负责人工智能原生操作系统的技术路线和架构。
黄杰	独立董事	离任	2023 年 09 月 28 日	因工作单位任职要求，辞去公司独立董事及审计委员会委员、提名委员会主任委员职务，不再担任公司任何职务。
许亮	董事	被选举	2023 年 09 月 28 日	被选举
杨磊	独立董事	被选举	2023 年 09 月 28 日	被选举
耿学锋	副董事长	被选举	2023 年 09 月 11 日	被选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

非独立董事：

赵鸿飞先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京理工大学计算机应用专业，工学硕士学位

现任公司董事长、总经理；历任公司董事及总经理。曾任北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（现已更名为：信达地产股份有限公司）海外事业部副总经理，历任恩益禧（NEC）-中科院软件研究所有限公司（现已更名为：日电卓越软件科技（北京）有限公司）工程师、项目经理。

王焕欣女士，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林财经大学，经济学学士学位，中国注册会计师、国际注册内审师

现任公司董事、董事会秘书、财务总监；历任公司战略投资部副总裁、公司审计部总监。曾历任致同会计师事务所初级审计师、高级审计师、项目经理。

耿学锋先生，1964 年出生，中国国籍，毕业于清华大学，硕士研究生。

现任公司董事、物联网市场副总裁，北京海天瑞声科技股份有限公司董事。曾任清华大学教师，原电子部第 54 研究所专业部总体室副主任，中国移动通信集团省级公司总经理，极光创投投资合伙人，亚信科技集团副总裁，紫光股份副总裁。

王子林女士，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林大学，理论经济学博士，中国财政科学研究院财政学博士后。

现任公司董事，在首都经济贸易大学执教，任首都经济贸易大学硕士生导师兼任中国财政学会绩效管理研究专业委员会副秘书长、委员。

唐林林女士，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，硕士。

现任公司董事，中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司董事长兼总经理，民生人寿保险股份有限公司监事长。曾任北京中和应泰财务顾问公司总经理。

许亮先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈佛商学院，硕士学位。

现任房到家文化科技（天津）有限公司董事长、光影工场文化传播有限公司董事长、北京合一科文投资管理有限公司总经理。历任 Bona Film Group Ltd（博纳影业集团）副总裁、首席财务官；北京永新视博数字电视技术有限公司执行副总裁、首席财务官；鼎晖中国风险投资基金（CDH China Venture Capital Fund）助理副总裁；英特尔中国有限公司（Intel China Ltd.）高级财务分析师、战略项目经理。

独立董事：

王玥先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学，硕士学位

现任公司独立董事，天职国际会计师事务所合伙人。历任天职国际会计师事务所审计员、项目经理。

程丽女士，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于日本专修大学法学系，硕士学位。

现任公司独立董事，北京市通商律师事务所担任合伙人。曾在日中投资贸易促进协会和小松律师事务所工作和进修。

杨磊先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于美国威斯康星大学麦迪逊分校，博士

现任上海粒子未来私募基金管理有限公司执行董事、总经理。历任极地晨光创业投资管理（北京）有限公司合伙人，VantagePoint Venture Partners 执行董事，McKinsey & Company 全球副董事。

非董事的高级管理人员：

孙涛女士，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学，学士学位。

现任公司副总经理、公司人力资源副总裁。历任思源集团营销管理中心高级主管，总部企业发展部经理，企发中心运营部高级经理，济南公司综合总监，总部人力资源中心总监，总部人力资源中心副总经理，理想控股科技业务板块人力资源中心常务副总经理，江苏新苏武打印设备有限公司协调员，南京石林集团财务部员工。

监事：

刘学徽先生，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学光华管理学院，EMBA 学位。

现任公司监事会主席，曾任高通无线半导体技术有限公司产品市场总监、资深市场经理，太阳计算机系统（中国）有限公司高级销售经理，德州仪器（中国）有限公司销售经理，铁道科学研究院通信信号研究所工程师。

叶宁女士，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东交通大学，经济学学士

现任公司监事、综合部高级经理；曾任北京科百华科技发展有限公司综合负责人、北京思源互联科技有限公司人力资源总监，历任北京思源兴业房地产服务集团股份有限公司人事专员、行政人事经理、总裁办主任助理、总裁办副主任等职务。

胡丹女士，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学计算机科学与技术系计算机应用专业，工学硕士。

现任公司职工代表监事、运营经理。曾任公司项目经理，日电卓越软件科技（北京）有限公司工程师、研发经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵鸿飞	北京伽承荷华科技有限公司	执行董事	2020 年 11 月 17 日		否
赵鸿飞	安谋科技（中国）有限公司	董事	2022 年 04 月 28 日		否
耿学锋	北京海天瑞声科技股份有限公司	董事	2021 年 10 月 12 日		是
王焕欣	武汉华信恒途科技发展有限公司	监事	2020 年 10 月 20 日		否
王焕欣	东莞联信恒途科技发展有限公司	监事	2020 年 11 月 12 日		否
王焕欣	中天智慧科技有限公司	董事	2020 年 04 月 09 日		否
王焕欣	北京华信恒途科技发展有限公司	监事	2020 年 09 月 27 日		否
王焕欣	天津华信恒途科技发展有限公司	监事	2020 年 10 月 12 日		否
王焕欣	成都华信恒途科技发展有限公司	监事	2020 年 10 月 29 日		否
王焕欣	南京联途顺智科技发展有限公司	监事	2021 年 03 月 03 日		否
王焕欣	北京星辰天合科技股份有限公司	独立董事	2021 年 12 月 21 日		是
王焕欣	T2Mobile Limited	董事	2019 年 03 月 20 日		否
王子林	北京星艺未来文化传播有限公司	监事	2020 年 10 月 19 日		否
唐林林	中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司	执行董事、经理	2013 年 09 月 12 日		是
唐林林	中泓晟泰资产管理（杭州）有限公司	执行董事、总经理	2017 年 08 月 02 日		否
唐林林	民生人寿保险股份有限公司	监事会主席	2019 年 06 月 19 日		是
唐林林	上海翌健企业管理有限公司	监事	2016 年 09 月 14 日		否
唐林林	澍源资本管理（北京）有限公司	执行董事、经理	2017 年 01 月 17 日		否
唐林林	甘肃奇正实业集团有限公司	董事	2017 年 03 月 15 日		是
许亮	北京合一科文投资管理有限公司	执行董事、经理	2013 年 05 月 06 日		是
许亮	北京光影合一文化科技有限公司	执行董事, 经理	2022 年 06 月 21 日		否
许亮	天津合一科文投资管理有限公司	执行董事、总经理	2016 年 12 月 06 日		否
许亮	宁波合一科文投资管理有限公司	执行董事、经理	2017 年 11 月 17 日		否
许亮	天津听雨拾花科技有限公司	执行董事、经	2017 年 12 月 11 日		否

		理			
许亮	北京朗思房地产经纪有限公司	执行董事、经理	2021年06月03日	2024年01月18日	否
许亮	光影工场文化传播有限公司	董事长、经理	2014年04月14日		否
许亮	北京光影工场文化科技有限公司	董事长、经理	2021年09月09日		否
许亮	北京基因映画影业有限公司	董事长、经理	2016年02月22日		否
许亮	嘉兴晓视界投资管理有限公司	执行董事、经理	2016年06月23日		否
许亮	上海嘉龙日日煮信息科技有限公司	董事	2015年01月09日	2023年11月17日	否
许亮	视知（北京）传媒科技有限公司	董事	2016年11月28日		否
许亮	北京二只考拉文化传媒有限公司	董事长	2016年03月04日		否
许亮	湖南知了青年文化有限公司	董事	2017年03月23日		否
许亮	北京天汉文化发展有限公司	董事	2017年02月27日		否
许亮	上海乐将影业有限公司	董事	2017年03月23日		否
许亮	上海米赢文化发展有限公司	董事	2018年05月29日		否
许亮	芳景文化工作室（北京）有限公司	董事	2019年03月25日		否
许亮	北京非凡影界文化传媒股份有限公司	董事	2018年07月08日		否
许亮	诺德基金管理有限公司	董事	2016年04月15日		是
许亮	麒麟合盛网络技术股份有限公司	独立董事	2018年11月08日		否
许亮	脑洞科技有限公司	独立非执行董事	2018年06月09日		是
许亮	北京远程视界眼科医院管理有限公司	副董事长	2016年08月30日		否
王玥	北京创财云信息科技有限公司	执行董事、经理	2015年10月10日		否
王玥	北京创财智能科技有限公司	董事长、经理	2018年02月26日		否
王玥	北京创财慧识科技有限责任公司	董事长	2019年05月29日		否
程丽	上海健麾信息技术股份有限公司	独立董事	2019年02月28日		是
程丽	中国神威药业集团有限公司	独立非执行董事	2006年07月03日	2023年04月01日	是
程丽	国投资本股份有限公司	独立董事	2019年07月18日	2023年04月25日	是
程丽	北京巴士传媒股份有限公司	独立董事	2020年06月29日		是
程丽	利民控股集团股份有限公司	独立董事	2021年03月12日		是
杨磊	苏州汉朗光电有限公司	董事	2009年08月10日		否
杨磊	上海东锐风电技术有限公司	董事	2010年04月02日		否
杨磊	新疆格瑞迪斯石油技术股份有限公司	监事	2011年10月21日	2023年09月28日	否
杨磊	北京太时芯光科技有限公司	董事	2011年04月22日		否
杨磊	苏州诺菲纳米科技有限公司	董事	2012年01月17日		否
杨磊	苏州天瑞石创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年06月28日		否
杨磊	深圳市必拓电子股份有限公司	董事	2014年11月27日		否
杨磊	圆融光电科技股份有限公司	董事	2014年07月15日		否
杨磊	合肥泊吾光能科技有限公司	董事	2015年04月15日		否
杨磊	马鞍山太时芯光科技有限公司	监事	2015年04月07日		否
杨磊	上海箔梧能源有限公司	董事	2015年06月11日		否
杨磊	上海指南工业设计有限公司	董事	2016年01月20日		否
杨磊	汉朗网络信息科技（北京）有限公司	董事	2016年03月25日		否
杨磊	北京爱特曼智能技术有限公司	董事	2016年09月20日		否
杨磊	苏州爱特曼智能技术有限公司	董事	2017年11月22日		否
杨磊	合肥联睿微电子科技有限公司	董事	2017年12月05日		否
杨磊	通用微（嘉兴）电子科技有限公司	董事	2017年03月13日		否

杨磊	通用微（深圳）科技有限公司	董事	2017年04月26日	2023年11月07日	否
杨磊	安集微电子科技（上海）股份有限公司	董事	2017年06月27日		否
杨磊	南昌易美光电科技有限公司	董事	2017年07月21日		否
杨磊	北京易美新创科技有限公司	董事	2018年12月26日		否
杨磊	珠海亿智电子科技有限公司	董事	2018年03月23日		否
杨磊	易美芯光（北京）科技有限公司	董事	2018年03月07日		否
杨磊	上海登临科技有限公司	董事	2018年04月26日		否
杨磊	深圳市优点科技有限公司	董事	2018年05月14日		否
杨磊	深圳市优点智联科技有限公司	董事	2018年06月06日		否
杨磊	北京易美创研科技有限公司	董事	2019年10月16日		否
杨磊	芯朴科技（上海）有限公司	董事	2019年08月23日		否
杨磊	上海泊屿新能源科技有限公司	董事	2020年10月20日		否
杨磊	重庆希微科技有限公司	董事	2020年06月16日		否
杨磊	挚感（苏州）光子科技有限公司	董事	2021年05月01日		否
杨磊	昕原半导体（上海）有限公司	董事	2021年08月11日		否
杨磊	深圳市优博终端科技有限公司	监事	2021年09月17日		否
杨磊	上海粒子未来私募基金管理有限公司	执行董事、总经理	2022年07月19日		否
杨磊	云英谷科技股份有限公司	董事	2023年06月01日		否
杨磊	安徽景烁智能科技有限公司	董事	2023年08月30日		否
杨磊	重庆汉朗精工科技有限公司	董事	2022年12月26日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司担任其他职务的董事、监事，高级管理人员，按其所任岗位职务的薪酬制度领取报酬。董事报酬由董事会根据薪酬与考核委员会的提议，拟定报酬计划，制订预案报股东大会批准。高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会提议，拟定报酬计划，报董事会批准。本报告期，在公司担任行政职务的董事、监事，高级管理人员的工资报酬已支付完毕，2023年度奖金尚未支付，未在公司担任其他职务的董事、独立董事津贴已由公司支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵鸿飞	男	50	董事长、总经理	现任	65.26	否
耿学锋	男	60	副董事长	现任	36	是
王焕欣	女	39	董事、财务总监、董事会秘书	现任	101.91	否
王子林	女	40	董事	现任	10	否
唐林林	女	54	董事	现任	10	是
许亮	男	49	董事	现任	1.67	是
王玥	男	43	独立董事	现任	10	否
程丽	女	64	独立董事	现任	10	否
杨磊	男	50	独立董事	现任	1.67	否

孙涛	女	43	副总经理	现任	75.6	否
刘学徽	男	57	监事会主席	现任	0	否
胡丹	女	45	职工代表监事	现任	37.2	否
叶宁	女	44	监事	现任	36	否
邹鹏程	男	51	副董事长	离任	98.4	否
黄杰	男	56	独立董事	离任	8.33	否
合计	--	--	--	--	502.04	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十三次会议	2023 年 02 月 27 日	2023 年 02 月 28 日	《第四届董事会第十三次会议决议公告》公告编号：2023-006
第四届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	《第四届董事会第十四次会议决议公告》公告编号：2023-028
第四届董事会第十五次会议	2023 年 08 月 15 日	2023 年 08 月 16 日	《第四届董事会第十五次会议决议公告》公告编号：2023-037
第四届董事会第十六次会议	2023 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	《第四届董事会第十六次会议决议公告》公告编号：2023-043
第四届董事会第十七次会议	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 12 日	《第四届董事会第十七次会议决议公告》公告编号：2023-046
第四届董事会第十八次会议	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 21 日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》公告编号：2023-059

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵鸿飞	6	6	0	0	0	否	4
耿学锋	6	6	0	0	0	否	4
王焕欣	6	5	1	0	0	否	4
王子林	6	0	6	0	0	否	4
唐林林	6	0	6	0	0	否	4
许亮	1	1	0	0	0	否	1
王玥	6	1	5	0	0	否	4
程丽	6	1	5	0	0	否	4
杨磊	1	1	0	0	0	否	1
邹鹏程	4	3	1	0	0	否	2
黄杰	5	0	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，从各自领域不同维度对公司所面临的市场环境和战略布局提供有效建议，为公司的经营发展建言献策。决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	王玥、黄杰、邹鹏程	4	2023 年 02 月 16 日	2022 年度审计报告、财务决算、募集资金存放与使用情况报告、续聘会计师事务所、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、2023 年度日常关联交易预计、内控自我评价报告等事项	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	与内部审计沟通内控情况及计划，与审计沟通审计报告情况	无
审计委员会	王玥、黄杰、邹鹏程	4	2023 年 04 月 14 日	2023 年第一季度报告	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	无	无
审计委员会	王玥、黄杰、邹鹏程	4	2023 年 08 月 04 日	2023 年半年度报告、2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	与内部审计沟通内控情况及计划	无
审计委员会	王玥、耿学锋、杨磊	4	2023 年 10 月 09 日	2023 年第三季度报告、增加部分募集资金投资项目实施主体、2020 年非公开发行股票募集资金投资项目部分结项并将节余募集资金永久补充流动资金	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案	无	无

薪酬与考核委员会	程丽、王玥、赵鸿飞	4	2023 年 02 月 16 日	2023 年度董事津贴、高管薪酬；2020 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就；注销部分股票期权	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。	无	无
薪酬与考核委员会	程丽、王玥、赵鸿飞	4	2023 年 04 月 14 日	调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。	无	无
薪酬与考核委员会	程丽、王玥、赵鸿飞	4	2023 年 09 月 07 日	2020 年限制性股票激励计划第三个归属期归属条件成就，作废部分已获授但尚未归属的限制性股票，调整授予价格	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。	无	无
薪酬与考核委员会	程丽、王玥、赵鸿飞	4	2023 年 10 月 09 日	2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就，作废部分已获授但尚未归属的限制性股票，调整授予价格	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。	无	无
提名委员会	王玥、赵鸿飞、黄杰	1	2023 年 09 月 07 日	补选非独立董事、补选独立董事、选举副董事长	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。	无	无

战略委员会	赵鸿飞、耿学锋、程丽	2	2023 年 02 月 16 日	2022 年度利润分配	战略委员会就公司所处行业情况及外来可能面临的挑战做了深入调研和分析，为公司制定中长期发展战略提出了宝贵意见，一致同意相关议案	无	无
战略委员会	赵鸿飞、耿学锋、程丽	2	2023 年 09 月 07 日	回购公司股份方案	战略委员会就公司所处行业情况及外来可能面临的挑战做了深入调研和分析，为公司制定中长期发展战略提出了宝贵意见，一致同意相关议案	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	233
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	12,886
报告期末在职员工的数量合计（人）	13,119
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,513
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	112
技术人员	11,705
财务人员	66
行政人员	52
职能支撑人员	1184
合计	13,119
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上学历	12
硕士学历	1,111
本科学历	9,430
本科以下学历	2,566
合计	13,119

2、薪酬政策

公司薪酬政策的宗旨在于将员工利益与公司业务发展与股东利益有效结合，吸引、保留和激励关键人才。责任、能力和贡献是公司的价值分配依据，将总薪酬水平和对组织的价值及绩效有效链接。薪酬与福利是公司价值分配及员工综合获得的重要组成部分。公司建立了成长性的工资体系，将结合公司经营状况与市场薪酬状况进行调节和改善，同时倡导向“团结奋斗者”倾斜的薪酬理念，依据对组织的价值，并结合市场调查数据设计和调整工资架构体系。公司的福利体系以国家基本社会保障制度为基础，同时提供商业保险、补充医疗保险补贴、礼金、抚慰金、午餐、误餐补贴及交通补贴等补充福利，为员工提供丰富、完备的福利保障。公司通过实施购房无息贷款制度与员工持股计划，保留核心员工，为构建全面薪酬体系，持续加强人力资源管理能力，同时为公司业务的稳健发展提供了持续、稳定的人才保证。

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

报告期内计入营业成本部分的职工薪酬总额为 143,420.34 万元，占公司营业成本总额的 43.39%；公司利润对职工薪酬总额变化的敏感性低；核心技术人员占比约为 6%，薪酬占比约为 12%，2023 年核心人员离职率为 19.5%。

3、培训计划

公司注重员工的发展和成长，推广“导师制”、职位体系评估，为员工融入与发展提供了基础，员工可依据自身特长、职业兴趣以及公司需求，选择适合的职业发展方向和机会。为促进员工职业能力的持续提升，公司建立并不断建设中高层与一线经理“领导力”的培养体系，为员工制定系统的人力资源管理策略，通过特定人才发展项目提供多元化的能力培训和进修机会，包括课堂学习、线上、在岗培训、外派培训、项目实践和导师辅导等多种学习形式。同时，针对全体员工设定了基于文化价值、个人发展能力、自我觉察与技术发展的分享课程，为员工提供全面的成长支持、公平的职位晋升和发展空间。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

