



中科创达软件股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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)马晓培声明：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报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析—公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债相关情况	36
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	172

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
越超公司	指	越超有限公司 (Alpha Achieve Limited), 系公司发起人股东之一
大洋中科	指	大洋中科特别目的株式会社 (大洋中科 SPC 株式会社), 系公司发起人股东之一
国科瑞祺	指	国科瑞祺物联网创业投资有限公司, 系公司发起人股东之一
世悦控股	指	世悦控股有限公司 (Jolly World Holdings Limited), 系公司发起人股东之一
安谋公司/ARM	指	ARM Limited, 系公司发起人股东之一
高通公司	指	Qualcomm International, Inc. 系公司发起人股东之一
创达汇	指	达孜县创达汇咨询有限公司, 系公司发起人股东之一
创达信	指	达孜县创达信科技有限公司, 系公司发起人股东之一
创达立	指	达孜县创达立咨询有限公司, 系公司发起人股东之一
展讯天津	指	展讯通信 (天津) 有限公司, 系公司发起人股东之一
Android/安卓	指	Android 是一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统, 主要用于移动设备, 如智能手机和平板电脑, 由谷歌公司和开放手机联盟领导及开发
VR	指	虚拟现实 (Virtual Reality, 简称 VR), 一种计算机仿真系统, 能够创建并让用户感受到原本只有在真实世界才会拥有的体验
AR	指	增强现实技术 (Augmented Reality, 简称 AR), 是一种实时地计算摄影机影像的位置及角度并加上相应图像、视频、3D 模型的技术, 这种技术的目标是在屏幕上把虚拟世界套在现实世界并进行互动。
IOT	指	Internet of things, 物联网
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)
Rightware	指	Rightware Oy, 系本公司在报告期内通过重大资产重组收购的一家芬兰公司, 已经于 2017 年 2 月 28 日完成交割
Kanzi	指	Rightware 公司自主研发的智能汽车系列产品的品牌。
TurboX	指	公司自主研发的智能物联网产品品牌
TurboX Cloud	指	是公司物联网云端管理的产品的统称
SoM	指	System on Module, 公司自主研发的智能大脑计算平台

SDK	指	Software Development Kit, 软件开发工具包
FOTA	指	Firmware Over-The-Air, 移动终端的空中下载软件升级, 指通过云端升级技术, 为具有连网功能的设备: 例如手机、平板电脑、便携式媒体播放器、移动互联网设备等提供固件升级服务
5G	指	Fifth-generation, 第五代移动通信技术

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
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	冯娟鹃	王珊珊
联系地址	北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层	北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层
电话	010-82036551	010-82036551
传真	010-82036511	010-82036511
电子信箱	zq@thundersoft.com	zq@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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 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 2017 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

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
营业总收入（元）	578,132,541.87	467,697,249.37	23.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,062,319.56	57,803,777.10	5.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	55,090,279.14	38,840,424.51	41.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,449,566.35	38,243,632.76	99.90%
基本每股收益（元/股）	0.1546	0.1434	7.81%
稀释每股收益（元/股）	0.1512	0.1434	5.44%
加权平均净资产收益率	4.71%	5.15%	-0.44%
	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）	2,288,092,817.02	2,657,630,556.76	-13.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,357,884,354.30	1,252,677,854.45	8.40%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-213,429.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,043,421.81	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	218,646.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,276,166.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,871.77	
减：所得税影响额	663,560.05	
合计	5,972,040.42	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是全球领先的智能终端平台技术提供商，主营业务为移动智能终端操作系统产品的研发、销售及提供相关技术服务。

（一）主营业务、主要产品及其用途

公司提供的主要产品和服务主要包括软件开发和技术服务、软件产品及软硬件一体化解决方案。产品和服务最终面向智能终端，重点涵盖各种智能终端软件和智能硬件（重点包括手机、平板、智能相机、VR/AR、机器人、工业 IoT、无人机等）以及智能汽车。

（二）经营模式

1、盈利模式

公司根据为客户提供的产品和服务类型的差异，将收入主要分为软件开发、技术服务、软件许可和商品销售四种。

（1）软件开发模式：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并收取开发费用的业务模式。

（2）技术服务模式：根据客户需求，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，并收取服务费用的业务模式。

（3）软件许可模式：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。

（4）商品销售模式：向智能物联网厂商销售软硬件一体化产品，向移动智能终端厂商和移动芯片厂商提供智能终端、智能终端 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。

2、采购模式

公司采购主要有技术服务采购、元器件及设备采购、设备租赁三种。

(1) 技术服务采购：公司主要通过自身员工开展软件开发、服务、研发等工作。根据业务需要和行业惯例，并考虑到过程中涉及的时间成本和人工成本，公司按照现有管理规范，将所执行的客户项目或自身研发过程中耗费人工时较多、外部技术较为成熟的技术服务外包给熟悉的合作伙伴，从而有效地降低成本、提高效率，最后通过严格的质量控制体系，确保向客户提供产品的准确性、安全性和稳定性。

(2) 元器件及设备采购：根据 PCBA 或整机等产品及相关服务的需要，公司会进行芯片、手机样机、内存颗粒、芯片处理器等硬件元器件的采购。相关采购需求经由业务部门提出，采购部门制作采购订单，经由分管主管和财务部门审批后，由采购部门执行并跟踪完成采购，经物控部门入库登记。物控部门和财务部门定期对上述资产盘点、清查，并上报库存状况，监控和及时处理呆滞库存。

(3) 设备租赁：公司使用的部分研发与测试设备，例如手机综测仪、基站模拟器、协议分析仪等，具备价格昂贵、更新换代较快、专用性较高等特征。考虑到上述研发与测试设备的折旧、更新换代和使用率等因素，在自有设备不能满足项目需求时，公司会以租赁的形式获取相关设备的使用权。在业务部门提出申请并经过审批后，行政部门选定合适的供应商实施设备租赁。

3、研发模式

公司的产品研发遵循标准的软件开发流程。除专门的研发队伍和测试队伍外，还有专门的代码管理、质量控制、资源调度、安全管理等岗位，确保产品研发的质量和效率。公司产品研发根据需求来源分为自主产品研发和客户产品研发两种。

(1) 自主产品研发：智能终端软件业务的自主产品的研发模式是以智能终端操作系统为基础，开发针对芯片厂商、智能终端厂商和元器件厂商、互联网厂商、电信运营商等的软件产品和解决方案。自主产品的需求来自众多客户需求的提炼和整合，根据产业规律，客户需求有两大类：共性需求（Android 系统原生 Bug、运营商认证、双卡双待、元器件认证和测试等）和个性需求（云接入、定制化硬件等）。智能硬件业务基于移动操作系统的研发和创新，通过推出 TurboX 智能大脑平台以及 TurboX Cloud 智能物联网云平台，真正做到物联网应用开发的一站式技术支持。其中，TurboX 智能大脑平台包括了核心计算模块 SoM、操作系统、算法以及 SDK 一体化解决方案。自主产品的知识产权完全归公司所有，对增强公司核心竞争力起到了至关重要的作用。TurboX Cloud 智能物联网云平台旨在为企业与开发者提供完整的物联网端到端应用解决方案，在快速实现产品商用的同时，更能执行好后期的设备管理、升级以及数据存储与分析等重要环节。客户可以基于 TurboX 智能物联网开发平台、TurboX 核心计算模块与 TurboX Cloud 云平台快速开发物联网端到端应用。智能汽车业务的自主产品的研发模式是以操作系统开发为基础，提供从核心技术授权到应用定制的一站式信息娱乐系统和全数字仪表系统解决方案。通过并购，公司整合了 Rightware 公司所提供的新一代智能汽车人机交互界面和引擎，向全球的一线品牌车厂和一级供应商，提供完整的智能驾驶舱解决方案。

(2) 客户产品研发：客户产品研发是指根据客户需求，在其产品基础上进行定制化的产品研发。由客户提出需求，包括产品的形态、功能、界面设计等，一些特殊或专用设备及相关的资料；此外，客户还会提出明确的指标要求（如性能、功耗、缺陷收敛率等）。客户产品的实施方式和过程会因为客户的不同需求，存在一定差别。客户产品研发通常以项目的方式，由一个典型的项目团队（项目管理人员、研发人员、测试人员、质量管理人员、配置管理人员等）来负责实施，并按照和客户达成一致的项目开发计划来

完成项目，最终将软件产品交付给客户。项目完成后，该产品知识产权根据合同约定归客户所有或双方共同所有。客户产品研发模式能够积累核心技术和经验，接触行业最前沿技术，学习先进管理方法，有利于公司在技术和管理上的提升。

4、销售模式

公司主要采用直接销售的模式进行移动智能终端操作系统产品和技术服务的销售，由销售人员与客户直接建立并维持稳定的客户关系。公司智能手机客户群体以移动芯片厂商、移动智能终端厂商和电信运营商为代表的大客户为主，销售活动主要围绕上述大客户展开。智能汽车客户群体主要以国内外知名一线厂商和一级供应商为主；智能物联网客户群体以智能物联网厂商为主，包括消费类电子产品生产厂商和垂直行业产品生产制造商。

(1) 市场拓展：在市场拓展方面，公司策略是重点发展核心客户，在建立稳定的业务关系后，以点带面，沿产业链上下游延伸，拓展新客户。

(2) 客户关系维护：公司注重同客户建立长期稳定的合作关系。公司通过不断加大研发力度，提升操作系统产品的质量、版本升级速度、差异化体验功能、加强市场团队建设、扩充全球技术支持网点、强化本地化服务等多种方式，深入挖掘客户的潜在需求，努力满足客户不断提出的新需求。

(3) 国际化营销网络：从地缘分布看，公司的客户主要分布在中国、日本、韩国、美国以及欧洲。为适应国际大客户的业务发展需要，公司建立了国际化的营销网络，在北京、上海、深圳、南京、成都、西安、大连、沈阳、重庆、武汉、中国香港、中国台湾、日本、韩国、美国、芬兰、保加利亚、印度、马来西亚等客户集中的地区设立营销和技术支持中心并派驻人员，为客户提供本土化的服务。

5、管理模式

公司注重项目管理和质量管理，通过了 ISO9001 和 ISO27001 质量/信息安全管理认证。公司管理团队经过多年的实践，积累了丰富的软件研发和项目管理经验，形成了高效、灵活的管理模式。

(三) 业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 57,813.25 万元，较上年同期增加 11,043.53 万元，增长 23.61%。实现归属上市公司股东的净利润 6,106.23 万元，较上年同期增加 325.85 万元，增长 5.64%。公司业绩变动的驱动因素主要来自于“AI+IoT”战略下人才结构的调整升级，研发投入的增加以及全球化战略下营销网络的辅建

1、“AI+IoT”战略下的人才结构调整升级，研发投入的增加

物联网和人工智能作为新一代信息技术，正在迅速崛起并迎来蓬勃向上的发展态势，加速了信息技术与经济社会各领域深入渗透融合，不断催生新产品、新业务、新模式、新业态。面对“AI+IoT”的行业多元化需求以及公司的战略布局，公司积极引进高端技术人才，实现人才结构的调整升级，全力应对智能物联网市场高速发展的技术创新和业务拓展需求。公司自主研发众多设备端人工智能算法并实现商业化，包括人脸识别、场景识别、对象追踪、食物识别、对象检测等。报告期内，公司研发投入 8,198.95 万元，较上年同期增加 557.26 万元，增长 17.32%。

2、全球化战略下营销网络的铺建

公司于 2017 年 2 月并购芬兰公司 Rightware，于 2018 年 3 月并购保加利亚公司 MM Solutions EAD，随着印度、马来西亚公司的成立，公司的研发与营销中心已经遍布全球 20 个城市，可以为全球客户提供便捷、高效的技术服务和本地支持。这对于公司国际业务拓展及与全球产业链合作伙伴的战略合作起到了至关重要的促进作用。报告期内，销售费用中人工费用较上期增长 40.87%，公司欧美地区营业收入 11,991.34 万元，较上年同期增加 2,914.86 万元，增长 32.11%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	报告期末较上年末减少 51,374.99 万元，减少 40.31%，主要系报告期归还银行贷款及收购 MM Solutions EAD 所致。
预付款项	报告期末较上年末减少 2,014.94 万元，减少 47.83%，主要系报告期内加快资金周转，减少预付款所致。
商誉	报告期末较上年末增加 12,008.92 万元，增长 50.16%，主要系公司报告期收购 MM Solutions EAD 所致。
应收利息	报告期末较上年末减少 402.18 万元，减少 70.37%，主要系公司报告期收回已到期的银行定期存款利息。
持有待售的资产	报告期末较上年末减少 5,245.29 万元，减少 100.00%，主要系公司报告期转让 Point Mobile Co.Ltd 公司股权完成。
可供出售金融资产	报告期末较上年末增加 5,677.22 万元，增加 37.38%，主要系公司报告期对外战略性投资增加所致。

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
MM Solutions EAD	收购	70,068,916.75 元	保加利亚	自主经营		15,461,715.05 元	5.16%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术和人才优势

作为全球领先的智能终端平台技术提供商，公司在 Android、Linux、Windows 和 HTML5 等操作系统技术的研发与创新已有 10 年多的经验，在操作系统领域的技术研发和创新能力目前处于整个行业的前列。最近几年，公司在智能视觉、智能语音、人工智能算法、安全等技术领域也加大投资，尤其是智能视觉技术能力已经处于世界领先地位，积累了众多自有知识产权。公司拥有大批优秀技术人才，特别是通信协议栈、智能视觉、语音处理、内核技术等领域的人才，引进难度大、培养时间长，大规模储备和培养此类人才大大提升了公司的综合实力。

（二）客户资源优势

公司凭借在产业生态环境中的核心位置，在智能终端产业链中与核心的芯片厂商、终端与元器件厂商、软件与互联网厂商以及运营商；智能汽车产业中的知名车厂、一级供应商等全球领先企业保持紧密的合作，并与多家客户建立了较为密切的合作伙伴关系。公司拥有的世界 500 强客户超过 60 家。这些客户在各自产业链大都占有重要的地位，在选择供应商方面严格、谨慎，会对供应商的技术水平和综合实力进行严苛考察、评估和审核，重视与供应商关系的长期性和稳定性。

（三）国际化服务和运营能力

自设立以来，公司始终致力于建设具有国际化服务能力的研发团队和支持网络。公司目前拥有位于北京、上海、深圳、香港、台湾地区和日本、韩国、美国、芬兰、保加利亚、印度、马来西亚的服务或运营中心，大部分技术人员能够以英语、日语或韩语直接支持各国客户。服务和业务拓展网络遍布全球智能终端主要市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年上半年，公司整体运行情况平稳，各项业务收入保持持续增长。报告期公司实现营业收入 57,813.25 万元，较上年同期增长 23.61%。报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 6,106.23 万元，较上年同期增长 5.64%。主要业务开展情况如下：

