



中科创达软件股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-061

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

请投资者注意阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”中对公司风险提示的相关内容。

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	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	34
第八节 可转换公司债券相关情况	35
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第十节 公司债券相关情况	37
第十一节 财务报告	38
第十二节 备查文件目录	159

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	2020 年半年度，即 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
越超有限公司	指	越超有限公司 (Alpha Achieve Limited)，系公司发起人股东之一
大洋中科 SPC 株式会社	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
ARM	指	ARM Limited，一家半导体知识产权提供商
重庆创通联达	指	重庆创通联达智能技术有限公司，系公司与高通的合资公司
台湾聚引	指	台湾聚引移动有限公司，系公司全资子公司
Rightware	指	Rightware Oy，系本公司通过重大资产重组收购的一家芬兰公司，于 2017 年 2 月 28 日完成交割
MMS	指	MM Solutions EAD，系本公司于报告期内收购的一家保加利亚公司，于 2018 年 3 月 28 日完成交割
高通	指	Qualcomm Incorporated，系一家美国纳斯达克 (代码: QCOM) 上市公司
TI	指	Texas Instruments，德州仪器，系一家总部位于美国德克萨斯州的半导体设计与制造企业
Intel	指	Intel Corporation，英特尔，系一家美国纳斯达克 (代码: INTC) 上市公司
SONY	指	Sony Corporation，索尼，系一家日本的综合性跨国企业集团
QNX	指	QNX Real-Time Operating System，QNX 实时操作系统，系加拿大通信公司黑莓 BlackBerry 旗下的一款商用实时操作系统品牌
NXP	指	NXP Semiconductors，恩智浦半导体，系荷兰一家全球知名的无晶圆半导体设计公司，主要面向汽车电子、消费电子及工业控制等领域提供产品与服务
北极光创投	指	系一家风险投资机构，投资阶段主要为早期和成长期初期
Linux	指	系一种免费、开源的软件操作系统，可安装在各种计算机硬件设备中，如手机、平板电脑、路由器、台式计算机、大型计算机等
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

RTOS	指	Real-Time Operating System, 实时操作系统, 是一种专门为实时应用而设计的操作系统
Kanzi	指	Rightware 公司自主研发的智能汽车系列产品的品牌, 为智能驾驶舱量身打造的 HMI 开发工具
IVI	指	In-Vehicle Infotainment, 车载信息娱乐系统
ADAS	指	Advanced Driving Assistant System, 高级驾驶辅助系统
Info-ADAS	指	Infotainment + ADAS, 信息化高级驾驶员辅助系统, 能够将诸如全车环视、行人与车道检测等非主动安全信息内容添加到传统的 IVI 功能中, 从而进一步提升驾驶体验
CV-ADAS	指	Computer Vision - ADAS, 基于计算机视觉的高级驾驶辅助系统
HMI	指	Human Machine Interface, 人机交互界面, 是系统和用户进行交互和信息交换的媒介
SoC	指	System on Chip, 系统芯片, 是将 CPU、GPU、ISP、DSP、RAM 存储器、WiFi 控制器、基带芯片等模块集成到单一芯片的集成电路
CPU、GPU、DSP、NPU	指	Central Processing Unit, 中央处理器; Graphics Processing Unit, 图像处理处理器; Digital Signal Processor, 数字信号处理器; Neural Processing Unit, 神经网络处理器
VR	指	Virtual Reality, 虚拟现实
AR	指	Augmented Reality, 增强现实
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)
TurboX	指	系公司自主研发的智能物联网产品品牌
TurboX Cloud	指	系公司物联网云端管理的产品的统称
ADC	指	Automatic Defect Classification, 自动缺陷分类
AWS	指	Amazon Web Services, 亚马逊提供的专业云计算服务, 以 Web 服务的形式向企业提供 IT 基础设施服务
Amazon SageMaker	指	AWS 推出的机器学习平台, 可以帮助机器学习开发者和数据科学家快速构建、训练和部署模型
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, 用于为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件的开发工具的集合
FOTA	指	Firmware Over-The-Air, 移动终端的空中下载软件升级
5G	指	Fifth-Generation, 第五代移动通信技术
LBS	指	Location-based Service, 利用各类型的定位技术来获取定位设备当前的所在位置, 通过移动互联网向定位设备提供信息资源和基础服务
DMS	指	Driver Monitor System, 驾驶员监控系统, 主要实现对驾驶员的身份

		识别、驾驶员疲劳监测,以及驾驶员危险行为的监测
ODM	指	Original Design Manufacturer,原始设计制造商,受托厂商拥有设计能力和技术水平,基于授权合同生产产品

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	王焕欣	安然
联系地址	北京市海淀区清华东路 9 号院 3 号楼创达大厦	北京市海淀区清华东路 9 号院 3 号楼创达大厦
电话	010-82036551	010-82036551
传真	010-82036511	010-82036511
电子信箱	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 2019 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 2019 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 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,049,562,096.67	735,081,350.07	42.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	174,481,597.65	88,209,278.40	97.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	155,193,263.74	71,070,709.82	118.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	218,849,355.62	-28,591,458.37	865.44%
基本每股收益（元/股）	0.4343	0.2213	96.25%
稀释每股收益（元/股）	0.4335	0.2189	98.04%
加权平均净资产收益率	8.92%	5.68%	3.24%
	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）	3,512,763,280.75	2,829,599,500.38	24.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,053,941,434.97	1,915,981,720.82	7.20%

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）	-1,048.14	
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）	21,282,046.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,294.01	
减：所得税影响额	1,439,501.40	
少数股东权益影响额（税后）	485,869.09	
合计	19,288,333.91	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）报告期内公司从事的主要业务

公司是全球领先的智能操作系统产品和技术提供商。公司以智能操作系统技术为核心，聚焦人工智能关键技术，助力并加速智能软件、智能网联汽车、智能物联网等领域的产品化与技术创新，为智能产业赋能。

公司以“创造丰富多彩的智能世界”为使命，坚持“让我们的智能技术应用于每一台设备”的企业愿景，专注于Linux、Android和RTOS等智能操作系统底层技术及应用技术开发，持续投入开发智能视觉引擎技术、人机交互和终端安全等前沿技术，积累了丰富的研发经验和众多自有知识产权。