公司 2023 年 2 月 27 日召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。此议案经 2023 年 3 月 20 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。2022 年度权益分配方案为：以公司现有总股本 457,478,344 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.37 元人民币现金（含税）。该利润分配方案已于 2023 年 3 月 30 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.49
每 10 股转增数（股）	0
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

（1）2020 年股票期权激励计划

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 12 月 31 日，2020 年股票期权激励计划第三个行权期可行权股票已全部行权完成。2020 年股票期权激励计划全部实施完毕。

（2）2020 年限制性股票激励计划

2023 年 9 月 11 日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于作废部分已获授但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》、《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第三个归属期归属条件成就的议案》。鉴于公司 2020 年限制性股票激励计划 11 名激励对象因个人原因离职，根据公司《2020 年限制性股票激励计划》之规定，上述人员已不具备激励对象的资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属并由公司作废，本激励计划激励对象由 177 人调整为 166 人，作废 74,250 股已获授但尚未归属的限制性股票。本次可归属数量为 834,750 股。同意因公司 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）。本激励计划限制性股票的授予价格调整为 $P=47.535-0.337=47.198$ 元/股。

2023 年 9 月 18 日致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2023）第 110C000439 号验资报告。截至 2023 年 9 月 14 日，激励对象已将归属款资金存入公司在招商银行股份有限公司北京分行中关村支行开立的人民币账户，金额合计 39,398,530.50 元。

公司已在中国结算有限公司深圳分公司办理本次归属限制性股票登记手续。本次归属限制性股票上市流通日为 2022 年 9 月 22 日。

（3）2021 年限制性股票激励计划

2023 年 10 月 20 日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已获授但尚未归属的限制性股票的议案》、《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》。鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划中 23 名激励对象因个人原因离职，根据公司《2021 年限制性股票激励计划》之规定，上述人员已不具备激励对象的资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属并由公司作废，本激励计划激励对象由 217 人调整为 194 人，作废 172,500 股已获授但尚未归属的限制性股票。本次可归属数量为 423,200 股。同意因公司 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）。本激励计划限制性股票的授予价格调整为 $P=58.855-0.337=58.518$ 元/股。

2023 年 10 月 25 日致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2023）第 110C000496 号验资报告。截至 2023 年 10 月 23 日，激励对象已将归属款资金存入公司在招商银行股份有限公司北京分行中关村支行开立的人民币账户，金额合计 24,764,817.60 元。

公司已在中国结算有限公司深圳分公司办理本次归属限制性股票登记手续。本次归属限制性股票上市流通日为 2023 年 10 月 31 日。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王焕欣	董事、董事会秘书、财务总监	20,000	0	20,000	20,000	32.468	0	80.06	150,000	75,000	0	47.198	75,000
孙涛	副总经理	10,000	0	10,000	10,000	32.468	0	80.06	30,000	10,000	0	58.518	20,000
合计	--	30,000	0	30,000	30,000	--	0	--	180,000	85,000	0	--	95,000
备注（如有）	1. 公司实施 2020 年股票期权激励计划，授予王焕欣 5 万份期权，本报告期内行权 2 万份，2020 年股												

	<p>票期权已全部行权完毕；授予孙涛 2.5 万份期权，报告期内行权 1 万份，2020 年股票期权已全部行权完毕。</p> <p>2. 公司实施 2020 年限制性股票激励计划，授予王焕欣 30 万股二类股限制性股票，报告期内归属 7.5 万股，剩余 7.5 万股未到期归属。</p> <p>3. 公司实施 2021 年限制性股票激励计划，授予孙涛 4 万股二类限制性股票，报告期归属 1 万股，剩余 2 万股未到归属期。</p>
--	--

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司采用高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度；年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。同时对核心经营团队采取长期激励措施，通过对组织单元经营效益结果考核，实现公司与核心经营团队经营效益的分享。

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

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

报告期内以权益结算的股份支付确认的费用总额为 42,305,690.77 元，核心技术人员的股权激励费用为 19,974,294.26 元，占比 47.21%。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、优化治理、管控风险，强调内部控制的力度与效率，重视相关责任的权责及落实，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行，实现了公司健康科学的运营目标，保障了全体股东的利益。

公司董事会审计委员会、内审部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督和评价。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn 《内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正财务报表中的重大错报。如：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。如：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失；对于期末财务报告过程的控制不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要的财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到有效整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷：重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改；其他对公司产生负面影响的情形。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：潜在错报金额大于最近一个会计年度公司合并报表净利润的 5%或 1000 万元。</p> <p>(2) 重要缺陷：潜在错报金额介于最近一个会计年度公司合并报表净利润的 1%-5%或 200 万元-1000 万元。</p> <p>(3) 一般缺陷：潜在错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表净利润的 1%或 200 万元。</p>	<p>(1) 重大缺陷：直接损失\geq资产净额的 1%。</p> <p>(2) 重要缺陷：资产净额的 0.5%\leq直接损失$<$资产净额的 1%。</p> <p>(3) 一般缺陷：直接损失$<$资产净额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司及子公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

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。如今随着席卷全球的新一代智能化浪潮，进一步强化操作系统+端侧智能的全球领先优势，向万物智能时代的全球领军者和全新赋能者而迈进。

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，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。

员工发展和关怀

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。

公司建立了完备的企业人才库体系。在人才培养方面，覆盖了应届生/新员工等入职培训，以及面向研发，产品，经营管理等领域的培训项目。在人才资源方面，公司建立了动态人才需求数据库，将定期发布人才需求和岗位需求，进行人才数据库的统计，推荐，渠道，入离职等综合管理。并且建立了人才招聘漏斗引用模型，人才过程转化模型等面向人才需求和人才招聘的模型管理和评估机制。

公司提供有竞争力的薪酬体系和完备的福利制度，并且会定期举办员工的满意度调查，通过员工共享服务平台，为员工提供各种专项服务，并倾听员工的需求和心声。

公司坚持“以团结奋斗者为本”的企业文化。比如，公司通过“年度奋斗者”，“总裁特别奖”等荣誉奖项，持续鼓励和奖励为企业发展付出努力和做出杰出贡献的员工。

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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司未开展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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
资产重组时所作承诺	赵鸿飞	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人承诺，本人将不会并且将要求、督促本人控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接从事与中科创达及其控制的其他企业构成竞争的业务或活动。 2、如本人或本人控制的相关企业违反本承诺函，应负责赔偿中科创达及其控制的其他企业因同业竞争行为而导致的损失，并且本人及本人控制的相关企业从事与中科创达及其控制的其他企业构成竞争业务所产生的全部收益均归中科创达所有。	2016年12月17日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	赵鸿飞	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，本人与中科创达及其控制的其他企业将尽可能的避免和减少关联交易。 2、对于确有必要且无法避免的关联交易，本人将遵循市场化的公正、公平、公开原则，按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊利益，不会进行任何有损中科创达及中科创达其他股东利益，特别是中小股东利益的关联交易。 3、本人及本人的关联方将不以任何方式违法违规占用中科创达及其控制的其他企业的资金、资产，亦不要求中科创达及其控制的其他企业为本人及本人的关联方进行违规担保。 本人同意，若违反上述承诺，将承担因此而给中科创达及其股东造成的一切损失。	2016年12月10日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	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；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；	限售股份承诺	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。 本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。	2022年09月29日	6个月	已履行完毕

	<p>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)</p>					
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>赵鸿飞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>根据《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的要求，中科创达软件股份有限公司(以下简称“公司”或“中科创达”)控股股东、实际控制人赵鸿飞公司 2022 年向特定对象发行股票涉及的摊薄即期回报采取填补措施事项承诺如下： 1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。 2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若深圳证券交易所、中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足深圳证券交易所、中国证监会该等规定时，承诺届时将按照深圳证券交易所、中国证监会的最新规定出具补充承诺。 作为填补回报措施相关责任主体之一，上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措</p>	<p>2022 年 03 月 03 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

首次公开发行或再融资时所作承诺	赵鸿飞	限售股份承诺	<p>施。</p> <p>本公司控股股东、实际控制人、公司董事长赵鸿飞就所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺就公司股票的锁定期限承诺如下：</p> <p>1、自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，如实并及时申报直接或间接持有公司股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司的股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接持有的公司股份；若申报离职，则自离职信息申报之日起六个月内，增持的公司股份也将按上述承诺予以锁定。</p> <p>3、公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p>	2015 年 12 月 10 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵鸿飞	股份减持承诺	<p>就所持有公司股票的减持意向承诺如下：</p> <p>一、作为发行人的控股股东，在上述锁定期满后，在不影响控股股东地位的前提下，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易或其他合法的方式适当转让部分发行人股票。在上述锁定期满后二十四个月内，如拟转让持有的发行人股票，则每十二个月转让数量不超过赵鸿飞所持发行人股票数量的 5%，且转让价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于发行价。</p> <p>二、在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。</p> <p>三、作为发行人的控股股东，按照法律法规及监管要求，持有发行人的股票，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。</p> <p>四、在上述承诺履行期间，职务变更、离职等原因不影响锁定期限承诺第 3 项和减持意向承诺的效力，在此期间仍将继续履</p>	2015 年 12 月 10 日	长期有效	正常履行中

<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>赵鸿飞</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>行上述承诺。</p> <p>为避免因同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人赵鸿飞出具《避免同业竞争承诺函》（以下简称“承诺函”）承诺：</p> <p>除公司及其子公司、启元合创（现已注销）外，本人（包括近亲属）没有其他直接或间接控制的企业，本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司及其子公司相同、相似业务的情形，与公司及其子公司之间不存在同业竞争；在本人直接或间接持有公司股份期间，本人及本人所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与公司及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知公司，尽力将该商业机会给予公司，以确保公司及其全体股东利益不受损害；如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，如因此给公司及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失。</p> <p>公司控股股东和实际控制人赵鸿飞出具《减少关联交易的承诺函》，承诺：</p> <p>如果本公司因最近三年的关联交易事项、关联方资金占用事项而受到任何处罚、产生任何纠纷或者遭受任何经济损失，赵鸿飞将承担全部责任，以确保本公司及其公众股东不致因此而遭受损失。</p> <p>赵鸿飞将善意履行作为本公司大股东、实际控制人的义务，不利用本人所处实际控制人地位，就本公司与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使本公司的股东大会或董事会作出侵犯本公司和其他股东合法权益的决议。如果本公司必须与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业发生任何关联交易，则赵鸿飞承诺将严格遵守本公司公司章程及其他规定，依法履行审批程序。</p> <p>如赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业违反上述承诺并造成本公司经济损失的，赵鸿飞同意赔偿相应损失。</p> <p>公司控股股东和实际控制人赵鸿飞出具《减少关联交易的承诺函》，承诺：</p> <p>如果本公司因最近三年的关联交易事项、关联方资金占用事项而受到任何处罚、产生任何纠纷或者遭受任何经济损失，赵鸿飞将承担全部责任，以确保本公司及其公众股东不致因此而遭受损失。</p>	<p>2015 年 12 月 10 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
------------------------	------------	------------------------------	--	-------------------------	-------------	--------------

			<p>赵鸿飞将善意履行作为本公司大股东、实际控制人的义务，不利用本人所处实际控制人地位，就本公司与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使本公司的股东大会或董事会作出侵犯本公司和其他股东合法权益的决议。如果本公司必须与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业发生任何关联交易，则赵鸿飞承诺将严格遵守本公司公司章程及其他规定，依法履行审批程序。</p> <p>如赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业违反上述承诺并造成本公司经济损失的，赵鸿飞同意赔偿相应损失。</p> <p>公司控股股东和实际控制人赵鸿飞已出具防止资金占用的承诺函，承诺赵鸿飞及赵鸿飞直接或间接控制的所有企业（如有）将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用本公司及其子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与本公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邹鹏程	限售股份承诺	<p>1、自公司本次发行并在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已持有的股份，也不由本公司回购直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司的股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接持有的公司股份；若申报离职，则自离职信息申报之日起六个月内，增持的公司股份也将按上述承诺予以锁定。</p>	2015 年 12 月 10 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	程丽;黄杰;康一;孙涛;唐林林;王焕欣;王玥;王子林;邹鹏程	其他承诺	<p>根据《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的要求，中科创达软件股份有限公司(以下简称“公司”或“中科创达”)董事、高级管理人员分别针对公司 2022 年向特定对象发行股票涉及的摊薄即期回报采取填补措施事项承诺如下：</p> <p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>3、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束。</p> <p>4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的</p>	2022 年 03 月 03 日	长期有效	正常履行中

		<p>执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>6、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>7、本人承诺，自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若深圳证券交易所、中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足深圳证券交易所、中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照深圳证券交易所、中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）单次处置丧失控制权的子公司：

辅易航智能科技（苏州）有限公司

（2）2023 年度因新设子公司合并范围变动情况如下：

滴水智行科技有限公司

中慧智安汽车科技（上海）有限公司

量籽荣创（杭州）科技有限公司

上海聚创智行智能科技有限公司

大连星创未来软件有限公司

上海星创未来智能技术有限公司

中科创达意大利有限公司

苏州奥思维科技有限公司

杭州晓悟智能有限公司

成都翼创雷行智能科技有限公司

浙江星创汽车软件科技有限公司

苏州慧创中达汽车科技有限公司

(3) 2023 年度因注销子公司合并范围变动情况如下：

上海群达智能科技有限公司

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	龚伟、谢红新
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	龚伟 1 年、谢红新 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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。

十五、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、委托他人进行现金资产管理情况

(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	自有资金	49,000	37,000	0	0
银行理财产品	募集资金	132,000	0	0	0
合计		181,000	37,000	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 关于回购公司股份

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

公司于 2023 年 9 月 7 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》拟使用自有资金不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 5,000 万元（含）以集中竞价交易方式回购公司人民币普通股（A 股）股票，回购价格不超过 125.38 元/股（含）。回购的股份将全部用于员工持股计划或股权激励。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的公告》。截至 2024 年 3 月 4 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 80.84 万股，占公司总股本的 0.18%，最高成交价为 87.38 元/股，最低成交价为 52.14 元/股，使用资金总额为 4998.51 万元（不含交易费用）。至此，本次回购股份方案已实施完毕。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份实施进展暨回购完成的公告》。

2. 关于控股股东部分股票质押及解质押

公司分别于 2023 年 3 月 3 日、2023 年 5 月 18 日披露《关于控股股东部分股份质押及解质押的公告》（公告编号：2023-024）、《关于控股股东部分股份质押及解质押的公告》（公告编号：2023-036）。于 2024 年 2 月 7 日披露《关于控股股东部分股份补充质押的公告》（公告编号：2024-004）。截至本报告披露日，控股股东赵鸿飞先生累计质押股份 591 万股，占其所持股份比例 4.83%，占公司总股本比例 1.28%。

十七、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%	-30,097,087			393,355	-29,703,732	93,157,323	20.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,019,424	0.66%	-3,019,424				-3,019,424		
3、其他内资持股	113,278,526	24.76%	-20,514,558			393,355	-20,121,203	93,157,323	20.25%
其中：境内法人持股	873,786	0.19%	-873,786				-873,786		
境内自然人持股	92,763,968	20.28%	0			393,355	393,355	93,157,323	20.25%
4、外资持股	6,563,105	1.43%	-6,563,105				-6,563,105		
其中：境外法人持股	6,563,105	1.43%	-6,563,105				-6,563,105		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	334,617,289	73.14%	32,583,837			-393,355	32,190,482	366,807,771	79.75%
1、人民币普通股	334,617,289	73.14%	32,583,837			-393,355	32,190,482	366,807,771	79.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	457,478,344	100.00%	2,486,750	0		0	2,486,750	459,965,094	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司 2020 年股票期权激励计划第三个行权期 1,272,000 份股票期权已全部行权完成，其中 43,200 份期权于 2023 年 12 月 29 日行权，行权后的股份未体现本报告期内，故截至本报告期末，期权行权后总股本增加 1,228,800 股；公司 2020 年限制性股票激励计划第三个归属期可归属的 834,750 股限制性股票已完成归属；公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期可归属的 423,200 股限制性股票已完成归属。综上，截至本报告期末，公司总股本由 457,478,344 股增加至 459,965,094 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 459,965,094 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 1.0190 元/股和稀释每股收益为 1.0152 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 20.9027 元/股；报告期股份增加后，公司基本每股收益为 1.0171 元/股和稀释每股收益为 1.0155 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 20.8629 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵鸿飞	91,763,297	0		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	307,105		1,078,419	高管锁定	2025 年 1 月
王焕欣	173,250	71,250		244,500	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	15,000		67,875	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 26%解除锁定
胡丹	3,232	0		3,232	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 27%解除锁定
合计	92,763,968	393,355	0	93,157,323	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节 财务报告”相关部分。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	52,167	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	68,074	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
赵鸿飞	境内自然人	26.60%	122,351,063	0	91,763,297	30,587,766	质押	5,380,000	
香港中央结算有限公司	境外法人	4.64%	21,336,721	-8,232,809	0	21,336,721	不适用	0	
越超有限公司	境外法人	1.95%	8,979,059	-999,996	0	8,979,059	不适用	0	
全国社保基金一一零组合	其他	1.54%	7,080,660	-3,474,593	0	7,080,660	不适用	0	
全国社保基金四零六组合	其他	1.47%	6,774,630	0	0	6,774,630	不适用	0	
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.12%	5,170,726	3,595,505	0	5,170,726	不适用	0	
华夏人寿保险股份有限公司一自有资金	其他	0.97%	4,471,413	4,427,013	0	4,471,413	不适用	0	
中国农业银行股份有限公司一国泰智能汽车股票型证券投资基金	其他	0.76%	3,479,864	-442,783	0	3,479,864	不适用	0	
陈晓华	境内自然人	0.74%	3,394,788	-1,732,607	0	3,394,788	质押	840,000	
大洋中科	其他	0.70%	3,230,870	0	0	3,230,870	不适用	0	

SPC 株式会社								
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 4）	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（如有）（参见注 10）	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		30,587,766.00	
香港中央结算有限公司	21,336,721				人民币普通股		21,336,721	
越超有限公司	8,979,059				人民币普通股		8,979,059	
全国社保基金一一零组合	7,080,660				人民币普通股		7,080,660	
全国社保基金四零六组合	6,774,630				人民币普通股		6,774,630	
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	5,170,726				人民币普通股		5,170,726	
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	4,471,413				人民币普通股		4,471,413	
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	3,479,864				人民币普通股		3,479,864	
#陈晓华	3,394,788				人民币普通股		3,394,788	
大洋中科 SPC 株式会社	3,230,870				人民币普通股		3,230,870	
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							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东陈晓华除通过普通证券账户持有 3,209,488 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 3,394,788 股							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例