（一）智能终端软件业务稳中有升

报告期公司智能终端软件业务实现营业收入 37,705.47 万元，较上年同期增长 5.07%。源于多年在 Android、Linux、Windows 和 HTML5 等操作系统技术的研发与创新，公司形成了从硬件驱动、操作系统内核、中间件到上层应用全面的技术体系。积累了丰富的研发经验和众多自有知识产权，具备强有力的技术开发和服务能力。公司核心技术涵盖了通信协议栈、深度学习、图形图像算法、操作系统优化和安全技术等多个方面。公司凭借在操作系统核心技术方面的积累以及与行业知名厂商稳固的合作关系，报告期内，智能终端软件业务销售收入稳中有升。2018 年 3 月，公司成功收购 MM Solutions EAD 公司，进一步巩固了公司在智能视觉技术方面的领先地位。通过深耕智能视觉技术及并购整合，报告期内，公司智能视觉业务实现营业收入 4,442.64 万元，较上年同期增长 533.76%。

（二）智能硬件业务快速增长

报告期公司实现智能硬件业务收入 8,413.07 万元，较上年同期增长 94.57%，增速较快。公司目前在技术、产品能力和客户积累方面进展顺利，并在进一步提升技术和产品能力，目前已形成覆盖多种芯片平台的智能硬件整体解决方案。同时不断拓展新兴客户和重点客户，并在早期研发阶段就帮助客户，力争探索行业爆款产品，推动行业发展。

（三）产业链垂直整合优势显著

由于操作系统的天然属性，公司在产业链中具有独特的垂直整合优势，公司与智能终端产业链中的芯片厂商、终端与元器件厂商、软件与互联网厂商以及运营商等全球领先企业均拥有紧密的合作关系。报告期内，公司直接来自于芯片厂商的营业收入 1.3 亿元，占公司营业收入 22%；直接来自于终端和元器件厂商的营业收入 2.91 亿元，占公司营业收入 50%；直接来自于软件和互联网厂商的营业收入 5580 万元，占公司营业收入 10%。

（四）智能汽车业务进入高速增长期

2017 年 2 月，公司完成对 Rightware 公司的收购。经过并购整合，公司已建立围绕 “Kanzi” 的智能

汽车业务生态：结合公司智能终端操作系统技术+Rightware Kanzi 3D 开发技术+公司智能视觉技术，形成完整的智能驾驶舱生态平台。目前，Rightware 已与超过 55 家全球领先的汽车品牌车厂和一级零部件供应商开展合作，公司亦与超过 30 家全球领先的汽车品牌车厂和一级零部件供应商在车载信息娱乐系统/智能驾驶舱领域开展合作。报告期内，公司实现智能汽车业务收入 10,678.62 万元，较上年同期增长 92.81%，业务进入高速增长期。其中，Rightware 公司的营业收入持续增长，报告期内纳入合并报表的营业收入为 3,767.29 万元，较上年同期增长 35.26%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	578,132,541.87	467,697,249.37	23.61%	
营业成本	323,344,461.92	262,428,812.19	23.21%	
销售费用	34,290,696.25	27,619,644.21	24.15%	
管理费用	161,098,595.04	137,971,377.13	16.76%	
财务费用	8,730,496.68	13,140,373.58	-33.56%	主要系汇率损失减少
所得税费用	-893,571.08	4,132,265.35	-121.62%	Rightware OY 和 MM Solutions EAD 评估增值无形资产摊销导致递延所得税费用减少
研发投入	81,989,514.25	69,885,622.36	17.32%	研发投入随收入增长同步增加；17 年研发投入占收入比重为 14.94%，本报告期研发投入占收入比重为 14.11%
经营活动产生的现金流量净额	76,449,566.35	38,243,632.76	99.90%	主要系公司业务规模增长。现金流入增长大于流出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-209,875,354.17	-431,069,959.75	-51.31%	主要系报告期公司收购 MM Solutions EAD 比上期 Rightware OY 支付的金额少
筹资活动产生的现金流量净额	-104,358,097.23	3,137,381.35	-3,426.28%	报告期偿还贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-241,503,003.16	-379,028,804.22	-36.28%	主要系报告期公司收购 MM Solutions EAD 和偿还到期贷款所致

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	276,890,325.14	166,075,277.64	40.02%	69.50%	86.39%	-5.43%
技术服务	146,636,238.77	68,030,437.80	53.61%	-23.03%	-35.21%	8.72%
软件许可	76,587,913.52	35,903,114.37	53.12%	18.51%	15.59%	1.19%
商品销售及其他	78,018,064.44	53,335,632.11	31.64%	58.56%	43.10%	7.39%
分行业						
软件和信息服务	578,132,541.87	323,344,461.92	44.07%	23.61%	23.21%	0.18%
分地区						
中国	307,791,469.20	183,350,154.16	40.43%	32.51%	29.09%	1.58%
欧美	119,913,441.98	66,313,839.56	44.70%	32.11%	36.10%	-1.62%
日本	129,936,136.88	58,447,311.48	55.02%	54.35%	35.34%	6.32%
其他	20,491,493.81	15,233,156.72	25.66%	-66.12%	-46.52%	-27.24%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、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		上年同期末		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	760,853,097.74	33.25%	1,274,602,996.80	47.96%	-14.71%	主要系报告期内收购 MM Solutions EAD、归还到期贷款所致
应收账款	400,043,020.80	17.48%	405,667,009.02	15.26%	2.22%	主要系报告负债总额减少，应收账款余额略有增加，导致总资产占比有所增加

	本报告期末		上年同期末		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		
存货	8,024,056.73	0.35%	8,463,149.40	0.32%	0.03%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	52,014,323.66	2.27%	47,975,653.30	1.81%	0.46%	
固定资产	72,159,426.30	3.15%	75,179,755.20	2.83%	0.32%	
在建工程		0.00%			0.00%	
短期借款	333,437,123.64	14.57%	666,543,140.00	25.08%	-10.51%	主要系公司报告期内归还银行贷款所致
长期借款	161,301,271.50	7.05%	166,006,416.18	6.25%	0.80%	
持有待售的资产	0.00	0.00%	52,452,923.93	1.97%	-1.97%	主要系公司报告期内完成转让上期已签订不可撤销协议的 Point Mobile Co.Ltd 公司股权。
可供出售金融资产	208,663,711.10	9.12%	151,891,508.11	5.72%	3.40%	主要系公司报告期内对外战略性投资增加所致
无形资产	287,226,781.30	12.55%	236,581,271.33	8.90%	3.65%	主要系公司报告期内收购 MM Solutions EAD 的无形资产评估增值所致
商誉	359,511,584.45	15.71%	239,422,345.36	9.01%	6.70%	系公司报告期收购 MM Solutions EAD 所致
其他应付款	135,130,302.57	5.91%	209,779,923.24	7.89%	-1.98%	主要系公司报告期内限制性股票解锁，回购义务相应减少所致
递延所得税负债	55,161,824.10	2.41%	41,491,674.39	1.56%	0.85%	主要系公司报告期内收购 MM Solutions EAD 的无形资产评估增值确认递延所得税负债所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	41,445,871.46					18,526,529.64	22,919,341.82

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,157,500.00	开立备用信用证质押
固定资产	29,609,872.13	抵押

五、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
271,209,003.11	442,133,374.42	-38.66%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
MM Solutions EAD	智能视觉	收购	233,617,725.00	100.00%	自有资金	无	无	软件、技术		15,461,715.05	否	2018年03月29日	2018-017 《关于收购 MM Solutions AD 100% 股权交割完成公告》
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资	其他	50,000,000.00	31.25%	自有资金	重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）；重庆天使投资基金引导有限公司；重庆临空远翔股权投资基金合伙企业（有限合伙）；苏州极创瑾源创业投资合伙企业（有限合伙）	无	股权投资			否	2016年11月16日	2016-073 《关于对外投资设立产业投资基金暨关联交易的公告》
合计	--	--	283,617,725.00	--	--	--	--	--	0.00	15,461,715.05	--	--	--

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、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

七、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
MM Solutions EAD	子公司	销售及开发服务	470,976.77	89,046,493.48	70,068,916.75	29,421,575.58	15,461,715.05	15,461,715.05
香港天集有限公司	子公司	企业管理服务	531,084,917.85	796,986,066.29	503,049,784.03		-12,394,810.83	-12,394,810.83
中科创达香港有限公司	子公司	移动操作系统解决方案	611,900.00	285,117,716.14	30,074,003.55	139,600,638.85	31,228,032.83	31,182,964.67

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
MM Solutions EAD	企业合并	购买日至报告期末实现净利润 15,461,715.05 元
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN.BHD	新设	报告期内，对公司净利润无重大影响
THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED	新设	报告期内，对公司净利润无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、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。本报告期内，公司研发投入 8,198.95 万元，较上年同期增长 17.32%。最近三年公司研发费用分别为 14,439.44 万元、14,665.99 万元和 11,576.91 万元，占同期营业收入的比重分别达到 12.42%、17.3%和 18.81%，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。

2、客户集中度较高的风险

公司面向的客户主要为大型国际知名芯片厂商、终端和元器件厂商、软件和互联网厂商、车厂和一级供应商。报告期内公司来自前五名客户的主营业务收入占营业收入的比重分别为 11.66%、7.26%、6.79%、5.15%和 5.00%。

针对上述风险，公司在不断引领和满足客户需求的同时，持续拓展新的市场和客户，努力扩大客户规模、提升自身的技术实力，持续为客户创造长期价值。

3、应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款余额 40,004.30 万元，占资产总额的比例为 17.48%。应收账款已按照坏账准备计提政策提取了坏账准备。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款绝对金额及占总资产的相对比重仍然较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。

针对上述风险，公司进一步加强与客户的沟通，并通过分阶段预收款等方式控制财务风险。同时公司注重与客户建立长期合作关系，不断为客户创造价值。

4、跨境收购失败的风险

截至报告期末，公司商誉 35,951.16 万元，占资产总额的比例为 15.71%。公司上市后充分借助资本市场的力量加快发展，积极收购境外优质资产。由于文化差异等因素还可能存在收购后未能有效整合的风险。

针对上述风险，公司将加强并购团队建设，以业务人员为主导，对标的公司进行深入业务和技术尽职调查。同时聘请有经验的交易中介团队，加强与监管机构的沟通，提高境外融资能力，提升并购和整合的成功率。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	53.37%	2018 年 01 月 03 日	2018 年 01 月 03 日	公告编号：2018-002
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.38%	2018 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 13 日	公告编号：2018-021
2017 年年度股东大会	年度股东大会	55.74%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 17 日	公告编号：2018-040
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.61%	2018 年 07 月 13 日	2018 年 07 月 13 日	公告编号：2018-052

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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
中科开元信息技术(北京)有限公司诉中科创达软件股份有限公司技术委托开发合同纠纷	196.87	否	已完成证据交换	暂无	暂无		无

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司于 2018 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销限制性股票激励计划原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 257,384 股。公司于 2018 年 5 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。详见中国证监会指定的信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露编号为 2018-042 的公告。

十三、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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业(有限合伙); 重庆天使投资基金引导有限公司; 重庆临空远翔股权投资基金合伙企业(有限合伙); 苏州极创瑾源创业投资合伙企业(有限合伙)	其他关联	重庆极创渝源股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	股权投资	8 亿人民币	30,642.87	30,642.84	-581.17
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

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、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
香港天集有限公司		15,303	2017年01月23日	15,303	一般保证	三年	否	是
香港天集有限公司		926.32	2014年12月29日	926.32	质押	四年	否	是
香港天集有限公司		1,323.32	2016年12月14日	1,323.32	质押	两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		17,552.64		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		17,552.64		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		17,552.64		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		17,552.64		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.93%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、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。

十七、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	180,817,740	44.77%				-5,997,608	-5,997,608	174,820,132	43.31%
3、其他内资持股	177,718,145	44.00%				-5,997,608	-5,997,608	171,720,537	42.55%
其中：境内法人持股	2,349,381	0.58%						2,349,381	0.58%
境内自然人持股	175,368,764	43.42%				-5,997,608	-5,997,608	169,371,156	41.97%
4、外资持股	3,099,595	0.77%						3,099,595	0.77%
其中：境外法人持股	3,099,595	0.77%						3,099,595	0.77%
二、无限售条件股份	223,060,882	55.23%				5,740,224	5,740,224	228,801,106	56.69%
1、人民币普通股	223,060,882	55.23%				5,740,224	5,740,224	228,801,106	56.69%
三、股份总数	403,878,622	100.00%				-257,384	-257,384	403,621,238	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销限制性股票激励计划原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 257,384 股。公司于 2018 年 5 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由 403,878,622 股变更为 403,621,238 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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	141,974,706			141,974,706	首发前限售	2018/12/10 后每年初按照上年末持股总数的 25% 解除锁定
陈晓华	14,050,000	2,891,466		11,158,534	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25% 解除锁定。本次解除限售的股份为之前股份质押冻结的股份
吴安华	4,627,117			4,627,117	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25% 解除锁定
耿增强	4,393,909			4,393,909	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25% 解除锁定
Qualcomm International, Inc.	3,099,595			3,099,595	首发前限售	2018/12/10
展讯通信（天津）有限公司	2,180,337			2,180,337	首发前限售	2018/12/10
邹鹏程	863,419	45,000		818,419	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的 25% 解除锁定
杨宇欣	379,167	70,357		308,810	股权激励限售股	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
纪鹏	254,722	23,453		231,269	股权激励限售股	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
凉忆	227,361	11,726		215,635	股权激励限售股	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
其他限售股份	8,767,407	2,955,606		5,811,801	首发前限售股/股权激励限售股	依据首发承诺、股权激励相关制度解除锁定

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
合计	180,817,740	5,997,608	0	174,820,132	--	--

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	49,395		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵鸿飞	境内自然人	35.18%	141,974,706	0	141,974,706	0	质押	66,321,976
越超有限公司	境外法人	6.90%	27,855,706	0	0	27,855,706		
陈晓华	境内自然人	3.63%	14,662,746	-215,300	11,158,534	3,504,212	质押	8,500,000
大洋中科 SPC 株式会社	境外法人	3.14%	12,671,841	-2,133,600	0	12,671,841		
Qualcomm International, Inc.	境外法人	1.54%	6,199,190	0	3,099,595	3,099,595		
吴安华	境内自然人	1.53%	6,169,489	0	4,627,117	1,542,372		
耿增强	境内自然人	1.45%	5,858,546	0	4,393,909	1,464,637	质押	4,160,000
全国社保基金一一零组合	其他	1.27%	5,111,847	953,406	0	5,111,847		
展讯通信（天津）有限公司	境内非国有法人	1.03%	4,150,456	-547,500	2,180,337	1,970,119		
达孜县创达信科技有限公司	境内非国有法人	0.89%	3,575,218	0	0	3,575,218		
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							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份	数量	

		种类	
越超有限公司	27,855,706	人民币普通股	27,855,706
大洋中科 SPC 株式会社	12,671,841	人民币普通股	12,671,841
全国社保基金一一零组合	5,111,847	人民币普通股	5,111,847
达孜县创达信科技有限公司	3,575,218	人民币普通股	3,575,218
陈晓华	3,504,212	人民币普通股	3,504,212
达孜县创达立咨询有限公司	3,454,804	人民币普通股	3,454,804
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	3,135,000	人民币普通股	3,135,000
Qualcomm International, Inc.	3,099,595	人民币普通股	3,099,595
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	2,703,433	人民币普通股	2,703,433
中国建设银行股份有限公司—华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	2,197,826	人民币普通股	2,197,826
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		

