



中科创达软件股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-039

2025 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中所涉及的公司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。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 债券相关情况	39
第八节 财务报告	40

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科创达	指	中科创达软件股份有限公司
报告期	指	2025 年半年报，即 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
AI	指	Artificial Intelligence, 即人工智能
AI Agent	指	有能力主动思考和行动的智能体，能够以类似人类的方式工作，通过大模型来“理解”用户需求，主动“规划”以达成目标，使用各种“工具”来完成任务，并最终“行动”执行这些任务。
Gemini 2.5 Pro	指	由谷歌开发的一种大语言模型
Deep Think	指	由谷歌开发的大语言模型 Gemini 2.5 系列中的一项功能
o3	指	OpenAI 公司发布的推理模型系列
AI Box	指	Artificial Intelligence Box, 是一种集成人工智能技术的硬件设备。
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）
滴水 OS	指	中科创达的整车操作系统
ZCU	指	区域控制器
TOPS	指	Tera Operations Per Second, 是处理器运算能力单位。
GUI Agent	指	图形用户界面智能体
Road OS	指	公司推出的车路云一体化方案
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
AIoT	指	人工智能物联网
PDA	指	Personal Digital Assistant, 即掌上型电脑
POS	指	Point of sale, 对于某个销售点某一时间的销售数据的计算和存货的支出, 通常用条形码或磁介质设备。
MCU	指	Microcontroller Unit, 即微控制单元。是将中央处理器、存储器及外设接口集成于单一芯片的微型计算机系统。
OEM	指	原始设备制造商
3D	指	3-dimensional, 译为三维

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司第五届董事会第八次会议及 2024 年年度股东大会审议通过《关于增加公司注册资本并修改〈公司章程〉的议案》，鉴于公司 2024 年回购的 808,400 股股份已完成注销，公司总股本由 460,008,294 股减少至 459,199,894 股。此外，因公司 2020 年限制性股票激励计划第四个归属期可归属的 812,125 股限制性股票已完成归属并上市流通，公司总股本由 459,199,894 股增加至 460,012,019 股。公司已于 2025 年 6 月完成了工商变更登记手续并取得了北京市海淀区市场监督管理局颁发的《营业执照》。详见公司于 2025 年 6 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,299,453,079.09	2,400,709,316.47	37.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	158,474,961.14	104,369,373.13	51.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	136,303,687.10	88,254,753.88	54.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	266,831,069.56	288,354,661.10	-7.46%
基本每股收益（元/股）	0.3448	0.2272	51.76%
稀释每股收益（元/股）	0.3429	0.2263	51.52%
加权平均净资产收益率	1.60%	1.09%	0.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,748,919,512.67	12,508,126,864.97	1.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,972,099,552.86	9,773,332,362.83	2.03%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-39,937.35	
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）	23,704,240.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,532.14	
减：所得税影响额	1,040,187.40	
少数股东权益影响额（税后）	501,373.60	
合计	22,171,274.04	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 报告期内公司所处行业情况

1.1 AI 和端侧智能飞速发展，产品不断推陈出新

智能技术在加速发展，模型在不断的演进中性能越来越优异，AI 产业和端侧智能发展日新月异。

5 月份举办的 Google IO 2025 大会主打的“智能 Agent 与个性化 AI”，AI 贯穿成为了大会的全部。从 Gemini 2.5 Pro 的 Deep Think 模式、支持主动多模态感知和响应的下一代 AI 助理、AI Mode 搜索、Android XR 平台的智能眼镜等一系列产品和技术发布，不仅显现了 AI 平台变革的新阶段，也预示着 AI 正在快速融入到日常生活的方方面面。

6 月份，2025 火山引擎春季 FORCE 原动力大会上，聚焦大模型与 AI 云原生等前沿领域，展现豆包大模型家族最新进展。众多论坛涵盖从 AI 技术革新到行业场景落地，从产品创新到生态协同，全方位剖析 AI 智能时代的无限可能。

7 月份，马斯克旗下 AI 公司 xAI 发布 Grok 4 模型。Grok 4 推出了“Heavy”版本，采用了多 Agent 协作机制，通过并行部署多个独立 AI Agent 处理任务，每个 Agent 独立思考，然后交叉评估输出，以得出最准确、最优结果。

当时间进入到 8 月份，OpenAI 发布 GPT-5。GPT-5 整合了此前 GPT 系列和 o 系列模型，采用“三位一体”系统(基础模型、深度推理模型、实时路由器)，根据任务复杂度自动选择最优模型，用户无需手动切换，简化操作体验。GPT-5 以更强推理、多模态支持、低幻觉率、超长上下文和低成本 API 等主要亮点，推动 AI 在企业与个人场景的广泛应用。

1.2 软件定义汽车不断演进，AI 定义汽车新时代开启

随着人工智能（AI）技术的迅猛发展，汽车产业正迎来一场深刻的变革。2025 年，AI 成为汽车行业的主旋律，AI 定义汽车（AIDV）作为软件定义汽车（SDV）的演进形态，正推动汽车行业从传统硬件主导转向 AI 驱动的智能生态。AI 不再局限于驾驶系统，而是全面渗透到汽车的设计、生产、交互和运营等全链条中。

AI 应用扩展：汽车向具身智能机器人演进

如今，越来越多的车厂在各类场景中应用 AI 技术，汽车正加速向具身智能机器人的方向发展。汽车已不再仅仅是“驾驶工具”，而是具备感知、决策和执行能力的智能实体。以智能座舱为例，通过车内的摄像头、麦克风等传感器，汽车能够实时感知驾乘人员的状态和需求。当检测到驾驶员疲惫时，自动调整座椅按摩功能、播放提神音乐；还能识别车内乘客数量，智能调节空调温度和风量。在自动驾驶领域，AI 技术更是发挥着关键作用，汽车依靠激光雷达、摄像头等感知设备获取路况信息，经过 AI 算法的分析和决策，精准地控制车辆的行驶速度、转向和制动，实现安全、高效的自动驾驶。

端云一体混合 AI：AI Box 的市场需求涌现

随着 AI 场景在汽车领域的不断增多，端云一体混合 AI 正重塑汽车计算架构，AI Box 也因此成为关键桥梁。目前，汽车行业的 AI 架构正向端云一体混合模式发展。这一模式巧妙地结合了边缘计算（端侧）的实时响应优势和云端的强大算力。然而，端侧 AI 算力不足的问题逐渐凸显，成为限制汽车智能化发展的瓶颈。为了解决这一问题，支持端侧 AI 运行的算力平台——AI Box 应运而生。AI Box 能够在车辆本地进行数据处理和 AI 计算，减少对云端的依赖，降低数据传输延迟，提升系统的安全性和稳定性。例如，在一些智能辅助驾驶场景中，AI Box 可以快速处理车载传感器采集的数据，及时做出驾驶决策，避免潜在危险。

汽车拟人化与 OS 演化：AI OS 的必然需求

汽车的拟人化趋势日益明显，这在人机交互（HMI）方面表现得尤为突出。AI 驱动的语音助手、预测导航和个性化内容等功能，让车辆更像是人们的“智能伙伴”。其中，语音助手成为了新的交互界面，逐渐取代传统按钮。它不仅支持自然语言处理，让用户能够以更加自然、便捷的方式与车辆进行沟通，还具备上下文理解能力，能够根据用户之前的对话内容和当前场景，提供更加精准、贴心的服务。这种交互方式的变革，驱动着操作系统从传统 OS 向 AI OS 演进。传统域 OS 正向车辆 OS 转变，融入 AI 技术以支持中央计算架构。AI OS 能够更好地整合车内各种资源，实现更高效的任务调度和更智能的功能协同，为用户带来更加流畅、个性化的使用体验。

2. 商业模式

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

依托智能操作系统技术的商业模式

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

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

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

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

3. 具体业务的经营情况

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

2008 年创业伊始，公司把握移动操作系统的新兴之势，运用技术研发的核心能力迈入高速发展的市场，也从此奠定了移动互联网时代的快速增长。如今，随着人工智能技术的飞速发展，操作系统技术和最新的人工智能技术不断融合，成为支持和优化如深度学习模型、自然语言处理模型等大规模人工智能模型运行的新型操作系统。公司坚定“操作系统+端侧智能”的核心卡位，通过全方位战略转型，构建起“混合 AI”时代的全新基础设施以及智能产业的核心技术平台底座。

3.1 整车系统：端侧 AI 算力筑基，整车系统智能飞跃

2025 年 4 月 24 日，在上海车展 2025 上，公司发布面向中央计算的 AI 原生整车操作系统——滴水 OS 1.0 Evo。标志着公司推动整车操作系统迈入全面 AI 化新时代。

在 AI 重塑汽车产业的浪潮中，滴水 OS 1.0 Evo 通过深度融合 AI 大模型技术，赋予汽车自主交互决策能力，实现从出行工具到智能伙伴的质变；在中央计算层面，系统采用舱驾融合+ZCU 虚拟化平台支持多域融合与算力高效调度，为整车智能化奠定技术底座；在全球化布局中，公司依托滴水 OS 整合海内外优质生态资源，将成熟解决方案预集成，通过国内国外双生态推动汽车产业的全球化发展。

一方面，公司构建了自主可控的弹性算力基础。以 TurboX 自主移动计算平台为例，该平台以 ASIL-B 车规级安全认

证为核心优势，构建起覆盖 1TOPS 至 100TOPS 的弹性算力体系。从物流配送车的基础环境感知，到园区巡检机器人的复杂路径决策，TurboX 通过算力动态分配技术，精准适配不同场景的性能需求。其独创的整机域控制器与核心算力模组分层解耦架构，通过标准化接口设计，实现硬件方案在低速无人车、智能座舱、服务机器人等场景间的快速移植。

另一方面，公司和产业界头部厂商建立紧密的战略合作，构建起强大的整车系统平台。在大模型厂商合作方面，公司推出的 AI 座舱解决方案，通过车端与云端大脑的实时联动实现了 500ms 级语音反馈，多模态识别推荐等功能，其联合火山引擎基于火山方舟 Mass 平台开发的 GUI Agent，可自主规划推理并执行 UI 交互操作，大幅提升座舱交互体验。在芯片厂商合作方面，公司的滴水 OS AI 座舱方案，以高通 Ride SA8775 芯片平台为基础，借助端边云 AI 原生架构，深度融合多模态 AI 能力与 AI Agent 技术，打造出沉浸式智能座舱解决方案。同时，通过软硬一体化技术实力和整合方案，公司实现了多款基于高通芯片平台研发的智能汽车硬件参考设计。该系列产品采用高度灵活且可扩展的架构，搭载 AIOS 智能操作系统，既能提供弹性算力，又能支持智能座舱、舱驾融合、舱泊一体化等多元应用场景，充分满足多样化的开发需求。

此外，不仅在汽车端侧领域，面向智能交通，车路云协同的行业方案，公司创新采用路侧操作系统集成融合感知技术与算法，依托边缘计算单元实现交通数据毫秒级处理。该方案以“Road OS+路侧智能终端+云端管理平台”为技术架构，融合边缘云原生、实时性优化等技术及 AI 算法，构建起“感知 - 决策 - 执行”闭环的智能化链条。2025 全球数字经济大会人工智能融合应用发展论坛的大会上，《北京市人工智能赋能行业发展典型案例（2025）》正式发布，公司基于“端 - 边 - 云”一体化技术架构研发的“车路云协同边缘智能交通解决方案”，凭借突出的技术创新能力与行业应用价值成功入选。

公司发布的整车操作系统“滴水 OS”，将座舱、智驾、舱驾融合等全部打通，成为公司汽车智能化的核心系统中枢。公司通过构建的“OS+域控+生态”的全栈能力，持续以技术创新为驱动，通过构建端侧算力 AI 底座、优化数据驱动模型、推动智能化分级标准制定等举措，引领智能汽车与 AI 融合的发展潮流，助力车企打造更加智能、安全、舒适的未来出行体验。

3.2 端侧智能平台：丰富多彩的端侧智能平台，构建全场景智能图谱

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

3.2.1 AI 手机

AI 手机标志着手机行业进入了一个新的变革阶段，这一阶段将由深度集成的人工智能功能定义，将对手机行业及用户体验带来根本性的变化。随着 AI 手机技术的不断渗透，需要将操作系统和最新的芯片技术进行迭代升级。生成式 AI 模型在手机上运行，意味着大多数的智能场景将完全依靠手机端就能够完成。在端侧智能化计算的实现上，需要不断发挥软件的作用，在端侧做到运算更快，效率更高，并推动端侧智能化应用在广泛终端上的部署和普及。在软件的赋能下，终端设备能够本地处理更加复杂的智能化任务，比如实时语音识别、图像处理、自然语言理解、手机助手等多个场景将大大提升用户体验。同时，端侧处理提高了应用的实时性和可靠性，从而促进端侧设备执行更高效的智能化运算和应用。

伴随端侧智能化技术发展，将进一步推动软件研发需求的递增。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。

3.2.2 AI 机器人

公司提供的机器人产品主要是面向工厂和仓库的产线物流/仓储物流的多款 AMR 和无人叉车产品。

在 2025 年 4 月份“中科创达 ThunderWorld2025 端侧智能技术大会”上，公司深度融合端侧 AI 技术，发布了两款机器人

最新产品—GS-150-V1 1.5吨堆高型叉车和 GP-150-V1 1.5吨搬运型叉车。采用多模态感知融合识别技术，搭配多传感器立体组合，能够实现精准定位与混合导航，在复杂环境下也能稳定运行，具备强大的复杂任务处理能力。并且，公司也发布了面向机器人的算力模组，构建起从 12TOPS 至 80TOPS 全覆盖的算力平台，为 AMR(自主移动机器人)实现更高效的端侧 AI 运算筑牢了硬件根基，有力地推动了 AMR 智能化水平的进一步提升，满足了 AMR 在不同应用场景下对算力的差异化需求。

报告期内，公司机器人产品已在多家世界 500 强企业的产线物流或仓储物流落地机器人自动化项目，在汽车汽配，橡胶制造、酒水饮料、物流、白电等行业领域完成了批量落地案例。目前，公司机器人产品的销售及售后服务网络覆盖全国及主要海外国家与地区，并且已经在泰国、越南、中东等数个海外主要国家与地区完成了落地案例。

3.2.3 AIoT 平台

随着物联网时代开始起航、万物互联大时代的到来，公司基于端侧智能和操作系统的深厚积累，不断创新并深化物联网产品和技术，充分发挥在通信、感知、连接，计算，智能与系统等全方位的深度整合，打造围绕 AI+软件+计算架构+智能硬件的 AIoT 平台。

3.2.3.1 多样化手持终端设备

公司面向企业级移动通信的终端设备，已经覆盖零售，物流，金融，工业和医疗等多个垂直领域。

通过深度定制移动通信产品，包括行业 PDA，平板，工业穿戴，支付 POS 等，提供软硬件一体化的整机解决方案，成为公司 AIoT 平台快速发展的加速器。

3.2.3.2 AI 眼镜

在 AI 技术席卷全球的浪潮下，AI 眼镜正成为 AI 应用落地的重要场景。2025 年年初的 CES 展会现场，国际科技巨头、国内 AI 领军企业、传统手机厂商及初创公司纷纷入局，推动 2025 年成为 AI 眼镜元年。公司面向全球市场推出基于高通 Wear 5100+MCU 打造的 TurboX AI 眼镜。该产品是公司在智能硬件与端侧智能技术融合领域深度耕耘的结晶。在硬件设计方面，其创新性的双芯分布式架构，为行业带来了全新的发展思路。这种架构不仅在成本控制上优于当前市场上的主流方案，更为关键的是，在功耗表现上实现了巨大飞跃。通过优化芯片协作模式，TurboX AI 眼镜在蓝牙高频场景下的功耗降低了 30%，待机功耗更是直降 75%，续航能力得到极大提升，充分满足了用户在日常高频使用场景下对长续航的需求。同时，在轻薄化设计上，TurboX AI 眼镜同样表现出色，重量控制在 40g 以内，真正为用户带来了舒适且近乎无感的佩戴体验，让用户在享受智能科技带来的便捷时，不会因设备的重量而产生负担。该产品凭借前沿的“双芯分布式架构”，在技术上实现重大突破，带来了强劲的续航能力、迅捷的响应速度和极致轻盈的机身重量，为 AI 眼镜领域注入了全新的活力与发展方向。

3.2.3.3 AI 视频会议系统

2025 年 6 月 11 日-13 日，在全球视听技术行业年度盛会 InfoComm USA 2025 上，公司宣布推出全新的视频会议一体机参考设计——Blink II MINI。该产品凭借“从拾音到导播全链路 AI 进化”的突破性技术，重新定义中小型会议室的智能协作标准。专为中小型视频会议室设计，在传承 Blink II 系列部分卓越特性的基础上，进行了极具针对性的优化与创新，全方位强化了视频会议系统的 AI 能力。依托公司 TurboX C6490P SOM 强大的 AI 算力，Blink II MINI 实现了从感知、处理到执行的全流程智能化升级，为用户带来前所未有的会议体验。Blink II MINI 已经在进行 Teams 预认证。这意味着行业客户可以基于 Blink II MINI 参考设计，至少节省 50% 的认证时间。这一优势不仅加速了产品的上市进程，还为 OEM 厂商提供了更大的灵活性和市场竞争力。

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

二、核心竞争力分析

1. 操作系统和端侧智能技术的深厚积累

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

公司具备一系列端侧智能领域的核心技术，比如，快速启动、小内存优化节电技术，低延迟技术，摄像头调优技术，AI 引擎技术，3D 图形图像，全场景视觉等一系列围绕操作系统和端侧智能的核心模块。同时，公司产品集中于面向高算力的端侧产品领域，可以很好地实现从端侧到边缘侧到云端的全场景。

当前的智能化产业趋势发展迅猛，产品和技术迭代非常迅速。产业界所关注的“加速计算”，以及“终端侧生成式 AI”的发展，凸显了软件系统的核心价值。同时，随着计算架构的不断发展，围绕操作系统智能化，最新芯片架构的端侧产品将会不断涌现，都会带来软件研发需求和产品迭代升级需求的持续扩展。公司将进一步加速端侧智能计算平台的领先优势，依托于一体化的硬件+软件+算法平台，以不断积累的技术优势和客户共同探索，持续拓展不断变化的多元化智能硬件+软件平台。

2. 产业链生态的战略整合

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。

报告期内，公司与火山引擎合作不断深入发展。双方合作始于 2024 年，从加入火山引擎汽车大模型生态联盟，到成立联合实验室、获 HiAgent 交付授权，合作不断升级。依托火山引擎 HiAgent 与扣子平台，结合自身操作系统技术优势，构建起一套覆盖全链路的解决方案，贯通从意图识别、文档解析、增强检索等“原子能力”，到智能客服、政务问答、数字员工等多元应用场景；