中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	1,575,221	0.34%	542,400	0.12%	5,170,726	1.12%	27,200	0.01%
-----------------------------------	-----------	-------	---------	-------	-----------	-------	--------	-------

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵鸿飞	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

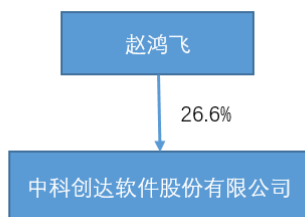
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵鸿飞	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 09 月 07 日	239,273 股-398,787 股	0.05%-0.09%	不低于 3,000 万元（含）且不超过 5,000 万元（含）	2023 年 9 月 8 日至 2024 年 3 月 6 日	员工持股计划或股权激励	235,100	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 19 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2024）第 01120002 号
注册会计师姓名	龚伟、谢红新

审计报告正文

中科创达软件股份有限公司全体股东：

• 审计意见

我们审计了中科创达软件股份有限公司（以下简称“中科创达公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科创达公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

• 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中科创达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

• 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。

这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

中科创达公司是智能操作系统产品和技术提供商，产品和服务主要包括软件开发和技术服务、软件产品及软硬件一体化解决方案。收入来源主要系向客户提供软件开发和技术服务等，如财务报表附注六、41 所示，中科创达公司 2023 年度营业收入 524,223.42 万元。营业收入是中科创达公司的主要利润来源和关键业绩指标，收入确认的准确和完整对中科创达公司利润的影响较大。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：

- （1）了解和评价与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性；
- （2）检查主要客户合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款和条件，评价收入确认会计政策是否符合企业会计准则要求；
- （3）结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动及波动的原因是否合理；
- （4）从营业收入记录和合同台账中选取样本执行细节性测试，检查支持性文件是否齐全，收入确认是否准确和完整；
- （5）根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序，以确认商品销售收入发生额的真实性和准确性。
- （6）进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。
- （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注六、18 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，中科创达公司合并报表中商誉列报金额为 42,059.03 万元，分别系中科创达公司 2016 年 4 月收购北京爱普新思电子技术有限公司和北京慧驰科技有限公司确认的商誉 2,978.41 万元，2017 年 2 月收购 Rightware Oy 确认的商誉 21,116.71 万元，2018 年 3 月收购 MM Solutions EAD 确认的商誉 17,963.91 万元。根据企业会计准则，中科创达公司管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试。减值评估涉及确定折现率、未来期间销售增长率、毛利率等评估参数，商誉减值测试的评估过程复杂，需依赖管理层的判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- （1）了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性；

(6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

• 其他信息

中科创达公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 A 股 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

• 管理层和治理层对财务报表的责任

中科创达公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中科创达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中科创达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中科创达公司的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中科达公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中科达公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中科达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	4,626,971,533.38	4,667,263,432.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	51,164,125.84	4,221,600.00
应收账款	1,888,060,477.83	1,801,711,285.84
应收款项融资		0.00
预付款项	96,192,324.38	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	78,683,638.57	55,492,602.90
其中：应收利息	10,125,548.78	6,000,756.27
应收股利	236,671.88	0.00
买入返售金融资产		
存货	844,458,014.56	850,476,915.46
合同资产	3,458,113.62	4,264,227.64
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	1,811,711.73	2,029,664.95
其他流动资产	73,121,992.94	84,786,533.22
流动资产合计	7,663,921,932.85	7,532,916,044.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	9,329,446.40	14,333,103.22
长期股权投资	47,201,830.81	45,240,065.44
其他权益工具投资	842,707,148.46	906,867,279.78
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	43,223,154.44	0.00
固定资产	365,566,960.68	463,250,909.41
在建工程	300,653,320.30	214,148,244.59

生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	109,487,775.71	124,669,496.62
无形资产	963,536,028.97	584,447,766.81
开发支出	249,716,927.57	314,417,032.44
商誉	420,590,348.43	414,923,929.82
长期待摊费用	54,820,822.86	62,545,442.51
递延所得税资产	18,431,912.55	43,447,228.82
其他非流动资产	370,000,000.00	0.00
非流动资产合计	3,795,265,677.18	3,188,290,499.46
资产总计	11,459,187,610.03	10,721,206,544.29
流动负债：		
短期借款	6,790,348.26	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	334,192,605.51	329,993,036.64
预收款项		0.00
合同负债	681,692,877.59	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	250,908,479.23	273,670,151.10
应交税费	79,148,601.13	74,284,730.30
其他应付款	81,243,341.23	53,867,247.18
其中：应付利息	13,164.00	13,164.00
应付股利		0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	55,935,049.20	64,511,475.38
其他流动负债	66,086,832.82	57,459,381.00
流动负债合计	1,555,998,134.97	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	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00

租赁负债	57,829,082.03	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	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	32,282,354.50	42,821,093.55
递延所得税负债	44,275,394.92	89,323,120.61
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	147,926,831.45	215,123,667.70
负债合计	1,703,924,966.42	1,410,940,230.42
所有者权益：		
股本	459,965,094.00	457,478,344.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	5,962,242,062.53	5,831,888,658.47
减：库存股	16,514,810.30	0.00
其他综合收益	444,342,135.28	460,757,129.77
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	127,055,527.89	115,141,968.05
一般风险准备		
未分配利润	2,585,444,483.07	2,201,364,019.96
归属于母公司所有者权益合计	9,562,534,492.47	9,066,630,120.25
少数股东权益	192,728,151.14	243,636,193.62
所有者权益合计	9,755,262,643.61	9,310,266,313.87
负债和所有者权益总计	11,459,187,610.03	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：王焕欣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,176,725,289.49	620,535,410.08
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	31,670,662.06	4,221,600.00
应收账款	1,064,127,997.77	1,019,833,125.63
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	1,331,423,055.35	878,087,339.85
其他应收款	4,267,031,068.39	3,924,338,237.24
其中：应收利息	4,840,361.11	0.00
应收股利	236,671.88	0.00
存货	164,637,383.18	104,761,444.30
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	415,800.00	462,495.16
其他流动资产	17,789,422.62	12,771,399.87

流动资产合计	8,053,820,678.86	6,565,011,052.13
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	2,362,520.00	3,463,232.00
长期股权投资	1,604,539,146.09	1,373,209,108.84
其他权益工具投资	724,466,425.24	629,328,161.15
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	14,449,705.49	26,122,389.21
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	13,988,462.46	29,592,613.66
无形资产	77,382,589.83	73,918,376.57
开发支出	4,390,436.58	30,923,353.41
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	2,486,450.51	5,801,717.75
递延所得税资产	0.00	15,411,160.13
其他非流动资产	160,000,000.00	0.00
非流动资产合计	2,604,065,736.20	2,187,770,112.72
资产总计	10,657,886,415.06	8,752,781,164.85
流动负债：		
短期借款	6,790,348.26	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	1,134,882,788.76	608,579,752.87
预收款项	0.00	0.00
合同负债	236,992,444.92	85,297,805.77
应付职工薪酬	8,396,305.95	8,636,450.16
应交税费	10,359,656.96	9,806,469.32
其他应付款	1,718,013,226.35	649,023,269.31
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	16,418,795.99	18,784,834.84
其他流动负债	33,517,378.14	30,190,781.78
流动负债合计	3,165,370,945.33	1,410,319,364.05
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00

其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	717,229.86	16,519,772.52
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	11,741,738.76	19,233,548.50
递延所得税负债	31,280,795.71	38,366,873.87
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	43,739,764.33	74,120,194.89
负债合计	3,209,110,709.66	1,484,439,558.94
所有者权益：		
股本	459,965,094.00	457,478,344.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	5,960,754,116.05	5,818,470,034.82
减：库存股	16,514,810.30	0.00
其他综合收益	432,514,537.86	345,301,864.88
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	127,055,527.89	115,141,968.05
未分配利润	485,001,239.90	531,949,394.16
所有者权益合计	7,448,775,705.40	7,268,341,605.91
负债和所有者权益总计	10,657,886,415.06	8,752,781,164.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	5,242,234,178.40	5,445,453,628.50
其中：营业收入	5,242,234,178.40	5,445,453,628.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,908,981,785.07	4,802,672,303.91
其中：营业成本	3,305,449,775.49	3,306,158,048.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,344,371.40	16,086,021.96
销售费用	198,890,805.30	166,795,103.26
管理费用	492,037,967.69	479,829,452.88

研发费用	950,638,329.94	846,767,493.23
财务费用	-57,379,464.75	-12,963,815.42
其中：利息费用	5,719,305.22	20,505,590.65
利息收入	80,230,715.47	43,676,104.82
加：其他收益	153,969,338.99	135,083,050.80
投资收益（损失以“-”号填列）	52,552,221.57	23,567,712.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,770,027.23	6,922,116.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-111,615,414.57	-30,487,158.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	74,934.81	-89,182.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-244,734.76	376,424.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	427,988,739.37	771,232,171.62
加：营业外收入	349,117.17	287,132.16
减：营业外支出	4,524,717.78	7,054,650.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	423,813,138.76	764,464,653.00
减：所得税费用	29,105,566.80	39,654,254.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	394,707,571.96	724,810,398.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	394,707,571.96	724,810,398.84
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	466,186,194.83	768,772,011.21
2.少数股东损益	-71,478,622.87	-43,961,612.37
六、其他综合收益的税后净额	67,834,575.74	-67,278,440.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	67,563,026.42	-67,219,017.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	45,246,178.29	-78,032,709.43
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	45,246,178.29	-78,032,709.43
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	22,316,848.13	10,813,692.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益	33,089.93	-3,390,322.72
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	22,283,758.20	14,204,015.15

7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	271,549.32	-59,423.56
七、综合收益总额	462,542,147.70	657,531,958.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	533,749,221.25	701,552,994.21
归属于少数股东的综合收益总额	-71,207,073.55	-44,021,035.93
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.0171	1.7745
（二）稀释每股收益	1.0155	1.7565

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：王焕欣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,579,376,388.90	1,776,782,597.43
减：营业成本	1,137,416,756.60	1,250,228,770.86
税金及附加	2,365,196.45	2,170,036.91
销售费用	17,057,025.92	18,435,834.93
管理费用	69,179,747.85	86,029,108.32
研发费用	214,289,538.16	229,197,930.70
财务费用	-8,852,296.51	7,957,951.38
其中：利息费用	1,057,315.44	15,207,604.89
利息收入	19,706,398.12	11,985,408.40
加：其他收益	21,911,810.07	29,144,808.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,728,760.42	8,168,148.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,036,734.06	-1,783,597.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-56,311,598.50	-11,931,626.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,741.62	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,780,129.96	208,144,294.96
加：营业外收入	4,550.81	0.00
减：营业外支出	92,548.25	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	110,692,132.52	208,124,294.96
减：所得税费用	-3,946,325.48	8,091,542.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,638,458.00	200,032,752.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,638,458.00	200,032,752.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	91,709,813.35	67,130,852.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	91,709,813.35	67,130,852.87
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	91,709,813.35	67,130,852.87

4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	206,348,271.35	267,163,605.27
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 年度	2022 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	5,918,551,114.36	5,529,106,803.76
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	2,279,992.42	34,267,701.84
收到其他与经营活动有关的现金	288,880,129.48	189,930,817.56
经营活动现金流入小计	6,209,711,236.26	5,753,305,323.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,814,262,983.27	2,125,070,765.75
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	2,861,113,040.51	2,592,818,871.28
支付的各项税费	240,761,876.08	189,625,859.34
支付其他与经营活动有关的现金	538,851,483.95	348,889,932.74
经营活动现金流出小计	5,454,989,383.81	5,256,405,429.11
经营活动产生的现金流量净额	754,721,852.45	496,899,894.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,861,765,468.28	2,255,453,913.28
取得投资收益收到的现金	26,826,077.85	15,956,925.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	501,576.49	107,293.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,587,699.13	0.00

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	4,907,680,821.75	2,271,518,131.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	445,751,258.72	515,516,134.19
投资支付的现金	5,125,000,000.00	2,209,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	5,570,751,258.72	2,725,116,134.19
投资活动产生的现金流量净额	-663,070,436.97	-453,598,002.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	131,756,163.83	3,448,148,786.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	31,310,621.91	257,710,000.00
取得借款收到的现金	6,790,348.26	821,907,188.90
收到其他与筹资活动有关的现金	76,442.60	13,565,172.91
筹资活动现金流入小计	138,622,954.69	4,283,621,148.02
偿还债务支付的现金	893,770.49	1,528,146,587.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,585,886.89	145,102,080.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	112,222,826.55	102,088,355.99
筹资活动现金流出小计	269,702,483.93	1,775,337,023.94
筹资活动产生的现金流量净额	-131,079,529.24	2,508,284,124.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,214,817.85	-971,975.33
五、现金及现金等价物净增加额	-43,642,931.61	2,550,614,040.46
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	4,623,328,354.71	4,666,971,286.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,561,263,108.04	1,539,023,811.87
收到的税费返还	0.00	506,308.42
收到其他与经营活动有关的现金	2,803,690,923.51	1,088,327,742.65
经营活动现金流入小计	4,364,954,031.55	2,627,857,862.94
购买商品、接受劳务支付的现金	604,937,930.51	1,125,409,586.71
支付给职工以及为职工支付的现金	107,250,851.32	115,288,058.82
支付的各项税费	29,722,412.61	28,753,679.04
支付其他与经营活动有关的现金	2,611,880,325.02	3,230,283,794.72
经营活动现金流出小计	3,353,791,519.46	4,499,735,119.29
经营活动产生的现金流量净额	1,011,162,512.09	-1,871,877,256.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,301.76	9,886,582.31
取得投资收益收到的现金	0.00	9,906,453.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	5,071,301.76	19,793,035.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,100,537.22	9,190,247.17
投资支付的现金	365,700,000.00	158,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的	0.00	0.00

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	368,800,537.22	167,690,247.17
投资活动产生的现金流量净额	-363,729,235.46	-147,897,211.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,445,541.92	3,189,034,519.48
取得借款收到的现金	6,790,348.26	822,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	107,235,890.18	4,011,034,519.48
偿还债务支付的现金	0.00	1,506,379,364.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,446,263.00	145,102,080.57
支付其他与筹资活动有关的现金	38,665,054.30	16,395,708.75
筹资活动现金流出小计	195,111,317.30	1,667,877,153.99
筹资活动产生的现金流量净额	-87,875,427.12	2,343,157,365.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,088,174.18	-7,660,896.81
五、现金及现金等价物净增加额	553,469,675.33	315,722,000.69
加：期初现金及现金等价物余额	620,345,536.18	304,623,535.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,173,815,211.51	620,345,536.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	457,478,344.00	0.00	0.00	0.00	5,831,888,658.47	0.00	460,757,129.77	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	457,478,344.00	0.00	0.00	0.00	5,831,888,658.47	0.00	460,757,129.77	0.00	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）	2,486,750.00	0.00	0.00	0.00	130,353,404.06	16,514,810.30	-16,414,994.49	0.00	11,913,559.84	0.00	384,080,463.11	0.00	495,904,372.22	-50,908,042.48	444,996,329.74	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,563,026.42	0.00	0.00		466,186,194.83		533,749,221.25	-71,207,073.55	462,542,147.70	
（二）所有者投入和减少资本	2,486,750.00	0.00	0.00	0.00	133,194,755.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,681,505.85	37,490,504.23	173,172,010.08	
1. 所有者投入的普通股	2,486,750.00	0.00	0.00	0.00	199,418,938.02	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		201,905,688.02	27,211,265.43	229,116,953.45	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	-62,558,425.17	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		-62,558,425.17	2,529,329.76	-60,029,095.41	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,665,757.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		-3,665,757.00	7,749,909.04	4,084,152.04	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,463,845.80	0.00	-165,634,038.59	0.00	-154,170,192.79	0.00	-154,170,192.79	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,463,845.80		-11,463,845.80		0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-154,170,192.79		-154,170,192.79	0.00	-154,170,192.79	
4. 其他													0.00		0.00	

(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-83,978,020.91	0.00	449,714.04	0.00	83,528,306.87	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-83,978,020.91	0.00	449,714.04		83,528,306.87		0.00	0.00	0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,841,351.79	16,514,810.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-19,356,162.09	-17,191,473.16	-36,547,635.25
四、本期期末余额	459,965,094.00	0.00	0.00	0.00	5,962,242,062.53	16,514,810.30	444,342,135.28	0.00	127,055,527.89	0.00	2,585,444,483.07	0.00	9,562,534,492.47	192,728,151.14	9,755,262,643.61

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	425,057,882.00	0.00	0.00	0.00	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													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			0.00	2,558,278,101.12	0.00	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）	32,420,462.00			0.00	3,273,610,557.35	0.00	-88,229,981.96		20,003,275.24		640,137,050.87		3,877,941,363.50	170,823,620.45	4,048,764,983.95
（一）综合收益总额							-67,219,017.00				768,772,011.21		701,552,994.21	-44,021,035.93	657,531,958.28
（二）所有者投入和减少资本	32,420,462.00				3,285,372,620.01	0.00					0.00		3,317,793,082.01	217,648,367.62	3,535,441,449.63
1. 所有者投入的普通股	32,420,462.00				3,250,237,345.23								3,282,657,807.23		3,282,657,807.23
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					-9,258,817.04								-9,258,817.04	4,332,459.44	-4,926,357.60
4. 其他					44,394,091.82								44,394,091.82	213,315,908.18	257,710,000.00
（三）利润分配									20,003,275.24		-149,645,925.30		-129,642,650.06		-129,642,650.06
1. 提取盈余公积	0.00								20,003,275.24		-20,003,275.24		0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		
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													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,010,964.96	0.00	0.00		21,010,964.96		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00

3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益							-21,010,964.96				21,010,964.96		0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他						-11,762,062.66							-11,762,062.66	-2,803,711.24	-14,565,773.90
四、本期期末余额	457,478,344.00	0.00	0.00	0.00	5,831,888,658.47	0.00	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	457,478,344.00				5,818,470,034.82	0.00	345,301,864.88		115,141,968.05	531,949,394.16		7,268,341,605.91
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	457,478,344.00				5,818,470,034.82	0.00	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）	2,486,750.00	0.00	0.00	0.00	142,284,081.23	16,514,810.30	87,212,672.98	0.00	11,913,559.84	-46,948,154.26	0.00	180,434,099.49
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	91,709,813.35		0.00	114,638,458.00		206,348,271.35
（二）所有者投入和减少资本	2,486,750.00	0.00	0.00	0.00	142,284,081.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,770,831.23
1. 所有者投入的普通股	2,486,750.00				101,573,276.50	0.00	0.00		0.00	0.00		104,060,026.50
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				40,710,804.73	0.00	0.00		0.00	0.00		40,710,804.73
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,463,845.80	-	0.00	-154,170,192.79
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		11,463,845.80	-11,463,845.80		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	-		-154,170,192.79
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,497,140.37	0.00	449,714.04	4,047,426.33	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	-4,497,140.37		449,714.04	4,047,426.33		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（六）其他	0.00				0.00	16,514,810.30	0.00		0.00	0.00		-16,514,810.30
四、本期期末余额	459,965,094.00	0.00	0.00	0.00	5,960,754,116.05	16,514,810.30	432,514,537.86	0.00	127,055,527.89	485,001,239.90	0.00	7,448,775,705.40