公司坚持“技术+生态”的平台发展战略：“技术”即在智能操作系统和人工智能相关技术领域持续研发投入并实现规模效应；“生态”即通过与产业链中领先的芯片、终端、运营商、软件与互联网以及元器件厂商开展紧密合作，垂直整合。坚持以客户为中心，推动智能操作系统技术发展。

十年来的潜心经营使公司多次获得CES创新奖，并荣登“福布斯中国上市公司潜力企业榜”。



报告期内公司实现营业收入104,956.21万元，较上年同期增长42.78%，实现归属于上市公司股东的净利润17,448.16万元，较上年同期增长97.80%。

1. 业务模式

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

四种业务模式。

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

2、业务领域

(1) 智能软件业务

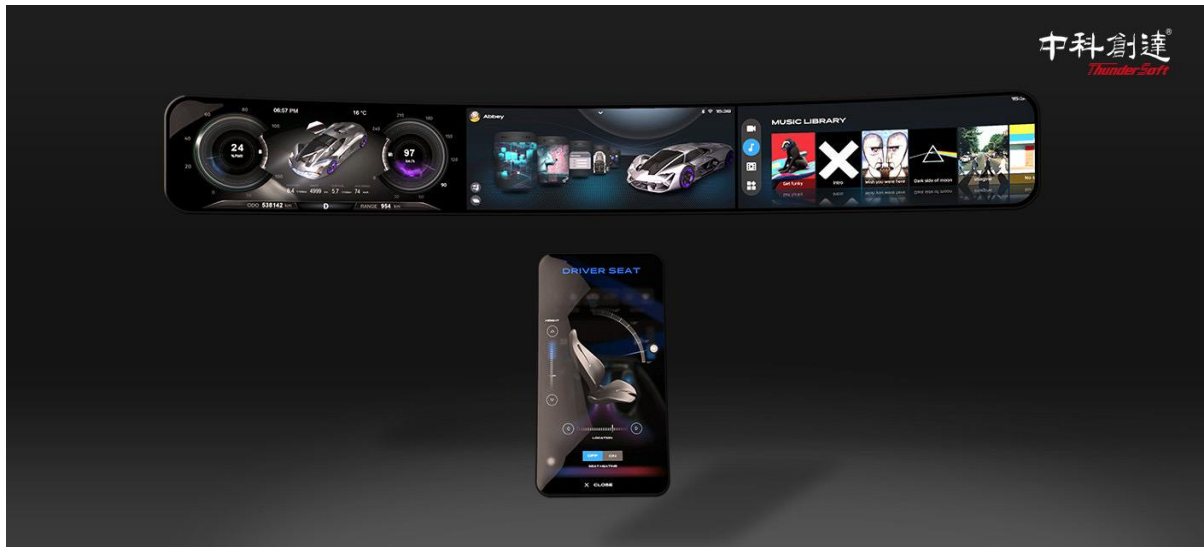
公司围绕智能操作系统技术持续研发与创新，形成了从硬件驱动、操作系统内核、中间件到上层应用的全面技术体系，积累了丰富的研发经验和众多自有知识产权。公司的核心技术涵盖4G/5G通信协议栈、深度学习、图形图像技术、系统优化、自动化测试和安全技术等多个方面。公司面向产业链中的芯片、终端、运营商、软件与互联网厂商以及元器件厂商提供自主研发的知识产权授权及一站式操作系统开发解决方案。智能软件的业务模式包括软件开发、技术服务及软件许可。

作为智能操作系统平台产品的全球领军者，在数字化产业升级及全球科技变革的时代背景下，借助全球智能手机和平板电脑等智能设备渗透率提升的契机，公司营业收入从2012年的2.52亿元提升至2019年的18.27亿元，复合年均增长率达32.71%。虽然传统智能设备渗透率趋于饱和，公司依然通过操作系统技术及人工智能技术的全球领先性，建立了“必需性”及“稀缺性”的优势。同时，受益于5G智能手机的渗透率的快速提升，公司智能软件业务2020上半年营业收入较上年同期增长22.89%。根据信通院数据，2020年上半年国内市场5G智能手机出货量达6360万部，上市新机型累计105款，占比分别为41.5%和48.6%。据Strategy Analysis预测，2020年5G手机的出货量将达1.99亿部，占智能手机出货总量的15%。公司将受益于产业升级，迎接新一轮的发展机遇。

(2) 智能网联汽车业务

公司自2013年开始布局智能网联汽车业务，专注于打造基于公司智能操作系统技术的新一代智能网联汽车平台产品，赋能全球汽车产业的数字化变革。根据市场研究机构Marketsandmarkets预测，全球智能网联汽车市场规模在2027年将达到2,127亿美元，2019-2027的年复合增长率将达到22.3%。

公司凭借敏锐的洞察力进行前瞻性战略布局，力求差异化发展，深耕核心科技，不断在创新领域引领行业发展，早在2013年就开始大力投入智能网联汽车业务，领先于产业发展的战略部署使公司赢在起跑线。公司推出的智能网联汽车平台产品，通过“软件”打破传统行业边界，使公司始终领跑产业发展。公司智能网联汽车业务持续快速增长，2016年至2019年复合年均增长率高达118.37%。汽车业务收入在公司业务收入中的占比亦逐年提升，由2016年的5.45%，提升至2020年上半年的27.60%。



（3）智能物联网业务

公司面向智能物联网市场推出TurboX智能大脑平台产品以及TurboX Cloud智能物联网云平台产品，为客户提供物联网应用开发的标准化产品及一站式技术支持服务。其中，TurboX智能大脑平台产品是包括了核心计算模块SoM、操作系统、算法以及SDK的一体化解决方案。TurboX Cloud智能物联网云平台主要由四个部分构成，分别是：设备管理平台、FOTA平台、应用赋能平台和数据分析平台，该平台产品为客户提供完整的物联网端到端应用解决方案。智能物联网的业务模式以商品销售为主。

公司以核心计算模块SoM服务于下游较为分散的物联网应用场景，形成了SoM模块的规模化出货。公司的SoM模块目前支持的智能终端领域包括机器人、AR/VR、智能Camera、可穿戴设备、资产定位器等。在各个领域均获得了知名智能终端客户的认可，包括全球知名的扫地机器人厂商、JVC、优必选、全球知名的VR互联网厂商以及国内著名终端厂商。