作为高通公司的重要战略合作伙伴，公司参加了 2025 高通汽车技术与合作峰会。依托与高通芯片技术的长期协同优势，以滴水 OS 为核心技术载体，公司全方位构建了 AI 原生整车操作系统的技术实力和‘芯片+OS+生态’的整合方案；公司旗下 Rightware 与 AMD 携手定义下一代沉浸式智能座舱，共同打造开创性的、汇聚了行业领先设计效果及功能的参考设计，成为未来汽车人机交互界面（HMI）的新标准；

公司与全球领先的开源解决方案供应商红帽达成深度战略合作，双方以技术研发、生态建设、场景落地为核心构建三维协同体系，形成“TurboX 算力平台+开源操作系统 + 行业定制化应用”的全链条赋能模式；

3. 全球化业务的持续拓展

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

同时，公司专业高效、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。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，以及员工更深层地理解行业、系统、深入掌握操作系统里的各种核心技术。这一转变不但使团队达成了效率提升，并且直接驱动了组织管理体系，员工认证资格体系等的全面升级和迭代需求。公司通过工程师文化组建了灵活高效的软件工程实战团队，并在全球布局研发资源、持续发展人才梯队。

三、主营业务分析

概述

报告期内，伴随着人工智能产业浪潮日新月异的蓬勃发展，得益于公司在操作系统和端侧智能领域的坚定投入与不断深耕，公司实现营业收入 32.99 亿元，较上年增长 37.44%。公司归属于上市公司股东的净利润 1.58 亿元，较上年增长 51.84%。

分行业看

公司智能软件业务线实现营业收入 8.41 亿元，较上年增长 10.52%。

智能汽车业务线实现营业收入 11.89 亿元，较上年增长 7.85%。

智能物联网业务线实现营业收入 12.70 亿元，较上年增长 136.14%。

分区域看

公司来自于中国的营业收入 17.42 亿元，较上年增长 12.96%。来自于欧美、日本等海外国家或地区的营业收入 15.58 亿元，较上年增长 81.41%。

公司在 2025 下半年将进一步巩固优势，并且在端侧智能的大时代中不断进取突破。

1、坚持端侧智能核心战略，深耕 AI 定义汽车，AI 终端智能的巨大产业机遇

一方面，发挥软件定义汽车时代积累的产业和技术优势，将 AI 塑造为驱动智能汽车发展的核心动力，将面向中央计算的 AI 原生整车操作系统推向全球市场；另一方面，加速核心技术与端侧产品的深度融合，开发轻量化 AI 框架，优化边缘计算性能，融合视觉、语音、传感器等多模态感知能力，赋能终端设备及跨设备协同生态，实现快速迭代，丰富多样的智能终端产品矩阵。

2、继续大力开拓全球市场

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

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,299,453,079.09	2,400,709,316.47	37.44%	主要由于上年末并购子公司本期收入增加
营业成本	2,205,451,887.92	1,517,283,518.59	45.36%	主要由于上年末并购子公司本期成本增加
销售费用	111,543,314.04	104,135,444.83	7.11%	
管理费用	277,779,819.92	231,306,424.49	20.09%	
财务费用	-32,642,534.55	-33,729,349.57	3.22%	
所得税费用	16,994,942.97	21,820,215.55	-22.11%	
研发投入	845,895,699.59	791,226,076.75	6.91%	
经营活动产生的现金流量净额	266,831,069.56	288,354,661.10	-7.46%	

投资活动产生的现金流量净额	-584,700,586.90	-1,143,480,238.84	48.87%	主要由于报告期末新增购买大额存单所致
筹资活动产生的现金流量净额	-64,316,334.98	-122,115,342.45	47.33%	主要由于报告期支付分红款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-353,935,784.82	-997,379,936.76	64.51%	主要由于报告期末新增购买大额存单所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件开发	1,226,569,151.90	764,103,616.61	37.70%	27.99%	29.95%	-0.94%
技术服务	1,035,443,275.15	652,153,477.45	37.02%	3.44%	5.99%	-1.51%
软件许可	74,039,982.21	15,189,682.89	79.48%	4.41%	-3.35%	1.64%
商品销售及其他	963,400,669.83	774,005,110.97	19.66%	160.07%	159.48%	0.18%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
智能汽车	1,188,719,087.24	641,646,126.81	46.02%	7.85%	5.18%	1.37%
智能软件	840,707,995.31	528,475,815.64	37.14%	10.52%	9.02%	0.86%
智能物联网	1,270,025,996.54	1,035,329,945.47	18.48%	136.14%	145.05%	-2.96%
分产品						
软件开发	1,226,569,151.90	764,103,616.61	37.70%	27.99%	29.95%	-0.94%
技术服务	1,035,443,275.15	652,153,477.45	37.02%	3.44%	5.99%	-1.51%
软件许可	74,039,982.21	15,189,682.89	79.48%	4.41%	-3.35%	1.64%
商品销售及其他	963,400,669.83	774,005,110.97	19.66%	160.07%	159.48%	0.18%
分地区						
中国	1,741,915,458.51	1,192,763,216.44	31.53%	12.96%	11.05%	1.18%
欧美	1,105,107,042.99	724,337,609.95	34.46%	151.11%	219.11%	-13.96%
日本	279,301,315.58	178,031,414.36	36.26%	11.11%	64.13%	-20.59%
其他国家	173,129,262.01	110,319,647.17	36.28%	3.59%	2.36%	0.77%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工成本	935,606,414.34	42.42%	813,609,476.35	53.62%	14.99%
硬件产品和材料采购成本	856,523,960.25	38.84%	342,562,299.31	22.58%	150.03%
房屋及设备租赁成本	43,008,620.21	1.95%	46,491,264.50	3.06%	-7.49%
服务采购成本	169,330,852.29	7.68%	160,544,786.51	10.58%	5.47%
其他成本	200,982,040.83	9.11%	154,075,691.92	10.15%	30.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、硬件产品和材料采购成本增加主要是由于上年末，公司取得 T2Mobile Limited 控制权，本报告期硬件材料成本增加所致。

2、其他成本增加主要由于报告期自研软件摊销成本增加所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,515,903.31	4.97%	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收入形成	联营合营企业核算的投资收益具有持续性
营业外收入	3,703,714.24	1.94%		不具有持续性
营业外支出	3,662,620.17	1.91%		不具有持续性
其他收益	26,648,115.37	13.92%	由政府补助及个税手续费等形成	不具有持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,844,718,033.26	22.31%	3,184,877,538.10	25.46%	-3.15%	

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应收账款	2,302,427,649.00	18.06%	2,399,436,351.05	19.18%	-1.12%	
合同资产	190,415.23	0.00%	3,814,062.92	0.03%	-0.03%	
存货	1,062,597,939.33	8.33%	850,443,993.68	6.80%	1.53%	
投资性房地产	41,000,330.76	0.32%	41,741,271.98	0.33%	-0.01%	
长期股权投资	12,426,807.37	0.10%	15,360,623.67	0.12%	-0.02%	
固定资产	747,685,131.60	5.86%	725,475,625.02	5.80%	0.06%	
在建工程	372,006,162.12	2.92%	220,010,952.13	1.76%	1.16%	
使用权资产	93,325,108.97	0.73%	89,017,685.09	0.71%	0.02%	
短期借款	28,392,179.23	0.22%	26,890,919.52	0.21%	0.01%	
合同负债	718,476,205.31	5.64%	582,020,822.04	4.65%	0.99%	
长期借款				0.00%	0.00%	
租赁负债	52,937,949.94	0.42%	48,843,754.78	0.39%	0.03%	
其他权益工具投资	733,375,453.46	5.75%	793,996,100.27	6.35%	-0.60%	
其他非流动资产	1,432,051,129.74	11.23%	1,281,868,267.18	10.25%	0.98%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Rightware Oy 及其子公司	收购	627,225,438.59	芬兰	自主经营		40,364,416.8	6.29%	否
MM Solutions EAD	收购	109,919,112.76	保加利亚	自主经营		26,739,091.32	1.10%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投	793,996,100.27		441,560,871.80			56,551,380.57		733,375,453.46

资							
金融资产小计	793,996,100.27		441,560,871.80			56,551,380.57	733,375,453.46
上述合计	793,996,100.27		441,560,871.80			56,551,380.57	733,375,453.46
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

期末使用受限的货币资金为 21,688,226.35 元，其中政府补贴 12,000,000.00 元，七天通知存款利息 1,844,190.02 元，保证金及押金 7,844,036.33 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,476,193,270.76	5,772,095,711.89	64.17%

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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	291,814,581.66		441,560,871.80		56,551,380.57			733,375,453.46	自有资金
合计	291,814,581.66		441,560,871.80		56,551,380.57			733,375,453.46	—

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	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	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	2020 年 08 月 12 日	170,090.78	168,405.02	5,571.8	168,405.02	100.00%	5,571.8	34,461.48	20.46%	0	不适用	0
2022 年	向特定对象发行股票	2022 年 09 月 29 日	310,000	308,736.08	18,510.18	173,730.4	56.27%	0	0	0.00%	136,476.94	专户存储, 现金管理	0
合计	--	--	480,090.78	477,141.1	24,081.98	342,135.42	71.71%	5,571.8	34,461.48	7.22%	136,476.94	--	0
募集资金总体使用情况说明													
<p>本公司及募投项目实施子公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，与相关银行及保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司及募投项目实施子公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。</p> <p>2020 年募集资金：截至 2025 年 6 月 30 日，2020 年非公开发行股票募集资金投资项目已于报告期内全部完成结项，节余的募集资金 5,571.8 万元及利息 2,095.75 万元已全部用于永久补充流动资金，且已完成资金划转，相关募集资金账户已全部完成销户。</p> <p>2022 年募集资金：2025 年上半年以募集资金直接投入募投项目 18,510.18 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金总额为 148,603.87 万元。其中，募集资金专户余额总计为 134,523.87 万元（含募集资金 120,925.68 万元，专户存储累计利息扣除手续费 13,598.19 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 14,080.00 万元。</p>													

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	2020年08月12日	智能网联汽车操作系统研发项目	研发项目	否	65,323.92	65,323.92	48,960.88	0	48,960.88	100.00%	2023年10月31日			不适用 ⁰⁰¹	否
智能驾驶辅助系统研发项目	2020年08月12日	智能驾驶辅助系统研发项目	研发项目	否	36,498.34	36,498.34	29,846.95	0	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	2020年08月12日	5G智能终端认证平台研发项目	研发项目	否	21,673.88	21,673.88	17,542.91	0	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	2020年08月12日	多模态融合技术研发项目	研发项目	否	7,979.14	7,979.14	6,234.86	0	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	2020年08月12日	中科创达南京雨花研究院建设项目	研发项目	否	36,929.74	36,929.74	31,357.94	0	31,357.94	100.00%	2024年12月31日			不适用	否
整车操作系统研发项目	2022年09月29日	整车操作系统研发项目	研发项目	否	64,734.98	64,734.98	64,734.98	4,392.01	23,805.44	36.77%	2026年09月30日			不适用	否
边缘计算站研发及产业化项目	2022年09月29日	边缘计算站研发及产业化项目	研发项目	否	100,090.25	100,090.25	100,090.25	11,002.09	39,910.05	39.87%	2026年09月30日	-3,373.1	-21,543.6	是	否
扩展现实(XR)研发及产业化项目	2022年09月29日	扩展现实(XR)研发及产业化项目	研发项目	否	35,853.22	35,853.22	35,853.22	1,650.18	13,141.76	36.65%	2026年09月30日	872.01	4,306.88	是	否

分布式算力网络技术 研发项目	2022 年 09 月 29 日	分布式算力 网络技术研 发项目	研发 项目	否	18,424.57	18,424.57	18,424.57	1,465.9	5,768.83	31.31%	2026 年 09 月 30 日			不适用	否
补充流动资金	2022 年 09 月 29 日	补充流动资 金	研发 项目	否	89,633.06	89,633.06	89,633.06	0	91,104.32	101.64% 002	2025 年 09 月 30 日			不适用	否
承诺投资项目小计				--	477,141.1	477,141.1	442,679.62	18,510.18	307,673.94	--	--	-2,501.09	-17,236.72	--	--
超募资金投向															
无	不适用	无	不适 用	否	0	0	0	0	0	0.00%	不适用	0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--						0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--						0.00%	--	--	--	--	--
合计				--	477,141.1	477,141.1	442,679.62	18,510.18	307,673.94	--	--	-2,501.09	-17,236.72	--	--
分项目说明未达到计划 进度、预计收益的情况 和原因（含“是否达到 预计效益”选择“不适 用”的原因）	<p>2020 年募集资金：不适用，截至 2025 年 6 月 30 日 2020 年募投项目已达到预定可使用状态。</p> <p>2022 年募集资金：2025 年 4 月 22 日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于 2022 年向特定对象发行股票募投项目延期及部分募投项目内部投资结构调整的议案》，为更有效地使用募集资金持续巩固主营业务的竞争壁垒，增强市场端的技术引领优势与行业覆盖纵深，提高部分产品核心技术规格，增加产品打磨周期，同意公司对 2022 年向特定对象发行股票募投项目“整车操作系统研发项目”、“边缘计算站研发及产业化项目”、“扩展现实（XR）研发及产业化项目”和“分布式算力网络技术研发项目”实施时间延长，预计达到预定可使用状态时间由 2025 年 9 月 30 日延期至 2026 年 9 月 30 日。</p>														
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														
存在擅自改变募集资金 用途、违规占用募集资 金的情形	不适用														
募集资金投资项目实施 地点变更情况	适用														
	<p>以前年度发生</p> <p>2020 年募集资金：公司于 2020 年 10 月 13 日召开了第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于全资子公司拟参与公开竞拍房产并变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》。公司原定由实施主体畅索软件科技（上海）有限公司（以下简称“上海畅索”）拟购入位于上海市元江路 525 号 4 号楼房产中的 7 层作为项目实施地点，供智能网联汽车操作系统研发项目和智能驾驶辅助系统研发项目使用。现公司通过上海畅索参与竞拍上海市工业区开发总公司（有限）通过上海联合产权交易所公开转让的其位于上海市徐汇区田林路 487 号 26 号楼整幢房产，并变更此房产为智能网联汽车操作系统研发项目和智能驾驶辅助系统研发项目实施地点。截至 2020 年 12 月 31 日，上海畅索已取得上海市徐汇区田林路 487 号 26 号楼整幢房产的房产证。</p> <p>公司于 2021 年 3 月 15 日召开了第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》。为提高非公开发行股票募集资金的使用效率，根据公司发展规划，增加公司全资下属子公司上海畅行达智能科技有限公司为募集资金投资项目，智能网联汽车操作系统研发项目和智能</p>														

	<p>驾驶辅助系统研发项目的实施主体。</p> <p>公司于 2021 年 6 月 28 日召开了第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。鉴于公司募集资金投资项目“5G 智能终端认证平台研发项目”实施主体西安中科创达软件有限公司变更注册经营地址，相应“5G 智能终端认证平台研发项目”实施地点变更为：陕西省西安市高新区软件新城天谷八路 156 号云汇谷 C1 楼。</p> <p>公司于 2021 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第五次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》。为提高 2020 年非公开发行股票募集资金的使用效率，根据公司发展规划，增加募集资金投资项目实施主体，具体情况为：中科创达南京雨花研究院建设项目新增实施主体成都中科创达软件有限公司；5G 智能终端认证平台研发项目新增实施主体北京创思远达科技有限公司；智能网联汽车操作系统研发项目和智能驾驶辅助系统研发项目新增实施主体大连中科创达软件有限公司和沈阳中科创达软件有限公司。</p> <p>2022 年募集资金：公司于 2023 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》，为提高 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金的使用效率，根据公司发展规划，拟增加全资子公司滴水智行科技有限公司为整车操作系统研发项目实施主体，本次增加募集资金投资项目实施主体，不改变募集资金的用途及实施方式，也不改变募集资金投向。公司将本次新增募集资金投资项目实施主体开立专项资金账户，实行专户专储管理。并授权董事长及其授权人士根据相关规定，与新增募集资金投资项目实施主体、保荐机构、存放募集资金的银行签订监管协议及办理其他相关事项。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>2022 年募集资金：不适用</p>
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	<p>适用</p> <p>2020 年募集资金：募集资金节余金额为 41,620.20 万元（含银行利息）。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。</p> <p>2022 年募集资金：不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2020 年募集资金：公司于 2025 年 1 月 7 日召开了第五届董事会第六次会议，并于 2025 年 1 月 23 日召开了 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，截至 2025 年 6 月 30 日，公司已将剩余全部节余募集资金 5,571.80 万元及转出日的全部银行利息 2,095.75 万元用于永久补充流动资金，且已完成资金划转，相关募集资金账户已全部完成销户。</p> <p>2022 年募集资金：截至 2025 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金总额为 148,603.87 万元。其中，募集资金专户余额总计为 134,523.87 万元（含募集资金 120,925.68 万元，专户存储累计利息扣除手续费 13,598.19 万元），暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额为 14,080.00 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：001 “是否达到预计效益”项公开资料未承诺收益情况，故不适用。

002 补充流动资金项目因使用了银行存款产生的利息，导致期末投资进度大于 100%。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	178,947.59	142,726.27		
银行理财产品	募集资金	149,800			
合计		328,747.59	142,726.27		

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京中科创达软件科技有限公司	子公司	销售及开发服务	80,000,000.00	1,574,431,613.09	729,859,393.38	680,293,163.72	79,117,299.68	78,999,178.98
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	子公司	销售及开发服务	322,807,000.00	213,072,502.36	47,176,265.81	54,699,990.97	-18,314,682.14	-18,315,745.21
重庆创通联达智能技术有限公司	子公司	销售及开发服务	27,171,111.00	2,089,826,673.94	152,484,546.19	879,375,846.28	22,366,925.42	18,223,565.45
T2Mobile Limited	子公司	销售及开发服务	11,287,359.72	800,024,807.48	171,389,265.63	621,990,166.11	59,639,140.22	60,330,695.53

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
THUNDERSOFT CONSULTING S. R. L.	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
Solar capital SRL	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
北京雳光智能科技有限公司	注销	报告期内，对公司净利润无重大影响
深圳雳光智能科技有限公司	注销	报告期内，对公司净利润无重大影响
无锡雳光智能科技有限公司	注销	报告期内，对公司净利润无重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 新业务开拓的风险