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	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				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		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）	32,420,462.00				3,259,897,159.58		59,958,317.76		20,003,275.24	57,559,362.21		3,429,838,576.79
（一）综合收益总额	0.00				0.00		67,130,852.87		0.00	200,032,752.40		267,163,605.27
（二）所有者投入和减少资本	32,420,462.00				3,259,897,159.58		0.00		0.00	0.00		3,292,317,621.58
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	0.00				0.00		0.00		20,003,275.24	-		-129,642,650.06
1. 提取盈余公积	0.00				0.00		0.00		20,003,275.24	-20,003,275.24		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00		0.00		0.00	-		-129,642,650.06
3. 其他										129,642,650.06		
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00		-7,172,535.11		0.00	7,172,535.11		0.00
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	0.00				0.00		-7,172,535.11		0.00	7,172,535.11	0.00
6. 其他											
（五）专项储备	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	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

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2019年4月5日、2019年5月16日公司分别召开了第三届董事会第六次会议和2018年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》鉴于公司

限制性股票激励计划原激励对象因个人原因离职，根据公司《激励计划》之规定，取消离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的股份包括 2016 年激励计划和 2017 年激励计划，其中 2016 年激励计划注销的数量为 115,850 股，回购折算单价为 21.87 元/股（有尾差），回购款合计 2,533,627.20 元，2017 年激励计划注销的数量为 119,350 股，回购单价为 13.59 元/股，回购款合计 1,621,966.50 元。综上，本次回购注销的股票数量为 235,200 股，占回购前公司总股本 403,090,847 的 0.06%，合计回购总金额为人民币 4,155,593.70 元。此次回购注销已于 2019 年 5 月 30 日登记完成，变更后股份总数为 402,855,647 股。

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

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

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

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

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

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

2022 年 3 月 24 日，根据公司 2021 年年度股东大会审议并表决通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》，并经中国证监会证监许可[2020]1745 文核准，公司向特定对象发行股票 30,097,087 股，每股面值 1 元，发行价为 103.00 元，募集资金总额 3,099,999,961.00 元，截至 2022 年 9 月 14 日止，公司已向特定对象发行人民币普通股(A 股)股

票 30,097,087 股。此次公司相应增加股票数量为 30,097,087 股，此次增加于 2022 年 9 月 22 日登记完成，变更后股票总数为 456,125,769.00 股，

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

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

2023 年 2 月 27 日，根据第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》。因离职已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未行权的股票期权 2.24 万份已在在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。本次注销完成后，公司本激励计划激励对象由 65 名调整为 62 名。可归属的股票期权数量为 1,272,000.00 股。变更后股票总数为 457,605,544 股。

2023 年 9 月 11 日，根据第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于作废部分已获授但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第三个归属期归属条件成就的议案》。鉴于公司 2020 年限制性股票激励计划 11 名激励对象因个人原因离职，根据公司《2020 年限制性股票激励计划》之规定，上述人员已不具备激励对象的资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属并由公司作废，本激励计划激励对象由 177 人调整为 166 人，作废 74,250 股已获授但尚未归属的限制性股票。本次可归属数量为 834,750 股。变更后股票总数为 459,541,894 股。

2023 年 10 月 20 日，根据第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已获授但尚未归属的限制性股票的议案》。董事会认为 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件已成就。根据公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，同意公司按照 2021 年限制性股票激励计划的相关规定办理第二个归属期股票归属的相关事宜。同意作废已离职的 23 名激励对象已获授但尚未归属的限制性股票，本激励计划激励对象由 217 人调整为 194 人，作废 172,500 股已获授但尚未归属的限制性股票。本次可归属 423,200 股。变更后股票总数为 459,965,094 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：91110000672354637K

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

本公司法定代表人：赵鸿飞。

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十三次会议于 2023 年 2 月 27 日批准。

2、合并财务报表范围

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 12 家子公司，包括滴水智行科技有限公司、中慧智安汽车科技（上海）有限公司、量籽荣创(杭州)科技有限公司、上海聚创智行智能科技有限公司、大连星创未来软件有限公司、上海星创未来智能技术有限公司、中科创达意大利有限公司、苏州奥思维科技有限公司、杭州晓悟智能有限公司、成都翼创雷行智能科技有限公司、浙江星创汽车软件科技有限公司、苏州慧创中达汽车科技有限公司；本年注销 1 家子公司，为上海群达智能科技有限公司。

本报告期合并范围的变动情况详见本“附注六、合并范围的变动”，本公司在其他主体中的权益情况详见本“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注四、17、附注四、20、附注四、21、附注四、22 和附注四、30。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，重要的境外经营子公司中科创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 的记账本位币为列维，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而

确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不包含重大融资成分的应收账款或应收票据，本企业按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益

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

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

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，除与套期会计有关外，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，

单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、11。

(6) 金融资产减值

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

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的限制的加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

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

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

应收账款组合 1 合并范围内的关联方

应收账款组合 2 外部客户

其他应收款组合 1 合并范围内的关联方

其他应收款组合 2 外部客户

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

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

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

(7) 金融资产转移

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

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、公允价值计量

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

本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。

13、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、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

A、对外部客户组合，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	应收商业承兑汇票计提比例%	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
1 至 2 年	10	10	10	10
2 至 3 年	20	20	20	20
3 至 4 年	50	50	50	50
4 至 5 年	70	70	70	70
5 年以上	100	100	100	100

未逾期的长期应收款按照 1% 计提坏账准备。

(2) 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。

14、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四、10、（6）金融资产减值。

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、持有待售和终止经营

（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。

17、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注四、16。

18、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	0.03	2.45%、2.9%
通用设备	年限平均法	3	0.03	0.3233
办公家具	年限平均法	5	0.03	0.194
运输设备	年限平均法	4	0.03	0.2425
专用设备	年限平均法	3	0.03	0.3233

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、23。

19、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、23。

20、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。

21、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。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括外购软件、自有软件、合同权益及客户关系、专利技术及软件产品、土地使用权。无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	摊销年限（年）	确定依据	摊销方法
外购软件	5、2	使用寿命	直线法
自有软件	5	使用寿命	直线法
合同权益及客户关系	5、5.58	使用寿命	直线法

专利技术及软件产品	5.58、10	使用寿命	直线法
土地使用权	40、50	土地可供使用的时间	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、23。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

具体研发项目的资本化方法：

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

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

产品项目再开发阶段（如适用）：基于上一阶段成果进行再开发，由项目（产品）经理申请正式产品立项，需提交‘立项申请表’以及‘可行性分析报告’，由项目（产品）管理委员会进行立项审核、事业群(部)

负责人负责立项终审；事业部组织完成各阶段评审，审核内容涉及：技术可行性（研究阶段结果）、项目（产品）未来应用空间、预期投入及收入等。此阶段支出能够可靠的计量，立项审批通过后，相关支出发生时予以资本化。研发支出归集范围：将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、股权激励费用、水电气费、办公费用、其他费用等。

23、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。

24、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。

25、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。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

27、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）。

28、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。

29、股份支付及权益工具

(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。

(6) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

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。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定提供服务的履约进度，履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 可变对价

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

(3) 重大融资成分

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

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

(4) 应付客户对价

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

(5) 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

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

(6) 主要责任人/代理人

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

(7) 合同变更

本集团与客户之间的合同发生合同变更时：

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

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

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

(8) 特定交易的收入处理原则

①附有销售退回条款的合同

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

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

②附有质量保证条款的合同

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

③附有客户额外购买选择权的销售合同

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

④向客户授予知识产权许可的合同

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

⑤售后回购

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

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

⑥向客户收取无需退回的初始费的合同

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

(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，并按照产出法确定提供服务的履约进度；对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

②软件许可收入

软件许可是指授权客户使用本集团的自有软件产品。

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

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

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

③商品销售收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时确认商品销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

31、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。

32、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。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

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

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）作为承租方租赁的会计处理方法

①租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

②租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；B、增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：A、租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。B、其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

（3）作为出租方租赁的会计处理方法

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

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；C、资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；D、在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，

本集团也可能将其分类为融资租赁：F、若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；G、资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；H、承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

①融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A、承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C、购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D、承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E、由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

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

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：A、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

②经营租赁的会计处理

租金的处理

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

提供的激励措施

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

初始直接费用

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

折旧

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

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

35、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 and 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。

36、限制性股份

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。

37、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。

38、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	无影响	0.00

(2) 重要会计估计变更

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%
消费税	应税收入	10%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中科创达软件股份有限公司	10%
成都中科创达软件有限公司	15%
畅索软件科技(上海)有限公司	15%
中科创达软件科技(深圳)有限公司	15%
南京中科创达软件科技有限公司	15%
北京信恒创科技发展有限公司	15%
西安中科创达软件有限公司	15%
大连中科创达软件有限公司	12.5%
沈阳中科创达软件有限公司	15%
青柠优视科技(北京)有限公司	15%
重庆创通联达智能技术有限公司	15%
北京慧驰科技有限公司	15%
北京创思远达科技有限公司	15%
北京润信恒达科技有限公司	15%
Thundercomm HongKong Corporation Limited	16.5%
Thundercomm America Corporation	21%
台湾创通联达智能技术有限公司	20%
中科创达软件日本株式会社	34%
中科创达(重庆)汽车科技有限公司	15%
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN.BHD.	24%
中科创达(重庆)汽车科技有限公司上海分公司	15%
天津畅索软件科技有限公司	12.5%
香港天集有限公司	8.25%
中科创达美国有限公司	21%
中科创达香港有限公司	8.25%
中科创达软件股份有限公司韩国子公司	22%
QuantumX	10%
Stream holding pte.ltd	17%
Thundersoft Canada Corporation	28%
香港天盛有限公司	16.5%
深圳市创达天盛智能科技有限公司	12.5%
台湾聚引移动有限公司	20%
日本天集有限公司	34%
西安左右智软科技有限公司	15%
Thundercomm IOT Technology HongKong Corporation Limited	16.5%
Thundersoft Ukraine LLC	18%
武汉中科创达软件有限公司	15%
AchieveSky Europe SARL	22%
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	22%
南京中创盛赛软件科技有限公司	15%
Thundercomm Japan CO., LTD.	33%-37%

Thundersoft Europe GmbH	32%
BestMoment Holdings Pte. Ltd.	17%
BestMoment Technology Pte. Ltd.	17%
Thundercomm Korea Co., Ltd.	10%
青岛畅索科技有限公司	15%
深圳创通晟达智能科技有限公司	20%
南京畅索软件科技有限公司	15%
深圳创通联达智能技术有限公司	20%
SMART SYMBOL PTE.LTD.	17%
THUNDERSOFT SINGAPORE PTE.LTD.	17%
上海畅行达智能科技有限公司	12.5%
南京慧测检测技术有限公司	5%
扬州远陵汇科技有限公司	5%
扬州创达软件科技有限公司	5%
杭州创达智远软件科技有限公司	5%
上海元驰彗行汽车科技有限公司	5%
大连创达智锐科技有限公司	20%
Thundersoft Poland sp.z o.o.	19%
THUNDERSOFT AUTOMOTIVE RO S.R.L	16%

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4月20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）有限公司于2019年12月2日在上海市科学技术委员会官网公布的《关于公示2019年度上海市第五批拟认定高新技术企业名单的通知》中，2022年12月14日换发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231007319），有效期三年，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司在2022年至2024年企业所得税按15%计缴。

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

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

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

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

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

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

(10) 本公司之子公司南京中科创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 2023 年 12 月 12 日通过复审，取得了陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：

GR202361005352），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2023 年至 2025 年企业所得税按 15% 计缴。

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

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

(15) 本公司之子公司南京慧行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）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，该公司 2023 年按照 15% 计缴企业所得税。

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

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

定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2023 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 30 日，企业所得税按 15% 计缴。

(18) 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。

(19) 本公司之子公司北京慧驰科技有限公司高新技术认定复审于 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。

(20) 本公司之子公司中科创达（重庆）汽车科技有限公司高新技术认定复审于 2023 年 11 月 28 日在重庆市科学技术委员会高新技术企业认定管理工作网公布的《关于对重庆市认定机构 2023 年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》中，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。2023 年高新企业认定复审已通过（名单已公布，尚未发放证书），本期按照 15% 计缴所得税。

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

(23) 本公司之子公司南京旭锐软件科技有限公司于 2023 年 12 月 13 日通过审核，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：

GR202332010342)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2023 年至 2025 年企业所得税按 15% 计缴。

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

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

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

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

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

(29) 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%。

(30) 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。

(31) 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。

(32) 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。

(33) 根据国家税务总局 2023 年 5 月 26 日发布的《2023 年延续优化创新实施的税费优惠政策指引》，延续服务业增值税加计抵减政策，2023 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 5% 和 10% 加计抵减应纳税额。

(34) 根据《国家发展改革委财政部人力资源社会保障部住房城乡建设部交通运输部商务部文化和旅游部卫生健康委人民银行国务院国资委税务总局市场监管总局银保监会民航局印发〈关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策〉的通知》（发改财金[2023]271）号规定，延续服务业增值税加计抵减政策，2023 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10% 和 15% 加计抵减应纳税额。

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	117,987.69	79,262.83
银行存款	4,601,678,707.94	4,660,983,482.05
其他货币资金	25,174,837.75	6,200,687.87
合计	4,626,971,533.38	4,667,263,432.75

其中：存放在境外的款项总额	304,413,337.54	357,962,180.81
---------------	----------------	----------------

其他说明：

说明：期末使用受限的货币资金共 3,643,178.67 元，其中履约保函 2,910,077.98 元，保证金或签证押金 103,100.69 元，履约保全款 630,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	45,618,593.06	4,221,600.00
商业承兑票据	5,601,548.26	
商业承兑汇票坏账准备	-56,015.48	
合计	51,164,125.84	4,221,600.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	51,220,141.32	100.00%	56,015.48	1.00%	51,164,125.84	4,221,600.00	100.00%			4,221,600.00
其中：										
银行承兑汇票	45,618,593.06	89.06%			45,618,593.06	51,164,125.84	100.00%			4,221,600.00
商业承兑汇票	5,601,548.26	10.94%	56,015.48	1.00%	5,545,532.78					
合计	51,220,141.32	100.00%	56,015.48	0.11%	51,164,125.84	4,221,600.00	100.00%	0.00	0.00%	4,221,600.00

按组合计提坏账准备：56,015.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内的商业承兑汇票	5,601,548.26	56,015.48	1.00%
一年以上的商业承兑汇票			
合计	5,601,548.26	56,015.48	

(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	
商业承兑汇票		56,015.48				56,015.48

合计		56,015.48				56,015.48
----	--	-----------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,057,683.00	7,388,800.00
商业承兑票据		5,601,548.26
合计	18,057,683.00	12,990,348.26

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,722,927,959.85	1,682,329,785.40
1 至 2 年	184,509,343.13	118,494,564.00
2 至 3 年	96,031,101.74	15,621,329.86
3 年以上	54,143,193.84	48,626,829.23
3 至 4 年	7,766,567.51	28,764,094.74
4 至 5 年	28,205,876.83	8,935,264.64
5 年以上	18,170,749.50	10,927,469.85
合计	2,057,611,598.56	1,865,072,508.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	116,933,393.55	5.68%	92,349,683.07	78.98%	24,583,710.48	2,707,034.32	0.15%	2,707,034.32	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,940,678,205.01	94.32%	77,201,437.66	3.98%	1,863,476,767.35	1,862,365,474.17	99.85%	60,654,188.33	3.26%	1,801,711,285.84
其中：										
应收外部客户	1,940,678,205.01	94.32%	77,201,437.66	3.98%	1,863,476,767.35	1,862,365,474.17	99.85%	60,654,188.33	3.26%	1,801,711,285.84
合计	2,057,611,598.56	100.00%	169,551,120.73	0.08%	1,888,060,477.83	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：92,349,683.07

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	807,034.32	807,034.32	800,845.80	800,845.80	100.00%	确认无法收回
客户 2			42,481,362.31	42,481,362.31	100.00%	破产重整
客户 3			63,384.20	63,384.20	100.00%	破产重整
客户 4			751,495.20	751,495.20	100.00%	破产重整
客户 5			367,924.53	367,924.53	100.00%	破产重整
客户 6	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	确认无法收回
客户 7			1,064,276.06	650,977.52	61.17%	除申请财产保全外预计无法收回
客户 8			2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	确认无法收回
客户 9			13,792,078.96	13,792,078.96	100.00%	确认无法收回
客户 10			4,936,189.79	2,714,904.38	55.00%	公司停产
客户 11			10,909,436.72	6,000,190.20	55.00%	公司停产
客户 12			95,400.32	52,470.18	55.00%	公司停产
客户 13			37,770,999.66	20,774,049.79	55.00%	公司停产
合计	2,707,034.32	2,707,034.32	116,933,393.55	92,349,683.07		

按组合计提坏账准备：77,201,437.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	1,676,695,146.49	16,766,988.80	1.00%
一到二年	160,201,790.99	16,092,303.35	10.00%
二到三年	62,839,601.64	12,423,672.04	20.00%
三到四年	6,908,319.14	3,454,159.64	50.00%
四到五年	18,563,443.05	12,994,410.13	70.00%
五年以上	15,469,903.70	15,469,903.70	100.00%
合计	1,940,678,205.01	77,201,437.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	63,361,222.65	106,183,280.42			6,617.66	169,551,120.73
合计	63,361,222.65	106,183,280.42			6,617.66	169,551,120.73

说明：其他为外币报表折算汇率影响形成。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	94,440,117.58		94,440,117.58	4.59%	944,401.18
第二名	61,589,549.15		61,589,549.15	2.99%	615,522.59
第三名	45,419,145.79		45,419,145.79	2.21%	454,191.46
第四名	42,481,362.31		42,481,362.31	2.06%	42,481,362.31
第五名	41,486,966.97		41,486,966.97	2.02%	408,891.63
合计	285,417,141.80	0.00	285,417,141.80	13.87%	44,904,369.17

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	3,493,044.07	34,930.45	3,458,113.62	4,369,961.65	105,734.01	4,264,227.64
合计	3,493,044.07	34,930.45	3,458,113.62	4,369,961.65	105,734.01	4,264,227.64

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,493,044.07	100.00%	34,930.45	1.00%	3,458,113.62	4,369,961.65	100.00%	105,734.01	1.00%	4,264,227.64
其中：										
合计	3,493,044.07	100.00%	34,930.45	1.00%	3,458,113.62	4,369,961.65	100.00%	105,734.01	1.00%	4,264,227.64

按组合计提坏账准备：34,930.45

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	3,493,044.07	34,930.45	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,493,044.07	34,930.45	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	-74,934.81			
其他	-4,131.25			其他是外币报表折算汇率影响。
合计	-79,066.06			——

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,125,548.78	6,000,756.27
应收股利	236,671.88	0.00
其他应收款	68,321,417.91	49,491,846.63
合计	78,683,638.57	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	10,125,548.78	6,000,756.27
合计	10,125,548.78	6,000,756.27