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、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
赵鸿飞	董事长	现任	141,974,706	0	0	141,974,706	0	0	0
陈晓华	董事	现任	14,878,046	0	215,300	14,662,746	0	0	0
耿增强	董事、总 经理	任免	5,858,546	0	0	5,858,546	0	0	0
吴安华	副董事 长、副总 经理	任免	6,169,489	0	0	6,169,489	0	0	0
冯娟娟	董事	现任	80,000	0	0	80,000	0	0	0
邓锋	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许亮	独立 董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐林林	独立 董事	任免	0	0	0	0	0	0	0
王涌	独立 董事	任免	0	0	0	0	0	0	0
刘学徽	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王琰	监事	任免	0	0	0	0	0	0	0
王晶	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹鹏程	副总经 理	现任	1,091,226	0	0	1,091,226	0	0	0
合计	--	--	170,052,013	0	215,300	169,836,713	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中科创达软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	760,853,097.74	1,274,602,996.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,228,918.92	2,466,088.51
应收账款	400,043,020.80	405,667,009.02
预付款项	21,980,045.37	42,129,448.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,693,590.75	5,715,386.44
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,305,691.34	11,275,330.75
买入返售金融资产		
存货	8,024,056.73	8,463,149.40
持有待售的资产		52,452,923.93
一年内到期的非流动资产	5,248,979.73	6,634,979.76
其他流动资产	8,465,378.39	7,311,856.47
流动资产合计	1,217,842,779.77	1,816,719,169.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	208,663,711.10	151,891,508.11
持有至到期投资		
长期应收款	46,857,439.31	50,814,287.58
长期股权投资	52,014,323.66	47,975,653.30
投资性房地产		
固定资产	72,159,426.30	75,179,755.20
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	174.83	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	287,226,781.30	236,581,271.33
开发支出	8,356,610.25	
商誉	359,511,584.45	239,422,345.36
长期待摊费用	8,631,088.17	8,489,086.53
递延所得税资产	10,152,430.04	8,992,223.20
其他非流动资产	16,676,467.84	21,565,256.37
非流动资产合计	1,070,250,037.25	840,911,386.98
资产总计	2,288,092,817.02	2,657,630,556.76
流动负债：		
短期借款	333,437,123.64	666,543,140.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22,919,341.82	41,445,871.46
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,782,724.20	92,929,165.27
预收款项	25,798,615.55	18,750,149.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,048,391.95	46,691,287.48
应交税费	15,145,720.91	21,393,277.83
应付利息	607,905.33	391,748.90
应付股利	1,709,582.35	1,237,338.30
其他应付款	135,130,302.57	209,779,923.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,218,742.43	3,360,378.28
其他流动负债	8,429,930.37	10,982,646.41
流动负债合计	628,228,381.12	1,113,504,926.64
非流动负债：		
长期借款	161,301,271.50	166,006,416.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,931,985.17	6,840,738.68
长期应付职工薪酬		
专项应付款	500,000.00	500,000.00
预计负债	806,867.14	
递延收益	24,878,289.63	22,574,240.04
递延所得税负债	55,161,824.10	41,491,674.39
其他非流动负债		

项目	期末余额	期初余额
非流动负债合计	249,580,237.54	237,413,069.29
负债合计	877,808,618.66	1,350,917,995.93
所有者权益：		
股本	403,621,238.00	403,878,622.00
其他权益工具	384,344.40	384,344.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	645,956,156.92	630,783,455.92
减：库存股	116,105,337.06	182,388,017.67
其他综合收益	-1,526,806.45	3,258,823.01
专项储备		
盈余公积	54,432,581.15	54,432,581.15
一般风险准备		
未分配利润	371,122,177.34	342,328,045.64
归属于母公司所有者权益合计	1,357,884,354.30	1,252,677,854.45
少数股东权益	52,399,844.06	54,034,706.38
所有者权益合计	1,410,284,198.36	1,306,712,560.83
负债和所有者权益总计	2,288,092,817.02	2,657,630,556.76

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：马晓培

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	344,742,324.86	693,065,895.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	414,523,444.91	377,739,643.67
预付款项	72,344,343.96	32,547,886.55
应收利息	1,693,590.75	5,715,386.44
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,383,459.77	35,857,390.45
存货		46,310.46
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,791,700.40	5,217,300.00
其他流动资产	3,440,882.48	3,389,245.87
流动资产合计	872,919,747.13	1,153,579,059.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	125,531,228.00	72,531,228.00
持有至到期投资		
长期应收款	5,479,854.15	4,938,654.57
长期股权投资	840,338,878.51	677,525,571.50
投资性房地产		
固定资产	11,915,797.80	4,046,130.24
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,198,916.66	17,185,051.06
开发支出	6,047,591.70	
商誉		
长期待摊费用	755,260.13	779,919.14
递延所得税资产	5,012,407.13	5,441,071.80
其他非流动资产	16,676,467.84	15,713,531.37
非流动资产合计	1,026,956,401.92	798,161,157.68
资产总计	1,899,876,149.05	1,951,740,216.87
流动负债：		
短期借款	290,901,880.00	351,246,360.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,373,100.00	35,301,716.26
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	105,908,012.51	86,565,537.00

项目	期末余额	期初余额
预收款项	7,706,500.98	5,944,328.48
应付职工薪酬	15,381,753.49	13,005,077.04
应交税费	2,290,481.57	9,808,477.81
应付利息	49,044.11	
应付股利	1,709,582.35	1,237,338.30
其他应付款	123,599,646.01	194,626,139.12
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	568,920,001.02	697,734,974.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,000,000.00	18,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,000,000.00	18,000,000.00
负债合计	581,920,001.02	715,734,974.01
所有者权益：		
股本	403,621,238.00	403,878,622.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	642,837,687.69	626,790,277.26
减：库存股	116,105,337.06	182,388,017.67
其他综合收益		
专项储备		

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	54,432,581.15	54,432,581.15
未分配利润	333,169,978.25	333,291,780.12
所有者权益合计	1,317,956,148.03	1,236,005,242.86
负债和所有者权益总计	1,899,876,149.05	1,951,740,216.87

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	578,132,541.87	467,697,249.37
其中：营业收入	578,132,541.87	467,697,249.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	529,043,062.39	444,905,651.85
其中：营业成本	323,344,461.92	262,428,812.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,651,433.45	2,424,426.31
销售费用	34,290,696.25	27,619,644.21
管理费用	161,098,595.04	137,971,377.13
财务费用	8,730,496.68	13,140,373.58
资产减值损失	-72,620.95	1,321,018.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,836,450.00	7,898,124.57
投资收益（损失以“－”号填列）	1,227,033.33	2,999,372.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,719,740.64	3,515,220.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	10,924,037.17	12,595,772.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,404,099.98	46,284,866.65
加：营业外收入	133,782.72	15,192,735.13
减：营业外支出	265,628.38	1,183,353.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,272,254.32	60,294,248.44
减：所得税费用	-893,571.08	4,132,265.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,165,825.40	56,161,983.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,165,825.40	56,161,983.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	61,062,319.56	57,803,777.10
少数股东损益	-896,494.16	-1,641,794.01
六、其他综合收益的税后净额	-5,897,876.31	8,677,266.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,785,629.46	8,677,266.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,785,629.46	8,677,266.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	305,673.49	-193,082.91
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-5,091,302.95	8,870,348.98
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,112,246.85	

项目	本期发生额	上期发生额
七、综合收益总额	54,267,949.09	64,839,249.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,276,690.10	66,481,043.17
归属于少数股东的综合收益总额	-2,008,741.01	-1,641,794.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1546	0.1434
（二）稀释每股收益	0.1512	0.1434

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

法定代表人：赵鸿飞

主管会计工作负责人：王焕欣

会计机构负责人：马晓培

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	267,884,994.81	270,440,413.95
减：营业成本	181,516,384.55	196,073,164.25
税金及附加	681,709.34	1,367,994.73
销售费用	8,639,154.27	3,338,932.81
管理费用	46,254,130.28	46,605,842.81
财务费用	650,855.49	16,007,578.10
资产减值损失	233,742.60	892,705.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,836,450.00	7,898,124.57
投资收益（损失以“－”号填列）	669,282.94	-1,723,623.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	331,807.49	-1,937,382.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	6,604,867.60	10,068,333.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,346,718.82	22,397,029.23
加：营业外收入		14,693,592.63
减：营业外支出		33,772.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,346,718.82	37,056,849.66
减：所得税费用	3,200,332.83	4,384,663.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,146,385.99	32,672,186.64

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	32,146,385.99	32,672,186.64
(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		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	32,146,385.99	32,672,186.64
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	本期发生额	上期发生额
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	607,187,958.24	491,512,944.13
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		

项目	本期发生额	上期发生额
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	2,073,052.83	3,105,278.05
收到其他与经营活动有关的现金	14,260,424.85	9,163,137.49
经营活动现金流入小计	623,521,435.92	503,781,359.67
购买商品、接受劳务支付的现金	169,535,959.85	89,064,852.68
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		
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	294,655,538.48	278,827,196.47
支付的各项税费	26,714,456.90	32,278,312.07
支付其他与经营活动有关的现金	56,165,914.34	65,367,365.69
经营活动现金流出小计	547,071,869.57	465,537,726.91
经营活动产生的现金流量净额	76,449,566.35	38,243,632.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,428,989.22	
取得投资收益收到的现金		299,678.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,809.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,670,926.72
收到其他与投资活动有关的现金	2,736,503.72	
投资活动现金流入小计	56,165,492.94	11,063,414.67

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,206,349.69	2,698,949.87
投资支付的现金	57,340,706.67	89,319,518.99
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	189,289,007.75	350,114,905.56
支付其他与投资活动有关的现金	16,204,783.00	
投资活动现金流出小计	266,040,847.11	442,133,374.42
投资活动产生的现金流量净额	-209,875,354.17	-431,069,959.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	160,000.00	5,588,616.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	160,000.00	
取得借款收到的现金	60,156,294.99	465,762,691.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	277,636,613.44	1,424,283.10
筹资活动现金流入小计	337,952,908.43	472,775,591.18
偿还债务支付的现金	395,477,650.19	4,787,976.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,594,652.61	35,399,956.53
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	7,238,702.86	429,450,277.15
筹资活动现金流出小计	442,311,005.66	469,638,209.83
筹资活动产生的现金流量净额	-104,358,097.23	3,137,381.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,719,118.11	10,660,141.42
五、现金及现金等价物净增加额	-241,503,003.16	-379,028,804.22
加：期初现金及现金等价物余额	815,198,600.90	1,062,419,515.50
六、期末现金及现金等价物余额	573,695,597.74	683,390,711.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

项目	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的现金	245,712,927.74	256,641,283.24
收到的税费返还	1,440,267.60	2,671,835.74
收到其他与经营活动有关的现金	6,210,197.50	6,439,947.02
经营活动现金流入小计	253,363,392.84	265,753,066.00
购买商品、接受劳务支付的现金	179,529,180.35	186,439,111.04
支付给职工以及为职工支付的现金	65,099,917.25	60,516,430.84
支付的各项税费	8,807,779.57	16,871,408.57
支付其他与经营活动有关的现金	33,918,362.76	33,449,186.16
经营活动现金流出小计	287,355,239.93	297,276,136.61
经营活动产生的现金流量净额	-33,991,847.09	-31,523,070.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		605,277.92
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,000,000.00	605,277.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,500.00	790,330.01
投资支付的现金	199,355,843.81	241,529,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	16,204,783.00	
投资活动现金流出小计	215,839,126.81	242,519,330.01
投资活动产生的现金流量净额	-214,839,126.81	-241,914,052.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	277,636,613.44	1,367,105.36

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流入小计	337,636,613.44	61,367,105.36
偿还债务支付的现金	120,106,992.90	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,112,728.31	33,673,900.65
支付其他与筹资活动有关的现金	7,349,456.66	423,912,180.30
筹资活动现金流出小计	165,569,177.87	457,586,080.95
筹资活动产生的现金流量净额	172,067,435.57	-396,218,975.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	686,863.34	-1,684,814.74
五、现金及现金等价物净增加额	-76,076,674.99	-671,340,913.03
加：期初现金及现金等价物余额	233,661,499.85	930,638,846.87
六、期末现金及现金等价物余额	157,584,824.86	259,297,933.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	403,878,622.00			384,344.40	630,783,455.92	182,388,017.67	3,258,823.01		54,432,581.15		342,328,045.64	54,034,706.38	1,306,712,560.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	403,878,622.00			384,344.40	630,783,455.92	182,388,017.67	3,258,823.01		54,432,581.15		342,328,045.64	54,034,706.38	1,306,712,560.83
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-257,384.00				15,172,701.00	-66,282,680.61	-4,785,629.46				28,794,131.70	-1,634,862.32	103,571,637.53
(一) 综合收益总额							-4,785,629.46				61,062,319.56	-2,008,741.01	54,267,949.09
(二) 所有者投入和减少资本	-257,384.00				15,172,701.00	-65,814,587.13						373,878.69	81,103,782.82
1. 股东投入的普通股												160,000.00	160,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有					15,172,701.00	-65,814,587.13						213,878.69	81,201,166.82

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
者权益的金额													
4. 其他	-257,384.00												-257,384.00
(三) 利润分配						-468,093.48					-32,268,187.86		-31,800,094.38
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						-468,093.48					-32,268,187.86		-31,800,094.38
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. 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	403,621,238.00			384,344.40	645,956,156.92	116,105,337.06	-1,526,806.45		54,432,581.15		371,122,177.34	52,399,844.06	1,410,284,198.36

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	403,059,644.00			384,344.40	618,814,990.37	265,017,689.99	-871,839.05		48,530,257.74		298,062,242.14	8,345,400.27	1,111,307,349.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	403,059,644.00			384,344.40	618,814,990.37	265,017,689.99	-871,839.05		48,530,257.74		298,062,242.14	8,345,400.27	1,111,307,349.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	818,978.00				11,968,465.55	-82,629,672.32	4,130,662.06		5,902,323.41		44,265,803.50	45,689,306.11	195,405,210.95
(一)综合收益总额							4,130,662.06				78,044,301.23	-1,840,141.25	80,334,822.04
(二)所有者投入和减少资本	818,978.00				11,968,465.55	-81,788,274.22						47,529,447.36	142,105,165.13
1. 股东投入的普通股												45,054,386.76	45,054,386.76
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	2,685,000.00				21,026,245.43	-81,788,274.22						61,207.37	105,560,727.02

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
4. 其他	-1,866,022.00				-9,057,779.88							2,413,853.23	-8,509,948.65
(三) 利润分配						-841,398.10			5,902,323.41		-33,778,497.73		-27,034,776.22
1. 提取盈余公积									5,902,323.41		-5,902,323.41		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-841,398.10					-27,876,174.32		-27,034,776.22
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. 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	403,878,622.00			384,344.40	630,783,455.92	182,388,017.67	3,258,823.01		54,432,581.15		342,328,045.64	54,034,706.38	1,306,712,560.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	403,878,622.00				626,790,277.26	182,388,017.67			54,432,581.15	333,291,780.12	1,236,005,242.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	403,878,622.00				626,790,277.26	182,388,017.67			54,432,581.15	333,291,780.12	1,236,005,242.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-257,384.00				16,047,410.43	-66,282,680.61				-121,801.87	81,950,905.17
(一) 综合收益总额										32,146,385.99	32,146,385.99
(二) 所有者投入和减少资本	-257,384.00				16,047,410.43	-66,282,680.61					82,072,707.04
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,047,410.43	-66,282,680.61					82,330,091.04
4. 其他	-257,384.00										-257,384.00
(三) 利润分配										-32,268,187.86	-32,268,187.86
1. 提取盈余公积											