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

2. 研发投入效果不及预期的风险

作为以技术为本的操作系统厂商，公司十分重视研发投入。2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年上半年，公司研发投入分别为 121,753.25 万元、145,831.79 万元、160,166.47 万元和 84,589.57 万元，占同期营业收入的比重分别达到 22.36%、27.82%、29.75%和 25.64%，研发投入较高。如果公司研发投入未能取得预期效果、未能形成新产品和知识产权并最终取得销售收入，将对公司业绩造成不利影响。针对上述风险，公司建立了完善的研发流程，重视项目立项的可行性分析，重视对行业和技术发展趋势的研究，紧贴客户和市场需求，部分研发项目已取得一定的客户订单，尽量降低研发失败的可能性和不利影响。

3. 应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款净额 230,242.76 万元，占资产总额的比例为 18.06%。应收账款已按照坏账准备计提政策提取了坏账准备。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款绝对金额及占总资产的相对比重仍然较高，不能排

除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。针对上述风险，公司进一步加强与客户的沟通，并通过分阶段预收款等方式控制财务风险。同时公司注重与客户建立长期合作关系，不断为客户创造价值。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年04月23日-25日	电话、现场	其他	机构	投资者	2024年度业绩说明	《2025年04月23日-25日投资者关系活动记录表》编号：2025-001
2025年04月29日	电话	电话沟通	机构	投资者	2025年一季度业绩说明	《2025年04月29日投资者关系活动记录表》编号：2025-002
2025年04月30日	微信小程序	网络平台线上交流	其他	投资者	2024年年度业绩说明	《2025年04月30日投资者关系活动记录表》编号：2025-003
2025年05月08日-6月3日	电话、现场	其他	机构	投资者	公司业务发展情况	《2025年5月8日-6月3日投资者关系活动记录表》编号：2025-004

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司于2025年4月制定了《市值管理制度》，并于2025年4月22日经公司第五届董事会第八次会议审议通过。

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”行动方案公告。

是 否

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

公司将始终坚持“技术为本，生态为王，坚定全球化”既定战略，不断强化在端侧智能领域的核心实力和技术创新，促进各项业务的发展，为终将成为一家全球化布局、数字驱动、提供领先智能操作系统及端侧人工智能产品和技术公司的宏远目标而努力奋斗。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。公司积极服务投资者，搭建信息传递桥梁，2024 年公司针对定期报告开展业绩说明会共 6 场，2025 年上半年针对定期报告开展业绩说明会共 3 场，向市场传递坚定、积极的信心。

公司坚持以投资者为本，积极履行上市公司的责任和义务。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 4,998.51 万元（不含交易费用）。经公司董事会及股东大会审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》后，公司已于 2024 年 6 月 20 日注销上述已回购的公司 80.84 万股股份。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 5 日、2024 年 6 月 21 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》《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》。公司于 2025 年 4 月 7 日召开第五届董事会第七次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟以集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份将用于员工持股计划或股权激励，用于回购的资金总额为不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含），回购价格不超过 96 元/股。截至 2025 年 6 月 30 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 57.53 万股，已使用资金总额为 2,930.22 万元（不含手续费）。

此外，公司坚持价值创造与价值实现兼顾，在不断提升公司内在价值的同时积极回馈股东，让投资者充分享受企业发展成果，公司严格执行股东分红回报规划及利润分配政策，公司 2023 年度以总股本 460,008,294 股，剔除已回购股份 808,400 股后的 459,199,894 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.49 元（含税）。本次权益分派已于 2024 年 4 月 19 日实施完毕。

为了进一步增强投资者分享业绩成果的获得感和确定性，公司积极践行一年多次分红，除年度分红外还实施了中期分红政策，2024 年半年度以总股本 459,199,894 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.25 元（含税），共计分配现金股利 57,399,986.75 元。本次利润分配方案已于 2024 年 9 月 24 日实施完毕。公司 2024 年度以总股本 460,012,019 股为基数，剔除已回购股份 575,300 股后的 459,436,719 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.58 元（含税），共计分配现金股利 26,647,329.70 元（含税），本次权益分派已于 2025 年 5 月 29 日实施完毕。

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

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

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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) 2024 年限制性股票激励计划

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

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

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

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

2025 年 4 月 22 日，公司召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，公司 2024 年限制性股票激励计划的激励对象中，22 名激励对象因离职失去激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票合计 14.45 万股不得归属并作废；并且公司 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期的归属条件未成就，280 名激励对象（不包含 22 名离职人员）对应考核当年（即 2024 年度）当期已获授但尚未归属的 209.565 万股限制性股票全部取消归属，并作废。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

(2) 公司 2021 年限制性股票激励计划在本报告期内无相关进展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第五节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	邹鹏程	限售股份承诺	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。	2015年12月10日	长期	届满前离任，且原定任期已届满6个月；承诺已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及合并报表范围内子公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼, 主要涉及合同纠纷	2,320.74	否	部分已执行完毕、部分执行中、部分尚未开庭、部分待判决等	未对公司生产经营产生重大影响	部分无需执行, 部分已执行完毕, 部分正在执行中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司及各子公司发生的租赁情况主要为因日常经营需要租赁的办公场地、设备、车辆租赁，报告期内产生的费用对公司报告期的利润总额未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,011,468	20.22%				-876,314	-876,314	92,135,154	20.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,011,468	20.22%				-876,314	-876,314	92,135,154	20.03%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	93,011,468	20.22%				-876,314	-876,314	92,135,154	20.03%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	367,000,551	79.78%				876,314	876,314	367,876,865	79.97%
1、人民币普通股	367,000,551	79.78%				876,314	876,314	367,876,865	79.97%
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	460,012,019	100.00%				0	0	460,012,019	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 7 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含）的自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划，回购期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

截至 2025 年 6 月 30 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 57.53 万股，占公司总股本的 0.13%，最高成交价为 52.40 元/股，最低成交价为 48.65 元/股，已使用资金总额为 2,930.22 万元（不含手续费），具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份的进展公告》。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵鸿飞	91,763,297			91,763,297	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
邹鹏程	876,314	876,314			离任董监高管在原定任期届满之后 6 个月的按照 75%锁定	已于 2025 年 1 月解除锁定
王焕欣	300,750			300,750	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
胡丹	3,232			3,232	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
孙涛	67,875			67,875	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
合计	93,011,468	876,314		92,135,154	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	86,043	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 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	9,440,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.21%	14,781,753	10,012,634	0	14,781,753	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	1.89%	8,712,578	-906,388	0	8,712,578	不适用	0
中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.19%	5,469,391	194,200	0	5,469,391	不适用	0
越超有限公司	境外法人	0.95%	4,380,759	0	0	4,380,759	不适用	0
兴业银行股份有限公司一兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.91%	4,170,221	-723,700	0	4,170,221	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.72%	3,323,321	-694,540	0	3,323,321	不适用	0
大洋中科 SPC 株式会社	境外法人	0.70%	3,230,870	0	0	3,230,870	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.69%	3,158,817	1,378,800	0	3,158,817	不适用	0
北京宏华聚信投资管理有限公司一魏桥国科科融（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	其他	0.57%	2,621,359	0	0	2,621,359	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
赵鸿飞	30,587,766	人民币普通股	30,587,766
香港中央结算有限公司	14,781,753	人民币普通股	14,781,753
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	8,712,578	人民币普通股	8,712,578
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,469,391	人民币普通股	5,469,391
越超有限公司	4,380,759	人民币普通股	4,380,759
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	4,170,221	人民币普通股	4,170,221
中国建设银行股份有限公司－华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	3,323,321	人民币普通股	3,323,321
大洋中科 SPC 株式会社	3,230,870	人民币普通股	3,230,870
中国工商银行股份有限公司－易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	3,158,817	人民币普通股	3,158,817
北京宏华聚信投资管理有限公司－魏桥国科科融（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	2,621,359	人民币普通股	2,621,359
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中科创达软件股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,844,718,033.26	3,184,877,538.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,635,627.13	39,755,533.13
应收账款	2,302,427,649.00	2,399,436,351.05
应收款项融资		
预付款项	152,871,409.97	158,750,442.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,545,292.70	62,515,862.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,062,597,939.33	850,443,993.68
其中：数据资源		
合同资产	190,415.23	3,814,062.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	120,277,406.62	158,015,038.53
其他流动资产	196,405,497.58	175,014,533.03
流动资产合计	6,787,669,270.82	7,032,623,355.55
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,733,252.22	4,491,859.37
长期股权投资	12,426,807.37	15,360,623.67
其他权益工具投资	733,375,453.46	793,996,100.27
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,000,330.76	41,741,271.98
固定资产	747,685,131.60	725,475,625.02
在建工程	372,006,162.12	220,010,952.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	93,325,108.97	89,017,685.09
无形资产	1,406,170,418.31	1,508,947,268.51
其中：数据资源		
开发支出	467,477,095.71	191,798,069.03
其中：数据资源		
商誉	573,983,987.48	530,389,243.25
长期待摊费用	50,168,052.65	51,060,375.21
递延所得税资产	28,847,311.46	21,346,168.71
其他非流动资产	1,432,051,129.74	1,281,868,267.18
非流动资产合计	5,961,250,241.85	5,475,503,509.42
资产总计	12,748,919,512.67	12,508,126,864.97
流动负债：		
短期借款	28,392,179.23	26,890,919.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,839,180.07	2,142,513.44
应付账款	891,186,448.92	974,451,301.40
预收款项		
合同负债	718,476,205.31	582,020,822.04
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	365,345,317.18	349,761,541.07
应交税费	70,330,356.31	76,710,939.11
其他应付款	72,558,900.26	117,328,563.73
其中：应付利息	1,195,786.03	960,783.56
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,455,156.11	44,347,651.59
其他流动负债	10,272,702.70	60,757,784.33
流动负债合计	2,237,856,446.09	2,234,412,036.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	52,937,949.94	48,843,754.78
长期应付款	13,540,000.00	13,540,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,203,105.74	10,963,959.67
递延收益	58,540,197.96	47,119,380.84
递延所得税负债	49,858,884.26	54,665,030.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	184,080,137.90	175,132,126.02
负债合计	2,421,936,583.99	2,409,544,162.25
所有者权益：		
股本	460,012,019.00	460,012,019.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,018,604,769.32	5,987,901,597.62
减：库存股	29,302,202.00	
其他综合收益	394,133,644.45	365,601,077.95
专项储备		
盈余公积	143,993,189.99	143,993,189.99
一般风险准备		
未分配利润	2,984,658,132.10	2,815,824,478.27
归属于母公司所有者权益合计	9,972,099,552.86	9,773,332,362.83
少数股东权益	354,883,375.82	325,250,339.89
所有者权益合计	10,326,982,928.68	10,098,582,702.72
负债和所有者权益总计	12,748,919,512.67	12,508,126,864.97

法定代表人：赵鸿飞 主管会计工作负责人：王焕欣 会计机构负责人：高硕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,399,699.51	299,975,123.96
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	12,132,156.71	3,220,502.43
应收账款	924,005,286.10	1,158,866,389.72
应收款项融资		
预付款项	1,684,718,081.53	1,810,662,816.75
其他应收款	4,637,857,913.90	4,580,868,283.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	244,144,671.18	143,851,218.87
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	30,198,000.00	156,930,988.89
其他流动资产	31,149,917.54	22,663,714.14
流动资产合计	7,831,605,726.47	8,177,039,038.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	564,300.00	1,595,712.00
长期股权投资	1,725,331,047.22	1,692,296,580.63
其他权益工具投资	641,872,927.85	658,797,455.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,397,497.64	5,673,236.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	296,236.62	802,035.76
无形资产	42,574,972.17	55,443,418.46
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,956.82	
递延所得税资产		
其他非流动资产	886,116,104.07	784,532,159.27
非流动资产合计	3,301,163,042.39	3,199,140,598.33
资产总计	11,132,768,768.86	11,376,179,637.04
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	19,739,067.73	23,202,670.37
应付账款	1,211,037,936.29	1,350,214,475.10
预收款项		
合同负债	158,001,966.19	130,208,090.36
应付职工薪酬	7,736,168.22	7,962,706.78
应交税费	1,859,583.34	1,405,123.35
其他应付款	2,172,311,245.93	2,333,792,326.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	597,847.80	777,750.07
其他流动负债		19,339,677.97
流动负债合计	3,571,283,815.50	3,866,902,820.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		44,168.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,477,908.88	10,477,908.88
递延所得税负债	24,562,987.20	26,043,849.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,040,896.08	36,565,926.45
负债合计	3,606,324,711.58	3,903,468,746.99
所有者权益：		
股本	460,012,019.00	460,012,019.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,050,390,459.81	6,017,045,843.87
减：库存股	29,302,202.00	
其他综合收益	376,753,659.97	385,960,398.81
专项储备		
盈余公积	143,993,189.99	143,993,189.99
未分配利润	524,596,930.51	465,699,438.38
所有者权益合计	7,526,444,057.28	7,472,710,890.05
负债和所有者权益总计	11,132,768,768.86	11,376,179,637.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	3,299,453,079.09	2,400,709,316.47

其中：营业收入	3,299,453,079.09	2,400,709,316.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,146,078,466.23	2,326,635,158.12
其中：营业成本	2,205,451,887.92	1,517,283,518.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,469,017.06	11,584,027.56
销售费用	111,543,314.04	104,135,444.83
管理费用	277,779,819.92	231,306,424.49
研发费用	568,476,961.84	496,055,092.22
财务费用	-32,642,534.55	-33,729,349.57
其中：利息费用	2,090,153.87	4,404,803.71
利息收入	-27,425,519.43	-36,855,116.99
加：其他收益	26,648,115.37	21,347,478.17
投资收益（损失以“—”号填列）	9,515,903.31	24,926,990.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,933,816.30	10,394,596.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,829,717.55	2,198,638.47
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-32,499.28	838,128.23
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	191,335,849.81	123,385,393.75
加：营业外收入	3,703,714.24	304,152.30
减：营业外支出	3,662,620.17	2,511,078.43
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	191,376,943.88	121,178,467.62

减：所得税费用	16,994,942.97	21,820,215.55
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	174,382,000.91	99,358,252.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	174,382,000.91	99,358,252.07
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	158,474,961.14	104,369,373.13
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	15,907,039.77	-5,011,121.06
六、其他综合收益的税后净额	64,959,488.25	-46,526,122.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	65,538,583.97	-46,400,737.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,303,653.06	-10,480,365.99
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,303,653.06	-10,480,365.99
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	68,842,237.03	-35,920,371.23
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-847,474.31
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	68,842,237.03	-35,072,896.92
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-579,095.72	-125,384.97
七、综合收益总额	239,341,489.16	52,832,129.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	224,013,545.11	57,968,635.91
归属于少数股东的综合收益总额	15,327,944.05	-5,136,506.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3448	0.2272
（二）稀释每股收益	0.3429	0.2263

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

法定代表人：赵鸿飞 主管会计工作负责人：王焕欣 会计机构负责人：高硕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	787,776,552.77	878,754,818.82
减：营业成本	575,843,836.09	602,150,427.94
税金及附加	886,684.76	2,300,617.68
销售费用	11,585,274.99	7,267,712.56
管理费用	30,518,066.30	44,354,935.05
研发费用	84,618,904.16	88,956,320.33
财务费用	5,645,076.67	-15,385,810.91
其中：利息费用	10,728.28	214,597.17
利息收入	-13,168,957.73	-12,846,990.04
加：其他收益	917,527.14	4,859,167.02
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,815,255.83	2,343,547.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,931,467.78	-205,493.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,583,498.39	-7,403,051.07
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	38,945.18	23,415.96
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,236,427.90	148,933,695.91
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,998,018.91	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	71,238,408.99	148,933,695.91
减：所得税费用	2,986,632.42	7,724,056.77
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	68,251,776.57	141,209,639.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	68,251,776.57	141,209,639.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	8,086,301.50	-5,233,198.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	8,086,301.50	-5,233,198.92
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	8,086,301.50	-5,233,198.92

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	76,338,078.07	135,976,440.22
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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,878,653,827.87	2,776,630,863.29
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	2,014,259.17	939,351.09
收到其他与经营活动有关的现金	68,310,339.76	73,853,972.23
经营活动现金流入小计	4,948,978,426.80	2,851,424,186.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,577,317,620.65	835,263,685.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,691,813,706.23	1,346,188,554.62
支付的各项税费	192,159,492.38	156,289,968.21
支付其他与经营活动有关的现金	220,856,537.98	225,327,317.60
经营活动现金流出小计	4,682,147,357.24	2,563,069,525.51
经营活动产生的现金流量净额	266,831,069.56	288,354,661.10
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	8,806,783,753.47	4,610,261,846.25
取得投资收益收到的现金	64,317,467.08	18,082,545.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,463.31	271,080.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,280,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,891,492,683.86	4,628,615,473.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	666,251,687.43	463,846,210.62
投资支付的现金	8,783,881,585.76	5,308,249,501.27
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	26,059,997.57	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,476,193,270.76	5,772,095,711.89
投资活动产生的现金流量净额	-584,700,586.90	-1,143,480,238.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,749,985.00	60,202,617.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,749,985.00	58,800,000.00
取得借款收到的现金	24,697,142.74	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	38,447,127.74	60,202,617.60
偿还债务支付的现金	22,999,626.54	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,851,672.20	114,340,773.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	52,912,163.98	67,977,186.44
筹资活动现金流出小计	102,763,462.72	182,317,960.05
筹资活动产生的现金流量净额	-64,316,334.98	-122,115,342.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,250,067.50	-20,139,016.57
五、现金及现金等价物净增加额	-353,935,784.82	-997,379,936.76
加：期初现金及现金等价物余额	3,176,965,591.73	4,623,328,354.71
六、期末现金及现金等价物余额	2,823,029,806.91	3,625,948,417.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,042,556,564.10	783,891,068.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,878,086,505.23	1,505,330,986.89
经营活动现金流入小计	2,920,643,069.33	2,289,222,054.90
购买商品、接受劳务支付的现金	856,659,096.70	210,287,780.60
支付给职工以及为职工支付的现金	60,311,000.07	58,781,210.54
支付的各项税费	14,070,137.68	15,376,082.52
支付其他与经营活动有关的现金	2,003,565,917.70	1,828,277,647.13
经营活动现金流出小计	2,934,606,152.15	2,112,722,720.79
经营活动产生的现金流量净额	-13,963,082.82	176,499,334.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	1,006,261,846.25