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无。

3) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	236,671.88	
合计	236,671.88	0.00

(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	5,930,381.18	5,012,473.36
押金及保证金	46,065,317.01	44,257,447.89
股权转让款	1.00	160,001.00
其他	33,867,402.48	13,651,209.58
合计	85,863,101.67	63,081,131.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,931,782.73	24,784,856.08
1 至 2 年	5,886,430.49	15,542,055.91
2 至 3 年	12,264,941.60	6,073,245.10
3 年以上	18,779,946.85	16,680,974.74
3 至 4 年	5,029,060.95	7,785,340.01
4 至 5 年	7,515,606.47	7,385,783.95
5 年以上	6,235,279.43	1,509,850.78
合计	85,863,101.67	63,081,131.83

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	85,863,101.67	100.00%	17,541,683.76	20.43%	68,321,417.91	63,081,131.83	100.00%	13,589,285.20	21.54%	49,491,846.63
其中：										
合计	85,863,101.67	100.00%	17,541,683.76	20.43%	68,321,417.91	63,081,131.83	100.00%	13,589,285.20	21.54%	49,491,846.63

按组合计提坏账准备：17,679,533.76

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	48,931,782.73	489,317.93	1.00%
1 至 2 年	5,886,430.49	588,643.02	10.00%
2 至 3 年	12,264,941.60	2,452,988.37	20.00%
3 至 4 年	5,029,060.95	2,514,530.49	50.00%

4至5年	7,515,606.47	5,260,924.52	70.00%
5年以上	6,235,279.43	6,235,279.43	100.00%
合计	85,863,101.67	17,541,683.76	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
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	4,450,006.02			4,450,006.02
本期核销	487,185.29			487,185.29
其他变动	-10,422.17			-10,422.17
2023年12月31日余额	17,541,683.76			17,541,683.76

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	13,589,285.20	4,450,006.02		487,185.29	-10,422.17	17,541,683.76
合计	13,589,285.20	4,450,006.02		487,185.29	-10,422.17	17,541,683.76

其他说明：本期增加中因外币报表折算汇率影响金额-10,422.17元。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	487,185.29

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位1	应收股权转让款	25,280,000.00	1年以内	26.27%	252,800.00
单位2	押金及保证金	5,104,600.00	4-5年、5年以上	5.30%	5,073,220.00
单位3	押金及保证金	3,200,000.00	4-5年	3.33%	2,240,000.00
单位4	押金及保证金	2,120,019.17	2-3年	2.20%	424,003.83
单位5	押金及保证金	1,800,403.20	2-3年	1.87%	360,080.64
合计		37,505,022.37		38.97%	8,350,104.47

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	81,072,502.83	84.28%	55,308,060.52	88.25%
1 至 2 年	8,815,127.81	9.16%	3,628,315.66	5.79%
2 至 3 年	2,603,403.39	2.71%	2,265,755.23	3.62%
3 年以上	3,701,290.35	3.85%	1,467,650.66	2.34%
合计	96,192,324.38		62,669,782.07	

公司无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(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 24,857,677.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例 25.84%。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	211,733,097.08	9,412.26	211,723,684.82	344,385,983.87	8,889.74	344,377,094.13
在产品			0.00	101,170.84		101,170.84
库存商品	90,958,459.30	74,297.96	90,884,161.34	63,933,395.80	74,297.96	63,859,097.84
合同履约成本	541,850,168.40		541,850,168.40	442,139,552.65		442,139,552.65
合计	844,541,724.78	83,710.22	844,458,014.56	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		522.52			9,412.26
库存商品	74,297.96					74,297.96
合计	83,187.70		522.52			83,710.22

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	1,811,711.73	2,029,664.95
合计	1,811,711.73	2,029,664.95

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	27,235,012.68	39,755,981.61
待认证进项税额	16,457,832.36	20,721,591.15
预缴增值税	630,600.46	
预缴所得税	14,729,411.81	13,747,452.90
预缴个人所得税	9,662,767.34	9,266,917.57
代扣代缴国外税金	4,406,368.29	1,294,589.99
合计	73,121,992.94	84,786,533.22

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳进化动力数码科技有限公司	67,375,726.56	21,651,729.84	45,723,996.72		60,844,498.56			详见说明
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	435,620,574.41	384,263,631.90	53,121,648.39		259,257,085.89		236,671.88	详见说明
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	11,226,470.73	14,828,525.34		3,602,054.61	5,226,470.73			详见说明
数坤（北京）网络科技有限公司	198,236,460.79	198,236,460.79			148,236,460.79			详见说明
青岛虚拟现实研究院有限公司	12,007,192.75	10,347,813.28	1,659,379.47		7,007,192.75			详见说明
Perceptin Inc.						219,004.48		详见说明
Evolution Dynamics						531,778.82		详见说明
Cista	36,742,874.14	36,060,893.86	681,980.28		27,381,174.14			详见说明
Nok Nok Labs, Inc						9,622,832.56		详见说明
BYROBOT CO., LTD.		16,546,938.80		4,702,938.80				详见说明
Black Sesame International Holding Limited	37,199,249.25	37,199,249.25			34,605,801.59			详见说明
KNERON						1,989,000.00		详见说明

Incorporated								
ALPHATECTURE (HONG KONG) LIMITED		37,184,643.61		33,788,352.56			444,483.69	详见说明
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						详见说明
上海移远通信技术股份有限公司		123,766,632.00		113,766,632.00			1,227,600.00	详见说明
江苏中科惠软信息技术有限公司	14,897,452.32	11,894,436.00	3,003,016.32		9,897,452.32			详见说明
郑州远度科技有限公司		9,600,000.00		9,600,000.00		9,600,000.00		详见说明
宸鲁科技（上海）有限公司	10,000,000.00							详见说明
アイラ株式会社	4,061,384.09	3,286,325.11	775,058.98		2,569,559.09			详见说明
辅易航智能科技（苏州）有限公司	13,339,763.42		1,941,974.91		1,941,974.91			详见说明
合计	842,707,148.46	906,867,279.78	106,907,055.07	165,459,977.97	556,967,670.77	21,962,615.86	1,908,755.57	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
BYROBOT CO., LTD.		5,599,295.98	本期处置
ALPHATECTURE (HONG KONG) LIMITED	26,917,558.07		本期处置
上海移远通信技术股份有限公司	58,162,618.45		本期处置
重庆极创渝源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	4,497,140.37		分配

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳进化动力数码科技有限公司		60,844,498.56			详见说明	
重庆极创渝源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	236,671.88	259,257,085.89		4,497,140.37	详见说明	分配
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）		5,226,470.73			详见说明	
数坤（北京）网络科技有限公司		148,236,460.79			详见说明	
青岛虚拟现实研究院有限公司		7,007,192.75			详见说明	
Perceptin Inc.			219,004.48		详见说明	
Evolution Dynamics			531,778.82		详见说明	
Cista		27,381,174.14			详见说明	
Nok Nok Labs, Inc			9,622,832.56		详见说明	
BYROBOT CO., LTD.		0.00		-5,599,295.98	详见说明	本期处置
Black Sesame International Holding Limited		34,605,801.59			详见说明	

KNERON Incorporated			1,989,000.00		详见说明	
ALPHATECTURE (HONG KONG) LIMITED	444,483.69			26,917,558.07	详见说明	本期处 置
重庆极创君源股权投资基 基金管理合伙企业（有限合 伙）					详见说明	
上海移远通信技术股份有 限公司	1,227,600.00			58,162,618.45	详见说明	本期处 置
江苏中科惠软信息技术有 限公司		9,897,452.32			详见说明	
郑州远度科技有限公司			9,600,000.00		详见说明	
宸鲁科技（上海）有限公 司					详见说明	
アイラ株式会社		2,569,559.09			详见说明	
辅易航智能科技（苏州） 有限公司		1,941,974.91			详见说明	

其他说明：

- ①2023 年 12 月 15 日公司收到重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）分红人民币 236,671.88 元，项目退出分配款人民币 6,261,846.25 元。
- ②2023 年 7 月 7 日公司之子公司香港天集有限公司收到 BYROBOTCO.,LTD.的股权转让款 1,083,337,500.00 韩元。
- ③2023 年公司之子公司香港天集有限公司收到 ALPHATECTURE(HONGKONG)LIMITED 的股权转让款 4,564,769.94 美元。
- ④2023 年 9 月 20 日公司之子公司北京聚引融合科技有限公司以人民币 10,000,000.00 元认购宸鲁科技（上海）有限公司 2.213% 股权（对应注册资本 7.5 万人民币）。
- ⑤2023 年 7 月 18 日公司之子公司中科创达（重庆）汽车科技有限公司以 47,280,000.00 元人民币将辅易航智能科技（苏州）有限公司 41.48% 股权转让给辛勇磊，转让后中科创达（重庆）汽车科技有限公司持有辅易航智能科技（苏州）有限公司 10% 股权。
- ⑥2023 年 8 月公司之子公司北京聚引融合科技有限公司陆续卖出上海移远通信技术股份有限公司股数 1,720,240.00 股，转让款 77,618,336.94 元。

11、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收员工借款	4,812,411.35	57,635.99	4,754,775.36	6,103,768.17	61,037.67	6,042,730.50	
应收股权转让款	8,388,126.50	3,033,245.89	5,354,880.61	11,766,068.44	2,109,863.32	9,656,205.12	
其他	1,041,921.34	10,419.18	1,031,502.16	670,537.95	6,705.40	663,832.55	
减：1 年内到期的 长期应收款	-1,829,639.74	-17,928.01	-	-2,050,166.62	-20,501.67	-2,029,664.95	
合计	12,412,819.45	3,083,373.05	9,329,446.40	16,490,207.94	2,157,104.72	14,333,103.22	

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,412,819.45	100.00%	3,083,373.05	24.84%	9,329,446.40	16,490,207.94	100.00%	2,157,104.72	13.08%	14,333,103.22
其中：										
其中：应收员工借款	2,982,771.61	24.03%	39,707.98	1.33%	2,943,063.63	4,053,601.55	24.58%	40,536.00	1.00%	4,013,065.55
应收股权转让款	8,388,126.50	67.58%	3,033,245.89	36.16%	5,354,880.61	11,766,068.44	71.35%	2,109,863.32	17.93%	9,656,205.12
其他	1,041,921.34	8.39%	10,419.18	1.00%	1,031,502.16	670,537.95	4.07%	6,705.40	1.00%	663,832.55
合计	12,412,819.45	100.00%	3,083,373.05	24.84%	9,329,446.40	16,490,207.94	100.00%	2,157,104.72	13.08%	14,333,103.22

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款	2,157,104.72	926,112.65			155.68	3,083,373.05
合计	2,157,104.72	926,112.65			155.68	3,083,373.05

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
北京安创空间科技有限公司	9,366,933.27				-2,688,461.88							6,678,471.39	
小计	9,366,933.27				-2,688,461.88							6,678,471.39	
二、联营企业													
中天智慧科技有限公司	7,922,750.61				-21,488.28							7,901,262.33	
北京云创远景科技有限公司													
T2MobileLimited	26,142,427.34				7,319,099.11	33,089.93		-	2,841,351.79			30,653,264.59	

北京华信恒途科技发展有限公司	595,733.81				487,662.18						1,083,395.99	
深圳互连科技有限公司	1,212,220.41				-326,783.90						885,436.51	
小计	35,873,132.17				7,458,489.11	33,089.93	-	2,841,351.79			40,523,359.42	
合计	45,240,065.44				4,770,027.23	33,089.93	-	2,841,351.79			47,201,830.81	

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	57,894,175.49			57,894,175.49
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	57,894,175.49			57,894,175.49
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	57,894,175.49			57,894,175.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	14,671,021.05			14,671,021.05
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转入	14,671,021.05			14,671,021.05
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,671,021.05			14,671,021.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	43,223,154.44			43,223,154.44
2.期初账面价值				0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	365,566,960.68	463,230,728.34
固定资产清理		20,181.07
合计	365,566,960.68	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	4,495,694.04	17,968,276.01	1,081,269.53	1,620,356.93	11,389,184.91	36,554,781.42
(1) 购置	4,484,799.52	16,954,338.82	1,010,233.63	1,616,774.06	11,292,333.69	35,358,479.72
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	10,894.52	1,013,937.19	71,035.90	3,582.87	96,851.22	1,196,301.70
3.本期减少金额	57,894,175.49	11,761,223.18	10,181,748.09	1,225,532.26	2,237,896.16	83,300,575.18
(1) 处置或报废		11,761,223.18	10,181,748.09	1,225,532.26	2,237,896.16	25,406,399.69
(2) 转投资性房地产	57,894,175.49					57,894,175.49
4.期末余额	309,305,925.97	197,886,127.69	30,163,794.10	6,778,952.80	77,494,039.33	621,628,839.89
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	12,885,729.11	41,398,051.62	4,351,353.74	2,082,573.71	19,441,339.72	80,159,047.90
(1) 计提	12,876,435.49	40,573,312.69	4,297,244.34	2,076,881.80	19,354,472.50	79,178,346.82
(2) 汇率变动	9,293.62	824,738.93	54,109.40	5,691.91	86,867.22	980,701.08
3.本期减少金额	14,671,021.05	9,231,420.10	3,376,821.21	650,929.21	1,310,882.43	29,241,074.00

(1) 处置或 报废		9,231,420.10	3,376,821.21	650,929.21	1,310,882.43	14,570,052.95
(2) 转投资性房地产	14,671,021.05					14,671,021.05
4.期末余额	28,738,797.59	147,740,629.31	16,858,474.94	4,414,601.19	58,309,376.18	256,061,879.21
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	280,567,128.38	50,145,498.38	13,305,319.16	2,364,351.61	19,184,663.15	365,566,960.68
2.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

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	300,653,320.30	214,148,244.59
合计	300,653,320.30	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	299,206,920.30		299,206,920.30	214,148,244.59		214,148,244.59
HLL 台架	1,446,400.00		1,446,400.00			
合计	300,653,320.30		300,653,320.30	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	378,396,500.00	214,148,244.59	85,058,675.71			299,206,920.30	80.46%	80.46%				
HLL 台架	3,616,000.00		1,446,400.00			1,446,400.00	40.00%	40.00%				
合计	382,012,500.00	214,148,244.59	86,505,075.71	0.00	0.00	300,653,320.30						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	250,248,554.64	129,303.31	250,377,857.95
2.本期增加金额	73,350,463.18	-5,297.29	73,345,165.89
(1) 租赁	71,953,917.39		71,953,917.39
(2) 汇率变动	1,396,545.79	-5,297.29	1,391,248.50
3.本期减少金额	75,181,419.68		75,181,419.68
(1) 到期及处置	75,181,419.68		75,181,419.68
4.期末余额	248,417,598.14	124,006.02	248,541,604.16
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	78,164,958.92	18,826.41	78,183,785.33
(1) 计提	77,612,575.82	20,082.95	77,632,658.77
(2) 汇率变动	552,383.10	-1,256.54	551,126.56
3.本期减少金额	64,838,318.21		64,838,318.21
(1) 处置	64,838,318.21		64,838,318.21
4.期末余额	139,004,760.06	49,068.39	139,053,828.45
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	109,412,838.08	74,937.63	109,487,775.71
2.期初账面价值	124,570,435.29	99,061.33	124,669,496.62

(2) 使用权资产的减值测试情况

不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自有软件	合同权益及客户关系	合计
一、账面原值							
1.期初余额	39,638,564.11	140,976,054.55	37,000.00	69,929,301.06	615,187,804.69	169,780,074.71	1,035,548,799.12
2.本期增加金额		7,151,859.35		7,785,833.47	577,633,513.92	9,901,142.35	602,472,349.09
(1) 购置				7,725,556.19			7,725,556.19
(2) 内部研发					572,346,430.35		572,346,430.35
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动		7,151,859.35		60,277.28	5,287,083.57	9,901,142.35	22,400,362.55
3.本期减少金额			37,000.00	925,416.40	34,000,000.00		34,962,416.40
(1) 处置				634,118.46			634,118.46
(2) 合并减少			37,000.00	291,297.94	34,000,000.00		34,328,297.94
4.期末余额	39,638,564.11	148,127,913.90		76,789,718.13	1,158,821,318.61	179,681,217.06	1,603,058,731.81
二、累计摊销							
1.期初余额	2,444,377.99	87,512,151.74	7,091.67	23,143,344.81	170,178,612.04	167,815,454.06	451,101,032.31
2.本期增加金额	792,771.24	16,795,794.60	215.83	12,128,924.60	154,172,620.22	11,865,763.00	195,756,089.49
(1) 计提	792,771.24	12,476,798.24	215.83	12,069,403.17	152,778,003.16	2,029,727.95	180,146,919.59
(2) 汇率变动		4,318,996.36		59,521.43	1,394,617.06	9,836,035.05	15,609,169.90
3.本期减少金额			7,307.50	612,111.46	6,715,000.00		7,334,418.96
(1) 处置				554,580.13			554,580.13
(2) 合并减少			7,307.50	57,531.33	6,715,000.00		6,779,838.83
4.期末余额	3,237,149.23	104,307,946.34		34,660,157.95	317,636,232.26	179,681,217.06	639,522,702.84
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	36,401,414.88	43,819,967.56		42,129,560.18	841,185,086.35		963,536,028.97
2.期初账面价值	37,194,186.12	53,463,902.81	29,908.33	46,785,956.25	445,009,192.65	1,964,620.65	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 89.25%。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
北京爱普新思电子技术有限公司及北京慧驰科技有限公司	29,784,127.69					29,784,127.69
RightwareOy	199,444,205.67		11,722,845.11			211,167,050.78
MMSolutionsEAD	169,666,581.17		9,972,588.79			179,639,169.96
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		21,695,433.90	16,029,015.29		420,590,348.43

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明

本期公司对辅易航智能科技（苏州）有限公司进行处置，导致商誉的减少。除此之外本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，将每一公司认定为一个资产组，期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京爱普新思电子技术有限公司及北京慧驰科技有限公司	41,443,420.69	55,503,273.39		2024年至2028年，2029年至永续期	收入增长率 2.20%-2.83%，利润率 33.43%-34.82%、折现率 14.11%	收入增长率为 0%，利润率 33.43%，折现率 14.11%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
Rightware Oy	229,630,802.32	421,708,872.36		2024年至2028年，2029年至永续期	收入增长率 4.5%-7.65%，利润率 18.81%-19.20%、折现率 14.43%	收入增长率为 0%，利润率 19.20%，折现率 14.43%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
MM Solutions	181,941,206.98	391,597,600.00		2024	收入增长	收入增长率为 0%，利	稳定期收

EAD				年至2028年, 2029年至永续期	率 0.95%-10.20%, 利润率 38.89%-40.11%、折现率 14.20%	润率 38.98%, 折现率 14.20%	入增长率为 0%, 利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	453,015,429.99	868,809,745.75					