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,268,187.86	-32,268,187.86
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. 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	403,621,238.00				642,837,687.69	116,105,337.06			54,432,581.15	333,169,978.25	1,317,956,148.03

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	403,059,644.00				594,787,384.84	265,017,689.99			48,530,257.74	308,047,043.76	1,089,406,640.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	403,059,644.00				594,787,384.84	265,017,689.99			48,530,257.74	308,047,043.76	1,089,406,640.35
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	818,978.00				32,002,892.42	-82,629,672.32			5,902,323.41	25,244,736.36	146,598,602.51
(一) 综合收益总额										59,023,234.09	59,023,234.09
(二) 所有者投入和减少资本	818,978.00				32,002,892.42	-81,788,274.22					114,610,144.64
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,685,000.00				19,405,404.21	-81,788,274.22					103,878,678.43
4. 其他	-1,866,022.00				12,597,488.21						10,731,466.21
(三) 利润分配						-841,398.10			5,902,323.41	-33,778,497.73	-27,034,776.22
1. 提取盈余公积									5,902,323.41	-5,902,323.41	
2. 对所有者(或股东)的分配						-841,398.10				-27,876,174.32	-27,034,776.22

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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. 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	403,878,622.00				626,790,277.26	182,388,017.67			54,432,581.15	333,291,780.12	1,236,005,242.86

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

2017年3月17日，因股权激励计划中被激励对象9人离职，经本公司第二届董事会第十八次会议决议和修改后的公司章程规定，回购并注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。由于股权激励授予后公司实施权益分派，资本公积转增股本，9名离职员工持股合计由13,000股增加至50,815股，每股回购价格按照激励计划进行调整，回购款总额与合计授予价格一致，回购金额合计1,111,240.00元，业经致同

会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2017）第 110ZC0143 号验资报告予以验证；此次回购注销于 2017 年 4 月 17 日完成，变更后股本为 402,887,658 股。

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

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

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

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

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

2018 年 4 月 25 日，经本公司召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。除 2016 年限制性股票激励计划原激励对象 21 人离职，及 1 人 2017 年度绩效评价结果为 C 级，根据公司《限制性股票激励计划》之规定，考核结果为 C 级的股权激励对象，解锁系数为 0.8，本期未能解锁的限制性股票由公司回购注销外，其余激励对象均满足本次全比例解锁条件。2017 年限制性股票激励计划原激励对象 9 人离职。公司将上述已获授但尚未解锁的 257,384 股限制性股票进行回购注销，回购款合计 5,268,630.6 元。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2018）第 110ZC0141 号验资报告予以验证；此次回购注销于 2018 年 5 月 24 日登记完成，变更后股本为 403,621,238 股。

2018 年 7 月 17 日本公司取得换发的营业执照，注册资本为人民币 403,621,238 元，统一社会信用代码

为：91110000672354637K

本公司住所：北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层 401-409。

本公司法定代表人：赵鸿飞。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设智能系统事业群、智能汽车事业群、智能视觉事业群、物联网事业群、新业务中心、战略拓展部、销售中心、经营管理部、财务部、人力资源部、信息技术部、综合部等部门。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二次会议于 2018 年 8 月 28 日批准。

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，本期新增三家子公司包括并购取得的 MM Solutions EAD，和新设立的 THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED 和 THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN.BHD。

本报告期合并范围的变动情况详见本报告“第十节财务报告 八、合并范围的变更”。本公司在其他主体中的权益情况详见本报告“第十节财务报告 九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本报告“第十节财务报告 五、16”、“第十节财务报告五、21”、“第十节财务报告五、28”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，重要的境外经营子公司中科创达软件科技（日本）有限公司记账本位币为日元，中科创达香港有限公司记账本位币为人民币，本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被

合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并

财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、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。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

(2) 列报

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

14、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本报告“第十节财务报告 五、14”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本报告“第十节财务报告 五、22”。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	39.67 年、33.42 年	3%	2.45%、2.90%
房屋装修	年限平均法	5	0%	20%
通用设备	年限平均法	3	3%	32.33%
办公家具	年限平均法	5	3%	19.4%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
专用设备	年限平均法	3	3%	32.33%

房屋建筑物的预计使用年限以 40 年与房屋产权证书所载使用年限孰低确定。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本报告“第十节财务报告五、22”。

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

对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残

值。当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、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本报告“第十节财务报告 五、22”。

18、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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自

无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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本报告“第十节财务报告 五、22”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

具体研发项目的资本化方法：

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

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

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

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

22、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、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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、

股份的预计股利；F、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

不能作为与资产相关的政府补助的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的

交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

（2）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。

（3）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。

（4）重大会计判断和估计

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

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

商誉减值

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

开发支出

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

递延所得税资产

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

33、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

34、其他

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	16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司控股的境外子公司	根据其所在地相关法律、法规缴纳相关的税金

2、税收优惠

1. 本公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）关于“国家规划布局内的重点软件企业”的相关条件，享受“国家规划布局内的重点软件企业”的企业所得税优惠政策，本期按照10%计缴当期所得税。

2. 本公司之子公司南京中科创达软件科技有限公司获得江苏省经济和信息化委员会于2013年11月28日颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：苏R-2013-A0111，自2013年1月1日起至2014年12月31日止免缴企业所得税，自2015年1月1日起至2017年12月31日止减半计缴企业所得税。2018年重新申请《高新技术企业证书》，预计能够通过，本期按照15%计缴当期所得税。

3. 本公司之子公司畅索软件科技（上海）有限公司于2016年11月24日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201631001963），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2016年至2018年企业所得税按15%计缴。

4. 本公司之子公司成都中科创达软件有限公司获得四川省经济和信息化委员会于2013年12月31日颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：川R-2013-0486，自2014年1月1日起至2015年12月31日止免缴企业所得税，自2016年1月1日起至2018年12月31日止减半计缴企业所得税。

5. 本公司之子公司北京慧驰科技有限公司获得北京市经济和信息化委员会于2014年06月16日颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：京R-2014-0413，自2014年1月1日起至2015年12月31日止免缴企业所得税，自2016年1月1日起至2018年12月31日止减半计缴企业所得税。

6. 本公司之子公司北京信恒创科技发展有限公司获得北京市经济和信息化委员会于2014年06月27日

颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：京 R-2014-0538，自 2015 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止免缴企业所得税，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止减半计缴企业所得税。

7. 本公司之子公司青柠优视科技（北京）有限公司符合《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》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”的两免三减半企业所得税优惠政策，2017 年度是第一年享受减免所得税，本期按照 0% 计缴当期所得税。

8. 本公司之子公司中科创达软件科技（深圳）有限公司于 2016 年 11 月 15 日取得深圳市《高新技术企业证书》，编号为 GR201644200757，本期按照 15% 计缴企业所得税。

9. 本公司之子公司北京润信恒达科技有限公司符合《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》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”的两免三减半企业所得税优惠政策，本期按照 0% 计缴当期所得税。

10. 本公司之子公司西安中科创达软件有限公司符合《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》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”的两免三减半企业所得税优惠政策，本期按照 0% 计缴当期所得税。

11. 本公司之子公司大连中科创达软件有限公司 2017 年 11 月 29 日获得大连市《高新技术企业资格证书》，编号为 GR201721200156，大连公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2017 年至 2019 年企业所得税按照 15% 计缴当期所得税。

12. 本公司之子公司沈阳中科创达软件有限公司 2017 年获得辽宁省《高新技术企业证书》，编号为 GR201721000201，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2017 年至 2019 年按照 15% 计缴当期所得税。

13. 本公司之子公司重庆创通联达智能技术有限公司于 2015 年 10 月 16 日获得重庆市渝北区人民政府关于支持中科创达与高通的合资公司在渝北区落户发展的函，受当地政府支持享受为其 5 年的 15% 所得税优惠。

14. 本公司之子公司北京爱普新思信息技术有限公司无税收优惠政策。

15. 本公司之子公司北京创思远达科技有限公司符合《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》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”的两免三减半企业所得税优惠政策，本期按照 0% 计缴当期所得税。

16. 本公司之子公司南京慧行汽车科技有限公司无税收优惠。

17. 本公司之子公司中科创达软件日本株式会社无税收优惠。

18. 本公司之子公司中科创达(重庆)汽车科技有限公司无税收优惠。

19. 本公司之子公司重庆协同创新智能汽车研究院有限公司无税收优惠。

20. 本公司之子公司杭州聚引投资管理有限公司无税收优惠。

21. 本公司之子公司南京中创益赛软件科技有限公司无税收优惠。

22. 本子公司南京中创益赛软件科技有限公司上海分公司无税收优惠。

23. 本子公司创达智能创新（北京）科技有限公司无税收优惠。

24. 本子公司武汉中科创达软件有限公司无税收优惠。

25. 根据财税[2015]119 号《财政部、国家税务总局、科学技术部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》本公司享受研究开发费用企业所得税前加计扣除优惠政策。

26. 根据财税[2011]100 号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

27. 根据财税〔2015〕118 号《关于影视等出口服务适用增值税零税率政策的通知》的规定，境内单位和个人向境外单位提供的软件服务、信息系统服务、离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策；根据财税〔2016〕36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，中华人民共和国境内的单位和个人向境外单位提供的完全在境外消费的研发服务、软件服务、信息系统服务和离岸服务外包业务适用增值税零税率；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，实行增值税退（免）税办法。包括免抵退税或免退税办法，相应的进项税额可以全额抵扣。

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

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

3、其他

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	308,113.76	217,876.94
银行存款	759,577,576.86	1,273,566,990.26
其他货币资金	967,407.12	818,129.60
合计	760,853,097.74	1,274,602,996.80
其中：存放在境外的款项总额	94,388,641.26	117,682,964.46

其他说明

期末使用受限的银行存款为 187,157,500.00 元，系开立备用信用证质押所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,228,918.92	2,466,088.51
合计	2,228,918.92	2,466,088.51

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 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
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

- 截至期末本集团不存在已质押的应收票据。
- 截至期末本集团不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。
- 截至期末本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	409,953,814.54	99.81%	10,704,003.55	2.61%	399,249,810.99	413,962,556.38	99.54%	8,295,547.36	2.00%	405,667,009.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	793,209.81	0.19%		0.00%	793,209.81	1,893,215.73	0.46%	1,893,215.73	100.00%	
合计	410,747,024.35	100.00%	10,704,003.55	2.61%	400,043,020.80	415,855,772.11	100.00%	10,188,763.09	2.45%	405,667,009.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	348,630,982.74	3,486,309.83	1.00%
1 年以内小计	348,630,982.74	3,486,309.83	1.00%
1 至 2 年	56,978,940.46	5,697,894.05	10.00%
2 至 3 年	3,623,392.93	724,678.59	20.00%
3 年以上	1,513,708.22	795,121.08	52.53%
3 至 4 年	1,393,248.41	696,624.21	50.00%
4 至 5 年	73,209.81	51,246.87	70.00%
5 年以上	47,250.00	47,250.00	100.00%
合计	410,747,024.35	10,704,003.55	2.61%

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 515,240.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 156,905,972.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,569,059.72 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	20,816,193.05	94.70%	41,394,261.89	98.26%
1 至 2 年	1,045,924.91	4.76%	647,289.13	1.54%
2 至 3 年	108,450.29	0.49%	77,897.68	0.18%
3 年以上	9,477.12	0.04%	10,000.00	0.02%
合计	21,980,045.37	--	42,129,448.70	--

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：

(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 7,434,103.04 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 33.82%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
协议定期存款	1,693,590.75	5,715,386.44
合计	1,693,590.75	5,715,386.44

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,038,222.83	100.00%	1,732,531.49	15.70%	9,305,691.34	12,820,997.98	100.00%	1,545,667.23	12.06%	11,275,330.75
合计	11,038,222.83	100.00%	1,732,531.49	15.70%	9,305,691.34	12,820,997.98	100.00%	1,545,667.23	12.06%	11,275,330.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,936,255.10	49,362.55	1.00%
1 年以内小计	4,936,255.10	49,362.55	1.00%
1 至 2 年	2,977,377.53	297,737.75	10.00%
2 至 3 年	1,977,151.78	395,430.36	20.00%
3 年以上	1,147,438.42	990,000.83	86.28%
3 至 4 年	26,121.87	13,060.93	50.00%
4 至 5 年	481,255.51	336,878.86	70.00%
5 年以上	640,061.04	640,061.04	100.00%
合计	11,038,222.83	1,732,531.49	15.70%

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 186,864.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 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
员工预支款	2,266,944.59	699,984.23
押金及保证金	6,648,471.77	7,438,394.47
股权转让款		
拆借款项	38,957.22	
其他	2,083,849.25	4,682,619.28
合计	11,038,222.83	12,820,997.98

(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
北京市海淀区欣华农工商公司	押金及保证金	1,147,113.00	1年以内, 2~3年, 4~5年, 5年以上	10.39%	581,483.45
TOC株式会社 (TOC新办公室费用)	押金及保证金	813,886.16	2至3年	7.37%	162,777.23
上海民润投资管理有限公司	押金及保证金	784,749.00	1至2年	7.11%	78,474.90
深圳市迈科龙电子有限公司	押金及保证金	518,357.12	1年以内	4.70%	5,183.57
西安软件园发展中心	押金及保证金	498,361.92	1年以内	4.51%	4,983.62
合计	--	3,762,467.20	--	34.09%	832,902.77

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,891,902.56		5,891,902.56	6,002,979.04		6,002,979.04
库存商品	2,634,277.69	502,123.52	2,132,154.17	2,962,293.88	502,123.52	2,460,170.36
合计	8,526,180.25	502,123.52	8,024,056.73	8,965,272.92	502,123.52	8,463,149.40

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	
库存商品	502,123.52					502,123.52
合计	502,123.52					502,123.52

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	5,248,979.73	6,634,979.76
合计	5,248,979.73	6,634,979.76

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额		520,891.70
待抵扣进项税额		16,416.40
待认证进项税额	3,322,007.14	3,368,310.30
增值税留抵税额	4,668,472.62	2,857,946.56
预缴增值税	217,725.21	141,775.07
预缴所得税	37,954.08	395,922.37
预缴个人所得税	37,713.96	10,594.07
预缴消费税	181,505.38	
合计	8,465,378.39	7,311,856.47

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	208,663,711.10		208,663,711.10	160,936,452.83	9,044,944.72	151,891,508.11
按成本计量的	208,663,711.10		208,663,711.10	160,936,452.83	9,044,944.72	151,891,508.11
合计	208,663,711.10		208,663,711.10	160,936,452.83	9,044,944.72	151,891,508.11