取得投资收益收到的现金	7,036,961.96	4,975,302.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	24,622,170.24	
投资活动现金流入小计	431,659,132.20	1,011,237,148.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,502,980.46	755,439.75
投资支付的现金	388,978,032.22	1,639,026,223.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	390,481,012.68	1,639,781,663.24
投资活动产生的现金流量净额	41,178,119.52	-628,544,514.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,402,617.60
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,402,617.60
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,647,324.78	114,340,773.61
支付其他与筹资活动有关的现金	31,947,142.42	39,638,682.53
筹资活动现金流出小计	58,594,467.20	153,979,456.14
筹资活动产生的现金流量净额	-58,594,467.20	-152,576,838.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-607,117.85	648,592.72
五、现金及现金等价物净增加额	-31,986,548.35	-603,973,426.68
加：期初现金及现金等价物余额	299,155,123.96	1,176,725,289.49
六、期末现金及现金等价物余额	267,168,575.61	572,751,862.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	460,012,019.00				5,987,901,597.62		365,601,077.95		143,993,189.99		2,815,824,478.27		9,773,332,362.83	325,250,339.89	10,098,582,702.72	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	460,012,019.00				5,987,901,597.62		365,601,077.95		143,993,189.99		2,815,824,478.27		9,773,332,362.83	325,250,339.89	10,098,582,702.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,703,171.70	29,302,202.00	28,532,566.50				168,833,653.83		198,767,190.03	29,633,035.93	228,400,225.96	
（一）综合收益总额							65,538,583.97				158,474,961.14		224,013,545.11	15,327,944.05	239,341,489.16	
（二）所有者投入和减少资本					30,703,171.70	29,302,202.00							1,400,969.70	14,305,091.88	15,706,061.58	
1. 所有者投入的普通股						29,302,202.00							-29,302,202.00	13,749,985.00	-15,552,217.00	
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					30,703,171.70								30,703,171.70	555,106.88	31,258,278.58	
4. 其他																

(三) 利润分配											-26,647,324.78		-26,647,324.78		-26,647,324.78
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-26,647,324.78		-26,647,324.78		-26,647,324.78
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益											-37,006,017.47		37,006,017.47		
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	460,012,019.00				6,018,604,769.32	29,302,202.00	394,133,644.45		143,993,189.99		2,984,658,132.10		9,972,099,552.86	354,883,375.82	10,326,982,928.68

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	459,965,094.00				5,962,242,062.53	16,514,810.30	444,342,135.28		127,055,527.89		2,585,444,483.07		9,562,534,492.47	192,728,151.14	9,755,262,643.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	459,965,094.00				5,962,242,062.53	16,514,810.30	444,342,135.28		127,055,527.89		2,585,444,483.07		9,562,534,492.47	192,728,151.14	9,755,262,643.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30	-46,400,737.22				-9,971,400.48		-43,073,133.41	52,219,604.56	9,146,471.15
（一）综合收益总额							-46,400,737.22				104,369,373.13		57,968,635.91	-5,136,506.03	52,832,129.88
（二）所有者投入和减少资本	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30							13,299,004.29	57,356,110.59	70,655,114.88
1. 所有者投入的普通股	43,200.00				1,359,417.60								1,402,617.60	54,843,856.85	56,246,474.45
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					45,366,650.39								45,366,650.39	2,512,253.74	47,878,904.13
4. 其他	-808,400.00				-49,176,674.00	-16,514,810.30							-33,470,263.70		-33,470,263.70
（三）利润分配											-114,340,773.61		-114,340,773.61		-114,340,773.61
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险															

准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配											-114,340,773.61		-114,340,773.61		-114,340,773.61
4. 其他															
（四）所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增 资本（或股本）															
2. 盈余公积转增 资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补 亏损															
4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	459,199,894.00				5,959,791,456.52		397,941,398.06		127,055,527.89		2,575,473,082.59		9,519,461,359.06	244,947,755.70	9,764,409,114.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	460,012,019.00				6,017,045,843.87		385,960,398.81		143,993,189.99	465,699,438.38		7,472,710,890.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	460,012,019.00				6,017,045,843.87		385,960,398.81		143,993,189.99	465,699,438.38		7,472,710,890.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,344,615.94	29,302,202.00	-9,206,738.84			58,897,492.13		53,733,167.23
（一）综合收益总额							8,086,301.50			68,251,776.57		76,338,078.07
（二）所有者投入和减少资本					33,344,615.94	29,302,202.00						4,042,413.94
1. 所有者投入的普通股						29,302,202.00						-29,302,202.00
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					33,344,615.94							33,344,615.94
4. 其他												
（三）利润分配										-26,647,324.78		-26,647,324.78
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,647,324.78		-26,647,324.78
3. 其他												
（四）所有者权益内							-17,293,040.34			17,293,040.34		

部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益							-17,293,040.34		17,293,040.34		
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	460,012,019.00				6,050,390,459.81	29,302,202.00	376,753,659.97		143,993,189.99	524,596,930.51	7,526,444,057.28

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	459,965,094.00				5,960,754,116.05	16,514,810.30	432,514,537.86		127,055,527.89	485,001,239.90		7,448,775,705.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	459,965,094.00				5,960,754,116.05	16,514,810.30	432,514,537.86		127,055,527.89	485,001,239.90		7,448,775,705.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30	-5,233,198.92			26,868,865.53		34,934,670.90
(一) 综合收益总额							-5,233,198.92			141,209,639.14		135,976,440.22

(二) 所有者投入和减少资本	-765,200.00				-2,450,606.01	-16,514,810.30						13,299,004.29
1. 所有者投入的普通股	43,200.00				1,359,417.60							1,402,617.60
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-3,810,023.61	-16,514,810.30						12,704,786.69
4. 其他	-808,400.00											-808,400.00
(三) 利润分配										-114,340,773.61		-114,340,773.61
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-114,340,773.61		-114,340,773.61
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	459,199,894.00				5,958,303,510.04		427,281,338.94		127,055,527.89	511,870,105.43		7,483,710,376.30

三、公司基本情况

中科创达软件股份有限公司（以下简称本公司）前身为中科创达软件科技（北京）有限公司，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。

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。统一社会信用代码为：91110000672354637K。

本公司注册地及总部地址：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）。本公司法定代表人：赵鸿飞。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要业务为智能操作系统产品和技术提供。

本财务报表已经本公司董事会于2025年8月26日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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40项具体会计准则、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（2023年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、17，附注五、20，附注五、28，附注五、32。

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 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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

本集团会计年度采用公历年度，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，Rightware Oy 记账本位币为欧元，MMSolutions EAD 的记账本位币为列弗，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（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) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

(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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

在本集团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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的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。本集团对于此类金融资产，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。

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

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。本集团对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。本集团将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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从

交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

1. 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概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、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。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以应收票据账龄作为信用风险特征

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类型	确定组合的依据
应收账款	
外部客户	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
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）
合同资产	
外部客户	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。
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）

③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

项 目	确定组合的依据
外部客户	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
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）

④ 长期应收款。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

12、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

13、存货

（1） 存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、合同履行成本、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。

14、持有待售资产

（1） 持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

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、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：

- 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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

（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。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1）初始投资成本的确定

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及

会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此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。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）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五、21“长期资产减值”。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本集团以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

17、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	33.42-39.67	3%	2.45%-2.90%
通用设备	年限平均法	3	3%	32.33%
办公家具	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
专用设备	年限平均法	3-10	3%	32.33%

18、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五 21 “长期资产减值”。

19、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。

20、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	2-5	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	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五、21“长期资产减值”。

(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，相关支发生时予以资本化。

产品项目再开发阶段（如适用）：基于上一阶段成果进行再开发，由项目（产品）经理申请正式产品立项，需提交‘立项申请表’以及‘可行性分析报告’，由项目（产品）管理委员会进行立项审核、事业群（部）负责人负责立项终审；事业部组织完成各阶段评审，审核内容涉及：技术可行性（研究阶段结果）、项目（产品）未来应用空间、预期投入及收入等。此阶段支出能够可靠的计量，立项审批通过后，相关支发生时予以资本化。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。

21、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。

22、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。

23、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。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1) 职工薪酬的范围

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

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

2) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、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。

26、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

(5) 金融负债与权益工具的区分

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

28、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，软件开发业务在将软件交付客户并经客户验收通过后确认收入，属于按照某一时点履行的履约义务；技术服务业务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。

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无影响；

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。

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。

29、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《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》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。

30、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。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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是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及负债转回的期间内，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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

①租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的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。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；C、资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；D、在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：F、若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；G、资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；H、承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

①融资租赁会计处理

初始计量

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

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

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始

直接费用进行调整))，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

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

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

②经营租赁的会计处理

租金的处理

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

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

初始直接费用

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

折旧

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

可变租赁付款额

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

经营租赁的变更

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

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

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

(2) 限制性股票

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

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

35、其他

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

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

商誉减值

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

开发支出

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

递延所得税资产

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳流转税额	其他税率详见附表

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
Thundercomm HongKong Corporation Limited	16.50%
ThundercommIOT Technology HongKong Corporation Limited	16.50%
BestMoment Holdings Pte.Ltd.	17.00%
BestMoment Technology Pte.Ltd.	17.00%
Thundercomm America Corporation	21.00%
Thundercomm Japan Co.,Ltd.	34.00%
Thundercomm Korea CO.,LTD.	9%, 19%
中科创达软件日本株式会社	34.00%
香港天集有限公司	16.50%
Thundersoft America Corporation	21.00%
Thundersoft Korea Co.,Ltd.	9%, 19%
Achievesky Vietnam Co.,Ltd	20.00%
Thundersoft Vietnam Co.,Ltd	20.00%
Mobile Focus Holding Ltd.	0.00%
Longtrans Holding Ltd.	0.00%
台湾聚引移动有限公司	20.00%
Achievesky Japan Co.,Ltd	34.00%
AchieveSky Europe SARL	17.00%
Thundersoft Europe GmbH	15.83%
MMSolutions EAD	10.00%
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	17.00%
Rightware Oy	20.00%
Thundersoft Ukraine LLC	18.00%
Thundersoft Poland sp.z o.o.	19.00%
THUNDERSOFT AUTOMOTIVE RO S.R.L.	16.00%
Thundersoft Italy s.r.l	24.00%
Thunder Power s.r.l	24.00%
TPO-TEMPIO PAUSANIA SRL	24.00%
TPO-COLLI AL METAURO SRL	24.00%
TITO SOLAR SRL	24.00%

TPO CERRETO D' ESI S. R. L.	24.00%
TPO GUAGNANO SOCIETA' AGRICOLA S. R. L.	24.00%
THUNDER SERVICE SRL	24.00%
THUNDER POTENCY S. R. L	24.00%
Thunder Engineering S. R. L	24.00%
Thundersoft India Private Limited	26.00%
Thunder Software Technology Malaysia Sdn. Bhd.	24.00%
中科创达香港有限公司	16.50%
香港天盛有限公司	16.50%
Stream Holding Pte. Ltd.	17.00%
ThunderSoft Singapore Pte. Ltd.	17.00%
Smart Symbol Pte. Ltd.	17.00%
Thundersoft Canada Corporation	26.50%
T2Mobile Limited	16.50%
T2Mobile International Limited	16.50%
Solar capital SRL	24.00%
THUNDERSOFT CONSULTING S. R. L.	24.00%
Nexon SRL	24.00%
Wiseglow Syncro SRL	24.00%
Aira SRL	24.00%
Wiseglow Solea SRL	24.00%

2、税收优惠

(1) 本公司符合《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）、《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）、《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告》（2021 年第 10 号）中关于“国家鼓励的重点软件企业”的相关条件，已于 2025 年 4 月 17 日按相关程序完成申报，并于 2025 年 5 月 30 日审批通过，期限一年，享受“国家鼓励的重点软件企业”的企业所得税优惠政策，本公司本年按照 10%计缴当期所得税。

(2) 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，本公司之子公司中科创达软件科技（深圳）有限公司本年按照 15%计缴当期所得税。

(3) 本公司之子公司天津畅索软件科技有限公司于 2024 年 12 月 3 日获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202412001519），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，本公司之子公司天津畅索软件科技有限公司本年按照 15%计缴当期所得税。

(4) 本公司之子公司武汉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，本公司之子公司武汉中科创达软件有限公司本年按照 15%计缴当期所得税。

(5) 本公司之子公司成都中科创达软件有限公司 2024 年 12 月 6 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：GR202451004893），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，本公司之子公司成都中科创达软件有限公司本年按照 15%计缴当期所得税。

(6) 本公司之子公司南京中科创达软件科技有限公司于 2024 年 12 月 16 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：GR202432009875），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，本公司之子公司南京中科创达软件科技有限公司本年按照 15%计缴当期所得税。

(7) 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，本公司之子公司西安中科创达软件有限公司本年按照 15% 计缴当期所得税。

(8) 本公司之子公司沈阳中科创达软件有限公司通过高新技术认定复审，于 2023 年 11 月 29 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202321000070），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，本公司之子公司沈阳中科创达软件有限公司本年按照 15% 计缴当期所得税。

(9) 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”的企业所得税收优惠政策，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。

(10) 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，本公司之子公司青柠优视科技（北京）有限公司本年按照 15% 计缴当期所得税。

(11) 本公司之子公司重庆创通联达智能技术有限公司于 2024 年 10 月 28 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：GR202451101625），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》有关规定，本公司之子公司重庆创通联达智能技术有限公司本年按照 15% 计缴当期所得税。

(12) 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 2024 年 12 月 2 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：GR202411005531），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，本公司之子公司北京慧驰科技有限公司本年按照 15% 计缴当期所得税。

(13) 本公司之子公司中科创达（重庆）汽车科技有限公司符合《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号）、《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）、《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告》（2021 年第 10 号）中关于“国家鼓励的重点软件企业”的相关条件，并于 2025 年 5 月 30 日审批通过，期限一年，享受“国家鼓励的重点软件企业”的企业所得税收优惠政策，本公司本年按照 10% 计缴当期所得税。

(14) 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。

(15) 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，本公司之子公司南京旭锐软件科技有限公司本年按照 15% 计缴当期所得税。

(16) 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，本公司之子公司成都翼创雷行智能科技有限公司本年按照 15% 计缴当期所得税。

(17) 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 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。本公司之子公司四川天府中科创达智能信息技术有限公司本年为获利第二年,本年免征企业所得税。

(18) 本公司之子公司浙江星创汽车软件科技有限公司于 2024 年 6 月 27 日获得浙江省软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号:浙 GRQ-2024-0004),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 2023 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止免缴企业所得税,自 2025 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止减半按照 12.5%计缴企业所得税。

(19) 本公司之子公司北京奥思维科技有限公司于 2024 年 12 月 2 日取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR202411004838),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,本公司本年按照 15%计缴当期所得税。

(20) 本公司之子公司安徽智途科技有限公司于 2024 年 11 月 28 日取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR202434006405),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,本公司本年按照 15%计缴当期所得税。

(21) 本公司之子公司 Thundersoft Vietnam Co.,Ltd 依照越南当地规定享受四免九减半的企业所得税税收优惠,即自第一个获利年度起(弥补以前年度亏损后),第一至第四年免缴企业所得税,第五年至第十三年减半计缴企业所得税。本期为获利年度第三年,享受 0%的企业所得税优惠。

(22) 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〔2022〕13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023 年第 12 号)自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、教育附加等其他优惠政策的,可叠加享受此项优惠政策。

(23) 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《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 7 号)第一条规定,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2023 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自 2023 年 1 月 1 日起,按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

(24) 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。

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,839.86	129,577.59
银行存款	2,831,336,025.37	3,178,983,848.50
其他货币资金	13,247,168.03	5,764,112.01
合计	2,844,718,033.26	3,184,877,538.10
其中：存放在境外的款项总额	359,939,251.58	590,591,242.05

其他说明

期末使用受限的货币资金为 21,688,226.35 元，其中政府补贴 12,000,000.00 元，七天通知存款利息 1,844,190.02 元，保证金及押金 7,844,036.33 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,355,196.04	39,755,533.13
商业承兑票据	14,404,308.14	
商业承兑汇票坏账准备	-123,877.05	
合计	51,635,627.13	39,755,533.13

(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	51,759,504.18	100.00%	123,877.05	0.24%	51,635,627.13	39,755,533.13	100.00%			39,755,533.13
其中：										
银行承兑汇票	37,355,196.04	72.17%			37,355,196.04	39,755,533.13	100.00%			39,755,533.13
商业承兑汇票	14,404,308.14	27.83%	123,877.05	0.86%	14,280,431.09					
合计	51,759,504.18	100.00%	123,877.05	0.24%	51,635,627.13	39,755,533.13	100.00%			39,755,533.13

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内的商业承兑汇票	14,404,308.14	123,877.05	0.86%
一年以上的商业承兑汇票			
合计	14,404,308.14	123,877.05	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		123,877.05				123,877.05
合计		123,877.05				123,877.05

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	15,173,126.89	6,660,039.85
合计	15,173,126.89	6,660,039.85

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）	2,230,409,005.71	2,333,052,547.16
1 至 2 年	105,316,795.88	106,027,404.28
2 至 3 年	55,343,831.56	65,400,709.09
3 年以上	101,159,190.88	83,965,655.83
3 至 4 年	62,468,538.13	46,098,435.72
4 至 5 年	3,275,398.81	3,221,347.66
5 年以上	35,415,253.94	34,645,872.45
合计	2,492,228,824.03	2,588,446,316.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	118,598,747.22	4.76%	118,598,747.22	100.00%		118,566,567.10	4.58%	118,566,567.10	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,373,630,076.81	95.24%	71,202,427.81	3.00%	2,302,427,649.00	2,469,879,749.26	95.42%	70,443,398.21	2.85%	2,399,436,351.05
其中：										
应收外部客户	2,373,630,076.81	95.24%	71,202,427.81	3.00%	2,302,427,649.00	2,469,879,749.26	95.42%	70,443,398.21	2.85%	2,399,436,351.05
合计	2,492,228,824.03	100.00%	189,801,175.03	7.62%	2,302,427,649.00	2,588,446,316.36	100.00%	189,009,965.31	7.30%	2,399,436,351.05