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	62,104,929.47	22,415,633.70	27,752,167.63	2,102,928.48	54,665,467.06
人事猎头费	440,513.04	5,905.19	410,531.46		35,886.77
其他		119,469.03			119,469.03
合计	62,545,442.51	22,541,007.92	28,162,699.09	2,102,928.48	54,820,822.86

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	186,374,732.24	23,917,121.06	78,401,273.76	9,649,404.96
无形资产	52,202,172.70	5,220,217.27	39,217,394.09	3,921,739.41
递延收益	11,741,738.76	1,174,173.88	19,233,548.50	1,923,354.85
股权激励费用	32,771,251.53	4,789,865.03	62,052,894.49	23,518,921.97
租赁负债及其他	109,687,030.32	15,854,394.13	47,596,578.73	10,691,080.81
合计	392,776,925.55	50,955,771.37	246,501,689.57	49,704,502.00

(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	43,806,024.32	8,761,204.86	89,834,210.76	15,242,538.43
其他权益工具投资公允价值变动	485,205,730.67	48,782,019.40	504,329,806.70	68,532,140.87
存货	45,613,571.70	4,561,357.17	11,590,985.58	3,622,836.14
使用权资产及其他	100,809,504.60	14,694,672.31	58,000,568.22	8,182,878.35
合计	675,434,831.29	76,799,253.74	663,755,571.26	95,580,393.79

(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	抵销后递延所得税	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产	32,523,858.82	18,431,912.55	6,257,273.18	43,447,228.82
递延所得税负债	32,523,858.82	44,275,394.92	6,257,273.18	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	800,156,907.32	476,965,805.81
坏账准备	4,324,486.61	747,342.15
股权激励费用	2,424,962.51	110,554,116.71
存货	12,489.18	11,966.66
递延收益	20,540,615.74	23,587,545.05
合计	827,459,461.36	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		14,484,187.97	
2024 年	3,779,536.37	13,420,265.25	
2025 年	12,787,210.50	23,162,672.19	
2026 年	29,198,842.38	115,240,643.42	
2027 年	143,877,452.93	310,658,036.98	
2028 年及以后年度	610,513,865.14		
合计	800,156,907.32	476,965,805.81	

其他说明：

说明：最后一年的数据只列示了可确定的可抵扣亏损金额。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单位大额存单	370,000,000.00		370,000,000.00			
合计	370,000,000.00		370,000,000.00			0.00

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,643,178.67	3,643,178.67	保证金、 质押金	资金受限	292,146.43	292,146.43	保证金、 质押金	资金受限
合计	3,643,178.67	3,643,178.67			292,146.43	292,146.43		

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,790,348.26	
合计	6,790,348.26	0.00

短期借款分类的说明：

说明：短期借款全部为已贴现未到期的票据不能终止确认形成。

24、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	247,715,174.95	253,768,441.23
工程款	86,007,720.84	76,212,271.60
其他	469,709.72	12,323.81
合计	334,192,605.51	329,993,036.64

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	64,292,613.48	未到结算期
合计	64,292,613.48	

其他说明：

25、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
应付股利		0.00
其他应付款	81,230,177.23	53,854,083.18
合计	81,243,341.23	53,867,247.18

(1) 应付利息

单位：元

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

(2) 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
职工款项	15,351,833.60	19,469,584.04
其他待付款项	65,810,880.63	34,317,036.14
应付股权转让款	67,463.00	67,463.00
合计	81,230,177.23	53,854,083.18

26、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	681,628,296.59	342,030,541.12
其他	64,581.00	
合计	681,692,877.59	342,030,541.12

27、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	3,005,137,551.55	3,032,088,488.11	233,376,804.01
二、离职后福利-设定提存计划	12,443,865.73	165,180,387.87	165,821,724.63	11,802,528.97
三、辞退福利	898,544.80	25,429,599.47	20,598,998.02	5,729,146.25
合计	273,670,151.10	3,195,747,538.89	3,218,509,210.76	250,908,479.23

(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	2,684,631,976.51	2,706,271,790.98	216,619,736.36
2、职工福利费	9,578,892.19	112,376,676.81	115,065,651.54	6,889,917.46
3、社会保险费	5,736,629.91	95,488,020.28	96,051,595.61	5,173,054.58
其中：医疗保险费	5,619,200.92	89,582,667.85	90,111,806.08	5,090,062.69
工伤保险费	-44,618.37	3,150,794.64	3,216,609.15	-110,432.88
生育保险费	137,628.01	2,145,547.84	2,067,556.29	215,619.56
地方性保险	24,419.35	609,009.95	655,624.09	-22,194.79
4、住房公积金	5,605,405.30	110,595,835.39	112,528,942.62	3,672,298.07
5、工会经费和职工教育经费	1,147,262.34	2,045,042.56	2,170,507.36	1,021,797.54
合计	260,327,740.57	3,005,137,551.55	3,032,088,488.11	233,376,804.01

(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	156,234,958.29	157,476,445.58	9,353,769.98
2、失业保险费	246,129.15	8,639,228.52	8,059,087.92	826,269.75
3、企业年金缴费	1,602,479.31	92,915.22	72,905.29	1,622,489.24
4、其他		213,285.84	213,285.84	
合计	12,443,865.73	165,180,387.87	165,821,724.63	11,802,528.97

其他说明：

(4) 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内支付的辞退福利	898,544.80	25,429,599.47	20,598,998.02	5,729,146.25
合计	898,544.80	25,429,599.47	20,598,998.02	5,729,146.25

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,224,143.24	29,872,994.19
企业所得税	21,786,266.12	23,373,740.25
个人所得税	21,539,213.09	18,709,595.36
城市维护建设税	624,390.77	522,446.65
教育费附加	429,933.13	389,406.48
代扣代缴税金	2,427,731.96	377,834.99
其他	1,116,922.82	1,038,712.38
合计	79,148,601.13	74,284,730.30

其他说明：

29、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		931,134.67
一年内到期的租赁负债	55,935,049.20	63,580,340.71
合计	55,935,049.20	64,511,475.38

30、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	65,759,129.21	57,459,381.00
其他	327,703.61	
合计	66,086,832.82	57,459,381.00

31、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		931,134.67
减：一年内到期的长期借款		-931,134.67
合计	0.00	0.00

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	117,894,076.30	138,845,493.95
未确认融资费用	-4,129,945.07	-5,825,699.70
一年内到期的租赁负债	-55,935,049.20	-63,580,340.71
合计	57,829,082.03	69,439,453.54

其他说明：

33、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
减：一年内到期的长期应付款		
合计	13,540,000.00	13,540,000.00

其他说明：

34、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	16,429,965.67	26,968,704.72	32,282,354.50	与资产/收益相关
合计	42,821,093.55	16,429,965.67	26,968,704.72	32,282,354.50	

其他说明：

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十、1。

35、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				2,486,750.00	2,486,750.00	459,965,094.00

说明：

- (1) 2020 年股票期权激励计划第三个行权期行权增加 1,228,800 股；
- (2) 2020 年限制性股票激励计划第三个归属期解锁增加 834,750 股；
- (3) 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期解锁增加 423,200 股。

36、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	199,418,938.02		5,882,704,193.53
其他资本公积	148,603,402.96	45,803,109.89	114,868,643.85	79,537,869.00
合计	5,831,888,658.47	245,222,047.91	114,868,643.85	5,962,242,062.53

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本期限限制性股票解锁，投资者投入增加资本公积-股本溢价 101,573,276.50 元。
 - ②本期限限制性股票解锁，解锁部分其他资本公积结转，增加股本溢价 97,845,661.52 元。
- (2) 其他资本公积增减变动：
 - ①本期股权激励计划确认股权激励费用及相应递延所得税资产增加其他资本公积 41,604,788.21 元。
 - ②股权激励计划暂时性差异影响递延所得税减少其他资本公积 6,317,551.87 元。
 - ③香港天集参股公司 T2Mobile Limited 资本公积变动引起其他资本公积减少 2,841,351.79 元。
 - ④本期因子公司对苏州畅行智驾汽车科技有限公司出资，减少其他资本公积 7,864,078.67 元。
 - ⑤本期因卢森堡子公司 Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL 少数股东出资增加资本公积 4,198,321.68 元。
 - ⑥本期限限制性股票解锁，解锁部分其他资本公积结转股本溢价，减少其他资本公积 97,845,661.52 元。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		16,514,810.30		16,514,810.30
合计	0.00	16,514,810.30		16,514,810.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：2023 年 9 月 7 日，第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，回购的股份将全部用于员工持股计划或股权激励，截止 2023 年 12 月 31 日，已使用资金总额为 16,514,810.30 元。

38、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	25,425,098.01		83,978,020.91	-20,109,310.69	-38,731,842.62	288,230.41	486,158,431.02
其他权益工具投资公允价值变动	524,890,273.64	25,425,098.01		83,978,020.91	-20,109,310.69	-38,731,842.62	288,230.41	486,158,431.02
二、将重分类进损益的其他综合收益	-64,133,143.87	22,300,167.04				22,316,848.13	-16,681.09	-41,816,295.74
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,386,549.05	33,089.93				33,089.93		-3,353,459.12
外币财务报表折算差额	-60,746,594.82	22,267,077.11				22,283,758.20	-16,681.09	-38,462,836.62
其他综合收益合计	460,757,129.77	47,725,265.05		83,978,020.91	-20,109,310.69	-16,414,994.49	271,549.32	444,342,135.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、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	11,913,559.84		127,055,527.89
合计	115,141,968.05	11,913,559.84		127,055,527.89

40、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	466,186,194.83	768,772,011.21
减：提取法定盈余公积	83,528,306.87	21,010,964.96
提取任意盈余公积	11,463,845.80	20,003,275.24
应付普通股股利	154,170,192.79	129,642,650.06
期末未分配利润	2,585,444,483.07	2,201,364,019.96

41、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	5,237,219,899.15	3,302,240,568.78	5,438,964,538.08	3,304,089,918.33
其他业务	5,014,279.25	3,209,075.90	6,489,090.42	2,068,129.67
合计	5,242,234,178.40	3,305,449,644.68	5,445,453,628.50	3,306,158,048.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按经营地区分类		
其中：		
日本	439,503,083.66	181,333,160.77
中国	3,517,596,052.86	2,441,686,791.02
欧美	950,084,306.67	476,051,884.02
其他国家	330,036,455.96	203,168,732.97
合同类型		
其中：		
软件开发	1,841,946,749.57	1,028,663,451.45
技术服务	1,825,666,011.82	1,083,584,951.90
商品销售及其他	1,415,681,775.82	1,159,041,318.80
软件许可	153,925,361.94	30,950,846.63
按商品转让的时间分类		
其中：		
按时间点确认收入	3,411,553,887.33	2,218,655,616.88
按时间段确认收入	1,825,666,011.82	1,083,584,951.90
合计	5,237,219,899.15	3,302,240,568.78

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
软件开发		合同价款分期支付	软件开发成果	是	否	在约定时段内提供维护服务
技术服务		按合同约定的固定期限结算并支付	技术服务	是	否	无
商品销售及其他		按合同约定支付合同价款；	货物	是	否	无
软件许可		按合同约定的固定期限结算并支付	软件使用权	是	否	无

其他说明

①与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 670,098,279.49 元，其中，651,515,259.62 元预计将于 2024 年度确认收入，18,398,019.87 元预计将于 2025 年度确认收入，185,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

42、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	6,788,186.96	5,276,569.16
教育费附加	4,636,522.84	4,072,662.56
房产税	2,224,664.72	2,346,429.15
印花税	3,686,641.13	3,936,900.73
其他	2,008,355.75	453,460.36
合计	19,344,371.40	16,086,021.96

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	262,288,373.89	241,107,035.07
折旧及摊销	59,160,492.87	74,277,741.36
交通差旅费	10,746,241.65	5,498,547.99
咨询及服务费	73,548,238.92	50,993,196.09
房租及物业维护费	18,843,204.12	17,409,475.71
日常办公费用	46,943,114.13	42,676,652.80
股权激励费用	20,508,302.11	47,866,803.86
合计	492,037,967.69	479,829,452.88

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	133,449,529.08	115,075,271.90
交通差旅费	19,824,934.72	6,481,828.27
咨询及服务费	8,284,295.97	6,790,388.69
市场推广费	13,377,226.52	11,592,267.81
折旧及日常办公费用	22,131,724.61	15,356,920.18
股权激励费用	1,823,094.40	11,498,426.41
合计	198,890,805.30	166,795,103.26

其他说明：

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	802,154,812.00	710,535,715.44
折旧及摊销	46,754,209.17	32,940,581.02
交通差旅费	8,765,144.53	5,564,064.87
咨询及服务费	12,111,877.33	12,554,368.88
房租及物业维护费	23,632,882.62	19,035,660.59
日常办公费用	20,263,851.43	8,993,057.78

股权激励费用	19,974,294.26	50,253,590.34
研发物料	14,722,434.07	6,003,073.44
专利版权费	2,258,824.53	887,380.87
合计	950,638,329.94	846,767,493.23

其他说明：

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,719,305.22	20,505,590.65
其中：租赁负债利息支出	5,719,305.22	6,821,427.67
利息收入	80,230,715.47	43,676,104.82
汇兑损益	15,474,002.40	5,789,015.91
融资担保费及其他	1,657,943.10	4,417,682.84
合计	-57,379,464.75	-12,963,815.42

其他说明：

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	12,876,235.98	27,249,200.84
与收益相关的政府补助	122,623,551.60	89,657,398.06
个税手续费返还	2,734,512.15	684,403.83
进项税加计扣除	15,735,039.26	17,492,048.07
合计	153,969,338.99	135,083,050.80

48、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	4,770,027.23	6,922,116.21
处置长期股权投资产生的投资收益	21,517,289.39	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	24,356,149.38	5,624,602.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,908,755.57	11,020,993.80
合计	52,552,221.57	23,567,712.57

其他说明：

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-56,015.48	
应收账款坏账损失	-106,183,280.42	-24,988,166.69
其他应收款坏账损失	-4,450,006.02	-5,226,594.71

长期应收款坏账损失	-926,112.65	-272,397.11
合计	-111,615,414.57	-30,487,158.51

其他说明：

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	74,934.81	-89,182.09
合计	74,934.81	-89,182.09

其他说明：

51、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	4,583.90	155,259.90
使用权资产处置	-386,603.42	221,164.36
非货币性资产交换利得或损失	137,284.76	
合计	-244,734.76	376,424.26

52、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
政府补助	39,000.00		39,000.00
非流动资产毁损报废收益	1,587.06	5,095.79	1,587.06
离职违约金收入	32,752.05	66,789.24	32,752.05
其他	275,778.06	215,247.13	275,778.06
合计	349,117.17	287,132.16	349,117.17

其他说明：

53、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	20,000.00	750,000.00
非流动资产毁损报废损失	695,406.68	45,045.58	695,406.68
违约金	1,239,949.70	830,377.17	1,239,949.70
其他	1,839,361.40	6,159,228.03	1,082,190.66
合计	4,524,717.78	7,054,650.78	4,524,717.78

其他说明：

54、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	31,023,661.25	40,352,291.04
递延所得税费用	-1,918,094.45	-698,036.88
合计	29,105,566.80	39,654,254.16

(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	423,813,138.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,381,313.88
子公司适用不同税率的影响	21,045,860.05
调整以前期间所得税的影响	-1,145,687.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,291,263.62
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	99,469,768.94
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-404,098.97
税率变动对期初递延所得税余额的影响	487,904.30
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-5,755,205.42
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	95,536,294.04
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-124,984,306.58
国外税法和国内税法的不同导致的纳税影响	3,141,817.23
其他	11,092,939.81
所得税费用	29,105,566.80

其他说明：

55、其他综合收益

详见附注七、38。

56、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	124,346,353.26	104,892,176.91
个税手续费返还	12,689,851.40	684,403.83
保证金及其他往来	70,486,114.54	40,315,280.56
备用金及员工款项	5,730,057.96	157,688.61
利息及汇兑收益	75,275,426.69	43,676,104.82

营业外收入	77,554.99	168,947.43
受到限制的存款	274,770.64	36,215.40
合计	288,880,129.48	189,930,817.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
受到限制的存款	3,625,802.88	7,456.18
付现费用	221,002,795.18	188,476,890.35
保证金及其他往来	279,611,717.75	158,060,004.44
备用金及员工款项	33,254,748.54	1,986,666.98
营业外支出	1,356,419.60	358,914.79
合计	538,851,483.95	348,889,932.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的重要的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
银行结构性存款	4,735,000,000.00	2,200,000,000.00
股权转让款	22,000,000.00	
合计	4,757,000,000.00	2,200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付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
合计	0.00	0.00

支付的重要的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
银行结构性存款	4,735,000,000.00	2,200,000,000.00
银行大额存单	370,000,000.00	
合计	5,105,000,000.00	2,200,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

可转换专项借款		13,540,000.00
汇兑损益		25,172.91
其他	76,442.60	
合计	76,442.60	13,565,172.91

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付贷款手续费		632,385.96
贷款利息		7,974.82
租赁费	74,046,839.83	89,507,881.81
回购本公司股份形成库存股	16,514,810.30	
其他	21,661,176.42	11,940,113.40
合计	112,222,826.55	102,088,355.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		6,790,348.26				6,790,348.26
应付股利			154,170,192.79	154,170,192.79		
租赁负债	69,439,453.54		53,860,042.14		65,470,413.65	57,829,082.03
一年内到期的非流动负债	64,511,475.38		65,470,413.65	74,046,839.83		55,935,049.20
合计	133,950,928.92	6,790,348.26	273,500,648.58	228,217,032.62	65,470,413.65	120,554,479.49

57、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	394,707,571.96	724,810,398.84
加：资产减值准备	111,540,479.76	30,576,340.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,178,346.82	68,987,696.66
使用权资产折旧	77,632,658.77	67,984,724.97
无形资产摊销	180,146,919.59	85,684,696.89
长期待摊费用摊销	28,162,699.09	28,695,699.02
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）	382,019.52	-376,424.26
固定资产报废损失（收益以	693,819.62	39,949.79

“—”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)	5,719,305.22	18,621,995.36
投资损失(收益以“—”号填列)	-52,552,221.57	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	6,108,926.47	-935,723.13
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-26,141,335.89	-249,380.79
存货的减少(增加以“—”号填列)	6,018,900.90	-135,793,843.67
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-283,928,446.04	-510,670,852.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	227,052,208.23	119,524,616.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	754,721,852.45	496,899,894.05
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	4,623,328,354.71	4,666,971,286.32
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	-43,642,931.61	2,550,614,040.46

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	22,000,000.00
其中:	
辅易航智能科技(苏州)有限公司	22,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,412,958.04
其中:	
辅易航智能科技(苏州)有限公司	3,412,958.04
其中:	
处置子公司收到的现金净额	18,587,041.96

其他说明:

(3) 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	4,623,328,354.71	4,666,971,286.32
其中：库存现金	117,987.69	79,262.83
可随时用于支付的银行存款	4,598,138,629.81	4,660,983,482.05
可随时用于支付的其他货币资金	25,071,737.21	5,908,541.44
三、期末现金及现金等价物余额	4,623,328,354.71	4,666,971,286.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,623,328,354.71	4,666,971,286.32