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
芯联达科技（北京）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					3.21%	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
CISTA SYSTEM CORP.	9,361,700.00			9,361,700.00					1.99%	
Sesame Pie Limited	1,275,040.00			1,275,040.00					1.22%	
NOK NOK LABS,INC.	9,622,832.56			9,622,832.56					1.31%	
Evolution Dynamics Ltd.	531,778.82			531,778.82	531,778.82			531,778.82	0.80%	
PerceptIn Inc.,	438,008.96			438,008.96					0.69%	
深圳羚羊极速科技有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00					5.00%	
深圳进化动力数码科技有限公司	6,531,228.00			6,531,228.00					3.26%	
BELLUS 3D ,Inc.	10,017,599.73			10,017,599.73					14.39%	
Black Sesame International Holding Limited	7,450,740.00	2,613,465.17		10,064,205.17					4.98%	
BYROBOTCO.,LTD.	11,844,000.00			11,844,000.00					16.67%	
ZingBox,Limited	10,160,096.68			10,160,096.68					15.42%	
ALCES TECHNOLOGY,INC.	8,714,428.08		8,714,428.08		8,513,165.90		8,513,165.90			
KNERON Incorporated	1,989,000.00			1,989,000.00					0.68%	
上海移远通信技术股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.91%	
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	3,000,000.00		6,000,000.00					6.78%	
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00					31.25%	
重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00%	
北京零号元素科技有限公司		1,360,000.00		1,360,000.00					4.50%	
合计	160,936,452.83	56,973,465.17	8,714,428.08	209,195,489.92	9,044,944.72		8,513,165.90	531,778.82	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	9,044,944.72			9,044,944.72

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期减少	8,513,165.90			8,513,165.90
期末已计提减值余额	531,778.82			531,778.82

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

(1) 上述被投资单位为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量。本集团暂无意图处置这些金融资产，此类金融资产按成本法计量。

(2) 本公司于 2016 年 11 月与苏州工业园区极创君源投资创业投资管理有限公司及其他有限合伙人共同设立重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)，本公司认缴出资比例 20%(有限合伙人)，但该合伙企业由苏州工业园区极创君源投资创业投资管理有限公司(普通合伙人)执行合伙事务，本公司在合伙企业的决策机构中无派出人员，对其不控制，无重大影响，本公司将其作为本公司的可供出售金融资产。

(3) 本公司于 2017 年 3 月与重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)及其他有限合伙人共同发起设立重庆极创渝源股权投资基金合伙企业(有限合伙)，本公司认缴出资比例 31.25%(有限合伙人)，但该合伙企业由重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)执行合伙事务，本公司在合伙企业的决策机构中无派出人员，对其不控制，无重大影响，本公司将其作为本公司的可供出售金融资产。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收员工借款	7,651,000.52	217,960.01	7,433,040.51	7,223,667.06	72,236.67	7,151,430.39	
应收优先股投资款				5,880,780.00	58,807.80	5,821,972.20	
应收股权转让款	45,123,500.27	450,121.74	44,673,378.53	44,448,124.72	444,481.25	44,003,643.47	
其他（办公场所押金保证金等）				476,991.19	4,769.91	472,221.28	
减：1 年内到期的长期应收款	-5,301,999.72	-53,019.99	-5,248,979.73	-6,701,999.76	-67,020.00	-6,634,979.76	
合计	47,472,501.07	615,061.76	46,857,439.31	51,327,563.21	513,275.63	50,814,287.58	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

期末无逾期的长期应收款。本期坏账准备金额变动 101,786.13 元，其中计提坏账准备金额 101,786.13 元。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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												
中天智慧科技有限公司	3,456,389.80			1,599,625.50		11,267.79					5,067,283.09	
北京安创	9,720,269.70			525,709.23							10,245,978.93	

空间科技有限公司											
重庆创华科技有限公司	8,477,532.70									8,477,532.70	
小计	21,654,192.20			2,125,334.73		11,267.79				23,790,794.72	
二、联营企业											
杭州格像科技有限公司	16,392,510.10			1,107,406.39						17,499,916.49	
北京云创远景软件有限责任公司	146,399.01			-148,387.45		1,988.44					
T2Mobile Limited	8,072,052.12			774,290.96	305,673.49					9,152,016.57	
深圳互连科技有限公司	1,710,499.87			-138,903.99						1,571,595.88	
小计	26,321,461.10			1,594,405.91	305,673.49	1,988.44				28,223,528.94	
合计	47,975,653.30			3,719,740.64	305,673.49	13,256.23				52,014,323.66	

其他说明

18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(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	57,894,175.49	37,472,687.27	6,877,203.47	1,688,993.26	3,595,481.55	107,528,541.04
2.本期增加金额		2,852,964.65	509,047.38		395,141.51	3,757,153.54
(1) 购置		2,649,924.77	222,603.68		395,141.51	3,267,669.96
(2) 在建工程转入						513,525.29
(3) 企业合并增加		236,041.79	277,483.50			513,525.29
(4) 汇率变动		-33,001.91	8,960.20			-24,041.71
3.本期减少金额		237,385.12				237,385.12
(1) 处置或报废		237,385.12				237,385.12
4.期末余额	57,894,175.49	40,088,266.80	7,386,250.85	1,688,993.26	3,990,623.06	111,048,309.46
二、累计折旧						237,385.12
1.期初余额	5,253,561.03	19,388,035.83	3,695,042.56	1,436,191.59	2,575,954.83	32,348,785.84
2.本期增加金额	938,253.27	4,431,487.72	507,155.28	52,687.35	796,248.90	6,725,832.52
(1) 计提	938,253.27	4,247,388.46	500,259.94	52,687.35	796,248.90	6,534,837.92
(2) 企业合并增加						
(3) 汇率变动		184,099.26	6,895.34			190,994.60
3.本期减少金额		185,735.20				185,735.20
(1) 处置或报废		185,735.20				185,735.20
4.期末余额	6,191,814.30	23,633,788.35	4,202,197.84	1,488,878.94	3,372,203.73	38,888,883.16
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

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
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	51,702,361.19	16,454,478.45	3,184,053.01	200,114.32	618,419.33	72,159,426.30
2.期初账面价值	52,640,614.46	18,084,651.44	3,182,160.91	252,801.67	1,019,526.72	75,179,755.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

1. 本期计提折旧金额 6,534,837.92 元。
2. 本期因短期借款抵押的固定资产期末账面价值 29,609,872.13 元，详见附注七、31 短期借款。

20、在建工程

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	174.83	0.00
合计	174.83	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地 使用权	专利 权	非专利 技术	外购软件	自有软件	合同权益及客 户关系	专利技术及软 件产品	合计
一、账面原值								
1.期初余额				7,822,704.49	22,111,523.33	137,089,220.00	115,267,790.00	282,291,237.82
2.本期增加金额				5,253,903.33		39,246,832.08	31,833,139.40	76,333,874.81
(1) 购置				1,434,741.36				1,434,741.36
(2) 内部研发								
(3) 企业合并 增加				3,879,610.33		41,870,752.08	33,687,979.49	79,438,341.90
(4) 汇率变动				-60,448.36		-2,623,920.00	-1,854,840.09	-4,539,208.45
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				13,076,607.82	22,111,523.33	198,547,770.47	147,100,929.40	380,836,831.02
二、累计摊销								
1.期初余额				5,270,711.89	3,519,716.25	23,003,607.39	13,470,350.06	45,264,385.59
2.本期增加金额				675,857.37	2,891,523.90	15,099,067.10	7,021,916.47	25,688,364.84
(1) 计提				698,261.43	2,891,523.90	15,517,827.10	7,179,747.22	26,287,359.65
(2) 企业合并 增加								
(3) 汇率变动				-22,404.06		-418,760.00	-157,830.75	-598,994.81
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				5,946,569.26	6,411,240.15	40,892,675.44	20,492,266.53	73,742,751.38
三、减值准备								
1.期初余额					445,580.90			445,580.90

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自有软件	合同权益及客户关系	专利技术及软件产品	合计
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					445,580.90			445,580.90
四、账面价值								
1.期末账面价值				7,130,038.56	15,254,702.28	138,233,377.59	126,608,662.87	287,226,781.30
2.期初账面价值				2,551,992.60	18,146,226.18	114,085,612.61	101,797,439.94	236,581,271.33

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 6.17%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

1.本年摊销额 26,287,359.65 元。

2.2018年3月本集团附属子公司 AchieveSky Europe Luxembourg SARL 购买 MM Solutions EAD 100% 股权，无形资产评估增值 75,558,731.57 元。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
车载混合仪表一体化平台		1,416,501.84						1,416,501.84
人脸识别软件开发工具包		1,376,500.84						1,376,500.84
高清数字内容保护系统		480,736.24						480,736.24
自然交互智能驾驶操作系统		618,994.00						618,994.00
基于 A5 平台的车载信息娱乐系统		3,177,861.69						3,177,861.69

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
下一代全 3D 智能互联驾驶舱平台		1,162,545.78					1,162,545.78	
ISP 图像处理解决方案		123,469.86					123,469.86	
合计		8,356,610.25					8,356,610.25	

其他说明

27、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
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 及其子公司	209,638,217.67			4,051,810.78		205,586,406.89
MM Solutions EAD		124,141,049.87				124,141,049.87
合计	239,422,345.36	106,371,675.16		4,051,810.78		359,511,584.45

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

本公司拟于年底进行商誉减值测试，截止本期末，管理层未发现商誉有减值的迹象。

28、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	8,489,086.53	2,287,232.61	2,154,502.07	-9,271.10	8,631,088.17
合计	8,489,086.53	2,287,232.61	2,154,502.07	-9,271.10	8,631,088.17

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,461,799.55	1,238,958.29	9,962,752.20	1,151,005.84
可抵扣亏损	3,562,577.46	356,257.72		
无形资产	199,706.50	19,970.65	199,706.50	19,970.65
递延收益	24,674,804.28	4,078,701.07	22,329,240.04	2,757,310.01
股权激励费用	34,228,916.88	4,458,542.31	29,803,427.54	3,671,075.07
远期外汇合约			13,928,616.26	1,392,861.63
合计	73,127,804.67	10,152,430.04	76,223,742.54	8,992,223.20

(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	279,145,017.49	55,161,824.10	211,270,825.62	41,491,674.39
合计	279,145,017.49	55,161,824.10	211,270,825.62	41,491,674.39

(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		10,152,430.04		8,992,223.20
递延所得税负债		55,161,824.10		41,491,674.39

(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	97,088,664.85	96,566,515.85
坏账准备	2,589,797.25	13,319,557.11
长期待摊费用	142,001.64	
股权激励费用	96,255.74	1,438,563.91

合计	99,916,719.48	111,324,636.87
----	---------------	----------------

(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
2021 年	11,533,005.49	23,799,816.39	
2022 年及以后年度	85,555,659.36	72,766,699.46	
合计	97,088,664.85	96,566,515.85	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款		
无形资产预付款	2,876,467.84	1,913,531.37
预缴个人所得税	13,800,000.00	13,800,000.00
预付股权收购款		5,851,725.00
合计	16,676,467.84	21,565,256.37

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,496,440.00	295,296,780.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	290,940,683.64	351,246,360.00
合计	333,437,123.64	666,543,140.00

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款中，本公司使用汇丰银行综合授信额度及定期存单质押申请开立备用信用证，金额为美元 200 万元整，为本公司之全资子公司香港天集有限公司在香港上海汇丰银行股份有限公司提供融资担保，香港天集有限公司自香港上海汇丰银行股份有限公司取得借款 200 万美元。

(2) 质押借款中，本公司使用汇丰银行综合授信额度及定期存单质押申请开立备用信用证，金额为美元 140 万元整，为本公司之全资子公司香港天集有限公司在香港上海汇丰银行股份有限公司提供融资担保，香港天集有限公司自香港上海汇丰银行股份有限公司取得借款 140 万美元。

(3) 抵押借款中，2000 万元系本公司下属子公司南京中科创达软件科技有限公司以南京市雨花台区软件大道 109 号 601-610 室房产做抵押与招商银行股份有限公司南京分行签订金额为 2000 万元的借款合同，借款利率为年利率 4.35%，借款期限为 2017 年 12 月 18 日至 2018 年 12 月 17 日止。截至 2017 年 12 月 31 日，抵押物净值为 29,609,872.13 元，详见附注七、78 所有权或使用权受到限制的资产。

(4) 信用借款中，本公司使用招商银行综合授信额度自招商银行股份有限公司北京大运村支行取得借款人民币 3500 万元。

(5) 信用借款中，本公司使用招商银行综合授信额度自招商银行股份有限公司北京大运村支行取得借款人民币 500 万元整。

(6) 信用借款中，本公司使用江苏银行综合授信额度自江苏银行股份有限公司北京德胜支行取得借款人民币 5000 万元整。

(7) 信用借款中，本公司使用江苏银行综合授信额度自江苏银行股份有限公司北京德胜支行取得借款人民币 5000 万元整。

(8) 信用借款中，本公司使用杭州银行综合授信额度自杭州银行北京朝阳支行取得借款人民币 6000 万元整。

(9) 信用借款中，本公司使用宁波银行综合授信额度申请开立融资性保函，其为本公司在华侨银行提供融资担保，本公司自华侨银行取得借款欧元 600 万元整。

(10) 信用借款中，本公司使用宁波银行综合授信额度申请开立融资性保函，其为本公司在华侨银行提供融资担保，本公司自华侨银行取得借款美元 680 万元整。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约		13,928,616.26
股权收购形成的或有对价	22,919,341.82	27,517,255.20

合计	22,919,341.82	41,445,871.46
----	---------------	---------------

其他说明：

(1) 股权收购形成的或有对价中，21,373,100.00 元系由 2016 年收购爱普新思及慧驰科技形成，上述估值业经中水致远资产评估有限公司进行评估，并出具了中水致远评报字[2018]第 010061 号或有对价资产评估报告。

(2) 股权收购形成的或有对价中，1,546,241.82 元系由附属子公司 ThunderSoft Automotive Technology Luxembourg SARL 2017 年收购 Rightware Oy 形成，上述估值期初金额为 6,144,155.20 元，业经中水致远资产评估有限公司评估，并出具了中水致远评报字[2018]第 010064 号或有对价资产评估报告，本期变动系当期支付针对 2017 年的业绩补偿所致。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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	22,782,724.20	92,929,165.27
合计	22,782,724.20	92,929,165.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费及货款	25,798,615.55	18,750,149.47
合计	25,798,615.55	18,750,149.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	44,751,092.17	289,102,123.03	277,755,222.85	56,097,992.35
二、离职后福利-设定提存计划	1,908,895.31	15,423,556.92	14,382,052.63	2,950,399.60
三、辞退福利	31,300.00	219,000.00	250,300.00	0.00
合计	46,691,287.48	304,744,679.95	292,387,575.48	59,048,391.95

(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	33,621,797.71	259,724,044.04	252,799,415.42	40,546,426.33
3、社会保险费	1,021,879.46	9,149,779.88	8,821,363.95	1,350,295.39
其中：医疗保险费	942,914.34	8,287,701.35	7,992,178.09	1,238,437.60
工伤保险费	32,048.61	293,027.41	273,402.26	51,673.76
生育保险费	46,916.51	569,051.12	555,783.60	60,184.03
4、住房公积金	961,694.00	15,672,216.22	15,526,983.22	1,106,927.00
5、工会经费和职工教育经费	2,887,852.10	594,844.98	607,460.26	2,875,236.82
8、以现金结算的股份支付	6,257,868.90	3,961,237.91		10,219,106.81