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	41,971,624.07	41,971,624.07	41,971,624.07	41,971,624.07	100.00%	破产重整
客户 2	35,480,893.70	35,480,893.70	35,480,893.70	35,480,893.70	100.00%	公司停产
客户 3	15,098,498.15	15,098,498.15	15,098,498.15	15,098,498.15	100.00%	公司停产
客户 4	13,997,907.63	13,997,907.63	13,939,878.35	13,939,878.35	100.00%	确认无法收回
客户 5	4,893,845.92	4,893,845.92	4,893,845.92	4,893,845.92	100.00%	公司停产
客户 6	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	确认无法收回
客户 7	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 8	751,495.20	751,495.20	751,495.20	751,495.20	100.00%	破产重整
客户 9	452,098.25	452,098.25	452,098.25	452,098.25	100.00%	确认无法收回
客户 10	451,076.64	451,076.64	451,076.64	451,076.64	100.00%	公司停产
客户 11	367,924.53	367,924.53	367,924.53	367,924.53	100.00%	破产重整
客户 12	167,250.00	167,250.00	167,250.00	167,250.00	100.00%	确认无法收回
客户 13	100,800.00	100,800.00	100,800.00	100,800.00	100.00%	确认无法收回
客户 14	95,400.32	95,400.32	95,400.32	95,400.32	100.00%	公司停产
客户 15	63,384.20	63,384.20	63,384.20	63,384.20	100.00%	破产重整
客户 16	774,368.49	774,368.49	864,577.89	864,577.89	100.00%	确认无法收回
合计	118,566,567.10	118,566,567.10	118,598,747.22	118,598,747.22		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,228,851,589.87	19,165,377.63	0.86%
1 至 2 年	63,240,139.79	9,138,201.57	14.45%
2 至 3 年	36,531,996.19	9,746,736.57	26.68%
3 至 4 年	20,610,560.35	9,849,786.79	47.79%
4 至 5 年	2,862,474.73	1,769,009.37	61.80%
5 年以上	21,533,315.88	21,533,315.88	100.00%
合计	2,373,630,076.81	71,202,427.81	

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	189,009,965.31	-150,194.45			941,404.17	189,801,175.03
合计	189,009,965.31	-150,194.45			941,404.17	189,801,175.03

(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
客户 1	347,549,771.26		347,549,771.26	13.94%	2,988,945.68
客户 2	135,582,037.16		135,582,037.16	5.44%	1,166,005.52
客户 3	134,885,397.49		134,885,397.49	5.41%	1,160,014.44
客户 4	74,065,885.88		74,065,885.88	2.97%	636,966.62
客户 5	67,495,134.57		67,495,134.57	2.71%	580,458.16
合计	759,578,226.36		759,578,226.36	30.47%	6,532,390.42

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	192,338.63	1,923.40	190,415.23	3,852,588.78	38,525.86	3,814,062.92
合计	192,338.63	1,923.40	190,415.23	3,852,588.78	38,525.86	3,814,062.92

(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	192,338.63	100.00%	1,923.40	1.00%	190,415.23	3,852,588.78	100.00%	38,525.86	1.00%	3,814,062.92
其中：										
合计	192,338.63	100.00%	1,923.40	1.00%	190,415.23	3,852,588.78	100.00%	38,525.86	1.00%	3,814,062.92

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	192,338.63	1,923.40	1.00%
合计	192,338.63	1,923.40	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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		36,602.46		
合计		36,602.46		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,545,292.70	62,515,862.51
合计	56,545,292.70	62,515,862.51

(1) 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	2,724,312.67	2,967,364.52
押金及保证金	66,709,704.29	50,645,648.29
股权转让款及其他	2,149,866.80	26,103,761.00
合计	71,583,883.76	79,716,773.81

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）	41,043,685.75	29,383,077.10
1 至 2 年	8,977,487.70	27,106,216.79
2 至 3 年	5,246,204.45	5,109,525.14
3 年以上	16,316,505.86	18,117,954.78
3 至 4 年	5,776,590.25	8,864,885.46
4 至 5 年	5,316,534.25	4,584,885.11
5 年以上	5,223,381.36	4,668,184.21
合计	71,583,883.76	79,716,773.81

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	
按单项计提坏账准备	60,000.00	0.08%	60,000.00	100.00%						
按组合计提坏账准备	71,523,883.76	99.92%	14,978,591.06	20.94%	56,545,292.70	79,716,773.81	100.00%	17,200,911.30	21.58%	62,515,862.51
合计	71,583,883.76	100.00%	15,038,591.06	21.01%	56,545,292.70	79,716,773.81	100.00%	17,200,911.30	21.58%	62,515,862.51

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	60,000.00	60,000.00				破产重整
合计	60,000.00	60,000.00				

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	41,043,685.75	3,751,393.53	9.14%
1 至 2 年	8,977,487.70	1,577,345.91	17.57%
2 至 3 年	5,246,204.45	1,218,171.54	23.22%
3 至 4 年	5,776,590.25	1,604,159.31	27.77%
4 至 5 年	5,316,534.25	1,664,139.42	31.30%
5 年以上	5,163,381.36	5,163,381.35	100.00%
合计	71,523,883.76	14,978,591.06	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	17,200,911.30			17,200,911.30
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,713,970.96			-2,713,970.96
其他变动	551,650.72			551,650.72
2025 年 6 月 30 日余额	15,038,591.06			15,038,591.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	17,200,911.30	-2,713,970.96			551,650.72	15,038,591.06
合计	17,200,911.30	-2,713,970.96			551,650.72	15,038,591.06

其他变动为外币报表汇率折算导致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	11,980,000.00	1 年以内、1-2 年	16.74%	1,132,907.00
客户 2	应收押金	3,104,600.00	1 年以内、5 年以上	4.34%	378,800.00
客户 3	保证金	2,858,753.68	1 年以内	3.99%	261,290.09
客户 4	保证金	1,903,551.30	1-2 年、3-4 年	2.66%	490,357.63
客户 5	保证金	1,679,400.00	1 年以内	2.35%	153,497.16
合计		21,526,304.98		30.07%	2,416,851.88

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	122,356,752.72	80.04%	133,220,167.52	83.92%
1 至 2 年	10,515,185.11	6.88%	13,073,277.35	8.24%
2 至 3 年	9,439,674.94	6.17%	6,895,024.34	4.34%
3 年以上	10,559,797.20	6.91%	5,561,973.39	3.50%
合计	152,871,409.97		158,750,442.60	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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 63,722,940.25 元，占预付款项期末余额合计数的比例 41.68%。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	255,296,859.35	61,953.10	255,234,906.25	191,039,663.65	9,012.85	191,030,650.80
库存商品	129,793,959.05	2,196,770.18	127,597,188.87	92,704,173.27	2,258,720.53	90,445,452.74
合同履约成本	670,051,941.20		670,051,941.20	569,321,846.24	1,016,495.21	568,305,351.03
发出商品	9,713,903.01		9,713,903.01	662,539.11		662,539.11
合计	1,064,856,662.61	2,258,723.28	1,062,597,939.33	853,728,222.27	3,284,228.59	850,443,993.68

(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	9,012.85	52,940.25				61,953.10
库存商品	2,258,720.53			61,950.35		2,196,770.18
合同履约成本	1,016,495.21			1,016,495.21		
合计	3,284,228.59	52,940.25		1,078,445.56		2,258,723.28

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	1,214,615.43	1,494,899.64
1 年内到期的的大额存单	85,747,083.09	156,520,138.89
1 年内到期的定期存款	33,315,708.10	
合计	120,277,406.62	158,015,038.53

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	122,188,308.22	47,364,537.97
待认证进项税额	31,686,431.39	31,599,515.85
预缴增值税	181,643.92	
预缴所得税	6,656,342.29	16,661,880.15
预缴个人所得税	10,416,962.46	9,287,497.01
代扣代缴国外税金	1,891,118.69	3,319,460.24
待摊费用	7,677,540.22	8,483,389.59
短期大额存单		49,514,830.29
其他	15,707,150.39	8,783,421.93
合计	196,405,497.58	175,014,533.03

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳进化动力数码科技有限公司	95,641,595.78			89,110,367.78			95,641,595.78	非交易性权益工具投资
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	344,978,726.55	10,361,410.67		175,625,757.15			330,717,966.98	非交易性权益工具投资
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	11,226,470.73			5,226,470.73			11,226,470.73	非交易性权益工具投资
数坤（北京）网络科技有限公司	198,236,460.79			148,236,460.79			198,236,460.79	非交易性权益工具投资
青岛虚拟现实研究院有限公司	8,714,201.43		2,663,767.86	3,714,201.43	2,663,767.86		6,050,433.57	非交易性权益工具投资
PerceptinInc.					219,004.48			非交易性权益工具投资
Evolution Dynamics					531,778.82			非交易性权益工具投资
Cista	37,291,213.30		154,593.25	27,929,513.30	154,593.25		37,136,620.05	非交易性权益工具投资
Black Sesame International Holding Limited	44,479,526.40		12,549,805.91	463.14			510.16	非交易性权益工具投资
KNERON Incorporated					1,989,000.00			非交易性权益工具投资
重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	2,026,095.30		12,193.18	26,095.30	12,193.18		2,013,902.12	非交易性权益工具投资
江苏中科惠软信息技术有限公司	14,066,965.51		514,124.87	9,066,965.51	514,124.87		13,552,840.64	非交易性权益工具投资

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
郑州远度科技有限公司					9,600,000.00			非交易性权益工具投资
宸鲁科技（上海）有限公司	10,843,350.00			843,350.00			10,843,350.00	非交易性权益工具投资
山东极视角科技股份有限公司	12,600,000.00						12,600,000.00	非交易性权益工具投资
深圳市妙笔天成科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	非交易性权益工具投资
アイラ株式会社	1,979,011.11		461,152.44	487,186.11	461,152.44		1,517,858.67	非交易性权益工具投资
辅易航智能科技（苏州）有限公司	6,912,483.37	1,924,960.60		1,924,960.60	4,485,305.14		8,837,443.97	非交易性权益工具投资
合计	793,996,100.27	12,286,371.27	16,355,637.51	462,191,791.84	20,630,920.04		733,375,453.46	

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
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	17,293,040.34		分配
Black Sesame International Holding Limited	29,335,809.69		处置股权
NokNokLabs, Inc		9,622,832.56	处置股权

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		89,110,367.78			非交易性权益工具投资	
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）		175,625,757.15		17,293,040.34	非交易性权益工具投资	分配
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）		5,226,470.73			非交易性权益工具投资	
数坤（北京）网络科技有限公司		148,236,460.79			非交易性权益工具投资	
青岛虚拟现实研究院有限公司		3,714,201.43	2,663,767.86		非交易性权益工具投资	
PerceptinInc			219,004.48		非交易性权益工具投资	
Evolution Dynamics			531,778.82		非交易性权益工具投资	
Cista		27,929,513.30	154,593.25		非交易性权益工具投资	
NokNokLabs, Inc				-9,622,832.56	非交易性权益工具投资	处置股权
Black Sesame International Holding Limited		463.14		29,335,809.69	非交易性权益工具投资	处置股权
KNERON Incorporated			1,989,000.00		非交易性权益工具投资	
重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）		26,095.30	12,193.18		非交易性权益工具投资	

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
江苏中科惠软信息技术有限公司		9,066,965.51	514,124.87		非交易性权益工具投资	
郑州远度科技有限公司			9,600,000.00		非交易性权益工具投资	
宸鲁科技（上海）有限公司		843,350.00			非交易性权益工具投资	
山东极视角科技股份有限公司					非交易性权益工具投资	
深圳市妙笔天成科技有限公司					非交易性权益工具投资	
アイラ株式会社		487,186.11	461,152.44		非交易性权益工具投资	
辅易航智能科技（苏州）有限公司		1,924,960.60	4,485,305.14		非交易性权益工具投资	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收员工借款	2,874,568.25	28,745.67	2,845,822.58	4,006,668.09	40,066.57	3,966,601.52	
应收股权转让款	4,590,540.00	4,590,540.00		4,665,809.49	3,634,130.72	1,031,678.77	
其他	1,113,176.84	11,131.77	1,102,045.07	998,463.37	9,984.65	988,478.72	
1年内到期的长期应收款	-1,226,884.27	-12,268.84	-1,214,615.43	-1,509,999.54	-15,099.90	-1,494,899.64	
合计	7,351,400.82	4,618,148.60	2,733,252.22	8,160,941.41	3,669,082.04	4,491,859.37	

(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	
按组合计提坏账准备	7,351,400.82	100.00%	4,618,148.60	62.82%	2,733,252.22	8,160,941.41	100.00%	3,669,082.04	44.96%	4,491,859.37
其中：										
应收员工借款	1,647,683.98	22.42%	16,476.83	1.00%	1,631,207.15	2,496,668.55	30.60%	24,966.67	1.00%	2,471,701.88
应收股权转让款	4,590,540.00	62.44%	4,590,540.00	100.00%		4,665,809.49	57.17%	3,634,130.72	77.89%	1,031,678.77
其他	1,113,176.84	15.14%	11,131.77	1.00%	1,102,045.07	998,463.37	12.23%	9,984.65	1.00%	988,478.72
合计	7,351,400.82	100.00%	4,618,148.60	62.82%	2,733,252.22	8,160,941.41	100.00%	3,669,082.04	44.96%	4,491,859.37

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款	3,669,082.04	947,173.27			1,893.29	4,618,148.60
合计	3,669,082.04	947,173.27			1,893.29	4,618,148.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
北京安创空间科技有限公司	6,699,791.99				-524,349.32						6,175,442.67	
小计	6,699,791.99				-524,349.32						6,175,442.67	
二、联营企业												
中天智慧科技有限公司	7,255,947.21				-2,368,077.19						4,887,870.02	
北京华信恒途科技发展有限公司	884,108.19				-2,348.52						881,759.67	
深圳互连科技有限公司	520,776.28				-39,041.27						481,735.01	
小计	8,660,831.68				-2,409,466.98						6,251,364.70	
合计	15,360,623.67				-2,933,816.30						12,426,807.37	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	57,894,175.49	57,894,175.49
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	57,894,175.49	57,894,175.49
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	16,152,903.51	16,152,903.51
2. 本期增加金额	740,941.22	740,941.22
(1) 计提或摊销	740,941.22	740,941.22
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	16,893,844.73	16,893,844.73
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	41,000,330.76	41,000,330.76
2. 期初账面价值	41,741,271.98	41,741,271.98

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	747,570,121.97	725,439,516.02
固定资产清理	115,009.63	36,109.00
合计	747,685,131.60	725,475,625.02

(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	679,499,107.51	222,607,190.41	29,436,538.54	7,441,751.63	101,620,571.73	1,040,605,159.82
2. 本期增加金额	5,902,570.06	23,475,937.54	401,027.73	2,671,608.90	23,866,209.00	56,317,353.23
(1) 购置		20,431,616.00	134,589.35	2,661,689.12	11,513,518.39	34,741,412.86
(2) 在建工程转入	5,902,570.06				11,743,798.66	17,646,368.72
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动		3,044,321.54	266,438.38	9,919.78	608,891.95	3,929,571.65
3. 本期减少金额		2,866,469.03	137,763.47		31,666.11	3,035,898.61
(1) 处置或报废		2,866,469.03	137,763.47		31,666.11	3,035,898.61
(2) 转投资性房地产						
4. 期末余额	685,401,677.57	243,216,658.92	29,699,802.80	10,113,360.53	125,455,114.62	1,093,886,614.44
二、累计折旧						
1. 期初余额	37,856,392.33	174,792,072.42	20,340,955.00	4,504,184.16	77,672,039.89	315,165,643.80
2. 本期增加金额	8,844,842.57	14,011,787.69	2,244,626.92	942,047.15	7,912,255.16	33,955,559.49
(1) 计提	8,844,842.57	11,334,665.78	2,032,572.65	932,127.37	7,323,127.11	30,467,335.48
(2) 汇率变动		2,677,121.91	212,054.27	9,919.78	589,128.05	3,488,224.01
3. 本期减少金额		2,675,556.50	105,866.26		23,288.06	2,804,710.82
(1) 处置或报废		2,675,556.50	105,866.26		23,288.06	2,804,710.82
4. 期末余额	46,701,234.90	186,128,303.61	22,479,715.66	5,446,231.31	85,561,006.99	346,316,492.47

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
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	638,700,442.67	57,088,355.31	7,220,087.14	4,667,129.22	39,894,107.63	747,570,121.97
2. 期初账面价值	641,642,715.18	47,815,117.99	9,095,583.54	2,937,567.47	23,948,531.84	725,439,516.02

(2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
通用设备	86,584.42	18,773.58
办公家具	28,425.21	8,027.92
运输设备		9,307.50
合计	115,009.63	36,109.00

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	230,955,593.11	171,573,887.06
工程物资	141,050,569.01	48,437,065.07
合计	372,006,162.12	220,010,952.13

(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
智能绿色能源项目	227,722,513.40		227,722,513.40	169,051,927.44		169,051,927.44
台架及其他	3,233,079.71		3,233,079.71	2,521,959.62		2,521,959.62
南京雨花人工智能产业园						
合计	230,955,593.11		230,955,593.11	171,573,887.06		171,573,887.06

(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
智能绿色能源项目	562,437,407.20	169,051,927.44	70,381,187.00	11,710,601.04		227,722,513.40	42.57%	42.57%				其他
南京雨花人工智能产业园	378,396,500.00		5,902,570.06	5,902,570.06			102.89%	100.00%				其他
合计	940,833,907.20	169,051,927.44	76,283,757.06	17,613,171.10		227,722,513.40						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(4) 工程物资

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
智能绿色能源项目	141,050,569.01		141,050,569.01	48,437,065.07		48,437,065.07
合计	141,050,569.01		141,050,569.01	48,437,065.07		48,437,065.07

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	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	186,553,046.52	114,095.52	186,667,142.04
2. 本期增加金额	36,682,699.10	8,381.82	36,691,080.92
(1) 租赁	30,588,807.48		30,588,807.48
(2) 汇率变动	6,093,891.62	8,381.82	6,102,273.44
(3) 合并增加			
3. 本期减少金额	5,302,723.09		5,302,723.09
到期及处置	5,302,723.09		5,302,723.09
4. 期末余额	217,933,022.53	122,477.34	218,055,499.87
二、累计折旧			
1. 期初余额	97,589,064.31	60,392.64	97,649,456.95
2. 本期增加金额	31,412,708.27	13,482.58	31,426,190.85
(1) 计提	28,173,411.18	8,799.27	28,182,210.45
(2) 汇率变动	3,239,297.09	4,683.31	3,243,980.40
(3) 合并增加			
3. 本期减少金额	4,345,256.90		4,345,256.90
(1) 处置	4,345,256.90		4,345,256.90
4. 期末余额	124,656,515.68	73,875.22	124,730,390.90
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	93,276,506.85	48,602.12	93,325,108.97
2. 期初账面价值	88,963,982.21	53,702.88	89,017,685.09