（二）报告期内公司所处行业情况说明

在国家产业扶持政策的推动下，我国软件产业呈现持续快速发展态势。根据工信部发布的《2020年上半年软件业经济运行情况》报告，2020年上半年嵌入式系统软件实现收入3,892亿元，同比增长1.5%，较上年同期回落6.3个百分点，较一季度提高16.2个百分点。5G网络加速建设驱动新一轮科技革命，嵌入式系统软件已成为产品和装备数字化改造、各领域智能化增值的关键性带动技术。软件和信息技术服务业结构继续调整，产业链不断完善，为制造强国和网络强国建设提供重要支撑和保障。根据工信部发布的《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》，到2020年，软件产业业务收入突破8万亿元，年均增长13%以上。软件行业未来有望继续保持高速增长的态势。

随着5G通讯技术的不断推广，5G智能手机不断从高端机型向中低端机型渗透，为智能手机行业带来了新的增长机会。据我国信通院统计数据，2020年上半年，国内市场5G手机累计出货量6,359.7万部，上市新机型累计105款，占比分别为41.5%和48.6%。智能化、网联化成为汽车行业发展的核心特征。伴随着越来越多的传感器、高性能芯片以及5G技术的导入，大量的数据、算法以及连接在汽车上交织融合，使得汽车的智能化程度快速提升。汽车制造商将越来越多的精力由制造端向服务端转移，汽车从一个单一产品演变为既是产品又是服务平台，汽车制造商也从生产制造商变成服务提供商，传统汽车售卖模式变为直营模式，更多的金融行业产品和更多的互联网内容产品借势快速进入汽车行业。5G和人工智能技术的不断进步，推动物联网市场的快速发展，市场规模持续增长。根据GSMA Intelligence预测，到2025年全球将有15亿5G连接。在未来的10年，越来越多的技术企业将基于5G芯片和5G模组来研发新产品。

经过十多年的创新发展，公司成为以自主知识产权技术为核心的、全球领先的智能操作系统产品和技术提供商。公司凭借技术优势和国际销售网络，在产业链内建立了优质且丰富的客户资源。随着公司业务

的不断拓展，新技术的不断应用，新产品的不断推出，公司的行业领先地位将得到持续提升。

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
在建工程	报告期末较上年末增加 69.86 万元，增长 43.43%，主要系报告期南京雨花人工智能产业园工程建设所致。
货币资金	报告期末较上年末增加 45,838.91 万元，增长 61.25%，主要系报告期经营性现金流入增加及借款增加所致。
应收票据	报告期末较上年末增加 71.54 万元，增长 65.50%，主要系报告期末汇票未到期回款所致。
存货	报告期末较上年末增加 33,292.31 万元，增长 962.59%，主要系报告期执行新收入准则及智能物联网业务规模扩大，收入增长，原材料和库存产品储备增加所致。
一年内到期的非流动资产	报告期末较上年末增加 1,312.69 万元，增长 561.52%，主要系报告期末一年内到期的预缴个人所得税所致。
递延所得税资产	报告期末较上年末增加 337.16 万元，增长 39.74%，主要系报告期股权激励产生的递延所得税资产所致。
其他非流动资产	报告期末较上年末减少 1,082.54 万元，下降 100.00%，主要系报告期预缴个人所得税转入一年内到期的非流动资产所致。

2、主要境外资产情况

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Rightware OY 及其子公司	收购	96,466,389.60	芬兰	自主经营		8,635,835.54	4.70%	否
MM Solutions EAD	收购	74,769,599.57	保加利亚	自主经营		23,639,861.95	3.64%	否

三、核心竞争力分析

1、技术和人才优势

公司是全球领先的智能操作系统产品和技术提供商。公司的核心技术全面覆盖智能操作系统技术领域，是国内外少有的能够提供从芯片层、系统层、应用层到云端的全面技术覆盖的操作系统技术公司。公司在通信协议栈、操作系统优化、系统安全、图形图像处理、人工智能算法等领域均形成了自有IP和核心技术。

由5000余名研发工程师所组成的专业研发团队，一直为客户提供高质量的全面一站式技术、产品和服务。公司亦是国内最大的独立操作系统技术公司，通过长达12年的研发投入及积累，在操作系统底层技术、智能视觉引擎、新一代智能驾驶舱、终端安全、人机交互、智能模块等方面都拥有先进的核心技术和产品，并广泛应用在各类智能终端产品中。目前，公司拥有超过1000项自主研发的技术专利及软件著作权，在全球范围内拥有超过6000名员工，其中研发人员占比超过90%。

2、客户资源及产业链整合优势

公司成立于2008年3月，在智能操作系统领域已深耕12年。公司在全球拥有超过500家客户，并覆盖了超过1/4的产业链内世界五百强企业。操作系统厂商为整个智能科技行业构建了网状生态系统，与产业链内包括芯片、终端、运营商、软件与互联网厂商等建立了多渠道、多方位的合作关系，任何一方的增长都会带来公司业务的增长。

作为一家技术驱动型企业，公司不仅坚持自主创新，也注重与行业内全球领先企业的合作创新。公司与高通、Intel、TI、SONY、QNX、NXP等分别运营了多个联合实验室，跟踪研发行业前沿技术，推动智能终端产业的技术发展；并与重庆临空远翔股权投资基金、重庆天使投资引导基金、北极光创投共同成立产业投资基金，整合资源助力创新，为智能终端产业链内各类企业及创新创业者提供产业平台。

3、全球化业务布局优势

公司拥有一支对操作系统技术具有深入理解的全球化专业研发团队。立足国内，放眼全球。公司在欧洲、北美、日本、韩国、印度及东南亚地区均有业务布局。全球化的业务布局使公司能够及时掌握每个市场的前沿技术趋势、客户需求，保持技术领先地位，提升研发效率及客户满意度。公司总部位于北京，分子公司及研发中心分布于全球26个城市，包括深圳、上海、南京、成都、重庆、武汉、西安、沈阳、大连、天津、香港、台湾、新加坡、美国硅谷、美国圣迭戈、美国底特律、加拿大多伦多、日本东京、日本名古屋、韩国首尔、芬兰赫尔辛基、保加利亚索菲亚、德国慕尼黑、马来西亚槟城、印度海得拉巴、乌克兰基辅。为全球客户提供便捷、高效的技术服务和本地支持。