合计	44,751,092.17	289,102,123.03	277,755,222.85	56,097,992.35
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	1,783,291.46	14,691,414.53	13,716,373.29	2,758,332.70
2、失业保险费	125,603.85	729,646.18	663,183.13	192,066.90
3、企业年金缴费		2,496.21	2,496.21	
合计	1,908,895.31	15,423,556.92	14,382,052.63	2,950,399.60

其他说明：

辞退福利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一年内支付的辞退福利	31,300.00	219,000.00	250,300.00	-

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,738,589.70	4,398,847.75
企业所得税	4,544,426.54	5,561,640.73
个人所得税	5,963,350.25	9,735,372.26
城市维护建设税	156,327.30	184,903.64
教育费附加	111,830.82	132,074.03
消费税（日本）	2,460,190.76	1,243,835.11
其他	171,005.54	136,604.31
合计	15,145,720.91	21,393,277.83

其他说明：

39、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	534,157.55	391,748.90
短期借款应付利息	73,747.78	

合计	607,905.33	391,748.90
----	------------	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励限制性股票	1,709,582.35	1,237,338.30
合计	1,709,582.35	1,237,338.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	2,467,463.00	2,467,463.00
职工款项	3,048,767.38	3,417,569.32
其他待付款项	10,520,598.45	18,482,408.28
拆借款项	3,000,000.00	3,024,464.97
附回购条件的限制性股票	116,093,473.74	182,388,017.67
合计	135,130,302.57	209,779,923.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鲍晓东	3,000,000.00	尚未到期
合计	3,000,000.00	--

其他说明

其中，附回购条件的限制性股票本期减少主要系 2016 年股权激励计划于 2018 年 5 月第二次解锁 30% 限售股份及回购离职员工股权引起。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,112,630.20	3,173,975.64
一年内到期的长期应付款	106,112.23	186,402.64
合计	3,218,742.43	3,360,378.28

其他说明：

一年内到期的长期借款详见本报告“第十节 七、合并财务报表项目注释 45、长期借款”。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,429,930.37	10,982,646.41
已开票尚未实现的收入		
合计	8,429,930.37	10,982,646.41

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	153,030,000.00	156,046,000.00

信用借款	11,383,901.70	13,134,391.82
减：1 年内到期的长期借款	-3,112,630.20	-3,173,975.64
合计	161,301,271.50	166,006,416.18

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款中 153,030,000.00 元整为本公司使用招商银行专项授信额度及定期存单质押申请开立备用信用证，为本公司之全资子公司香港天集有限公司提供融资担保，香港天集有限公司自招商银行卢森堡分行取得借款 2000 万欧元。

(2) 信用借款中 11,383,901.70 为 Rightware OY 向芬兰国家技术创新局 Tekes 的借款，Tekes 研发贷款的利率依据基准利率下浮 3% 后确定，但不低于 1%，该借款的利率为 1%。根据协议规定，贷款本金于 2016-2018 年起按 4-6 年的期限分年平均偿还，利息从贷款发放之后按年支付。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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	6,927,517.15	6,807,453.13
应付融资租赁款	110,580.24	219,688.19
减：一年内到期的长期应付款	106,112.22	186,402.64
合计	6,931,985.17	6,840,738.68

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
基于移动智能终端的操作系统一体化解决方案	500,000.00			500,000.00	科技局拨付资金
合计	500,000.00			500,000.00	--

其他说明：

该项专项应付款为成都高新区科技局按照《成都高新区科技局关于 2016 年重点科技创新计划项目拟立项公示的通知》拨付的成都高新区科技创新计划项目研究开发及中试阶段的必要补助款；依据《成都高新区重点科技创新计划项目合同书》要求，本公司收到的拨付资金作为专项应付款处理，其中消耗部分予以核销，形成资产部分转入资本公积。本期无变动。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	806,867.14		
合计	806,867.14		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,574,240.04	8,704,477.42	6,400,427.83	24,878,289.63	与资产/收益相关
合计	22,574,240.04	8,704,477.42	6,400,427.83	24,878,289.63	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程--安全芯片能力提升机应用方向专项资金	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关

海淀园 2015 年产业发展专项资金-重大科技成果产业化专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00				与资产相关
战略性新兴产业研发补贴	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
用于补贴企业研发投入	3,329,240.04	7,300,000.00		1,218,053.34			9,411,186.70	与资产相关
企业技术中心创新能力提升奖励	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
2017 年度陕西省中小企业发展专项资金科技创新项目	125,000.00			50,000.00			75,000.00	与收益相关
2017 年成都市第四批科技项目（科技与专利保险补贴）	120,000.00						120,000.00	与收益相关
江苏软件园装修补贴款		1,200,000.00		131,382.42			1,068,617.58	与资产相关
Government grant for implementation of ERP software		204,477.42		992.07			203,485.35	与收益相关
合计	22,574,240.04	8,704,477.42		6,400,427.83			24,878,289.63	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	403,878,622.00				-257,384.00	-257,384.00	403,621,238.00

其他说明：

于 2018 年 4 月 25 日，经本公司召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销离职股

权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。2016年限制性股票激励计划原激励对象21人离职，并有1人2017年度绩效评价结果为C级，根据公司《限制性股票激励计划》之规定，考核结果为C级的股权激励对象，解锁系数为0.8，本期未能解锁的限制性股票由公司回购注销。2017年限制性股票激励计划原激励对象9人离职。公司将对上述已获授但尚未解锁的257,384股限制性股票进行回购注销。回购金额合计5,268,630.6元，相应减少库存股5,268,630.6元，减少股本257,384元，减少资本公积-资本溢价5,011,246.6元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司之子公司重庆创通与高通（中国）投资有限公司（简称“高通中国”公司）于2016年5月签订的贷款协议，高通中国作为重庆创通的股东，持有重庆创通18.03%的股权，向重庆创通提供一笔6,860,800.00元的可转换贷款，并约定贷款指定用于促进并扩展电信产业的合作，借款期限5年，年利率3.5%，到期一次还本付息，除高通中国书面同意外，重庆创通不应因任何原因以任何方式提前偿还贷款。高通中国有权在重庆创通达到协议约定情形时，选择将贷款以初始投资当天同样的股价，将所有未偿还贷款转为对重庆创通的股份，同时免除贷款利息。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
转股权		384,344.40						384,344.40
合计		384,344.40						384,344.40

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本集团根据所发行金融工具的上述合同条款及其所反映的经济实质，符合权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具分类为权益工具。根据央行公布的金融机构5年期人民币贷款基准利率4.75%，计算上述到期一次还本付息可转换贷款6,860,800.00元中负债部分公允价值为6,391,915.78元，权益部分公允价值为468,884.22元，扣除少数股东影响，相应增加本集团其他权益工具384,344.40元，本期无变化。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	583,888,136.78	18,150,454.68	5,011,246.60	597,027,344.86
其他资本公积	46,895,319.14	20,183,947.60	18,150,454.68	48,928,812.06
合计	630,783,455.92	38,334,402.28	23,161,701.28	645,956,156.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本公司本期股权激励限制性股票解锁增加资本公积-股本溢价 18,150,454.68 元，详见本节、56 库存股。
2. 本公司本期回购并注销股权激励限制性股票，相应减少资本公积-股本溢价 5,011,246.00 元，详见本节、53 股本。
3. 本公司本期依据股权激励计划确认股权激励费用形成资本公积，扣除少数股东的影响，相应增加其他资本公积 20,183,947.6 元。
4. 本公司本期限限制性股票解锁，相应减少本集团其他资本公积 18,150,454.68 元，详见本节、56 库存股。

56、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	182,388,017.67		66,282,680.61	116,105,337.06
合计	182,388,017.67		66,282,680.61	116,105,337.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本期减少中 60,545,956.53 元系限制性股票解锁，解除回购义务，相应增加资本公积-股本溢价 18,150,454.68 元、减少资本公积-其他资本公积 18,150,454.68 元；本期减少中 5,268,630.60 元系回购注销离职激励对象限制性股票形成，详见本节、53 股本；本期减少中 468,093.48 元系本公司限制性股票分配现金红利形成。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,258,823.01	-5,897,876.31			-4,785,629.46	-1,112,246.85	-1,526,806.45
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-108,027.21	305,673.49			305,673.49		197,646.28
外币财务报表折算差额	3,366,850.22	-6,203,549.80			-5,091,302.95	-1,112,246.85	-1,724,452.73

其他综合收益合计	3,258,823.01	-5,897,876.31			-4,785,629.46	-1,112,246.85	-1,526,806.45
----------	--------------	---------------	--	--	---------------	---------------	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,432,581.15			54,432,581.15
合计	54,432,581.15			54,432,581.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	342,328,045.64	298,062,242.14
调整后期初未分配利润	342,328,045.64	298,062,242.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,677,872.90	78,044,301.23
减：提取法定盈余公积		5,902,323.41
应付普通股股利	32,268,187.86	27,876,174.32
期末未分配利润	371,122,177.34	342,328,045.64

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元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	578,039,441.24	323,344,461.92	466,971,308.11	262,428,812.19
其他业务	93,100.63		725,941.26	
合计	578,132,541.87	323,344,461.92	467,697,249.37	262,428,812.19

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	719,319.34	1,011,433.24
教育费附加	369,622.21	722,076.13
房产税	307,181.85	365,104.88
土地使用税		2,692.64
印花税	236,629.19	268,416.28
河道水利税费		46,691.54
其他	18,680.86	8,011.60
合计	1,651,433.45	2,424,426.31

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	19,207,232.65	13,634,598.18
交通差旅费	2,303,706.55	2,337,358.62
咨询及服务费	3,184,855.79	2,972,465.62
市场推广费	1,425,834.41	2,637,038.30
折旧及日常办公费用	2,244,221.25	732,418.16
股权激励摊销	5,924,845.60	5,305,765.33
合计	34,290,696.25	27,619,644.21

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	74,311,409.46	78,146,547.44
折旧及摊销	27,303,693.28	17,773,152.76
交通差旅费	2,378,321.05	3,036,387.55
咨询及服务费	13,804,509.20	12,443,787.24
房租及物业维护费	7,062,658.62	6,096,062.78
日常办公费用	18,863,729.40	11,702,297.86
股权激励	17,374,274.03	8,773,141.50
合计	161,098,595.04	137,971,377.13

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,374,195.47	6,736,251.10
减：利息收入	4,660,228.87	2,057,331.54
汇兑损益	1,640,745.76	5,126,798.34
手续费及其他	800,353.45	1,259,004.28
融资担保费	1,575,430.87	2,075,651.40
合计	8,730,496.68	13,140,373.58

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-72,620.95	1,321,018.43
合计	-72,620.95	1,321,018.43

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
现金结算的股份支付公允价值变动	-1,836,450.00	7,898,124.57
合计	-1,836,450.00	7,898,124.57

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,719,740.64	3,515,220.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-211,121.71	-560,286.44
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,276,166.74	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-5,418.86	
其他		44,437.55
合计	1,227,033.33	2,999,372.10

其他说明：

69、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
-----------	-------	-------

70、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	10,924,037.17	12,595,772.46

71、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		110,000.00	
增值税即征即退		3,320,721.64	
以无形资产评估增值对外投资		11,719,236.06	
其他	133,782.72	42,777.43	

合计	133,782.72	15,192,735.13	
----	------------	---------------	--

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业成长奖励	成都高新技术产业开发区经贸发展局	奖励		否	否		10,000.00	与收益相关
2016 年度软件产业规模企业奖励	中国(南京)软件谷管委会	奖励		否	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		110,000.00	--

其他说明:

计入其他收益的政府补助明细如下:

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用 17 年信用报告补贴	中关村企业信用促进会	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	74,600.00		与资产/收益相关
首都知识产权服务业协会补助	首都知识产权服务业协会	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00		与资产/收益相关
国家知识产权局北京市专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	25,000.00		与资产/收益相关
北京商委 2017 年新录用人才补助	北京市商务委员会	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,000.00		与资产/收益相关
中国技术交易所商标注册资金补助	中国技术交易所有限公司	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	18,000.00		与资产/收益相关
海淀区 2015 年产业发展专项资金-重	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	5,000,000.00		与资产/收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大科技成果产业化专项资金								
2017 年青铜项目房租补贴	东湖高新区管委会财政局	补助	D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,400.00		与收益相关
稳岗补贴	大连市就业管理中心失业保险基金	补助	A 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	18,064.94		与收益相关
国家高新技术企业认定奖励	深圳市南山区科学技术局	奖励	B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关
企业研发投入支持计划项目	深圳市南山区科学技术局	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	109,000.00		与收益相关
高新区处第三批企业资助 20180108	深圳市科技创新委员会	补助	B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	398,000.00		与收益相关
2017 年第二批专利资助	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	6,000.00		与收益相关
2017 年第二批计算机软件著作权资助	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,200.00		与收益相关
发明专利资助	南山区科技创新局	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	12,500.00		与收益相关
智能终端系统一体化服务平台	四川省科学技术厅	补助	B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00		与收益相关
高新社保稳岗补贴	成都高新社保局	补助	B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	67,662.03		与收益相关
专利资助	成都高新区科技与新发展局	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,300.00		与收益相关
专利资助	成都知识产权服务中心	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助	成都知识产权中心	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,000.00		与收益相关
用于补贴企业研发投入(研发设备补贴)	重庆市政府	补助	D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	949,053.36		与资产相关
用于补贴企业研发投入(研发场地装修补贴)	重庆市政府	补助	D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	268,999.98		与资产相关
17年残障金奖励	上海社保局	奖励	A 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	341.50		与收益相关
科技创新新卷专项奖励	中国(南京)软件谷管理委员会	奖励	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	200,000.00		与收益相关
2017年人才办公场所补贴	中国(南京)软件谷管理委员会	补助	D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	72,000.00		与收益相关
2017年升级研发投入奖励	中国(南京)软件谷管理委员会	奖励	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	647,300.00		与收益相关
2017年度陕西省中小企业发展专项资金科技创新项目	西安市财政局	补助	C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	50,000.00		与收益相关
即征即退	各地税务局	补助				1,880,615.36	3,320,721.64	
合计	--	--	--	--	--	10,924,037.17	3,320,721.64	--

72、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
物资报废		968,641.77	
其他	265,628.38	214,711.57	

合计	265,628.38	1,183,353.34	
----	------------	--------------	--

其他说明：

73、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	4,144,489.63	6,102,701.42
递延所得税费用	-5,038,060.71	-1,970,436.07
合计	-893,571.08	4,132,265.35

(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	59,272,254.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,927,225.43
子公司适用不同税率的影响	58,699.36
调整以前期间所得税的影响	-307,499.39
非应税收入的影响	-1,162,642.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	680.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,370,294.99
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	-667,765.72
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-371,974.06
所得税费用	-893,571.08