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自有软件	合同权益及客户关系	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	89,744,692.70	273,282,953.56		88,706,226.80	1,786,137,195.26	172,112,966.14	2,409,984,034.46
2. 本期增加金额	56,223,152.62	12,644,636.96		20,685,243.05	11,155,531.88	19,895,298.74	120,603,863.25
(1) 购置	56,223,152.62			17,110,219.03			73,333,371.65
(2) 内部研发					1,739,711.07		1,739,711.07
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动		12,644,636.96		3,575,024.02	9,415,820.81	19,895,298.74	45,530,780.53
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	145,967,845.32	285,927,590.52		109,391,469.85	1,797,292,727.14	192,008,264.88	2,530,587,897.71
二、累计摊销							
1. 期初余额	4,029,920.47	112,955,295.93		50,308,223.58	561,630,359.83	172,112,966.14	901,036,765.95
2. 本期增加金额	396,385.62	21,902,740.36		7,783,616.14	173,402,672.59	19,895,298.74	223,380,713.45
(1) 计提	396,385.62	11,878,051.58		6,484,955.57	168,432,627.10		187,192,019.87
(2) 合并增加							
(3) 汇率变动		10,024,688.78		1,298,660.57	4,970,045.49	19,895,298.74	36,188,693.58
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	4,426,306.09	134,858,036.29		58,091,839.72	735,033,032.42	192,008,264.88	1,124,417,479.40
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							

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
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	141,541,539.23	151,069,554.23		51,299,630.13	1,062,259,694.72		1,406,170,418.31
2. 期初账面价值	85,714,772.23	160,327,657.63		38,398,003.22	1,224,506,835.43		1,508,947,268.51

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 71.02%

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
北京爱普新思电子技术有限公司及北京慧驰科技有限公司	29,784,127.69					29,784,127.69
Rightware Oy	202,206,315.41		23,555,852.17			225,762,167.58
MMSolutions EAD	172,016,299.54		20,038,892.06			192,055,191.60
T2MOBILE LIMITED	126,382,500.61					126,382,500.61
合计	530,389,243.25		43,594,744.23			573,983,987.48

(2) 商誉减值准备

不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
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	对应商誉所在资产组，包括固定资产、无形资产、商誉	不适用	是
Rightware Oy	对应商誉所在资产组，包括固定资产、无形资产、开发支出、商誉	不适用	是
MMSolutions EAD	对应商誉所在资产组，包括固定资产、无形资产、使用权资产、商誉	不适用	是
T2MOBILE LIMITED	对应商誉所在资产组，包括固定资产、无形资产、使用权资产、商誉	不适用	是

其他说明

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

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京爱普新思电子技术有限公司及北京慧驰科技有限公司	35,067,469.83	50,597,401.43		2025年-2029年、2030年至稳定期	收入增长率1.76%-4.56%，利润率33.83%-55.47%，折现率14.46%	基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计	收入增长率为0%，利润率为33.83%，折现率为14.46%
Rightware Oy	393,974,613.98	399,350,796.21		2025年-2029年、2030年至稳定期	收入增长率-2.73%-13.12%，利润率16.85%-24.74%，折现率14.44%	基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计	收入增长率为0%，利润率为24.51%，折现率为14.44%
MMSolutions EAD	218,410,919.05	367,851,319.56		2025年-2029年、2030年至稳定期	收入增长率0%，利润率31.86%-43.68%，折现率14.95%	基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计	收入增长率为0%，利润率为31.86%，折现率为14.95%
T2Mobile Limited	271,801,828.68	428,791,654.85		2025年-2029年、2030年至稳定期	收入增长率5%-20.78%，利润率14.48%-15.38%，折现率12.51%	基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计	收入增长率为0%，利润率为14.48%，折现率为12.51%
合计	919,254,831.54	1,246,591,172.05					

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修及其他	51,060,375.21	8,883,153.68	9,775,476.24		50,168,052.65
合计	51,060,375.21	8,883,153.68	9,775,476.24		50,168,052.65

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	199,579,668.91	24,039,731.29	201,967,932.99	23,848,829.07
无形资产	55,116,969.70	5,511,696.97	55,116,969.70	5,511,696.97
递延收益	10,513,665.13	1,053,511.88	10,477,908.90	1,047,790.89
股权激励费用	75,693,228.40	10,099,483.50	48,186,281.97	6,463,126.98
租赁负债及其他	87,764,844.76	14,336,521.80	82,537,088.40	12,996,887.60
未实现内部交易	27,588,432.10	2,758,843.21		
合计	456,256,809.00	57,799,788.65	398,286,181.96	49,868,331.51

(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	248,257,679.70	24,825,767.97	175,750,787.16	26,398,202.56
其他权益工具投资公允价值变动	422,913,800.12	42,415,182.60	429,668,484.31	43,143,978.44
未实现内部交易			35,020,242.60	3,502,024.26
使用权资产及其他	64,142,012.23	11,570,410.88	70,201,906.95	10,142,988.27
合计	735,313,492.05	78,811,361.45	710,641,421.02	83,187,193.53

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	28,952,477.19	28,847,311.46	28,522,162.80	21,346,168.71
递延所得税负债	28,952,477.19	49,858,884.26	28,522,162.80	54,665,030.73

(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	1,125,430,387.98	1,258,219,105.35
坏账准备	1,328.81	7,927,125.56
股权激励费用		363,782.17
存货跌价准备	12,089.77	12,089.77
递延收益	48,062,289.08	36,641,471.96
合计	1,173,506,095.64	1,303,163,574.81

(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
2025 年	7,826,597.46	8,090,745.60	
2026 年	26,955,091.84	26,955,091.84	
2027 年	135,481,586.81	135,481,586.81	

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年	251,964,799.41	251,964,799.41	
2029 年及以后年度	703,202,312.46	835,726,881.69	
合计	1,125,430,387.98	1,258,219,105.35	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	1,363,665,270.45		1,363,665,270.45	1,372,391,006.20		1,372,391,006.20
定期存款	33,315,708.10		33,315,708.10			
预付长期资产款	132,202,678.38		132,202,678.38	65,997,399.87		65,997,399.87
预付股权收购款	21,930,264.00		21,930,264.00			
一年内到期部分	-119,062,791.19		-119,062,791.19	-156,520,138.89		-156,520,138.89
合计	1,432,051,129.74		1,432,051,129.74	1,281,868,267.18		1,281,868,267.18

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	21,688,226.35	21,688,226.35	保证金、专用资金及其他	资金受限	7,911,946.37	7,911,946.37	保证金、专用资金及其他	资金受限
合计	21,688,226.35	21,688,226.35			7,911,946.37	7,911,946.37		

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
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	18,392,179.23	26,890,919.52
合计	28,392,179.23	26,890,919.52

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,839,180.07	2,142,513.44
合计	30,839,180.07	2,142,513.44

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务费及货款	847,778,253.66	885,590,323.72
工程款	43,333,609.61	88,804,583.09
其他	74,585.65	56,394.59
合计	891,186,448.92	974,451,301.40

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,195,786.03	960,783.56
其他应付款	71,363,114.23	116,367,780.17
合计	72,558,900.26	117,328,563.73

(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	1,195,786.03	960,783.56
合计	1,195,786.03	960,783.56

(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	2,198,571.42	21,655,210.96
其他待付款项	60,450,425.88	59,531,698.37
应付股权转让款	8,714,116.93	35,180,870.84
合计	71,363,114.23	116,367,780.17

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费及货款	717,947,394.06	581,978,830.91
其他	528,811.25	41,991.13
合计	718,476,205.31	582,020,822.04

本期无账龄超过 1 年的重要合同负债

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	336,455,823.14	1,904,458,874.27	1,890,666,331.73	350,248,365.68
二、离职后福利-设定提存计划	11,176,295.28	112,957,216.49	110,482,430.66	13,651,081.11
三、辞退福利	2,129,422.65	14,224,301.53	14,907,853.79	1,445,870.39
合计	349,761,541.07	2,031,640,392.29	2,016,056,616.18	365,345,317.18

(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	319,236,439.43	1,783,750,293.71	1,762,770,790.00	340,215,943.14
2、职工福利费	7,556,852.89	8,696,067.99	15,682,068.62	570,852.26
3、社会保险费	5,479,257.52	58,456,025.62	58,694,622.06	5,240,661.08
其中：医疗保险费	5,306,094.54	56,387,496.46	56,667,995.46	5,025,595.54
工伤保险费	166,333.87	2,030,026.57	1,982,393.03	213,967.41
地方性保险	6,829.11	38,502.59	44,233.57	1,098.13
4、住房公积金	3,138,475.76	53,046,768.05	52,850,873.80	3,334,370.01
5、工会经费和职工教育经费	1,044,797.54	509,718.90	667,977.25	886,539.19
合计	336,455,823.14	1,904,458,874.27	1,890,666,331.73	350,248,365.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,074,060.13	107,790,960.02	105,777,443.12	11,087,577.03
2、失业保险费	1,005,291.75	5,038,469.36	4,704,987.54	1,338,773.57
3、企业年金缴费	1,096,943.40	127,787.11		1,224,730.51
合计	11,176,295.28	112,957,216.49	110,482,430.66	13,651,081.11

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,209,610.32	39,097,586.66
企业所得税	7,232,775.83	8,268,114.21
个人所得税	38,427,618.49	25,528,481.66

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	424,140.93	552,190.35
教育费附加	320,796.52	320,413.39
代扣代缴税金		1,736,063.31
其他	1,715,414.22	1,208,089.53
合计	70,330,356.31	76,710,939.11

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	50,455,156.11	44,347,651.59
合计	50,455,156.11	44,347,651.59

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,581,592.72	51,710,711.33
其他	6,691,109.98	9,047,073.00
合计	10,272,702.70	60,757,784.33

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	106,582,592.06	95,783,062.34
未确认融资费用	-4,283,424.38	-2,591,655.97
一年内到期的租赁负债	-49,361,217.74	-44,347,651.59
合计	52,937,949.94	48,843,754.78

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

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,203,105.74	10,963,959.67	
合计	9,203,105.74	10,963,959.67	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证金主要系向客户销售商品提供售后维修服务计提的保修费。

35、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	47,119,380.84	15,119,325.06	3,698,507.94	58,540,197.96	与资产/收益相关
合计	47,119,380.84	15,119,325.06	3,698,507.94	58,540,197.96	

其他说明：计入递延收益的政府补助详见附注十一。

36、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	460,012,019.00						460,012,019.00

37、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）	5,942,020,065.48			5,942,020,065.48
其他资本公积	45,881,532.14	30,703,171.70		76,584,703.84
合计	5,987,901,597.62	30,703,171.70		6,018,604,769.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 30,703,171.70 元；

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		29,302,202.00		29,302,202.00
合计		29,302,202.00		29,302,202.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2025 年 4 月 7 日，第五届董事会第七次会议审议通过了《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，截至 2025 年 6 月 30 日，已使用资金总额为 29,302,202 元。

39、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	440,763,088.46	-4,069,266.24		37,006,017.47	-594,118.93	-40,309,670.53	-171,494.25	400,453,417.93
其他权益工具投资公允价值变动	440,763,088.46	-4,069,266.24		37,006,017.47	-594,118.93	-40,309,670.53	-171,494.25	400,453,417.93
二、将重分类进损益的其他综合收益	-75,162,010.51	68,434,635.56				68,842,237.03	-407,601.47	-6,319,773.48
外币财务报表折算差额	-75,162,010.51	68,434,635.56				68,842,237.03	-407,601.47	-6,319,773.48
其他综合收益合计	365,601,077.95	64,365,369.32		37,006,017.47	-594,118.93	28,532,566.50	-579,095.72	394,133,644.45

40、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	143,993,189.99			143,993,189.99
合计	143,993,189.99			143,993,189.99

41、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	2,815,824,478.27	2,585,444,483.07
调整后期初未分配利润	2,815,824,478.27	2,585,444,483.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,474,961.14	104,369,373.13
应付普通股股利	26,647,324.78	114,340,773.61
处置其他权益工具投资	37,006,017.47	
期末未分配利润	2,984,658,132.10	2,575,473,082.59

调整期初未分配利润明细：

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

42、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	3,294,700,404.61	2,202,316,520.78	2,397,924,444.70	1,515,758,933.20
其他业务	4,752,674.48	3,135,367.14	2,784,871.77	1,524,585.39
合计	3,299,453,079.09	2,205,451,887.92	2,400,709,316.47	1,517,283,518.59

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
软件开发	1,226,569,151.90	764,103,616.61	1,226,569,151.90	764,103,616.61
技术服务	1,035,443,275.15	652,153,477.45	1,035,443,275.15	652,153,477.45
软件许可	74,039,982.21	15,189,682.89	74,039,982.21	15,189,682.89
商品销售及其他	963,400,669.83	774,005,110.97	963,400,669.83	774,005,110.97
按经营地区分类				
其中：				

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	1,741,915,458.51	1,192,763,216.44	1,741,915,458.51	1,192,763,216.44
欧美	1,105,107,042.99	724,337,609.95	1,105,107,042.99	724,337,609.95
日本	279,301,315.58	178,031,414.36	279,301,315.58	178,031,414.36
其他国家	173,129,262.01	110,319,647.17	173,129,262.01	110,319,647.17
市场或客户类型				
其中：				
智能汽车	1,188,719,087.24	641,646,126.81	1,188,719,087.24	641,646,126.81
智能软件	840,707,995.31	528,475,815.64	840,707,995.31	528,475,815.64
智能物联网	1,270,025,996.54	1,035,329,945.47	1,270,025,996.54	1,035,329,945.47
合计	3,299,453,079.09	2,205,451,887.92	3,299,453,079.09	2,205,451,887.92

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 3,242,355,279.79 元，其中，2,588,596,050.50 元预计将于 2025 年度确认收入，596,895,905.27 元预计将于 2026 年度确认收入，56,863,324.02 元预计将于 2027 年度确认收入。

43、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	5,675,908.23	4,652,286.26
教育费附加	4,441,404.29	3,457,213.89
房产税	2,522,296.07	1,390,832.73
印花税	2,223,104.79	1,460,895.34
其他	606,303.68	622,799.34
合计	15,469,017.06	11,584,027.56

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	178,737,640.05	127,254,141.06
折旧及摊销	23,440,225.04	24,126,301.49
交通差旅费	8,269,463.74	4,789,007.38
咨询及服务费	20,156,215.88	20,872,465.48
房租及物业维护费	9,183,359.48	11,720,068.55
日常办公费	17,432,854.50	17,499,720.89
股权激励费用	20,560,061.23	25,044,719.64
合计	277,779,819.92	231,306,424.49

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	75,005,900.43	74,971,178.01
交通差旅费	11,270,574.92	9,341,815.78
咨询及服务费	990,458.09	1,758,190.83

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	4,973,221.30	5,734,748.16
折旧及日常办公费用	13,532,393.54	11,924,348.93
股权激励费用	5,770,765.76	405,163.12
合计	111,543,314.04	104,135,444.83

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	517,119,006.72	414,329,805.03
折旧及摊销	16,071,303.00	17,887,922.37
交通差旅费	2,278,017.37	1,737,617.82
咨询及服务费	8,483,259.15	18,395,629.46
房租及物业维护费	11,277,513.52	9,041,948.94
日常办公费用及其他	2,967,035.36	10,538,356.64
股权激励费用	4,290,501.29	18,998,441.54
研发物料	4,772,469.37	2,945,296.90
专利版权费	1,217,856.06	2,180,073.52
合计	568,476,961.84	496,055,092.22

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,090,153.87	4,777,290.78
减：利息收入	27,425,519.43	36,855,110.37
汇兑损益	-9,163,081.41	-2,223,414.21
融资担保费		
手续费及其他	1,855,912.42	571,884.23
合计	-32,642,534.55	-33,729,349.57

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,704,240.25	18,432,782.75
个税手续费返还	2,948,031.37	2,939,076.57
增值税加计抵减	-4,156.25	-24,381.15
合计	26,648,115.37	21,347,478.17

49、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	-2,933,816.30	10,394,596.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,449,719.61	14,532,394.53
合计	9,515,903.31	24,926,990.53

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	62,919.86	5,404,637.11
其他应收款坏账损失	2,713,970.96	-2,595,712.72
长期应收款坏账损失	-947,173.27	-610,285.92
合计	1,829,717.55	2,198,638.47

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
固定资产处置损益	40,131.63	-60,728.79
使用权资产处置损益	-72,630.91	898,857.02
合计	-32,499.28	838,128.23

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	927,149.61		927,149.61
非流动资产毁损报废收益	3,381.59		3,381.59
其他	2,773,183.04	304,152.30	2,773,183.04
合计	3,703,714.24	304,152.30	3,703,714.24

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	660,000.00	800,000.00	660,000.00
非流动资产毁损报废损失	10,819.66		10,819.66
违约金	2,249,942.42		2,249,942.42
其他	741,858.09	1,711,078.43	741,858.09
合计	3,662,620.17	2,511,078.43	3,662,620.17

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	29,502,288.47	22,702,469.90
递延所得税费用	-12,507,345.50	-882,254.35
合计	16,994,942.97	21,820,215.55

(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	191,376,943.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,137,694.39
子公司适用不同税率的影响	-8,144,484.49
调整以前期间所得税的影响	7,546,656.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,761,259.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,538,149.67
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	20,297,391.18
权益法核算的合营企业和联营企业损益	293,499.06
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-28,358,923.75
所得税费用	16,994,942.97

55、其他综合收益

详见附注七、39

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	35,344,309.77	16,926,413.81
个税手续费返还	2,824,466.14	2,784,518.93
保证金及其他往来	20,698,893.42	29,593,452.22
备用金及员工款项	798,778.32	267,197.28
利息收入	7,474,527.87	24,150,157.49
营业外收入	1,169,364.24	132,232.50
合计	68,310,339.76	73,853,972.23

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	147,417,211.71	66,423,379.42
保证金及其他往来	72,880,666.63	158,168,744.15
备用金及员工款项	200,000.00	623,753.94
营业外支出	358,659.64	111,440.09
合计	220,856,537.98	225,327,317.60

(2) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	23,609,961.98	30,763,058.37
回购本公司股份形成库存股	29,302,202.00	33,470,263.70
其他		3,743,864.37
合计	52,912,163.98	67,977,186.44

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

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	174,382,000.91	99,358,252.07
加：资产减值准备	-1,829,717.55	-2,198,638.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,208,276.70	31,645,762.67
使用权资产折旧	28,182,210.45	36,889,400.60
无形资产摊销	187,192,019.87	112,480,748.89
长期待摊费用摊销	9,775,476.24	15,650,637.95
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）	32,499.28	-838,128.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,438.07	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,090,153.87	4,777,290.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,515,903.31	-24,926,990.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,501,142.75	12,055,326.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,806,146.47	-17,395,793.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-211,128,440.34	-33,289,617.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,232,361.47	182,474,890.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,490,016.88	-128,328,480.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	266,831,069.56	288,354,661.10
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	2,823,029,806.91	3,625,948,417.95
减：现金的期初余额	3,176,965,591.73	4,623,328,354.71

补充资料	本期金额	上期金额
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	-353,935,784.82	-997,379,936.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,059,997.57
其中：	
T2Mobile Limited	26,059,997.57
取得子公司支付的现金净额	26,059,997.57