4. 品牌优势

作为全球领先的操作系统产品及技术提供商，公司客户遍布全球。在与客户长期的合作过程中，公司以优质的产品与服务，获得了优异的行业口碑、国际品牌认可度。品牌知名度的提升，有助于加速公司全球化业务发展，获得更多的业务增长机会。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司专注于主营业务发展，通过技术创新赋能产品，为客户创造价值。公司是全球领先的智能操作系统产品和技术提供商，以智能操作系统技术为核心，聚焦人工智能关键技术，助力并加速智能软件、智能网联汽车、智能物联网、人工智能等领域的产品化与技术创新，为智能产业赋能。2020 年上半年，公司整体经营情况持续向好，销售额稳定攀升，受益于公司软件产品的规模化效应，智能网联汽车业务产品化、IP 化收入占比提升，智能物联网业务中智能模组出货量大幅增加，公司利润率显著提高。报告期内公司实现营业收入 104,956.21 万元，较上年同期增长 42.78%，实现归属于上市公司股东的净利润 17,448.16 万元，较上年同期增长 97.80%。主要经营情况如下：

（一）以智能操作系统技术为核心，聚焦人工智能关键技术，为产业链内知名厂商提供平台型产品及技术；

1、开放、中立的操作系统平台厂商，为产业构建网状生态系统

公司为各类客户提供的操作系统软件产品通用性高、拓展性强，并以全球领先的人工智能视觉引擎等深度差异化技术为客户实现增量价值。公司的智能软件产品在智能终端生态链中具有“承上启下”的特点，以操作系统为核心为产业构建网状生态系统，获得了贯穿产业链的大量合作伙伴，客户资源涵盖了芯片厂商、元器件厂商、终端厂商、互联网厂商等。报告期内，公司智能软件业务实现营业收入 55,948.42 万元，较上年同期增长 22.89%。

2、基于芯片底层的全栈操作系统技术能力

公司自成立至今，专注于操作系统技术的研发，建立底层智能操作系统软件技术，关键技术集成于芯片。“芯片+全栈”的优势，一方面使公司的操作系统技术具有稀缺性，另一方面，终端客户对于已经选定的硬件平台转换成本较高，因而对于公司具有很强的依赖性。公司与全球各大知名芯片厂商开展深度合作，主要客户包括高通、华为、ARM、Intel、三星、瑞萨、TI 等。报告期内，公司来自于芯片厂商的收入为 20,678.13 万元，较上年同期增长 19.89%。

3、5G 商用加速，催生智能终端市场增量需求

随着 5G 基础设施的逐步完善及商用，各种智能终端更新换代的需求开始逐步释放。公司为全球知名终端厂商提供智能操作系统产品，客户包括华为、OPPO、VIVO、小米、三星、传音、一加、索尼、夏普、富士通、摩托罗拉、联想、TCL 等。报告期内，公司来自于终端厂商的收入为 30,852.02 万元，较上年同期增长 20.57%。

（二）智能网联汽车业务持续高速增长

公司早在 2013 年就开始大力投入新一代智能网联汽车业务，领先于产业发展的战略部署使公司赢在起跑线。公司推出的智能网联汽车平台产品，通过“软件”打破传统行业边界，使公司始终领跑产业发展。

公司智能网联汽车业务持续快速增长，2016 年至 2019 年复合年均增长率高达 118.37%。汽车业务收入在公司业务收入中的占比亦逐年提升，由 2016 年的 5.45%，提升至 2020 上半年的 27.60%。

随着智能网联汽车业务产品化程度的提升，使公司形成了集软件 IP 授权、产品售卖、开发服务于一体的业务模式，软件 IP 竞争力持续提升。公司在全球范围内布局新一代网联汽车业务，进一步巩固智能座舱方面的全球领先优势，同时发力智能驾驶辅助系统领域，赋能智能汽车行业的智能化、网联化变革，产品和服务市场渗透率持续提升。

智能网联汽车操作系统是“软件定义汽车”的软件基础设施，承载所有软件、应用、服务以及商业模式创新。公司与广汽、上汽、一汽、理想、大众、GM、丰田等头部车厂合作的深度和广度均有提升。随着智能座舱向中低端车型的渗透率不断提升，越来越多的平台开发机会相继出现。2020 年 3 月，公司与广汽研究院宣布成立“广汽研究院-中科创达智能汽车软件技术联合创新中心”（简称“联合创新中心”），双方将打造一个软件和应用创新的基地，进一步推动双方在智能网联领域的技术创新和智驾互联汽车生态圈的构建，显示出以操作系统基础软件赋能车厂应用软件的差异化创新模式将会逐渐成为行业趋势。

公司与全球智慧出行领军企业滴滴出行展开战略合作，立足双方的优势技术和资源，共同打造全球一流的智能汽车操作系统和智能驾驶解决方案。2020 年 6 月，公司与滴滴合作研发的 DMS、ADAS 等智能安全驾驶方案正式发布，打通智能座舱和智能驾驶两大技术领域，将安全智能驾驶产品充分融合进用户驾驶过程中，为行业提供了稳定且值得信赖的智能安全驾驶方案。

报告期内，公司智能网联汽车业务实现营业收入 28,963.80 万元，较上年同期增长 64.83%。其中软件开发、技术服务收入 25,032.44 万元，软件许可收入 3,931.36 万元，软件许可收入较上年同期增长 15.54%。

（三）基于端、边、云协作技术优势，提升智能物联网产品市场占有率

依托全球领先的操作系统开发技术能力，公司于 2016 年推出“核心板+操作系统+核心算法”一体化的 SoM (System on Module) 产品。SoM 作为物联网领域智能产品的“大脑”，终端厂商采购 SoM 核心板并进行产品化开发，可以降低产品开发门槛及成本，缩短产品上市时间，最终实现具有竞争力的物联网终端产品。