其他说明

74、其他综合收益

详见附注第十节 七、57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,825,743.17	5,314,543.00
保证金及其他往来	1,459,041.49	1,255,423.54
利息收入	2,964,057.19	2,490,231.04
营业外收入	11,583.00	102,939.91
合计	14,260,424.85	9,163,137.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	53,643,620.59	61,230,019.21
保证金及其他往来	1,986,633.52	1,562,231.00
员工购房借款	270,000.00	2,184,758.45
营业外支出	265,660.23	390,357.03
合计	56,165,914.34	65,367,365.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款	2,736,503.72	
合计	2,736,503.72	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置远期外汇合约损失	16,204,783.00	
合计	16,204,783.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到解除限制的存款	271,921,227.00	1,367,105.36
专项应付款		57,177.74
贷款保证金利息	5,715,386.44	
合计	277,636,613.44	1,424,283.10

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受到限制的存款		410,447,241.50
支付贷款手续费	1,970,072.26	
限制性股票回购款	5,268,630.60	13,940,035.65
归还拆借款项		5,063,000.00
合计	7,238,702.86	429,450,277.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	60,165,825.40	56,161,983.09
加：资产减值准备	-72,620.95	1,321,018.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,725,832.52	6,975,502.93
无形资产摊销	25,688,364.84	14,567,751.88
长期待摊费用摊销	2,145,230.97	1,847,342.19
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）	-5,026.11	133,656.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,836,450.00	-7,898,124.57

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	8,730,496.68	13,140,373.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,227,033.33	-2,999,372.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,160,206.84	473,477.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,670,149.71	40,783,800.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	439,092.67	-13,188,475.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,212,678.66	-55,135,688.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,644,589.16	16,249,128.42
其他	-1,055,078.71	-34,188,741.24
经营活动产生的现金流量净额	76,449,566.35	38,243,632.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	573,695,597.74	683,390,711.28
减：现金的期初余额	815,198,600.90	1,062,419,515.50
现金及现金等价物净增加额	-241,503,003.16	-379,028,804.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	232,586,714.25
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	47,798,713.14
其中：	--
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	4,501,006.64
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	189,289,007.75

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	573,695,597.74	815,198,600.90
其中：库存现金	308,113.76	284,521.80
可随时用于支付的银行存款	572,420,076.86	682,957,900.64
可随时用于支付的其他货币资金	967,407.12	148,288.84
三、期末现金及现金等价物余额	573,695,597.74	815,198,600.90

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,157,500.00	开立备用信用证质押
固定资产	29,609,872.13	
合计	216,767,372.13	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	32,559,792.20	6.616600	215,435,121.07
欧元	10,043,909.81	7.651500	76,850,975.91
港币	1,183,682.15	0.843100	997,962.42
日元	1,802,395,998.60	0.059914	107,988,753.86
韩元	227,633,296.26	0.005903	1,343,719.35

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
新台币	12,936,234.00	0.216600	2,801,988.28
列维	621,993.21	3.913183	2,433,973.23
卢比	1,332,391.24	0.096310	128,322.60
林吉特	547,541.23	1.637300	896,489.26
应收账款	--	--	
其中：美元	8,859,980.63	6.616600	58,622,947.84
欧元	2,506,244.43	7.651500	19,176,529.26
港币			
日元	618,648,800.00	0.059914	37,065,724.20
韩元	138,764,946.29	0.005903	819,129.48
新台币	25,133,910.43	0.216600	5,444,005.00
列维	16,240.61	3.913183	63,552.48
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	21,081,000.00	7.651500	161,301,271.50
港币			
其他应收款			
其中：美元	30,580.00	6.616600	202,335.63
欧元	31,454.33	7.651500	240,672.81
港币	2,850.00	0.843100	2,402.84
日元	14,101,255.00	0.059914	844,862.59
新台币	541,130.00	0.216600	117,208.76
列维	135,203.09	3.913183	529,074.43
短期借款			
其中：美元	10,200,000.00	6.616600	67,489,320.00
欧元	6,406,800.00	7.651500	49,021,630.20
列维	9,916.14	3.913183	38,803.67
应付账款			
其中：美元	759,403.25	6.616600	5,024,667.54
欧元	175,373.14	7.651500	1,341,867.58
港币	5,200.00	0.843100	4,384.12
日元	1,453,633.00	0.059914	87,092.97
韩元	1,950,000.00	0.005903	11,510.85

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
列维	147,077.61	3.913183	575,541.60
其他应付款			
其中：美元	81,806.53	6.616600	541,281.09
欧元	209,133.00	7.651500	1,600,181.15
日元	7,896,049.00	0.059914	473,083.88
韩元	19,256,280.00	0.005903	113,669.82
新台币	175,632.00	0.216600	38,041.89
列维	468,874.34	3.913183	1,834,791.08
林吉特	23,725.19	1.637300	38,845.25
其他流动资产			
其中：欧元	59,730.55	7.651500	457,028.30
列维	45,457.83	3.913183	177,884.81
其他流动负债			
其中：美元	117,812.00	6.616600	779,514.88
欧元	851,897.00	7.651500	6,518,289.90
列维	81,771.02	3.913183	319,984.96
长期应收款			
其中：欧元	4,202,213.95	7.651500	32,153,240.04
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	420,668.16	7.651500	3,218,742.43

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 本公司重要境外经营实体为中科创达软件科技（日本）有限公司，主要经营地在日本，记账本位币为日元，本报告期记账本位币未发生变化。选择依据为该公司来源于集团外收入占集团总收入的 10% 以上。

(2) 本公司重要境外经营实体为中科创达香港有限公司，主要经营地在香港，记账本位币为人民币，本报告期记账本位币未发生变化。选择依据为该公司来源于集团外收入占集团总收入的 10% 以上。

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
MM Solutions EAD	2018年03月28日	241,521,000.00	100.00%	企业合并	2018年03月28日	股权变更手续办理完毕	29,421,575.58	15,461,715.05

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	241,521,000.00
合并成本合计	241,521,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	117,379,950.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	124,141,049.87

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司通过全资子公司 AchieveSky Europe Luxembourg SARL 于 2018 年 3 月 28 日收购 MM Solutions EAD 100% 股权。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	47,798,713.14	47,798,713.14

	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项	19,722,928.84	19,722,928.84
存货	234,284.13	234,284.13
固定资产	513,525.30	513,525.30
无形资产	85,740,093.39	3,903,060.18
预付账款	20,563.98	20,563.98
其他应收款	152,938.42	152,938.42
其他流动资产	190,924.42	190,924.42
开发支出	69,218.35	69,218.35
递延所得税资产	497,832.97	497,832.97
借款	56,763.55	56,763.55
应付款项	1,434,490.10	1,434,490.10
递延所得税负债	19,738,028.93	
预收账款	999,437.41	999,437.41
应付职工薪酬	8,289,144.61	8,289,144.61
应交税金	3,515,445.74	3,515,445.74
其他应付款	2,182,859.11	2,182,859.11
其他流动负债	529,201.64	529,201.64
预计负债	815,701.72	815,701.72
净资产	117,379,950.13	55,280,945.85
取得的净资产	117,379,950.13	55,280,945.85

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

本公司通过附属子公司 AchieveSky Europe Luxembourg SARL 于 2018 年 3 月 28 日,收购 MM Solutions EAD 100% 股权。经中水致远资产评估有限公司对交割日的可辨认净资产和负债的公允价值进行评估,于期末,评估报告尚在出具中。

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说

明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期（2018 年 1~6 月）因新设子公司合并范围变动情况如下：

名称
THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN.BHD.

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
畅索软件科技（上海）有限公司	上海	上海	销售及开发服务	100.00%		设立
中科创达软件科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	销售及开发服务	100.00%		设立
北京信恒创科技发展有限公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		合并
北京润信恒达科技有限公司	北京	北京	销售及开发服务		100.00%	设立
成都中科创达软件有限公司	成都	成都	销售及开发服务	100.00%		设立
南京中科创达软件科技有限公司	南京	南京	销售及开发服务	100.00%		设立
西安中科创达软件有限公司	西安	西安	销售及开发服务	100.00%		设立
香港天集有限公司	香港	香港	企业管理服务	100.00%		设立
中科创达香港	香港	香港	移动操作系统		100.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
有限公司			解决方案			
香港天盛有限公司	香港	香港	移动智能终端解决方案		100.00%	设立
深圳市创达天盛智能科技有限公司	深圳	深圳	销售及开发服务		100.00%	设立
Mobile Focus Holding Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	设立
日本天集有限公司	日本	日本	销售及开发服务		100.00%	设立
Longtrans Holding Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		80.10%	设立
台湾聚引移动有限公司	台湾	台湾	移动智能终端解决方案		100.00%	设立
中科创达韩国有限公司	韩国	韩国	销售及开发服务		100.00%	设立
Achieve Sky Europe SARL	卢森堡	卢森堡	投资控股		100.00%	设立
ThunderSoft Automotive Technology Luxemburg SARL	卢森堡	卢森堡	投资控股		88.33%	设立
中科创达美国有限公司	美国	美国	市场调研		100.00%	设立
沈阳中科创达软件有限公司	沈阳	沈阳	销售及开发服务	100.00%		设立
大连中科创达软件有限公司	大连	大连	销售及开发服务	100.00%		设立
青柠优视科技(北京)有限公司	北京	北京	销售及开发服务	75.00%		设立
北京创思远达科技有限公司	北京	北京	销售及开发服务	95.00%		设立
重庆创通联达智能技术有限公司	重庆	重庆	销售及开发服务	81.97%		设立
北京爱普新思电子技术有限公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
北京慧驰科技有限公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
中科创达软件科技(日本)有限公司	日本	日本	销售及开发服务	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉中科创达软件有限公司	武汉	武汉	销售及开发服务	100.00%		设立
杭州聚引投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理	100.00%		设立
中科创达（重庆）汽车科技有限公司	重庆	重庆	移动智能终端解决方案	100.00%		设立
南京中创益赛软件科技有限公司	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
Rightware Oy	芬兰	芬兰	车载电子解决方案		88.33%	企业合并
QuantumX	韩国	韩国	销售及开发服务		95.00%	设立
南京慧行汽车科技有限公司	南京	南京	销售及开发服务	100.00%		设立
重庆协同创新智能汽车研究院有限公司	重庆	重庆	销售及开发服务	100.00%		设立
MM Solutions EAD	保加利亚	保加利亚	销售及开发服务		100.00%	企业合并
THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	销售及开发服务		100.00%	设立
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN.BHD.	马来西亚	马来西亚	销售及开发服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	26,223,194.72	21,654,192.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,557,734.73	-958,607.01
--其他综合收益		-201,991.66
--综合收益总额	4,557,734.73	-1,160,598.67
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	27,691,423.50	26,321,461.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,062,300.47	4,473,828.00
--其他综合收益	305,673.49	8,908.75
--综合收益总额	1,367,973.96	4,482,736.75

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、可供出售金融资产、应付账款、应付股利、其他应付款、短期借款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款及一年内到期的非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

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

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

于2018年6月30日，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39.22%（2017年：34.15%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的40.43%（2017年：60.85%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

(3) 市场风险

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

利率风险

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

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

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

于2018年6月30日，本集团持有的计息金融工具如下（单位：万元）

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	693.20	702.71
其中：长期应付款	693.20	684.07
一年内到期的非流动负债	-	18.64
合计	693.20	702.71
浮动利率金融工具		
金融资产	76,085.31	127,460.30
其中：货币资金	76,085.31	127,460.30
金融负债	49,795.71	83,572.35
其中：短期借款	33,343.71	66,654.31
长期借款	16,130.13	16,600.64
一年内到期的非流动负债	321.87	317.40
合计	211,032.65	211,032.65

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影

响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

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

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

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

于2018年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

单位：人民币万元

项目	外币负债			外币资产	
	期末数	期初数		期末数	期初数
美元	7,383.48	16,283.47		27,426.04	26,106.16
欧元	22,300.20	56,393.64		12,887.84	36,565.91
港元	0.44	-		100.04	101.51
日元	56.02	-		14,589.93	7,017.52
韩元	12.52	653.32		216.28	924.22
新台币	3.80	-		836.32	339.43
列维	276.91	-		320.45	-
卢比	-	-		12.83	-
林吉特	3.88	-		89.65	-
合计	30,037.25	73,330.42		56,479.39	71,054.75

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 38.36%（2017 年 12 月 31 日：50.83%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允 价值计量且变动计入当期 损益的金融负债	0.00		22,919,341.82	22,919,341.82
（七）应付职工薪酬-以 现金结算的股份支付		10,219,106.81		10,219,106.81
持续以公允价值计量的 负债总额	0.00	10,219,106.81	22,919,341.82	33,138,448.63
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--
（二）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				
（二）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				

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

本报告期，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

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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、长期应付款、其他流动负债等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

说明：“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”系收购北京爱普新思电子技术有限公司、北京慧驰科技有限公司和 Rightware Oy 分期支付股权转让款和本公司与银行签订远期外汇合约，期末形成以公允价值且其变动计入当期损益的金融负债，详见本报告“第十节七、合并财务报表项目注释 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”。

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现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人赵鸿飞。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1（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九、3 及附注七、17。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中天智慧科技有限公司	合营企业
北京安创空间科技有限公司	合营企业
杭州格像科技有限公司	联营企业
北京云创远景软件有限责任公司	联营企业
T2 Mobile Limited	联营企业
深圳互连科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海畅联智融通讯科技有限公司	本公司联营公司 T2MobileLimited 之子公司
T2MobileInternationalLimited	本公司联营公司 T2MobileLimited 之子公司
柚子（北京）科技有限公司	受本集团重大影响
柚子（北京）移动技术有限公司	受本集团重大影响
陈晓华	持股 5% 以上股份股东
赵鸿飞、耿增强、吴安华、陈晓华、冯娟鹏、邓锋、王涌、唐林林、许亮、王琰、刘学徽、王晶、邹鹏程、王焕欣	董事、监事及高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
T2MobileInternationalLimited	硬件采购	6,075,461.12		否	10,114,750.37
北京云创远景软件有限责任公司	技术服务费	567,045.57		否	3,501,370.31
深圳互连科技有限公司	技术服务费	41,816.04		否	361,768.85
柚子(北京)移动技术有限公司	技术服务费			否	305,825.24
中天智慧科技有限公司	技术服务费	3,738,789.08		否	44,585.73
合计		10,423,111.81			14,328,300.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海畅联智融通讯科技有限公司	软件开发收入	230,903.77	249,325.28
中天智慧科技有限公司	技术服务收入	5,638.91	6,415,607.84
北京安创空间科技有限公司	商品销售收入	1,576,613.65	
北京云创远景软件有限责任公司	软件开发收入	916,555.66	429,543.22
柚子(北京)移动技术有限公司	软件开发收入	1,952,952.36	
PointMobileCo.Ltd	商品销售收入	6,317,609.63	
合计	--	11,000,273.98	7,094,476.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,907,657.57	1,427,004.00