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,280,000.00
其中：	
辅易航智能科技（苏州）有限公司	20,280,000.00
处置子公司收到的现金净额	20,280,000.00

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,823,029,806.91	3,176,965,591.73
其中：库存现金	134,839.86	129,577.59
可随时用于支付的银行存款	2,644,926,425.37	3,172,691,902.13
可随时用于支付的其他货币资金	177,968,541.68	4,144,112.01
三、期末现金及现金等价物余额	2,823,029,806.91	3,176,965,591.73

(5) 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	21,688,226.35	2,276,911.10	资金受限
合计	21,688,226.35	2,276,911.10	

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			643,606,930.46
其中：美元	27,372,688.68	7.15860	195,950,129.18
欧元	15,443,326.05	8.40240	129,761,002.80
港币	136,450,771.97	0.91195	124,436,281.50
日元	1,578,316,603.15	0.04959	78,268,720.35
韩元	13,716,849,250.95	0.00526	72,150,627.06
加元	316,899.38	5.23580	1,659,221.77
新台币	52,318,667.22	0.24680	12,912,247.07
卢比	92,050,959.99	0.08398	7,730,439.62
林吉特	3,844,311.69	1.69500	6,516,108.31
新加坡币	1,989,505.71	5.61790	11,176,844.13
列弗	291,461.83	4.29608	1,252,143.34
格里夫那	2,093,525.27	0.17157	359,186.13
英镑	29,975.00	9.83000	294,654.25
越南盾	3,914,672,111.11	0.00027	1,056,961.47
兹罗提	39,995.96	1.98263	79,297.19
列伊	1,858.21	1.65013	3,066.29
应收账款			1,046,697,076.56
其中：美元	38,074,458.85	7.15860	272,559,821.12
欧元	8,486,324.30	8.40240	71,305,491.30
港币	664,150,637.39	0.91195	605,672,173.77
日元	748,658,403.11	0.04959	37,125,970.21
韩元	3,515,448,646.39	0.00526	18,491,259.88
新台币	51,356,923.38	0.24680	12,674,888.69
卢比	82,213,625.27	0.08398	6,904,300.25
林吉特	9,989,424.30	1.69500	16,932,074.19
新加坡币	164,379.22	5.61790	923,466.02
越南盾	15,213,448,629.63	0.00027	4,107,631.13
其他应收款			31,924,751.92
其中：美元	226,295.02	7.15860	1,619,955.53
日元	46,412,595.48	0.04959	2,301,600.61
韩元	1,810,176,416.35	0.00526	9,521,527.95
加元	30,000.00	5.23580	157,074.00
港元	1,567,224.90	0.91195	1,429,230.75
欧元	1,377,423.46	8.40240	11,573,662.88
新台币	4,205,200.00	0.24680	1,037,843.36
卢比	16,278,169.80	0.08398	1,367,040.70
林吉特	136,328.60	1.69500	231,076.98
新加坡币	10,000.00	5.61790	56,179.00
列弗	352,685.31	4.29608	1,515,164.31
格里夫那	239,994.40	0.17157	41,175.84
越南盾	363,506,666.67	0.00027	98,146.80
兹罗提	441,147.04	1.98263	874,631.36
列伊	60,869.05	1.65013	100,441.85
应付账款			666,541,745.24
其中：美元	24,414,890.12	7.15860	174,776,432.41
日元	17,810,170.20	0.04959	883,206.34

韩元	9,328,519.01	0.00526	49,068.01
港元	535,392,607.23	0.91195	488,251,288.16
欧元	258,175.08	8.40240	2,169,290.29
新台币	525,424.39	0.24680	129,674.74
卢比	34,331.15	0.08398	2,883.13
列弗	65,152.92	4.29608	279,902.16
其他应付款			148,936,755.96
其中：美元	838,155.97	7.15860	6,000,023.33
日元	29,379,858.64	0.04959	1,456,947.19
韩元	425,105,984.79	0.00526	2,236,057.48
加元	36,510.03	5.23580	191,159.22
港币	74,378,445.10	0.91195	67,829,423.01
欧元	8,179,326.38	8.40240	68,725,971.98
新台币	1,358,848.99	0.24680	335,363.93
卢比	3,074,886.28	0.08398	258,228.95
林吉特	96,172.53	1.69500	163,012.44
新加坡币	6,906.61	5.61790	38,800.64
列弗	3,238.64	4.29608	13,913.46
格里夫那	159,916.48	0.17157	27,436.87
英镑	29,975.00	9.83000	294,654.25
越南盾	230,790,444.44	0.00027	62,313.42
兹罗提	332,308.80	1.98263	658,845.40
瑞士法郎	68,000.00	8.97210	610,102.80
列伊	20,908.41	1.65013	34,501.60

(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，主要经营币种为日元，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，主要经营币种为人民币，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

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

无

(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	3,436,452.55	
合计	3,436,452.55	

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	7,197,740.24	3,882,102.79
第二年	7,154,914.00	4,622,531.93
第三年	6,338,473.46	4,663,217.93
第四年	2,162,221.74	2,815,430.79
第五年	1,458,258.60	
五年后未折现租赁收款额总额	149,531.28	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本费用	779,946,628.51	689,413,443.48
折旧及摊销	17,236,428.74	27,541,005.23
交通差旅费	2,282,576.03	1,846,451.70
咨询及服务费	8,483,259.15	20,851,752.92
房租及物业维护费	15,687,366.98	17,733,187.35
办公费用及其他	2,967,600.51	10,965,230.31
股权激励费用	4,863,837.85	18,998,441.54
研发物料	4,774,707.31	2,952,949.50
专利版权费	1,217,856.06	2,180,402.52
汇差	8,435,438.45	-1,256,787.80
合计	845,895,699.59	791,226,076.75
其中：费用化研发支出	568,476,961.84	496,055,092.22
资本化研发支出	277,418,737.75	295,170,984.53

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	汇兑	确认为无形资产	转入当期损益		
边缘计算站研发及产业化项目	59,342,826.67	118,738,037.23						178,080,863.90
扩展现实（XR）研发及产业化项目	39,660,693.83	27,794,259.68						67,454,953.51
整车操作系统研发项目	16,117,957.76	95,013,523.79						111,131,481.55
分布式算力网络技术研发项目	6,981,913.57	14,752,229.16						21,734,142.73
车载信息系统开发项目	826,260.79	61,287.13			100,417.19			787,130.73
Kanzi2025	67,205,672.60	11,913,393.43		8,200,044.59	1,639,293.88			85,679,816.74
Customer Portal	1,662,743.81	6,516.27		194,082.28				1,863,342.36
Guzzi automotive		375,177.43		22,014.24				397,191.67
MMS HDR		19,461.05		1,141.91				20,602.96
MMS TSCMS		309,414.13		18,155.43				327,569.56
合计	191,798,069.03	268,983,299.30	0.00	8,435,438.45	1,739,711.07	0.00	0.00	467,477,095.71

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
整车操作系统研发项目	开发中	2026年09月30日	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入	2022年11月01日	项目的财务可行性评估
边缘计算站研发及产业化项目	开发中	2026年09月30日	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入、商品销售收入	2022年11月01日	项目的财务可行性评估
扩展现实（XR）研发及产业化项目	开发中	2026年09月30日	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入、商品销售收入	2022年11月01日	项目的财务可行性评估
分布式算力网络技术研发项目	开发中	2026年09月30日	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入、商品销售收入	2023年01月01日	项目的财务可行性评估
Kanzi 2025	开发中	2025年01月01日	技术开发收入、技术服务收入、软件销售收入	2022年01月01日	项目的财务可行性评估

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

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
THUNDERSOFT CONSULTING S. R. L.	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
Solar capital SRL	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
北京雳光智能科技有限公司	注销	报告期内，对公司净利润无重大影响
深圳雳光智能科技有限公司	注销	报告期内，对公司净利润无重大影响
无锡雳光智能科技有限公司	注销	报告期内，对公司净利润无重大影响

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	
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%	0.00%	设立
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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	设立
南京旭锐软件科技有限公司	80,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
北京信恒科技发展有限公司	133,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	52.60%	47.40%	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	0.00%	100.00%	设立
南京中创益赛软件科技有限公司	1,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立

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	
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	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	100.00%	设立
青岛畅索软件有限公司	100,000,000.00	青岛	青岛	销售及开发服务	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	80.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	设立
重庆创通联达智能技术有限公司	27,171,100.00	重庆	重庆	销售及开发服务	62.81%	0.00%	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	0.00%	62.80%	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	0.00%	62.80%	设立
深圳创通晟达智能科技有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	销售及开发服务	0.00%	62.80%	设立
Thundercomm HongKong Corporation Limited	14,097,200.00	中国香港	中国香港	销售及开发服务	0.00%	62.80%	设立
Thundercomm IOT Technology HongKong Corporation Limited	707,100.00	中国香港	中国香港	销售及开发服务	0.00%	62.80%	设立
BestMoment Holdings Pte.Ltd.	26,229,174.29	新加坡	新加坡	开发服务	0.00%	47.10%	设立
BestMoment Technology Pte.Ltd.	7,610,766.00	新加坡	新加坡	企业管理服务	0.00%	47.10%	设立

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	
Thundercomm America Corporation	103.41	美国	美国	销售及开发服务	0.00%	62.80%	设立
Thundercomm Japan Co., Ltd.	1,322,040.00	日本	日本	销售及开发服务	0.00%	62.80%	设立
Thundercomm Korea CO., LTD.	591,799.16	韩国	韩国	销售及开发服务	0.00%	60.90%	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	0.00%	62.80%	设立
江苏云擎智能科技有限公司	94,780,000.00	无锡	无锡	销售及开发服务	0.00%	49.40%	设立
北京爱普新思电子技术有限公司	1,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	100.00%	0.00%	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%	0.00%	企业合并
北京创思远达科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	100.00%	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	100.00%	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	0.00%	90.00%	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	0.00%	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	0.00%	100.00%	设立
杭州创达智远软件科技有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	销售及开发服务	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	100.00%	设立
合肥兴智软件有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
南京慧行汽车科技有限公司	30,000,000.00	南京	南京	销售及开发服务	100.00%	0.00%	设立
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%	0.00%	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%	0.00%	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	0.00%	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%	0.00%	设立

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	
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%	0.00%	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%	0.00%	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	0.00%	55.00%	设立
华载能源（杭州）有限公司	2,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
香港天集有限公司	545,172,317.85	中国香港	中国香港	企业管理服务	100.00%	0.00%	设立
Thundersoft America Corporation	1,533,625.00	美国	美国	市场调研	0.00%	100.00%	设立
Thundersoft Korea Co.,Ltd.	597,023.34	韩国	韩国	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
Achievesky Vietnam Co.,Ltd	354,135.00	越南	越南	投资管理	0.00%	100.00%	设立
Thundersoft Vietnam Co.,Ltd	354,135.00	越南	越南	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
Mobile Focus Holding Ltd.	6.12	维京群岛 BVI	维京群岛 BVI	投资控股	0.00%	100.00%	设立
Longtrans Holding Ltd.	12,794,600.00	维京群岛 BVI	维京群岛 BVI	投资控股	0.00%	100.00%	设立
台湾聚引移动有限公司	8,908,496.25	台北地区	台北地区	移动智能终端解决方案	0.00%	100.00%	设立
Achievesky Japan Co.,Ltd	1,028,012.04	日本	日本	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
AchieveSky Europe SARL	89,136.00	卢森堡	卢森堡	投资控股	0.00%	100.00%	设立
Thundersoft Europe GmbH	188,550.00	德国	德国	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
MM Solutions EAD	470,976.76	保加利亚	保加利亚	销售及开发服务	0.00%	100.00%	企业合并
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	179,864.28	卢森堡	卢森堡	投资控股	0.00%	100.00%	设立
Rightware Oy	24,329.75	芬兰	芬兰	车载电子解决方案	0.00%	100.00%	企业合并
Thundersoft Ukraine LLC	792,990.00	乌克兰	乌克兰	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
Thundersoft Poland sp. zo. o.	3,621,417.06	波兰	波兰	销售及开发服务	0.00%	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	0.00%	100.00%	设立

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	
Thundersoft Italy s. r. l	775,860.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
ThunderPower s. r. l	74,910.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
TPO-TEMPIO PAUSANIA SRL	7,663.20	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
TPO-COLLI AL METAURO SRL	7,735.90	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
TITO SOLAR SRL	4,706.64	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
TPO CERRETO D' ESI S. R. L.	78,444.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
TPO GUAGNANO SOCIETA' AGRICOLA S. R. L.	23,210.40	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
THUNDER SERVICE SRL	1,547,360.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	92.00%	设立
THUNDER POTENCY S. R. L	74,910.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
Thunder Engineering S. R. L	373,970.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
WISEGLOW SOLEA SRL	1,505,140.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
AIRA SRL	1,505,140.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
NEXON SRL	1,505,140.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
WISEGLOW SYNCRO SRL	1,505,140.00	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
THUNDERSOFT CONSULTING S. R. L.	1,264,575.00	意大利	意大利	销售及开发服务	100.00%	0.00%	设立
Solar capital SRL	8,402.40	意大利	意大利	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
Thundersoft India Private Limited	124,429.74	印度	印度	销售及开发服务	0.00%	99.00%	设立
Thunder Software Technology Malaysia Sdn. Bhd.	871,849.59	马来西亚	马来西亚	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
中科创达香港有限公司	611,900.00	中国香港	中国香港	移动操作系统解决方案	0.00%	100.00%	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	0.00%	100.00%	设立
扬州远陵汇科技术有限公司	21,120,363.04	扬州	扬州	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立

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	
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	0.00%	100.00%	设立
香港天盛有限公司	61,190.00	中国香港	中国香港	移动智能终端解决方案	0.00%	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	0.00%	100.00%	设立
Stream Holding Pte.Ltd.	75,280.80	新加坡	新加坡	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
ThunderSoft Singapore Pte.Ltd.	3,520,401.00	新加坡	新加坡	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
Smart Symbol Pte.Ltd.	50,808.00	新加坡	新加坡	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
Thundersoft Canada Corporation	5,085.30	加拿大	加拿大	销售及开发服务	0.00%	100.00%	设立
T2Mobile Limited	11,287,359.72	香港	香港	销售及开发服务	0.00%	67.07%	企业合并
上海畅联智融通讯科技有限公司	9,876,978.00	上海	上海	销售及开发服务	0.00%	67.07%	企业合并
T2Mobile International Limited	0.89	香港	香港	销售及开发服务	0.00%	67.07%	企业合并
NextGen Mobile Hk Limited	926.00	香港	香港	销售及开发服务	0.00%	67.07%	企业合并
雳光智能科技有限公司	12,505,290.00	新加坡	新加坡	销售及开发服务	0.00%	67.50%	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%	0.00%	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%	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	100.00%	设立
安徽智途科技有限公司	15,000,000.00	安徽	安徽	销售及开发服务	0.00%	65.00%	设立
重庆聚创智行科技有限公司	35,000,000.00	重庆	重庆	销售及开发服务	0.00%	75.00%	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	0.00%	75.00%	设立

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	
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	0.00%	55.00%	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	0.00%	55.00%	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	0.00%	55.00%	设立
苏州慧创中达汽车科技有限公司	10,000,000.00	苏州	苏州	销售及开发服务	0.00%	100.00%	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	0.00%	100.00%	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	0.00%	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	0.00%	70.00%	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%	0.00%	设立
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	322,807,000.00	苏州	苏州	销售及开发服务	58.86%	0.00%	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	0.00%	58.90%	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	50.20%	0.00%	设立
苏州奥思维科技有限公司	10,000,000.00	苏州	苏州	研究和试验发展	0.00%	50.20%	设立
北京中奥华创科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	销售及开发服务	0.00%	30.10%	设立
杭州晓悟智能有限公司	30,000,000.00	浙江	浙江	销售及开发服务	100.00%	0.00%	设立
西安龙行智巡科技有限公司	10,000,000.00	西安	西安	销售及开发服务	0.00%	70.00%	设立
成都翼创雷行智能科技有限公司	120,000,000.00	成都	成都	销售及开发服务	51.00%	0.00%	设立
江苏合创智行科技有限公司	30,000,000.00	江苏	江苏	销售及开发服务	60.00%	0.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	41.14%	-7,535,097.58		19,408,315.75
重庆创通联达智能技术有限公司	37.19%	6,777,343.99		56,709,002.73
T2Mobile Limited	32.93%	19,866,898.04		56,438,485.17

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	175,174,800.84	37,897,701.52	213,072,502.36	165,896,236.55		165,896,236.55	112,289,258.53	63,506,055.33	175,795,313.86	110,340,779.06		110,340,779.06
重庆创通联达智能技术有限公司	1,986,649,894.64	103,176,779.30	2,089,826,673.94	1,884,690,622.94	19,837,522.84	1,904,528,145.78	1,317,305,584.65	49,884,764.81	1,367,190,349.46	1,174,035,683.75	18,625,685.21	1,192,661,368.96
T2Mobile Limited	781,909,304.75	18,115,502.73	800,024,807.48	614,911,235.99	13,724,305.86	628,635,541.85	788,533,343.91	20,415,656.07	808,948,999.98	679,372,152.80	17,280,495.49	696,652,648.29

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	54,699,990.97	-18,315,745.21	-18,315,745.21	-38,013,560.74	6,210,783.42	-28,071,788.09	-28,071,788.09	-40,947,471.96
重庆创通联达智能技术有限公司	879,375,846.28	18,223,565.45	17,762,413.01	-45,141,370.08	689,878,497.22	8,884,498.70	8,441,663.62	-81,009,100.88
T2Mobile Limited	621,990,166.11	60,330,695.53	59,092,913.95	-30,161,427.09	448,859,780.34	21,273,710.48	21,557,515.57	2,512,934.23

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	6,175,442.67	6,699,791.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-524,349.32	-1,087,170.00
--综合收益总额	-524,349.32	-1,087,170.00
联营企业：		
投资账面价值合计	6,251,364.70	8,660,831.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,409,466.98	11,481,766.00
--其他综合收益		-847,474.31
--综合收益总额	-2,409,466.98	10,634,291.69

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	47,119,380.84	15,119,325.06		3,698,507.94		58,540,197.96	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	23,704,240.25	18,432,782.75

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。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，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将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、其他应付款等。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、58 外币货币性项目。

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银行借款及其他长期带息债务。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
合计	1,354.00	1,354.00
金融资产	284,287.38	318,409.80
其中：货币资金	284,287.38	318,409.80

金融负债	2,839.22	2,689.09
其中：短期借款	2,839.22	2,689.09
合计	287,126.60	321,098.89

(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。信用风险主要来自于本集团确认的金融资产即银行存款及应收款项等。