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限资金	3,643,178.67	292,146.43	资金受限
合计	3,643,178.67	292,146.43	

其他说明：

58、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			454,274,938.36
其中：美元	33,327,513.24	7.0827	236,048,778.03
欧元	5,951,567.02	7.8592	46,774,555.52
港币	249,694.98	0.9062	226,278.58
日元	1,719,828,749.70	0.0502	86,357,761.01
格里夫那	196,389.96	0.1866	36,652.65
韩元	4,008,849,013.35	0.0055	22,104,793.46
加元	263.92	5.3673	1,416.54
列维	230,495.08	4.0183	926,208.75
列伊	19,612.19	1.5826	31,037.60
林吉特	5,889,534.13	1.5415	9,078,716.86
卢比	12,666,565.68	0.0855	1,082,738.04
新加坡币	6,666,222.11	5.3772	35,845,609.53
新台币	58,010,276.61	0.2314	13,423,578.01
越南盾	7,597,566,295.00	0.0003	2,218,489.36
兹罗提	65,347.01	1.8107	118,324.42
应收账款			674,682,569.69
其中：美元	73,233,132.16	7.0827	518,688,305.12
欧元	1,273,184.36	7.8592	10,006,210.52
港币	219,386.00	0.90622	198,811.98

日元	1,558,952,290.00	0.050213	78,279,671.34
韩元	5,666,934,348.03	0.005514	31,247,476.00
加元	44,386.92	5.3673	238,237.92
新台币	58,356,571.40	0.2314	13,503,710.62
卢比	98,761,849.40	0.08548	8,442,162.89
林吉特	7,780,974.14	1.5415	11,994,371.64
列维	507.60	4.018345	2,039.71
越南盾	7,128,671,047.54	0.000292	2,081,571.95
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应收款			3,797,586.50
其中：欧元	483,202.68	7.8592	3,797,586.50
其他应收款			58,841,452.56
其中：美元	4,419,562.81	7.0827	31,302,437.51
日元	42,260,524.00	0.050213	2,122,027.69
韩元	1,795,928,245.00	0.005514	9,902,748.34
欧元	1,575,030.74	7.8592	12,378,481.59
新台币	2,600,100.00	0.2314	601,663.14
卢比	9,273,299.00	0.08548	792,681.60
林吉特	108,568.60	1.5415	167,358.50
新加坡币	15,000.00	5.3772	80,658.00
格里夫那	323,376.41	0.186632	60,352.39
澳元	1,331.00	4.8484	6,453.22
越南盾	243,800,000.00	0.000292	71,189.60
兹罗提	37,980.00	1.810709	68,770.73
列伊	26,040.00	1.582567	41,210.04
应付账款			95,874,616.56
其中：美元	13,363,728.02	7.0827	94,651,276.45
日元	13,509,625.00	0.050213	678,358.80
韩元	11,593,626.00	0.005514	63,927.25
欧元	5,592.77	7.8592	43,954.70
新台币	623,939.02	0.2314	144,379.49
列维	62,244.14	4.018345	250,118.43
澳元	8,786.70	4.8484	42,601.44
其他应付款			351,221,972.11
其中：美元	678,250.00	7.0827	4,803,841.27
日元	23,351,655.99	0.050213	1,172,556.70
韩元	569,245,199.93	0.005514	3,138,818.03
港币	293,951.73	0.90622	266,384.94
欧元	43,284,175.84	7.8592	340,178,994.76
新台币	2,858,050.40	0.2314	661,352.86
卢比	873,224.00	0.08548	74,643.19
林吉特	93,925.35	1.5415	144,785.93
新加坡币	16,164.10	5.3772	86,917.60
列维	2,406.68	4.018345	9,670.87
格里夫那	149,218.30	0.186632	27,848.91
泰铢	-1,617.84	0.2074	-335.54
越南盾	213,839,089.50	0.000292	62,441.01
瑞士法郎	68,000.00	8.4184	572,451.20
兹罗提	11,929.24	1.810709	21,600.38
一年内到期的非流动负债			3,914,398.52
其中：美元	176,321.56	7.0827	1,248,832.73
韩元	337,349,462.08	0.005514	1,860,144.93

新台币	2,258,590.25	0.2314	522,637.78
林吉特	183,446.70	1.5415	282,783.08

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。

59、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

项 目	2023 年
与租赁相关的总现金流出	74,046,839.83

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	5,014,279.25	
合计	5,014,279.25	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额

	期末金额	期初金额
第一年	3,512,371.05	1,918,814.30
第二年	3,635,451.20	3,512,371.05
第三年	3,736,433.31	3,635,451.20
第四年	3,777,119.34	3,736,433.31
第五年	2,140,723.01	3,777,119.34
五年后未折现租赁收款额总额	16,802,097.91	16,580,189.20

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

60、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本费用	1,120,173,857.31	1,022,901,236.65
折旧及摊销	53,817,699.89	37,853,363.21
房租及物业维护费	34,442,473.73	26,970,403.84
交通差旅费	8,819,901.33	6,075,899.50
咨询及服务费	181,038,862.19	55,611,936.99
办公费用及其他	21,248,994.05	10,086,701.61
股权激励费用	19,974,294.26	50,253,590.34
研发物料	14,740,223.52	6,078,027.64
专利版权费	2,258,824.53	887,380.87
汇差	1,802,785.38	813,951.32
合计	1,458,317,916.19	1,217,532,491.97
其中：费用化研发支出	950,638,329.94	846,767,493.23
资本化研发支出	507,679,586.25	370,764,998.74

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额	
		内部开发支出	其他	汇兑损益	确认为无形资产	转入当期损益		
5G 智能终端认证平台研发项目	48,007,949.42	29,994,171.86			78,002,121.28			0.00
AP 平台及工具链	378,477.29				378,477.29			0.00
多模态融合技术研发项目	4,383,136.50	3,216,186.07			7,599,322.57			0.00
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			0.00
智能驾驶辅助系统研发项目	52,982,862.40	26,268,338.66			79,251,201.06			0.00
智能网联汽车操作系统研发项目	86,593,987.30	125,603,549.05			212,197,536.35			0.00
中科创达南京雨花研究院建设项目	46,511,905.97	43,354,785.59			89,866,691.56			0.00
智能设备综合服务管理平台	33,260.80					33,260.80		0.00
边缘计算站研发及产业化项目	8,906,159.05	95,571,572.70			46,680,411.75			57,797,320.00
智能座舱中间件平台解决方案	512,211.67				512,211.67			0.00
扩展现实 (XR) 研发及产业化项目	5,752,316.69	39,864,629.70			24,653,722.21			20,963,224.18
整车操作系统研发项目	15,565,520.18	91,518,878.89						107,084,399.07
智能互联产品解决方案	1,085,273.02	361,282.00						1,446,555.02
基于面向服务架构的软件定义汽车中间件	2,218,413.84	725,467.72						2,943,881.56
分布式算力网络技术研发项目		13,977,163.46			7,931,183.55			6,045,979.91
车载信息系统开发项目		4,707,149.09						4,707,149.09
Kanzi 2025	18,794,500.73	26,553,449.79		1,763,634.27				47,111,584.82
Customer Portal		1,577,682.81		39,151.11				1,616,833.92
车内视觉处理技术		749,077.08			749,077.08			0.00
高动态范围图像技术		293,517.52			293,517.52			0.00

电子后视镜算法技术		1,539,898.88			1,539,898.88			0.00
合计	314,417,032.44	505,876,800.87		1,802,785.38	572,346,430.35	33,260.80		249,716,927.54

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
边缘计算站研发及产业化项目	开发中	2025年09月30日	技术开发服务及产品销售收入	2022年11月01日	项目的财务可行性评估
整车操作系统研发项目	开发中	2025年09月30日	技术开发服务及产品销售收入	2022年11月01日	项目的财务可行性评估

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	--------------------------------	--------------	--------------------------	--------------------------	------------------------	--------------------------------	--------------------------------

						额的差额	比例				要假设	金额
辅易航智能科技（苏州）有限公司	47,280,000.00	41.48%	出售	2023年07月12日	实际控制权转移	21,132,957.64	10.00%	9,003,193.73	11,397,788.51	2,394,594.78	处置当日的交易价	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年度因新设子公司合并范围变动情况如下：

名 称
滴水智行科技有限公司
中慧智安汽车科技（上海）有限公司
量籽荣创（杭州）科技有限公司
上海聚创智行智能科技有限公司
大连星创未来软件有限公司
上海星创未来智能技术有限公司
中科创达意大利有限公司
苏州奥思维科技有限公司
杭州晓悟智能有限公司
成都翼创雷行智能科技有限公司
浙江星创汽车软件科技有限公司
苏州慧创中达汽车科技有限公司

2023 年度因注销子公司合并范围变动情况如下：

名 称
上海群达智能科技有限公司

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
畅索软件科技（上海）有限公司	10,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务	100.00%		设立
中科创达软件科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务	100.00%		设立
北京信恒创科技发展有限公司	133,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
北京润信恒达科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务		100.00%	设立
成都中科创达软件有限公司	30,000,000.00	成都	成都	销售及开发服务	100.00%		设立

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

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

成都智行慧远软件有限公司	1,000,000.00	成都	成都	销售及开发服务		100.00%	设立
东莞畅索软件科技有限公司	5,000,000.00	东莞	东莞	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Ukraine LLC	792,990.00	乌克兰	乌克兰	销售及开发服务		100.00%	设立
ThunderSoft Singapore Pte.Ltd.	0.00	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立
Smart Symbol Pte.Ltd.	0.00	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立
西安左右智软科技有限公司	2,000,000.00	西安	西安	销售及开发服务		80.00%	设立
台湾创通联达智能技术有限公司	14,034,000.00	台湾	台湾	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm Korea CO.,LTD.	591,799.16	韩国	韩国	销售及开发服务		60.92%	设立
杭州创通智远科技有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	销售及开发服务	100.00%		设立
深圳畅索软件科技有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务		100.00%	设立
深圳市鹏城智科软件技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务		80.00%	设立
合肥畅索软件科技有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	销售及开发服务		100.00%	设立
广州中科创达软件有限公司	60,000,000.00	广州	广州	销售及开发服务		100.00%	设立
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	100,000,000.00	四川	四川	销售及开发服务	100.00%		设立
上海慧行智能科技有限公司	59,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务	100.00%		设立
上海畅行达智能科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		100.00%	设立
上海波顿诺华智能科技有限公司	30,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		55.00%	设立
武汉慧行云千科技有限公司	20,000,000.00	武汉	武汉	销售及开发服务		100.00%	设立
长春中科创达软件有限公司	1,500,000.00	长春	长春	销售及开发服务		100.00%	设立
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	292,105,263.00	苏州	苏州	销售及开发服务	58.86%		设立
大连创达智行科技有限公司	63,693,000.00	大连	大连	销售及开发服务		100.00%	设立
Achievesky Vietnam Co.,Ltd	354,135.00	越南	越南	投资管理		100.00%	设立
Thundersoft Vietnam Co.,Ltd	354,135.00	越南	越南	销售及开发服务		100.00%	设立
北京奥思维科技有限公司	120,600,000.00	北京	北京	销售及开发服务	50.17%		设立
惠州市畅索软件科技有限公司	2,000,000.00	惠州	惠州	销售及开发服务		90.00%	设立
江苏云掣智能科技有限公司	74,470,000.00	无锡	无锡	销售及开发服务		49.35%	设立
北京畅索软件科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务		100.00%	设立
南京慧测检测技术有限公司	1,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
重庆聚创智行科技有	35,000,000.00	重庆	重庆	销售及开发		75.00%	设立

限公司				服务			
杭州创达智远软件科技有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	销售及开发服务		100.00%	设立
天津畅达智软科技有限公司	10,000,000.00	天津	天津	销售及开发服务		100.00%	设立
大连创达智锐科技有限公司	2,000,000.00	大连	大连	销售及开发服务		100.00%	设立
扬州远陵汇科技有限公司	2,124.81	扬州	扬州	销售及开发服务		100.00%	设立
扬州创达软件科技有限公司	18,000,000.00	扬州	扬州	销售及开发服务		100.00%	设立
安徽智途科技有限公司	15,000,000.00	合肥	合肥	销售及开发服务		65.00%	设立
上海元驰慧行汽车科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		58.86%	设立
Thundersoft Poland sp. z o. o.	3,621,417.06	波兰	波兰	销售及开发服务		100.00%	设立
THUNDERSOFT AUTOMOTIVE RO S. R. L.	392,960.00	罗马尼亚	罗马尼亚	销售及开发服务		100.00%	设立
上海聚创智行智能科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	销售及开发服务		75.00%	设立
苏州奥思维科技有限公司	10,000,000.00	江苏	江苏	研究和试验发展		50.17%	设立
苏州慧创中达汽车科技有限公司	10,000,000.00	江苏	江苏	销售及开发服务		100.00%	设立
成都翼创雷行智能科技有限公司	120,000,000.00	四川	四川	销售及开发服务	51.00%		设立
杭州晓悟智能有限公司	30,000,000.00	杭州	杭州	销售及开发服务	100.00%		设立
浙江星创汽车软件科技有限公司	40,000,000.00	浙江	浙江	销售及开发服务	55.00%		设立
中科创达意大利有限公司	775,860.00	意大利	意大利	销售及开发服务	100.00%		设立
大连星创未来软件有限公司	1,000,000.00	大连	大连	软件和信息技术服务业		55.00%	设立
滴水智行科技有限公司	600,000,000.00	上海	上海	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
上海星创未来智能技术有限公司	1,000,000.00	上海	上海	软件和信息技术服务业		55.00%	设立
中慧智安汽车科技(上海)有限公司	13,300,000.00	上海	上海	软件和信息技术服务业		70.00%	设立
量籽荣创(杭州)科技有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	软件和信息技术服务业		70.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	41.14%	-44,421,313.31		18,854,585.31
重庆创通联达智能技术有限公司	37.19%	4,039,003.26		78,847,017.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	185,133,578.05	12,653,951.95	197,787,530.00	81,386,866.74		81,386,866.74	119,311,353.86	9,533,166.55	128,844,520.41	44,597,473.49	530,926.14	45,128,399.63
重庆创通联达智能技术有限公司	1,420,260,948.98	53,400,020.72	1,473,660,969.70	1,124,027,402.03	21,983,704.33	1,146,011,106.36	1,643,850,386.15	46,305,084.05	1,690,155,470.20	1,509,315,955.95	31,040,548.80	1,540,356,504.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	26,522,966.78	-108,933,093.62	-108,933,093.62	-74,769,144.64	1,922,159.77	-57,702,422.03	-57,702,422.03	-27,752,663.79
重庆创通联达智能技术有限公司	1,366,692,556.23	17,500,628.39	18,275,687.37	98,758,126.78	1,801,723,837.06	56,505,733.85	56,362,532.50	169,420,809.18

单位：元

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

2、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

无

(2) 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	6,678,471.39	9,366,933.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,688,461.88	-1,263,758.65
--综合收益总额	-2,688,461.88	-1,263,758.65
联营企业：		
投资账面价值合计	40,523,359.42	35,873,132.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,458,489.11	8,185,874.86
--其他综合收益	33,089.93	-3,390,322.72
--综合收益总额	7,491,579.04	4,795,552.14

其他说明：

(3) 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

无

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京云创远景科技有限公司	-7,251,351.41	-529,539.04	-7,780,890.45

其他说明：

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	42,821,093.55	16,289,847.73		25,429,164.72	1,399,422.06	32,282,354.50	与资产/收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	135,499,787.58	116,906,598.90
营业外收入	39,000.00	

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款及一年内到期的非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风

险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

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

① 汇率风险

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

本集团的主要经营位于中国境内、日本、香港，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、日元结算，境外经营公司以美元、日元结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元）依然存在外汇风险。

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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	10,070.40		78,603.96	26,526.41
日元	185.09	5,853.12	16,595.64	8,361.55
韩元	506.29		6,323.32	1,603.67
加元	0.00		0.14	149.14
港元	26.64		22.63	26.04
欧元	34,022.29		6,219.51	5,735.20
新台币	132.84		1,402.52	1,210.77
卢比	7.46		187.54	216.69
林吉特	42.76		924.61	747.89
新加坡币	8.69		3,592.63	3,492.35
列维	25.98		92.62	200.92
格里夫那	2.78		9.70	6.32

越南盾	6.24		228.97	47.85
兹罗提	2.16		18.71	
列伊	0.00		7.22	
澳元	4.26		0.65	
泰铢	-0.03		0.00	
瑞士法郎	57.25		0.00	
合 计	45,101.10	5,853.12	114,230.37	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利率风险

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

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

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额	期初余额
固定利率金融工具		
金融负债	1,354.00	1,354.00
其中：长期应付款	1,354.00	1,354.00
一年内到期的长期应付款		
合 计	1,354.00	1,354.00
金融资产	462,697.15	466,726.34
其中：货币资金	462,697.15	466,726.34
金融负债	679.03	93.11
其中：短期借款	679.03	

长期借款		
一年内到期的长期借款		93.11
合 计	463,376.18	466,819.45

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。

③其他价格风险

(2) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

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

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

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

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

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 14.92%（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 40.91%（2022 年：22.62%）。

(3) 流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

2、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。

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	银行承兑汇票	5,207,683.00	风险和报酬转移	承兑银行属于重要系统性银行

背书	银行承兑汇票	12,850,000.00	风险和报酬转移	承兑银行属于重要系统性银行
合计		18,057,683.00		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	5,207,683.00	-14,481.54
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书	12,850,000.00	
合计		18,057,683.00	-14,481.54

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	1,188,800.00	1,188,800.00
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书	6,200,000.00	6,200,000.00
应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	贴现	5,601,548.26	5,601,548.26
合计		12,990,348.26	12,990,348.26

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			842,707,148.46	842,707,148.46
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			842,707,148.46	842,707,148.46
(2) 权益工具投资			842,707,148.46	842,707,148.46
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			393,678,664.68	393,678,664.68
非持续以公允价值计量的资产总额			393,678,664.68	393,678,664.68
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			174,243,804.20	174,243,804.20
非持续以公允价值计量的负债总额			174,243,804.20	174,243,804.20

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

5、其他

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

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人赵鸿飞。

本企业最终控制方是。

其他说明：

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。

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六、11。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

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、康一、王子林、唐林林、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
江苏中科惠软信息技术有限公司	赵鸿飞持股 50% 的公司
东莞联信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
南京联途顺智科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
天津华信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
武汉华信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
爱荔枝科技（北京）有限公司	其他
北京逍遥府智能科技有限公司	赵鸿飞间接控制的公司，赵鸿飞 2022-05-10 退出
上海畅联智融通讯科技有限公司	本公司联营公司 T2 Mobile Limited 之子公司
上海安创空间企业发展有限公司	北京安创空间之子公司

其他说明：

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
中天智慧科技有	技术服务费	2,406,174.50	45,000,000.00	否	