除面向渠道客户提供通用型功能的 SoM 核心板外，公司亦面向细分领域客户提供差异化产品，主要包括机器人、VR/AR、智能 Camera、可穿戴设备、资产定位器、远程视频会议系统等。主要客户包括全球知名的扫地机器人厂商、JVC、优必选、全球知名的 VR 互联网厂商以及国内著名终端厂商等。

报告期内，公司发布了多款新一代 SoM 及开发平台产品。其中，基于高通芯片的 RB5 机器人开发平台开创性地融合了公司在 5G 和 AI 领域的深厚技术专长，能够支持开发者和厂商打造下一代具备高算力、低功耗的机器人和无人机，满足消费级、企业级、防护类、工业级和专业服务领域的要求。

公司积极布局端、边、云一体的解决方案，与行业顶级合作伙伴 AWS 达成深度合作，通过集成 Amazon SageMaker，大幅提升智慧工业 ADC 系统在工业制造领域落地、部署的效率，公司将实现业务快速发展和持续创新，加速赋能全球智慧行业的智能化、自动化和数字化升级。

随着 5G 基础设施的不断完善，5G 技术标准不断冻结，2020 年将成为 5G 商用推广的重要一年。同时在新基建的推动下，智能物联网的发展将步入快车道，公司的 SoM 产品出货将直接受益下游应用场景的爆

发。根据 IDC《全球 AR/VR 头显跟踪报告》，全球 AR/VR 头显出货量在 2023 年达到 6,860 万台，2019-2023 年复合增长率达 66.7%。据 Gartner 预测，2023 年全球智能手表出货量将达到 1.15 亿部，2019-2022 年复合增长率达 15.8%。

报告期内，公司物联网业务实现营业收入 19,739.40 万元，较上年同期增长 91.56%。

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	1,049,562,096.67	735,081,350.07	42.78%	主要系报告期公司核心竞争力持续加强，客户粘性持续增加，业务量增加所致。
营业成本	629,645,883.96	433,168,598.89	45.36%	主要系报告期业务扩大、收入增长所致。
销售费用	39,954,428.60	46,679,511.23	-14.41%	主要系报告期受疫情影响，各类市场活动减少所致。
管理费用	112,058,035.48	93,632,990.83	19.68%	主要系报告期较快发展管理成本相应增加所致。
财务费用	-1,149,106.47	9,241,530.96	-112.43%	主要系报告期汇率波动所致。
所得税费用	6,215,115.69	-588,565.93	1,155.98%	主要系报告期当期利润增加所致。
研发投入	129,036,142.65	112,867,801.48	14.33%	主要系报告期内公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	218,849,355.62	-28,591,458.37	865.44%	主要系报告期加强回款控制及当期利润增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-25,958,075.62	-15,111,958.24	-71.77%	主要系报告期支付的构建固定资产及其他长期资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	244,174,899.48	-144,389,113.94	269.11%	主要系报告期增加借款所致。
现金及现金等价物净增加额	442,442,593.81	-196,214,264.11	325.49%	主要系报告期加强回款控制及当期利润增加所致。

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	411,022,571.96	244,039,834.89	40.63%	29.42%	28.57%	0.39%
技术服务	416,276,859.69	236,047,846.30	43.30%	61.56%	65.78%	-1.44%
商品销售及其他	177,837,232.05	142,040,993.40	20.13%	70.83%	57.01%	7.03%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分客户所处行业						
软件和信息服务	1,049,562,096.67	629,645,883.96	40.01%	42.78%	45.36%	-1.06%
分产品						
软件开发	411,022,571.96	244,039,834.89	40.63%	29.42%	28.57%	0.39%
技术服务	416,276,859.69	236,047,846.30	43.30%	61.56%	65.78%	-1.44%
软件许可	44,425,432.97	7,517,209.37	83.08%	-20.28%	-28.48%	1.94%
商品销售及其他	177,837,232.05	142,040,993.40	20.13%	70.83%	57.01%	7.03%
分地区						
中国	528,496,524.82	351,360,124.52	33.52%	56.57%	63.51%	-2.82%
欧美	237,125,661.39	143,833,509.18	39.34%	1.18%	17.12%	-8.26%
日本	212,186,787.75	88,936,091.76	58.09%	79.92%	57.49%	5.98%
其他	71,753,122.71	45,516,158.50	36.57%	58.59%	16.70%	22.77%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工成本	366,489,200.05	58.21%	272,072,664.08	62.81%	34.70%
硬件产品和材料采购成本	133,219,131.86	21.16%	71,682,590.73	16.55%	85.85%
房屋及设备租赁成本	17,851,485.65	2.84%	15,027,248.14	3.47%	18.79%

服务采购成本	78,060,503.24	12.40%	47,799,872.45	11.03%	63.31%
其他成本	34,025,563.16	5.40%	26,586,223.49	6.14%	27.98%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,279,076.13	-0.70%	权益法核算的参股公司产生的盈亏	是
公允价值变动损益			不适用	否
资产减值			不适用	否
营业外收入	448,023.92	0.24%	不适用	否
营业外支出	517,051.15	0.28%	不适用	否
其他收益	27,862,645.55	15.17%	主要为政府补助	否

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	1,206,821,613.96	34.36%	613,842,937.83	25.71%	8.65%	主要系报告期经营性现金流入增加及借款增加所致。
应收账款	481,057,319.39	13.69%	493,971,068.96	20.69%	-7.00%	主要系报告期公司加强回款控制所致。
存货	367,509,424.54	10.46%	37,997,360.98	1.59%	8.87%	主要系报告期执行新收入准则及智能物联网业务规模扩大，收入增长，原材料和库存产品储备增加所致。
长期股权投资	39,115,475.13	1.11%	47,505,607.04	1.99%	-0.88%	主要系报告期权益法下确认的损益减少及2019 下半年度处置部分股权所致。
固定资产	92,111,130.70	2.62%	77,440,276.75	3.24%	-0.62%	主要系报告期购置固定资产所致。
在建工程	2,306,900.96	0.07%	1,608,346.31	0.00%	0.07%	主要系报告期南京雨花人工智能产业园工程建设所致。
短期借款	726,503,850.00	20.68%	257,649,960.00	10.79%	9.89%	主要系报告期增加借款所致。
长期借款	2,128,771.40	0.06%	5,270,221.40	0.22%	-0.16%	主要系报告期长期借款到期所致。
其他权益工具投资	376,059,173.16	10.71%	193,663,711.10	8.11%	2.60%	主要系报告期其他权益工具投资公允价值变动所致。