本集团流动资金存放在信用评级较高的银行，本集团预期流动资金的信用风险较低。

对于应收款项，本集团制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。本集团已采取政策包括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。

由于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，因此本集团没有重大的信用集中风险。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 30.47%（2024 年：30.75%）；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 30.07%（2024 年：37.87%）。

(3) 流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

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
背书	银行承兑汇票	21,833,166.74	风险和报酬转移	承兑银行属于重要系统性银行
合计		21,833,166.74		

(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	背书	15,173,126.89	
合计		15,173,126.89	

(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	背书	6,660,039.85	6,660,039.85
合计		6,660,039.85	6,660,039.85

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			733,375,453.46	733,375,453.46
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			1,689,230,749.71	1,689,230,749.71
非持续以公允价值计量的资产总额			1,689,230,749.71	1,689,230,749.71
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			1,097,566,674.57	1,097,566,674.57
非持续以公允价值计量的负债总额			1,097,566,674.57	1,097,566,674.57

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

无

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

无

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

第三层公允价值计量中使用的重要的、可合理取得的不可观察输入值的量化信息：

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

无

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

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。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

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。估值技术的输入值主要包括：市净率、股息率、流动性折扣、波动率等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为自然人赵鸿飞。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、12。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵鸿飞、王焕欣、王子林、唐林林、耿学锋、王玥、程丽、杨磊、刘学徽、叶宁、胡丹、孙涛、许亮、黄峰、刘硕	董事、监事及高级管理人员，及离任后未满一年的独立董事
江苏中科惠软信息技术有限公司	赵鸿飞持股 50%的公司
东莞联信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
南京联途顺智科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
天津华信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
武汉华信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司北京华信恒途之子公司，王焕欣担任监事
爱荔枝科技（北京）有限公司	其他
上海安创空间企业发展有限公司	北京安创空间之子公司
中天智慧科技有限公司	本公司联营公司，王焕欣担任董事
北京华信恒途科技发展有限公司	本公司联营公司，王焕欣担任监事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉华信恒途科技发展有限公司	技术服务费			否	48,139.24
天津华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	212,714.30		否	826,097.37
南京联途顺智科技发展有限公司	技术服务费	165,037.91		否	91,081.77

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
东莞联信恒途科技发展有限公司	技术服务费			否	9,829.92
北京华信恒途科技发展有限公司	技术服务费	3,025.91		否	29,735.33

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,369,472.80	1,962,094.68

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中天智慧科技有限公司	13,154,240.29	5,567,295.19	14,765,689.71	6,194,569.36
应收账款	天津华信恒途科技发展有限公司	132,425.00	19,135.41	1,324,250.00	191,354.13
应收账款	江苏中科惠软信息技术有限公司	153,900.00	1,323.54	153,900.00	1,323.54
应收账款	上海安创空间企业发展有限公司			59,449.54	513.20
预付款项	中天智慧科技有限公司			2,020,549.32	
预付款项	南京联途顺智科技发展有限公司			252,609.41	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	爱荔枝科技（北京）有限公司		1,532,366.69
应付账款	北京华信恒途科技发展有限公司	501,497.26	501,497.26

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞联信恒途科技发展有限公司	675,886.65	679,353.58
应付账款	天津华信恒途科技发展有限公司	2,314,657.88	2,489,573.68
应付账款	武汉华信恒途科技发展有限公司	58,693.90	58,693.90
应付账款	北京海天瑞声科技股份有限公司		850,000.00
应付账款	中天智慧科技有限公司	2,022,977.90	147,175.54
其他应付款	上海安创空间企业发展有限公司	30,600.00	30,600.00
其他应付款	中天智慧科技有限公司	254,717.10	41,922.90

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							13,640.00	462,474.32
管理人员							3,500.00	94,808.00
研发人员							33,290.00	1,072,248.52
合计							50,430.00	1,629,530.84

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	27.52, 58.144	0-3.5 个月, 0-8.75 个月, 1 年 8.75 个月		
管理人员	27.52, 58.144	0-3.5 个月, 0-8.75 个月, 1 年 8.75 个月		
研发人员	27.52, 58.144	0-3.5 个月, 0-8.75 个月, 1 年 8.75 个月		

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	①2021 年第二类限制性股票激励计划采用 Black-Scholes 模型 ②2024 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	192,029,646.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,398,708.50

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	4,042,766.75	
管理人员	24,360,039.99	
研发人员	4,995,901.76	
合计	33,398,708.50	

5、股份支付的修改、终止情况

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本集团不存在重要应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 6 月 30 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、其他资产负债表日后事项说明

2025 年 7 月，公司出售中慧智安汽车科技（上海）有限公司 70% 股权，中慧智安汽车科技（上海）有限公司不再纳入集团合并范围。

十八、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）	708,963,055.24	884,981,610.59
1 至 2 年	176,843,186.91	129,287,004.39
2 至 3 年	41,519,527.85	138,415,429.98
3 年以上	74,180,015.51	81,329,318.60
3 至 4 年	58,661,814.10	51,938,898.33
4 至 5 年	2,910,898.46	5,441,452.29
5 年以上	12,607,302.95	23,948,967.98
合计	1,001,505,785.51	1,234,013,363.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,322,478.00	4.53%	45,322,478.00	100.00%	0.00	45,322,478.00	3.67%	45,322,478.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	956,183,307.51	95.47%	32,178,021.41	3.37%	924,005,286.10	1,188,690,885.56	96.33%	29,824,495.84	2.51%	1,158,866,389.72
其中：										
外部客户组合	596,394,962.63	62.37%	32,178,021.41	5.40%	564,216,941.22	663,422,117.80	55.81%	29,824,495.84	4.50%	633,597,621.96
合并范围内关联方组合	359,788,344.88	37.63%			359,788,344.88	525,268,767.76	44.19%			525,268,767.76
合计	1,001,505,785.51	100.00%	77,500,499.41	7.74%	924,005,286.10	1,234,013,363.56	100.00%	75,146,973.84	6.09%	1,158,866,389.72

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	167,250.00	167,250.00	167,250.00	167,250.00	100.00%	破产重组
客户 2	751,495.20	751,495.20	751,495.20	751,495.20	100.00%	破产重组
客户 3	63,384.20	63,384.20	63,384.20	63,384.20	100.00%	破产重组
客户 4	367,924.53	367,924.53	367,924.53	367,924.53	100.00%	破产重组
客户 5	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 6	41,971,624.07	41,971,624.07	41,971,624.07	41,971,624.07	100.00%	破产重组
客户 7	100,800.00	100,800.00	100,800.00	100,800.00	100.00%	破产重组
合计	45,322,478.00	45,322,478.00	45,322,478.00	45,322,478.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	525,249,857.07	4,517,148.77	0.86%
1-2 年	26,057,753.27	3,765,345.35	14.45%
2-3 年	15,476,063.81	4,129,013.82	26.68%
3-4 年	17,737,324.82	8,476,667.53	47.79%
4-5 年	1,529,103.98	944,986.26	61.80%
5 年以上	10,344,859.68	10,344,859.68	100.00%
合计	596,394,962.63	32,178,021.41	

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	
应收账款坏账准备	75,146,973.84	2,353,525.57				77,500,499.41
合计	75,146,973.84	2,353,525.57				77,500,499.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(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
客户 1	91,741,472.81	0.00	91,741,472.81	9.16%	0.00
客户 2	90,590,461.77	0.00	90,590,461.77	9.05%	0.00
客户 3	77,907,867.48	0.00	77,907,867.48	7.78%	0.00
客户 4	58,049,566.59	0.00	58,049,566.59	5.80%	499,226.27
客户 5	46,563,624.63	0.00	46,563,624.63	4.65%	400,447.17
合计	364,852,993.28	0.00	364,852,993.28	36.44%	899,673.44

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,637,857,913.90	4,580,868,283.95
合计	4,637,857,913.90	4,580,868,283.95

(1) 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
合并范围内的关联方往来	4,631,266,026.56	4,574,104,891.31
员工备用金	149,107.99	53,379.27
押金及保证金	8,269,834.16	7,952,533.11
其他	121,886.43	504,471.86
合计	4,639,806,855.14	4,582,615,275.55

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）	197,813,521.79	481,972,325.53
1 至 2 年	538,717,534.08	254,455,327.47
2 至 3 年	2,319,886,786.42	2,240,196,655.93
3 年以上	1,583,389,012.85	1,605,990,966.62
3 至 4 年	61,643,608.35	19,292,807.15
4 至 5 年	1,507,151,353.92	1,572,841,813.00
5 年以上	14,594,050.58	13,856,346.47
合计	4,639,806,855.14	4,582,615,275.55

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,639,806,855.14	100.00%	1,948,941.24	0.04%	4,637,857,913.90	4,582,615,275.55	100.00%	1,746,991.60	0.04%	4,580,868,283.95
其中：										
按账龄计提坏账的其他应收款	8,540,828.58	0.18%	1,948,941.24	22.82%	6,591,887.34	8,510,384.24	0.19%	1,746,991.60	20.53%	6,763,392.64
合并范围内关联方往来	4,631,266,026.56	99.82%			4,631,266,026.56	4,574,104,891.31	99.81%			4,574,104,891.31
合计	4,639,806,855.14	100.00%	1,948,941.24	0.04%	4,637,857,913.90	4,582,615,275.55	100.00%	1,746,991.60	0.04%	4,580,868,283.95

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄计提坏账的其他应收款	8,540,828.58	1,948,941.24	22.82%
合计	8,540,828.58	1,948,941.24	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,746,991.60			1,746,991.60
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	201,949.64			201,949.64
2025 年 6 月 30 日余额	1,948,941.24			1,948,941.24

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	1,746,991.60	201,949.64				1,948,941.24
合计	1,746,991.60	201,949.64				1,948,941.24

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	合并范围内关联方往来	1,093,734,365.98	0-5 年	23.57%	0.00
客户 2	合并范围内关联方往来	1,027,006,649.10	2-5 年	22.13%	0.00
客户 3	合并范围内关联方往来	836,253,517.44	2-4 年	18.02%	0.00
客户 4	合并范围内关联方往来	375,099,823.78	0-5 年	8.08%	0.00
客户 5	合并范围内关联方往来	358,532,223.43	2-3 年	7.73%	0.00
合计		3,690,626,579.73		79.53%	0.00

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	1,713,785,999.52		1,713,785,999.52	1,677,820,065.15		1,677,820,065.15
对联营、合营企业投资	11,545,047.70		11,545,047.70	14,476,515.48		14,476,515.48
合计	1,725,331,047.22		1,725,331,047.22	1,692,296,580.63		1,692,296,580.63

(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	56,087,957.07		197,837.96				56,285,795.03	
畅索软件科技（上海）有限公司	28,290,222.20		117,189.18				28,407,411.38	
中科创达软件科技（深圳）有限公司	21,215,590.90		83,105.05				21,298,695.95	
南京中科创达软件科技有限公司	103,925,713.06		504,332.17				104,430,045.23	
北京信恒创科技发展有限公司	91,098,409.04		238,016.16				91,336,425.20	
西安中科创达软件有限公司	11,155,730.81		424,290.20				11,580,021.01	
大连中科创达软件有限公司	8,554,455.84		516,462.77				9,070,918.61	
沈阳中科创达软件有限公司	11,709,658.61		738,244.50				12,447,903.11	
深圳市创达天盛智能科技有限公司	2,589,354.38		280,786.99				2,870,141.37	
北京慧驰科技有限公司	51,331,160.86		0.00				51,331,160.86	

重庆创通联达智能技术有限公司	48,269,536.08		2,581,799.06				50,851,335.14	
青柠优视科技（北京）有限公司	9,142,074.32		0.00				9,142,074.32	
北京爱普新思电子技术有限公司	7,766,034.60		0.00				7,766,034.60	
北京创思远达科技有限公司	3,593,324.79		91,747.95				3,685,072.74	
北京润信恒达科技有限公司	1,742,883.27		15,805.43				1,758,688.70	
北京聚引融合科技有限公司	13,100,000.00		0.00				13,100,000.00	
武汉中科创达软件有限公司	3,931,619.45		261,223.29				4,192,842.74	
南京中创鑫赛软件科技有限公司	5,607,286.28		81,231.78				5,688,518.06	
中科创达（重庆）汽车科技有限公司	62,391,630.05		203,335.41				62,594,965.46	
重庆协同创新智能汽车研究院有限公司	10,000,000.00		0.00				10,000,000.00	
南京慧行汽车科技有限公司	12,410,212.63		214,513.17				12,624,725.80	
重庆创通联智物联网有限公司	5,226,786.90		0.00				5,226,786.90	
南京旭锐软件科技有限公司	4,449,800.80		367,314.23				4,817,115.03	
天津畅索软件科技有限公司	3,188,504.43		284,346.32				3,472,850.75	
上海旻道软件科技有限公司	16,598.43		0.00				16,598.43	
南京畅索软件科技有限公司	19,723,974.78		2,417,183.25				22,141,158.03	
北京创通联达智能技术有限公司	2,110,267.71		37,513.76				2,147,781.47	
深圳创通联达智能技术有限公司	4,116,157.93		3,389,486.34				7,505,644.27	
成都智行慧远软件有限公司	1,101,754.23		116,014.61				1,217,768.84	

青岛畅索科技有限公司	2,599,169.18		-65,411.33				2,533,757.85	
广州中科创达软件有限公司	33,214.21		44,894.48				78,108.69	
上海慧行智能科技有限公司	59,000,000.00		0.00				59,000,000.00	
上海畅行达智能科技有限公司	4,226,827.88		59,466.13				4,286,294.01	
上海波顿诺华智能科技有限公司	96,297.01		63,756.21				160,053.22	
武汉慧行云千科技有限公司	970,429.42		0.00				970,429.42	
深圳市鹏城智科软件技术有限公司	454,944.21		97,327.08				552,271.29	
四川天府中科创达智能信息技术有限公司	20,217,879.71		79,301.96				20,297,181.67	
苏州畅行智驾汽车科技有限公司	190,038,143.66		0.00				190,038,143.66	
北京奥思维科技有限公司	65,632,297.68		328,687.40				65,960,985.08	
南京慧测检测技术有限公司	91,006.94		60,671.29				151,678.23	
扬州创达软件科技有限公司	28,263.27		0.00				28,263.27	
大连创达智锐科技有限公司	41,849.89		27,899.93				69,749.82	
重庆聚创智行科技有限公司	2,805.96		0.00				2,805.96	
浙江星创汽车软件科技有限公司	26,571.39		17,714.24				44,285.63	
大连星创未来软件有限公司	91,006.94		-46,721.33				44,285.61	
苏州慧创中达汽车科技有限公司	52,645.50		5,955.94				58,601.44	
上海聚创智行智能科技有限公司	1,094,853.08		19,928.53				1,114,781.61	
杭州晓悟智能有限公司	30,000,000.00		0.00				30,000,000.00	

成都翼创雷行智能科技有限公司	62,023,114.18		8,549,115.22				70,572,229.40	
滴水智行科技有限公司	362,010.73		390,330.43				752,341.16	
上海星创未来智能技术有限公司	214,875.63		86,281.56				301,157.19	
中科创达软件日本株式会社	48,676,246.30		195,088.45				48,871,334.75	
香港天集有限公司	545,346,202.31		1,345,377.88				546,691,580.19	
中科创达美国有限公司	36,936,157.05		120,167.59				37,056,324.64	
中科创达香港有限公司	2,139,996.70		0.00				2,139,996.70	
台湾聚引移动有限公司	654,231.00		0.00				654,231.00	
中科创达软件股份有限公司韩国子公司	1,602,457.60		945,055.02				2,547,512.62	
Rightware Oy	103,333.10		88,571.24				191,904.34	
QuantumX	0.00		0.00				0.00	
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN. BHD.	37,864.22		4,207.13				42,071.35	
THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED	5,314.25		3,542.85				8,857.10	
Thundersoft Canada Corporation	19,952.43		0.00				19,952.43	
Thundersoft Europe GmbH	1,153,404.27		1,328,697.00				2,482,101.27	
上海元驰慧行汽车科技有限公司	0.00		33,214.22				33,214.22	
THUNDERSOFT SINGAPORE PTE. LTD.	0.00		21,035.67				21,035.67	
江苏合创智行科技有限公司	0.00		9,000,000.00				9,000,000.00	
合计	1,677,820,065.15		35,965,934.37				1,713,785,999.52	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
北京安创空间科技有限公司	6,699,791.99				-524,349.32						6,175,442.67	
小计	6,699,791.99				-524,349.32						6,175,442.67	
二、联营企业												
中天智慧科技有限公司	7,255,947.21				-2,368,077.19						4,887,870.02	
深圳互连科技有限公司	520,776.28				-39,041.27						481,735.01	
小计	7,776,723.49				-2,407,118.46						5,369,605.03	
合计	14,476,515.48				-2,931,467.78						11,545,047.70	

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

(3) 其他说明

无。

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	787,507,928.92	575,843,836.09	876,407,277.68	601,539,587.14
其他业务	268,623.85		2,347,541.14	610,840.80
合计	787,776,552.77	575,843,836.09	878,754,818.82	602,150,427.94

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
软件开发	377,463,975.76	275,850,909.87	377,463,975.76	275,850,909.87
技术服务	378,799,509.74	288,562,497.74	378,799,509.74	288,562,497.74
商品销售及其他	6,904,264.91	4,993,379.12	6,904,264.91	4,993,379.12
软件许可	24,608,802.36	6,437,049.36	24,608,802.36	6,437,049.36
按经营地区分类				
其中：				
日本	44,343,740.08	30,634,028.26	44,343,740.08	30,634,028.26
中国	717,417,223.52	526,528,982.91	717,417,223.52	526,528,982.91
欧美	11,921,379.40	8,235,578.79	11,921,379.40	8,235,578.79
其他国家	14,094,209.77	10,445,246.13	14,094,209.77	10,445,246.13
合计	787,776,552.77	575,843,836.09	787,776,552.77	575,843,836.09

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 1,170,901,475.23 元，其中，975,473,849.70 元预计将于 2025 年度确认收入，172,023,483.13 元预计将于 2026 年度确认收入，23,404,142.40 元预计将于 2027 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	-2,931,467.78	-205,493.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	116,211.95	2,549,041.10
合计	-2,815,255.83	2,343,547.83

十九、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	-39,937.35	
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）	23,704,240.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,532.14	
减：所得税影响额	1,040,187.40	
少数股东权益影响额（税后）	501,373.60	
合计	22,171,274.04	--

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	1.60%	0.3448	0.3429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.38%	0.2966	0.2949

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