(8) 其他关联交易

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	16,086,024.55	160,860.25	13,953,442.08	139,534.42
应收账款	北京云创远景软件有限责任公司	7,030,966.49	70,309.66	3,044,544.46	30,445.44
应收账款	上海畅联智融通讯科技有限公司	186,720.55	1,867.21	6,266,409.67	62,664.10
应收账款	北京安创空间科技有限公司	0.00	0.00	1,417,932.78	14,179.33
应收账款	柚子(北京)移动技术有限公司	2,229,811.33	22,298.11	3,827,425.00	38,274.25
应收账款	PointMobileCo.,Ltd.	0.00	0.00	427,384.14	
预付账款	杭州格像科技有限公司	40,849.26	408.49	300,000.00	
预付账款	北京安创空间科技有限公司	147,776.00	1,477.76	147,776.00	
预付账款	北京云创远景软件有限责任公司	357,335.00	3,573.35	357,335.00	
其他应收款	北京云创远景软件有限责任公司	56,210.00	562.10		
其他应收款	中天智慧科技有限公司	232,075.58	2,320.76	4,500,000.00	45,000.00
其他应收款	杭州格像科技有限公司	0.00	0.00	40,849.26	408.49

(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	T2MobileInternationalLimited	3,549,104.81	4,538,099.92
应付账款	北京云创远景软件有限责任	1,044,827.71	1,453,089.87

	公司		
应付账款	上海畅联智融通讯科技有限公司	0.00	1,336,217.70
应付账款	柚子（北京）科技有限公司	190,794.87	206,319.94
应付账款	柚子（北京）移动技术有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	中天智慧科技有限公司	0.00	40,735.65
应付账款	杭州格像科技有限公司	133,962.25	
其他应付款	中天智慧科技有限公司		3,336,682.50

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	61,087,940.08
公司本期失效的各项权益工具总额	5,268,630.60
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	① 2016 年激励计划行权价格为 21.74 元，合同剩余期限为 1 年 7 个月；②2017 年激励计划行权价格为 13.59 元，合同剩余期限为 3 年 4 个月

其他说明

1、2016 年股权激励计划基本情况

本公司 2016 年 1 月 22 日召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于<中科创达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》和《<中科创达软件股份有限公司股票增值权激励计划（草案）及其摘要>的议案》，于 2016 年 2 月 16 日第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于对公司限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和《关于向激励对象授予股票增值权的议案》，于 2016 年 4 月 22 日第二届董事会第七次会议审议通过了《关于确认限制性股票授予人数和股份数的议案》，实际向董事会认为需要激励的员工（“激励对象”）授予限制性股票 3,137,854 股，授予价格 85.48 元/股，授予股票增值权 283,000 份，行权价格 85.48 元/份，授予日 2016 年 2 月 16 日。

本股权激励计划的有效期为 4 年，自限制性股票和股票增值权授予之日起计算；自中科创达授予日起 12 个月为锁定期/等待期，锁定期/等待期后为解锁期/行权期。在锁定期/等待期和解锁期/行权期内，激励对象根据本股权激励计划所获授的尚未解锁/行权的限制性股票和股票增值权，不得转让或用于担保或偿还债务。自授予日起的 12 个月后为解锁期/行权期，授予的限制性股票和股票增值权的解锁期/行权期及各期解锁/行权时间安排如下表所示：

1、第一次解锁期/行权期为自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的 30%；

2、第二次解锁期/行权期为自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的 30%；

3、第三次解锁期/行权期为自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的 40%；

本计划授予的限制性股票和股票增值权，在解锁期/等待期的各会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁/行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁/行权条件。若当期解锁/行权条件达成，则激励对象获授的限制性股票/股票增值权按照本计划规定解锁/行权。若当期解锁/行权条件未达成，则公司按照本计划的规定回购注销相应的限制性股票，相应的股票增值权作废。

上述限制性股票和股票增值权的解锁条件主要为：

授予限制性股票和股票增值权的各年度绩效考核目标为：（1）以 2015 年业绩为基础，2016 年度营业收入的增长率不低于 20%；（2）以 2015 年业绩为基础，2017 年度营业收入的增长率不低于 40%；（3）以 2015 年业绩为基础，2018 年度营业收入的增长率不低于 60%。

激励对象每次申请限制性股票解锁需要满足：

薪酬与考核委员会对激励对象进行考核评价，结果划分为（A）、（B）、（C）和（D）四个档次，分别对应标准系数 1.0、1.0、0.8、0，个人当年实际解锁/行权额度=标准系数×个人当年计划解锁/行权额度。

若激励对象考核结果为（A）、（B）、（C），则激励对象可按照限制性股票激励计划或股票增值权激励计划规定的比例分批次解锁/行权，未能解锁的限制性股票由公司回购注销，未能行权的股票增值权作废。若激励对象考核结果为（D），则公司将按照限制性股票激励计划的规定，回购注销该激励对象当期应解锁的限制性股票，当期应行权的股票增值权作废。

2、2017 年股权激励计划基本情况

本公司 2017 年 8 月 29 日召开 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司<2017 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，于 2017 年 9 月 11 日第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定向 210 名激励对象授予限制性股票 281.10 万股，授予日为 2017 年 9 月 11 日，授予价格为 13.59 元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。授予日后由于 11 名激励对象个人原因放弃认购，最终实际授予 268.50 万股，激励对象共计 199 人。

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

1、第一个解除限售期为自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 30%；

2、第二个解除限售期为自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 30%；

3、第三个解除限售期为自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；

本计划授予的限制性股票在限售期满后，本公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由本公司回购注销，回购价格为授予价格，限制性股票解除限售条件未成就时，相关权益不得递延至下期。

上述限制性股票的解除限售条件主要为：

公司层面业绩考核要求，本激励计划的解除限售考核年度为 2017-2019 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下：第一个解除限售期业绩考核目标以 2016 年营业收入为基数，2017 年营业收入增长率不低于 20%；第二个解除限售期以 2016 年营业收入为基数，2018 年度营业收入增长率不低于 40%；第三个解除限售期以 2016 年营业收入为基数，2019 年度营业收入增长率不低于 60%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年获授的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

个人层面绩效考核要求，激励对象个人考核按照《公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考核结果，划分为 A、B+、B、C、D 五个档次，分别对应标准系数 1.0、1.0、1.0、0、0，个人当年实际解除限售额度 = 标准系数 × 个人当年计划解除限售额度。

激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

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	①2016 年激励计划采用 Black-Scholes 模型②2017 年激励计划采用授予日本公司股票收盘价格与授予价格的差
可行权权益工具数量的确定依据	根据截至本财务报告批准日最新取得的可行权职工人数变动等后续信息进行最佳估计

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	96,940,369.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,174,331.72

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司承担的、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确定方法	Black-Scholes 模型
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	10,219,106.81
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	2,124,787.91

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

无

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的重大的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

单位：元

不可撤销的经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	21,794,273.94	17,375,434.59

资产负债表日后第2年	8,187,206.11	7,083,669.19
资产负债表日后第3年	2,930,681.82	1,678,468.76
以后年度	2,587,543.76	1,113,200.00
合计	35,499,705.64	27,250,772.54

(3) 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可字（2015）1372 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上按市值申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股发行价格为 23.27 元。截至 2015 年 12 月 7 日，本公司共募集资金 58,175 万元，扣除发行费用 4,131 万元后，募集资金净额为 54,044 万元，另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 990 万元后，本公司本次募集资金净额为人民币 53,054 万元。

本公司 2016 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于以公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 35,217 万元。

本公司 2017 年 2 月 8 日第二届董事会第十七次会议决议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，鉴于本公司募集资金投资项目“IHV 认证实验室建设项目”、“面向 64 位芯片的下一代平板电脑操作系统开发项目”、“新一代智能电视操作系统开发项目”的市场环境已发生重大变化，上述项目已不符合本公司目前的战略发展方向，继续投入募集资金已无必要。为了提高募集资金使用效率，本公司结合当前的市场环境以及公司最新的战略规划，拟将上述项目剩余募集资金，共计 17,837 万元人民币，用于 RightwareOy 的收购。上述议案经本公司于 2017 年 2 月 23 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计投入募投项目 53,054 万元，募集资金已全部投入募投项目。

募集资金投向使用情况如下：（万元）

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
面向多模LTE智能手机的操作系统开发项目	15,993.00	15,993.00
IHV认证实验室建设项目	2,242.00	2,242.00
面向64位芯片的下一代平板电脑操作系统开发项目	3,822.00	3,822.00
创新技术研发中心建设项目	6,432.00	6,432.00
企业级移动管理系统开发项目	5,050.00	5,050.00
新一代智能电视操作系统开发项目	1,678.00	1,678.00
收购RightwareOy	17,837.00	17,837.00
合计	53,054.00	53,054.00

(4) 其他承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2018 年 8 月 28 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	421,546,872.86	100.00%	7,023,427.95	1.67%	414,523,444.91	382,873,716.84	99.59%	5,134,073.17	1.34%	377,739,643.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,593,215.73	0.41%	1,593,215.73	100.00%	0.00
合计	421,546,872.86	100.00%	7,023,427.95	1.67%	414,523,444.91	384,466,932.57	100.00%	6,727,288.90	1.75%	377,739,643.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	231,310,345.12	2,313,104.46	1.00%
1 年以内小计	231,310,345.12	2,313,104.46	1.00%
1 至 2 年	24,078,770.25	2,407,877.03	10.00%
2 至 3 年	2,516,948.35	503,389.67	20.00%
3 年以上	3,550,863.58	1,799,056.79	50.67%
3 至 4 年	3,503,613.58	1,751,806.79	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	70.00%
5 年以上	47,250.00	47,250.00	100.00%
合计	261,456,927.30	7,023,427.95	2.69%

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的应收账款	421,546,872.86	100.00	7,023,427.95	1.67	414,523,444.91
其中：账龄组合	261,456,927.30	62.02	7,023,427.95	2.69	254,433,499.35
关联方组合	160,089,945.56	37.98	-	-	160,089,945.56

对关联方应收账款余额，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 296,139.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 124,393,266.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,634,501.18 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,850,589.98	100.00%	467,130.21	1.42%	32,383,459.77	36,377,983.78	100.00%	520,593.33	1.43%	35,857,390.45
合计	32,850,589.98	100.00%	467,130.21	1.42%	32,383,459.77	36,377,983.78	100.00%	520,593.33	1.43%	35,857,390.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	803,887.65	8,038.88	1.00%
1 年以内小计	803,887.65	8,038.88	1.00%
1 至 2 年	353,379.10	35,337.91	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 年以上	423,753.42	423,753.42	100.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上	423,753.42	423,753.42	100.00%
合计	1,581,020.17	467,130.21	29.55%

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,850,589.98	100.00%	467,130.21	1.42%	32,383,459.77
其中：账龄组合	1,581,020.17	4.81%	467,130.21	29.55%	1,113,889.96
关联方组合	31,269,569.81	95.19%	-	0.00%	31,269,569.81

对关联方其他应收款余额，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 53,463.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 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
企业内部往来	31,269,569.81	29,561,473.81

押金及保证金	1,162,873.42	2,179,906.16
员工预支款	390,703.93	90,332.97
其他	27,442.82	4,546,270.84
合计	32,850,589.98	36,377,983.78

(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
西安中科创达软件有限公司	企业内部往来	16,231,705.81	1年以内	49.41%	0.00
香港天集有限公司	企业内部往来	13,497,864.00	1年以内	41.09%	0.00
杭州聚引投资管理有限公司	企业内部往来	1,540,000.00	1年以内	4.69%	0.00
北京市海淀区欣华农工商公司	押金及保证金	921,543.00	1年以内, 2~3年, 4~5年, 5年以上	2.81%	581,483.45
北京云创远景软件有限责任公司	企业内部往来	56,210.00	1年以内	0.17%	0.00
合计	--	32,247,322.81	--	98.16%	581,483.45

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	797,702,319.75		797,702,319.75	637,847,718.65		637,847,718.65
对联营、合营企业投资	42,636,558.76		42,636,558.76	39,677,852.85		39,677,852.85
合计	840,338,878.51		840,338,878.51	677,525,571.50		677,525,571.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科创达软件科技（日本）有限公司	14,562,718.60	1,478,052.38		16,040,770.98		
畅索软件科技（上海）有限公司	17,959,322.53	3,139,283.95		21,098,606.48		
北京信恒创科技发展有限公司	10,609,017.37	1,131,732.48		11,740,749.85		
中科创达软件科技（深圳）有限公司	14,066,232.02	1,732,223.44		15,798,455.46		
南京中科创达软件科技有限公司	28,703,312.66	2,318,957.25		31,022,269.91		
成都中科创达软件有限公司	38,676,190.70	696,391.62		39,372,582.32		
香港天集有限公司	398,550,700.04	135,148,602.31		533,699,302.35		
西安中科创达软件有限公司	3,027,408.94	873,470.98		3,900,879.92		
大连中科创达软件有限公司	1,241,309.45	380,269.24		1,621,578.69		
沈阳中科创达软件有限公司	1,285,628.14	15,576.07		1,301,204.21		
青柠优视科技（北京）有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
重庆创通联达智能技术有限公司	16,855,950.40	930,957.66		17,786,908.06		
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	59,030,800.00			59,030,800.00		
北京创思远达科技有限公司	1,952,262.48	7,953.76		1,960,216.24		
武汉中科创达软件有限公司	1,055,482.96	90,707.88		1,146,190.84		
杭州聚引投资管理有限公司	13,100,000.00			13,100,000.00		
北京润信恒达科技有限公司	413,025.57	16,722.78		429,748.35		
中科创达美国有限公司	1,314,599.95		307,614.58	1,006,985.37		
深圳市创达天盛智能科技有限公司	436,307.38	476.58		436,783.96		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科达韩国有限公司	242,459.98	791,893.06		1,034,353.04		
台湾聚引移动有限公司	773,884.82	221,730.03		995,614.85		
中科达(重庆)汽车科技有限公司	10,019,194.41	13,546.55		10,032,740.96		
南京中创益赛软件科技有限公司	221,910.25	333,667.66		555,577.91		
重庆协同创新智能汽车研究院有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
南京慧行汽车科技有限公司		840,000.00		840,000.00		
合计	637,847,718.65	160,162,215.68	307,614.58	797,702,319.75		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
中天智慧科技有限公司	3,456,389.80			1,599,625.50		11,267.79				5,067,283.09	
北京安创空间科技有限公司	9,494,521.37			525,709.23						10,020,230.60	
重庆创华科技有限公司	8,477,532.70									8,477,532.70	
小计	21,428,443.87			2,125,334.73		11,267.79				23,565,046.39	
二、联营企业											
杭州格像科技有限公司	16,392,510.10			1,107,406.39						17,499,916.49	
北京云创远景软件有	146,399.01			-148,387.45		1,988.44					

限责任公司											
深圳互连科技有限公司	1,710,499.87			-138,903.99						1,571,595.88	
小计	18,249,408.98			820,114.95		1,988.44				19,071,512.37	
合计	39,677,852.85			2,945,449.68		13,256.23				42,636,558.76	

(3) 其他说明

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	267,884,994.81	181,516,384.55	270,440,413.95	196,073,164.25
合计	267,884,994.81	181,516,384.55	270,440,413.95	196,073,164.25

其他说明：

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	2,945,449.68	-1,785,580.03
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,276,166.74	
其他		61,956.14
合计	669,282.94	-1,723,623.89

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-213,429.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,043,421.81	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	218,646.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,276,166.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,871.77	
减：所得税影响额	663,560.05	
合计	5,972,040.42	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.1546	0.1512
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25%	0.1395	0.1364

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

(一) 公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表