无形资产	228,823,517.76	6.51%	240,094,706.12	10.06%	-3.55%	主要系报告期无形资产摊销所致。
开发支出	103,548,508.21	2.95%	63,002,518.42	2.64%	0.31%	主要系报告期有正处研发期的项目所致。
商誉	425,652,450.61	12.12%	418,491,990.70	17.53%	-5.41%	主要系报告期汇率波动所致。

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	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	313,798,796.24	62,243,156.92	137,238,066.25				17,220.00	376,059,173.16
金融负债	8,455,200.00							8,455,200.00

其他变动的内容

其他变动为汇率引起的变动。

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	23,884,052.92	开立备用信用证/保函质押、政府项目未验收、为员工提供出入境保证金等所致

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
36,400,796.10	22,911,958.24	58.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	238,821,106.91	62,243,156.92	137,238,066.25				376,059,173.16	自有资金
合计	238,821,106.91	62,243,156.92	137,238,066.25	-	-	-	376,059,173.16	--

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
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	349,720,929.91	66,462,815.90	147,656,152.66	25,292,650.06	25,292,650.06
MM Solutions EAD	子公司	销售及开发服务	470,976.77	108,370,411.36	74,769,599.57	72,398,687.68	25,717,583.22	23,639,861.95

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
杭州创通智远科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
Thundercomm Korea CO., LTD.	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
上海群达智能科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
东莞畅索软件科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
Thundersoft Ukraine LLC	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
ThunderSoft Singapore Pte. Ltd.	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
Smart Symbol Pte. Ltd.	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
西安左右智软科技有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
成都智行慧远软件有限公司	新设立	报告期内，对公司净利润无重大影响
SouthLogic Pte. Ltd.	新设立	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、公司面临的风险和应对措施

1、下游市场不确定性较高的风险

智能物联网是公司大力拓展的战略业务。智能物联网业务具有海量的市场规模，但仍属于导入期，存在热点分散，此起彼伏的现象，不确定性较大。如果公司不能把握行业特点，客户拓展进度和订单数量不及预期，将对公司业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司组建针对不同领域的专业市场团队，加强与客户的沟通和协作，积极了解客户需求。公司通过预收货款、分期采购和交付等方式进一步降低财务风险。

2、应收账款发生坏账的风险

公司应收账款净额 48,105.73 万元，占资产总额的比例为13.69%。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。

3、客户集中度较高的风险

公司面向智能手机行业的客户主要为大型国际知名芯片厂商及终端厂商。报告期内公司来自前五名客户的收入占营业收入的比重分别为 9.80%、6.98%、6.95%、4.06% 和 3.24%，客户集中度较高。

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，为客户创造长期价值。

4、跨境并购整合失败的风险

截至报告期末，公司商誉 42,565.25万元，占资产总额的比例为12.12%。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。由于管理水平差异、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，公司与被并购公司讨论确定战略愿景与定位，分析业务发展战略及发展计划，明确经营重点及产品研发方向。尊重被并购公司原有企业文化，并将公司文化适当融入，保证核心管理团队、业务团队的稳定性，提升并购整合的成功率。

5、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。2017、2018、2019年及2020上半年公司研发投入分别为 14,439.44万元、27,969.78万元、33,901.13万元和12,903.61万元，占同期营业收入的比重分别达到12.42%、19.10%、18.56%和12.29%，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。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年02月27日	电话	电话沟通	机构	投资者	内容详见编号 2020-001 投资者活动记录表，未提供资料
2020年02月28日	电话	电话沟通	机构	投资者	内容详见编号 2020-001 投资者活动记录表，未提供资料
2020年03月05日	电话	电话沟通	机构	投资者	内容详见编号 2020-002 投资者活动记录表，未提供资料
2020年04月13日	电话	电话沟通	机构	投资者	内容详见编号 2020-003 投资者活动记录表，未提供资料

2020年05月18日	电话	电话沟通	机构	投资者	内容详见编号 2020-004 投资者活动记录表，未提供资料
-------------	----	------	----	-----	--------------------------------

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.80%	2020 年 01 月 16 日	2020 年 01 月 16 日	公告编号：2020-004
2019 年度股东大会	年度股东大会	49.60%	2020 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 18 日	公告编号：2020-039

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情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、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
2017年9月4日, 中科开元信息技术(北京)有限公司(以下简称中科开元)就与公司签订的技术委托开发合同纠纷提起诉讼, 要求公司支付合同款、利息等费用	196.87	否	完结	法院于2020年2月24日判令中科创达支付合同款项共计人民币1,406,210元。	执行完毕		

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

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

十二、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

2019年12月30日、2020年1月1日公司分别召开第三届董事会第十四次会议和2020年第一次临时股东大会, 审议并通过《关于公司<2020年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案。

2020年1月16日, 公司召开第三届董事会第十五次会议, 审议通过了《关于向激励对象授予股票期权

的议案》，确定授予75名激励对象339.80万份股票期权，授予价格为33.46元/份，授予日为2020年1月16日。

2020年1月23日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股票期权的授予登记工作。本次股票期权实际授予对象为75人，实际授予数量为339.80万份。

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子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

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

2020 年 1 月至 2 月，公司在本次新型冠状病毒疫情的战役中，累计为武汉、重庆、北京、南京等地捐赠疫情急需物资医用口罩 6.2 万个及乳胶手套 2 万双，以上物资折合款项 53.13 万元；公司迅速开发出基于物联网技术的疫情防控管理平台和智能化终端设备，并无偿提供给重庆等有需要的重点防控地区，辅助进行居家观察社区管理。

(3) 后续精准扶贫计划

后续暂无精准扶贫计划。

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	119,323,800	29.64%				-6,281,612	-6,281,612	113,042,188	28.08%
3、其他内资持股	119,323,800	29.64%				-6,281,612	-6,281,612	113,042,188	28.08%
其中：境内法人持股						-	-		
境内自然人持股	119,323,800	29.64%				-6,281,612	-6,281,612	113,042,188	28.08%
二、无限售条件股份	283,191,297	70.36%				6,281,612	6,281,612	289,472,909	71.92%
1、人民币普通股	283,191,297	70.36%				6,281,612	6,281,612	289,472,909	71.92%
三、股份总数	402,515,097	100.00%				-	-	402,515,097	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