限公司					
南京联途顺智科技发展有限公司	技术服务费	6,260,886.18	45,000,000.00	否	5,119,017.47
江苏中科惠软信息技术有限公司	技术服务费			否	56,037.74
东莞联信恒途科技发展有限公司	技术服务费	2,772,716.86	80,000,000.00	否	5,578,588.38
北京华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	4,865,859.54	80,000,000.00	否	4,975,926.44
天津华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	21,434,243.18	80,000,000.00	否	26,674,144.64
武汉华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	316,786.82	80,000,000.00	否	456,679.77
中天智慧科技有限公司	技术服务费、设备采购			否	37,817.17
爱荔枝科技（北京）有限公司	技术服务费	929,245.28		否	4,551,086.17

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
北京逍遥府智能科技有限公司	技术服务收入	6,931,945.30	
天津华信恒途科技发展有限公司	商品销售	1,171,902.66	
江苏中科惠软信息技术有限公司	软件开发收入		12,831.86
上海畅联智融通讯科技有限公司	商品销售、技术服务收入、软件许可收入及其他		15,269,114.73

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中天智慧科技有限公司	房屋建筑物	1,034,473.56	997,644.72
天津华信恒途科技发展有限公司	房屋建筑物		44,402.75
上海安创空间企业发展有限公司	房屋建筑物	113,944.94	140,366.95

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(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	5,020,387.85	4,919,200.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中天智慧科技有限公司	14,097,517.42	2,803,208.69	13,284,523.10	2,087,552.50
应收账款	北京云创远景科技有限公司			6,473,268.23	4,814,994.21
应收账款	柚子(北京)移动技术有限公司			7,346,139.62	3,937,050.57
应收账款	北京逍遥府智能科技有限公司	1,558,789.32	15,587.89		
应收账款	天津华信恒途科技发展有限公司	1,324,250.00	13,242.50		
预付款项	杭州格像科技有限公司			33,962.30	
预付款项	中天智慧科技有限公司	2,272,837.84		2,020,549.32	
预付款项	南京联途顺智科技发展有限公司			58,708.06	
其他应收款	北京云创远景科技有限公司			440,481.94	147,454.22
其他应收款	杭州格像科技有限公司			40,849.26	40,849.26

单位：元

(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		294,186.29
应付账款	柚子(北京)移动技术有限公司		720,566.04
应付账款	中天智慧科技有限公司		13,139.00
应付账款	黑芝麻智能科技(上海)有限公司		60,110.55
应付账款	爱荔枝科技(北京)有限公司	697,010.69	1,054,588.03
应付账款	北京华信恒途科技发展有限公司	821,761.93	656,049.27
应付账款	东莞联信恒途科技发展有限公司	709,523.66	792,982.78
应付账款	天津华信恒途科技发展有限公司	3,682,240.48	4,417,881.88
应付账款	武汉华信恒途科技发展有限公司	65,969.04	82,323.82

应付账款	南京联途顺智科技发展有限公司	1,119,303.61	
应付账款	深圳市优博终端科技有限公司	267,540.85	
其他应付款	南京联途顺智科技发展有限公司		241,458.69
其他应付款	上海安创空间企业发展有限公司	30,600.00	

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员			25,200	818,193.60	29,375	1,634,066.25	10,500	580,479.00
管理人员			643,200	20,883,417.60	687,600	34,541,601.80	132,500	7,187,635.00
研发人员			560,400	18,195,067.20	540,975	27,987,680.05	96,500	5,081,747.00
合计			1,228,800	39,896,678.40	1,257,950	64,163,348.10	239,500	12,849,861.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	32.468, 47.198, 58.518	0-1 个月、0 个月-7 个月、1 年 9.5 个月—2 年 9.5 个月		
管理人员	32.468, 47.198, 58.518	0-1 个月、0 个月-7 个月、1 年 9.5 个月—2 年 9.5 个月		
研发人员	32.468, 47.198, 58.518	0-1 个月、0 个月-7 个月、1 年 9.5 个月—2 年 9.5 个月		

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价波动率选取创业板指数历史波动率

可行权权益工具数量的确定依据	根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,488,093.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	42,305,690.77

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	1,823,094.40	
管理人员	20,508,302.11	
研发人员	19,974,294.26	
合计	42,305,690.77	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

(1) 2020 年股票期权激励计划基本情况

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 2022 年 3 月 30 日实施完毕，以 2021 年 12 月 31 日总股本 457,478,344 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.37 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 $P=32.805-0.337=32.468$ 元/份。

(2) 2020 年第二类限制性股票激励计划基本情况

2023 年 9 月 11 日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》，公司 2022 年权益分派已于 2022 年 3 月 30 日实施完毕，以公司 2021 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，本激励计划限制性股票的授予价格调整为 $P=47.535-0.337=47.198$ 元/股。

(3) 2021 年第二类限制性股票激励计划基本情况

2023 年 10 月 20 日召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》，公司 2022 年权益分派已于 2023 年 3 月 30 日实施完毕，以公司 2021 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，本激励计划限制性股票的授予价格调整为 $P=58.855-0.337=58.518$ 元/股。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

<p>利润分配方案</p>	<p>公司拟定 2023 年度利润分配预案如下：以公司本次董事会召开日的总股本 460,008,294 股，剔除已回购股份 808,400 股后的 459,199,894 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.49 元（含税），共计分配现金股利 114,340,773.61 元。</p>
---------------	---

2、其他资产负债表日后事项说明

2024 年 2 月 18 日第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，本激励计划拟授予的限制性股票总量不超过 713.00 万股。

截至 2024 年 3 月 19 日，本集团不存在其他需披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	770,042,538.81	871,518,766.42
1 至 2 年	239,205,314.04	129,844,332.75
2 至 3 年	101,013,943.39	10,209,918.03
3 年以上	34,709,739.52	35,918,088.81
3 至 4 年	6,439,819.72	8,803,395.31
4 至 5 年	6,490,165.98	14,921,308.70
5 年以上	21,779,753.82	12,193,384.80
合计	1,144,971,535.76	1,047,491,106.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	45,564,166	3.98%	45,564,166	100.00%		1,900,000.	0.18%	1,900,000.	100.00%	

账准备的应收 账款	.24		.24			00		00		
其中:										
客户 1						1,900,000. 00	0.18%	1,900,000. 00	100.00%	
按组合计提坏 账准备的应收 账款	1,099,407, 369.52	96.02%	35,279,371 .75	3.21%	1,064,127, 997.77	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	788,351,97 0.12	68.85%	35,279,371 .75	4.48%	753,072,59 8.37	732,301,15 9.09	69.91%	25,757,980 .38	3.52%	706,543,178.71
合并范围内关 联方组合	311,055,39 9.40	27.17%			311,055,39 9.40	313,289,94 6.92	29.91%			313,289,946.92
合计	1,144,971, 535.76	100.00%	80,843,537 .99		1,064,127, 997.77	1,047,491, 106.01		27,657,980 .38		1,019,833,125.63

单位：元

按单项计提坏账准备：45,564,166.24

单位：元

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

按组合计提坏账准备：35,279,371.75

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	644,594,944.52	6,445,949.45	1.00%
1-2 年	100,847,067.60	10,084,706.76	10.00%
2-3 年	27,887,777.62	5,577,555.52	20.00%
3-4 年	2,204,925.34	1,102,462.67	50.00%
4-5 年	2,495,192.32	1,746,634.62	70.00%
5 年以上	10,322,062.72	10,322,062.72	100.00%
合计	788,351,970.12	35,279,371.75	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏 账准备	1,900,000.00	40,546,479.7 9			3,117,686.45	45,564,166.2 4
按账龄组合计	25,757,980.3	12,639,077.8			-	35,279,371.7

提坏账准备	8	2			3,117,686.45	5
合计	27,657,980.38	53,185,557.61				80,843,537.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	73,750,205.20		73,750,205.20	6.44%	454,191.46
客户 2	61,552,259.15		61,552,259.15	5.38%	615,522.59
客户 3	59,524,869.09		59,524,869.09	5.20%	
客户 4	46,347,139.59		46,347,139.59	4.05%	
客户 5	45,419,145.79		45,419,145.79	3.97%	737,502.05
合计	286,593,618.82		286,593,618.82	25.04%	1,807,216.10

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,840,361.11	0.00
应收股利	236,671.88	0.00
其他应收款	4,261,954,035.40	3,924,338,237.24
合计	4,267,031,068.39	3,924,338,237.24

(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
协议定期存款	4,840,361.11	
合计	4,840,361.11	0.00

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	236,671.88	
合计	236,671.88	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(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	4,248,988,759.70	3,916,878,188.98
押金及保证金	12,151,047.47	10,789,677.95
员工备用金	423,969.37	
其他	6,765,434.10	930,760.47
合计	4,268,329,210.64	3,928,598,627.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	370,631,170.13	2,263,153,338.13

1 至 2 年	2, 240, 438, 554. 49	28, 638, 677. 69
2 至 3 年	20, 503, 324. 15	1, 597, 917, 102. 68
3 年以上	1, 636, 756, 161. 87	38, 889, 508. 90
3 至 4 年	1, 597, 884, 166. 50	32, 136, 987. 48
4 至 5 年	32, 119, 824. 73	6, 574, 217. 64
5 年以上	6, 752, 170. 64	178, 303. 78
合计	4, 268, 329, 210. 64	3, 928, 598, 627. 40

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合合计	4, 268, 32	100.00%	6, 375, 17	0.15%	4, 261, 95	3, 928, 59	100.00%	4, 260, 39	11.00%	3, 924, 33
提坏账准备	9, 210. 64		5. 24		4, 035. 40	8, 627. 40		0. 16		8, 237. 24
其中：										
按账龄计	19, 340, 4	0.46%	6, 375, 17	32.96%	12, 965, 2	11, 720, 4	0.30%	4, 260, 39	36.35%	7, 460, 04
提坏账的	50. 94		5. 24		75. 70	38. 42		0. 16		8. 26
其他应收										
款										
合并范围	4, 248, 98	99.54%			4, 248, 98	3, 916, 87	99.70%			3, 916, 87
内关联方	8, 759. 70				8, 759. 70	8, 188. 98				8, 188. 98
往来										
合计	4, 268, 32		6, 375, 17		4, 261, 95	3, 928, 59		4, 260, 39		3, 924, 33
	9, 210. 64		5. 24		4, 035. 40	8, 627. 40		0. 16		8, 237. 24

按组合合计提坏账准备：6, 375, 175. 24

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	9, 946, 076. 58	99, 460. 77	1.00%
1-2 年	1, 193, 805. 94	119, 380. 59	10.00%
2-3 年	2, 054, 965. 34	410, 993. 07	20.00%
3-4 年	601, 162. 71	300, 581. 36	50.00%
4-5 年	332, 269. 73	232, 588. 81	70.00%
5 年以上	5, 212, 170. 64	5, 212, 170. 64	100.00%
合计	19, 340, 450. 94	6, 375, 175. 24	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	2,114,785.08			2,114,785.08
2023 年 12 月 31 日余额	6,375,175.24			6,375,175.24

单位：元

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	4,260,390.16	2,114,785.08				6,375,175.24
合计	4,260,390.16	2,114,785.08				6,375,175.24

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
畅索软件科技(上海)有限公司	合并范围内关联方往来	1,093,734,365.98	1 年以内、2-3 年、3-4 年、4-5 年	25.82%	
成都中科创达软件有限公司	合并范围内关联方往来	1,027,006,649.10	1-2 年、2-3 年	24.25%	
武汉中科创达软件有限公司	合并范围内关联方往来	836,253,517.44	1-2 年	19.74%	
南京旭锐软件科技有限公司	合并范围内关联方往来	372,803,683.30	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	8.80%	
大连中科创达软件有限公司	合并范围内关联方往来	358,532,223.43	1-2 年	8.46%	
合计		3,688,330,439.2		87.07%	

		5		
--	--	---	--	--

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	1,589,073,97 5.86		1,589,073,97 5.86	1,354,707,20 4.55		1,354,707,20 4.55
对联营、合营企业投资	15,465,170.2 3		15,465,170.2 3	18,501,904.2 9		18,501,904.2 9
合计	1,604,539,14 6.09		1,604,539,14 6.09	1,373,209,10 8.84		1,373,209,10 8.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都中科创达软件有限公司	51,614,616.90		3,053,264.60				54,667,881.50	
畅索软件科技(上海)有限公司	27,798,493.28		374,726.22				28,173,219.50	
中科创达软件科技(深圳)有限公司	19,412,970.21		358,066.72				19,771,036.93	
南京中科创达软件科技有限公司	70,860,321.68		1,705,468.64				72,565,790.32	
北京信恒创科技发展有限公司	88,536,463.14		942,275.79				89,478,738.93	
西安中科创达软件有限公司	9,376,239.39		920,823.93				10,297,063.32	
大连中科创达软件有限公司	6,529,217.34		933,506.94				7,462,724.28	
沈阳中科创达软件有限公司	9,638,387.54		673,602.46				10,311,990.00	
武汉中科创达软件有限公司	3,334,309.29		193,146.70				3,527,455.99	
中科创达(重庆)汽车科技有限公司	60,920,423.02		1,133,830.60				62,054,253.62	
重庆创通联物联网有限公司	5,226,786.90						5,226,786.90	
中科创达软件日本株式会社	42,936,900.65		5,279,895.32				48,216,795.97	
重庆创通联达智能技术有限公司	39,710,744.48		3,551,740.86				43,262,485.34	
南京慧行汽车科技有限公司	11,397,560.22		537,787.21				11,935,347.43	
中科创达美国有限公司	28,636,067.50		6,492,721.63				35,128,789.13	
中科创达软件股份有限公司韩国子公司	184,875.04						184,875.04	
ThundersoftCanadaCorporation	19,952.43						19,952.43	
深圳市创达天盛智能科技有限公司	2,051,720.60		29,006.54				2,080,727.14	
台湾聚引移动有限公司	654,231.00						654,231.00	
北京润信恒达科技有限公司	1,703,336.45		7,920.26				1,711,256.71	
南京中创鑫赛软件科技有限公司	5,236,714.27		156,807.17				5,393,521.44	
QuantumX	69,246.74						69,246.74	
北京慧驰科技有限公司	51,331,160.86						51,331,160.86	

北京爱普新思电子有限公司	7,766,034.60										7,766,034.60	
北京创思远达科技有限公司	3,502,979.56			73,862.48							3,576,842.04	
北京聚引融合科技有限公司	13,100,000.00										13,100,000.00	
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	
香港天集有限公司	545,346,202.31										545,346,202.31	
青柠优视科技(北京)有限公司	5,599,697.63			513,289.71							6,112,987.34	
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			931,751.69							15,561,766.56	
上海慧达汽车科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00						
南京旭锐软件科技有限公司	2,952,962.21			705,300.45							3,658,262.66	
天津畅索软件科技有限公司	2,139,477.69			474,582.98							2,614,060.67	
成都智行慧远软件有限公司	587,022.71			254,159.63							841,182.34	
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	55,520,507.56			134,517,636.10							190,038,143.66	
上海慧行智能科技有限公司	59,000,000.00										59,000,000.00	
北京创通联达智能技术有限公司	1,132,115.24			490,164.99							1,622,280.23	
青岛畅索科技有限公司	1,677,207.76			514,324.15							2,191,531.91	
上海畅行达智能科技有限公司	2,955,324.01			1,068,471.81							4,023,795.82	
武汉慧行云千科技有限公司	670,883.10			261,165.47							932,048.57	
中科创达香港有限公司	2,070,749.96										2,070,749.96	
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	20,169,230.95			-147,979.34							20,021,251.61	
北京奥思维科技有限公司	63,614,089.88			1,177,241.95							64,791,331.83	
深圳创通联达智能技术有限公司	67,136.97			309,043.35							376,180.32	
扬州创达软件科技有限公司	8,230.18			20,033.09							28,263.27	
重庆聚创智行科技有限公司				51,338.51							51,338.51	
苏州慧创中达汽车科技有限公司				17,445.15							17,445.15	
上海聚创智行智能科技有限公司				420,177.39							420,177.39	
杭州晓悟智能有限公司				10,000,000.00							10,000,000.00	
成都翼创雷行智能科技有限公司				61,229,302.67							61,229,302.67	
上海星创未来智能技术有限公司				18,314.17							18,314.17	
深圳市鹏城智科软件技术有限公司				122,553.32							122,553.32	
合计	1,354,707,204.55			239,366,771.31		5,000,000.00					1,589,073,975.86	

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
北京安创空间科技有限公司	9,366,933.27				-2,688,461.88							6,678,471.39
小计	9,366,933.27				-2,688,461.88							6,678,471.39
二、联营企业												

中天智慧科 技有限公司	7,922,750.61				-21,488.28						7,901,262.33	
北京云创远 景科技有限 公司												
深圳互连科 技有限公司	1,212,220.41				-326,783.90						885,436.51	
小计	9,134,971.02				-348,272.18						8,786,698.84	
合计	18,501,904.29				-3,036,734.06						15,465,170.23	

单位：元

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	1,536,249,235.53	1,135,647,424.64	1,769,305,496.70	1,248,160,641.19
其他业务	43,127,153.37	1,769,331.96	7,477,100.73	2,068,129.67
合计	1,579,376,388.90	1,137,416,756.60	1,776,782,597.43	1,250,228,770.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,536,249,235.53	1,135,647,424.64	1,536,249,235.53	1,135,647,424.64
其中：				
软件开发	642,986,358.53	470,377,344.40	642,986,358.53	470,377,344.40
技术服务	845,239,704.07	625,280,740.08	845,239,704.07	625,280,740.08
商品销售及其他	21,014,101.98	18,576,058.18	21,014,101.98	18,576,058.18
软件许可	27,009,070.95	21,413,281.98	27,009,070.95	21,413,281.98
按经营地区分类	1,536,249,235.53	1,135,647,424.64	1,536,249,235.53	1,135,647,424.64
其中：				
日本	52,766,218.07	28,476,370.65	52,766,218.07	28,476,370.65
中国	1,262,147,277.40	941,011,016.89	1,262,147,277.40	941,011,016.89
欧美	163,027,442.11	120,544,790.38	163,027,442.11	120,544,790.38
其他国家	58,308,297.95	45,615,246.72	58,308,297.95	45,615,246.72

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

软件开发		合同价款分期支付	软件开发成果	是	无	在约定时段内提供维护服务
技术服务		按合同约定的固定期限结算并支付	技术服务	是	无	不承担质量保障义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 164,884,029.09 元，其中，162,553,516.60 元预计将于 2024 年度确认收入，2,330,512.49 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,036,734.06	-1,783,597.97
处置长期股权投资产生的投资收益	71,301.76	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	236,671.88	9,951,746.47
合计	-2,728,760.42	8,168,148.50

二十、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
非流动性资产处置损益	20,584,021.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	118,945,332.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,489,853.03	
减：所得税影响额	4,236,841.94	
少数股东权益影响额（税后）	5,834,638.36	
合计	125,968,020.17	--

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	5.03%	1.0171	1.0155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.7423	0.7411

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他