报告期内公司股份总数没有发生变化，限售股份变动原因系高管锁定股份变动。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

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	106,481,029	4,870,487		101,610,542	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
陈晓华	10,997,059	1,422,000		9,575,059	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
邹鹏程	818,419			818,419	高管锁定	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
杨宇欣	334,893			334,893	高管锁定、股权激励限售	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定；股权激励限售，依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
米健雄	80,000			80,000	股权激励限售	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
梁连得	48,000			48,000	股权激励限售	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
曹东升	44,000			44,000	股权激励限售	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
袁程	34,400			34,400	股权激励限售	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
杨帆	24,000			24,000	股权激励限售	依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
朱红芹	20,000			20,000	股权激励限售	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	442,000		10,875	452,875	高管锁定、股权激励限售	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定；股权激励限售，依据公司限制性股票激励计划相关制度，每年按比例解锁
合计	119,323,800	6,292,487	10,875	113,042,188	--	--

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	41,164	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	32.00%	128,814,168	-6,666,555	101,610,542	27,203,626	质押	17,435,000
越超有限公司	境外法人	4.35%	17,527,330	-3,364,933		17,527,330		
陈晓华	境内自然人	3.17%	12,766,746	-	9,575,059	3,191,687	质押	7,227,000
香港中央结算有限公司	其他	2.56%	10,305,563	-7,974,012		10,305,563		
全国社保基金一一零组合	其他	1.89%	7,617,572	-1,127,400		7,617,572		
全国社保基金四零六组合	其他	1.87%	7,512,730	850,805		7,512,730		
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.52%	6,106,466	6,106,466		6,106,466		
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.21%	4,851,334	608,228		4,851,334		
大洋中科 SPC 株式会社	境外法人	1.13%	4,530,870	-250,000		4,530,870		
全国社保基金六零二组合	其他	0.73%	2,944,541	-		2,944,541		
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		
						股份种类	数量	
赵鸿飞						27,203,626	人民币普通股	27,203,626
越超有限公司						17,527,330	人民币普通股	17,527,330
香港中央结算有限公司						10,305,563	人民币普通股	10,305,563
全国社保基金一一零组合						7,617,572	人民币普	7,617,572

		普通股	
全国社保基金四零六组合	7,512,730	人民币普通股	7,512,730
中国银行股份有限公司—华夏中证5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	6,106,466	人民币普通股	6,106,466
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	4,851,334	人民币普通股	4,851,334
大洋中科 SPC 株式会社	4,530,870	人民币普通股	4,530,870
陈晓华	3,191,687	人民币普通股	3,191,687
全国社保基金六零二组合	2,944,541	人民币普通股	2,944,541
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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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、总 经	现任	135,480,723		6,666,555	128,814,168			
邹鹏程	副董事长、 副总经理	现任	1,091,226			1,091,226			
王焕欣	董事、财务 总监、董事 会秘书	现任							
杨宇欣	董事	现任	446,524			446,524	86,000		86,000
邓锋	董事	现任							
康一	董事	现任							
许亮	独立董事	现任							
王玥	独立董事	现任							
程丽	独立董事	现任							
孙涛	副总经理	现任	20,000			20,000	8,000		8,000
刘学徽	监事会主席	现任							
叶宁	监事	现任							
王晶	监事	现任							
武文光	监事	离任							
合计	--	--	137,038,473	0	6,666,555	130,371,918	94,000	0	94,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
康一	董事	被选举	2020年01月16日	增补董事
武文光	监事	离任	2020年03月18日	因个人原因辞去公司监事职务
叶宁	监事	被选举	2020年03月18日	增补监事

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中科创达软件股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,206,821,613.96	748,432,507.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,807,743.44	1,092,306.80
应收账款	481,057,319.39	657,837,010.78
应收款项融资		
预付款项	43,520,350.92	33,636,867.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,175,568.55	38,246,529.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	367,509,424.54	34,586,296.35
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,464,582.54	2,337,720.00
其他流动资产	15,081,066.40	14,385,707.23
流动资产合计	2,162,437,669.74	1,530,554,945.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	35,464,772.16	47,866,382.76
长期股权投资	39,115,475.13	40,285,553.80
其他权益工具投资	376,059,173.16	313,798,796.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	92,111,130.70	84,573,677.58
在建工程	2,306,900.96	1,608,346.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	228,823,517.76	256,979,642.08
开发支出	103,548,508.21	83,066,977.19
商誉	425,652,450.61	418,417,324.23
长期待摊费用	35,388,124.66	33,138,461.57
递延所得税资产	11,855,557.66	8,484,002.12
其他非流动资产		10,825,391.02
非流动资产合计	1,350,325,611.01	1,299,044,554.90
资产总计	3,512,763,280.75	2,829,599,500.38
流动负债：		
短期借款	726,503,850.00	402,331,160.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	8,455,200.00	8,455,200.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	94,603,961.21	80,379,421.79

预收款项		36,331,723.90
合同负债	288,110,642.73	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	158,779,976.22	173,749,881.11
应交税费	23,395,989.81	28,572,592.89
其他应付款	43,471,543.13	44,368,591.14
其中：应付利息	1,444,520.07	175,549.87
应付股利	227,299.73	127,602.38
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,238,534.80	3,179,345.40
其他流动负债	6,865,363.23	16,092,773.35
流动负债合计	1,353,425,061.13	793,460,689.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,128,771.40	3,618,576.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		703,273.98
递延收益	17,247,892.99	22,894,855.18
递延所得税负债	35,191,317.51	39,711,435.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,567,981.90	66,928,141.38
负债合计	1,407,993,043.03	860,388,830.96
所有者权益：		
股本	402,515,097.00	402,515,097.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,142,812.78	644,651,616.14
减：库存股	10,192,021.23	10,291,718.23
其他综合收益	153,136,040.35	80,177,494.81
专项储备		
盈余公积	64,036,665.92	64,036,665.92
一般风险准备		
未分配利润	781,302,840.15	734,892,565.18
归属于母公司所有者权益合计	2,053,941,434.97	1,915,981,720.82
少数股东权益	50,828,802.75	53,228,948.60
所有者权益合计	2,104,770,237.72	1,969,210,669.42
负债和所有者权益总计	3,512,763,280.75	2,829,599,500.38

法定代表人：赵鸿飞

主管会计工作负责人：王焕欣

会计机构负责人：王珊珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	570,968,814.76	306,190,760.28
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		144,000.00
应收账款	324,496,255.39	435,697,292.32
应收款项融资		
预付款项	141,312,806.33	73,955,419.92
其他应收款	96,244,489.66	79,108,780.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	34,185,964.85	321,959.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,073,125.63	744,479.94

其他流动资产	6,721,860.20	3,812,480.42
流动资产合计	1,188,003,316.82	899,975,173.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,231,725.03	4,226,019.68
长期股权投资	909,054,337.11	888,808,871.75
其他权益工具投资	180,653,231.28	180,653,231.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,078,458.12	7,276,902.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,049,085.97	21,300,706.91
开发支出	42,978,345.66	35,502,310.62
商誉		
长期待摊费用	17,577,739.66	17,643,313.59
递延所得税资产	4,255,327.67	3,553,937.14
其他非流动资产		10,825,391.02
非流动资产合计	1,183,878,250.50	1,169,790,684.77
资产总计	2,371,881,567.32	2,069,765,857.88
流动负债：		
短期借款	701,503,850.00	384,331,160.00
交易性金融负债	8,455,200.00	8,455,200.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	77,538,257.50	85,791,497.86
预收款项		6,734,822.65
合同负债	56,330,264.13	
应付职工薪酬	37,744,079.90	44,262,049.91
应交税费	616,774.27	2,243,847.43
其他应付款	33,556,158.24	31,559,358.81

其中：应付利息	1,264,573.95	85,251.12
应付股利	227,299.73	127,602.38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,910,110.51	11,010,426.51
流动负债合计	919,654,694.55	574,388,363.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		703,273.98
递延收益	9,870,000.00	12,870,000.00
递延所得税负债	2,912,200.33	2,912,200.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,782,200.33	16,485,474.31
负债合计	932,436,894.88	590,873,837.48
所有者权益：		
股本	402,515,097.00	402,515,097.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	665,837,249.00	645,008,839.28
减：库存股	10,192,021.23	10,291,718.23
其他综合收益	26,209,802.95	26,209,802.95
专项储备		
盈余公积	64,036,665.92	64,036,665.92
未分配利润	291,037,878.80	351,413,333.48
所有者权益合计	1,439,444,672.44	1,478,892,020.40
负债和所有者权益总计	2,371,881,567.32	2,069,765,857.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,049,562,096.67	735,081,350.07
其中：营业收入	1,049,562,096.67	735,081,350.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	891,532,488.18	667,961,213.23
其中：营业成本	629,645,883.96	433,168,598.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,468,634.98	1,968,395.00
销售费用	39,954,428.60	46,679,511.23
管理费用	112,058,035.48	93,632,990.83
研发费用	108,554,611.63	83,270,186.32
财务费用	-1,149,106.47	9,241,530.96
其中：利息费用	13,272,012.11	7,626,237.61
利息收入	5,622,761.87	1,572,567.54
加：其他收益	27,862,645.55	20,670,714.89
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,279,076.13	2,378,062.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,279,076.12	2,378,062.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-614,460.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-867,296.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		529,931.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,002.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	183,744,879.05	90,084,385.51
加：营业外收入	448,023.92	228,729.05
减：营业外支出	517,051.15	226,930.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	183,675,851.82	90,086,183.92
减：所得税费用	6,215,115.69	-588,565.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,460,736.13	90,674,749.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	177,460,736.13	90,674,749.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	174,481,597.65	88,209,278.40
2.少数股东损益	2,979,138.48	2,465,471.45
六、其他综合收益的税后净额	72,958,545.54	16,450,773.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	72,958,545.54	16,777,140.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	62,243,156.92	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	62,243,156.92	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,715,388.62	16,777,140.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益	61,673.02	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	10,653,715.60	16,777,140.05
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-326,366.60
七、综合收益总额	250,419,281.67	107,125,523.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	247,440,143.19	104,986,418.45
归属于少数股东的综合收益总额	2,979,138.48	2,139,104.85

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4343	0.2213
（二）稀释每股收益	0.4335	0.2189

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

法定代表人：赵鸿飞

主管会计工作负责人：王焕欣

会计机构负责人：王珊珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	363,366,887.44	292,553,340.47
减：营业成本	201,304,239.46	213,409,945.79
税金及附加	309,867.05	397,188.42
销售费用	6,533,955.55	8,171,395.23
管理费用	22,470,034.09	22,170,684.44
研发费用	32,783,162.27	16,109,876.99
财务费用	8,979,012.91	8,548,343.53
其中：利息费用	12,658,249.21	6,075,571.46
利息收入	4,845,097.03	1,224,071.12
加：其他收益	7,780,100.95	12,254,707.49
投资收益（损失以“-”号填列）	128,704.91	2,198,369.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	128,704.92	2,198,369.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-614,460.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	55,678.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-520,602.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,951,100.22	37,063,920.61
加：营业外收入	297.00	
减：营业外支出	514,879.00	153,889.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,436,518.22	36,910,031.61
减：所得税费用	813,987.33	2,169,114.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,622,530.89	34,740,916.67

(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	97,622,530.89	34,740,916.67
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	97,622,530.89	34,740,916.67
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,148,147,877.68	813,315,904.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,840,572.24	1,946,424.22
收到其他与经营活动有关的现金	30,841,435.31	24,349,076.46
经营活动现金流入小计	1,185,829,885.23	839,611,405.64
购买商品、接受劳务支付的现金	281,676,683.60	298,028,305.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	556,216,355.86	423,070,636.88
支付的各项税费	35,501,214.79	35,458,291.70
支付其他与经营活动有关的现金	93,586,275.36	111,645,629.78
经营活动现金流出小计	966,980,529.61	868,202,864.01
经营活动产生的现金流量净额	218,849,355.62	-28,591,458.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,442,038.25	7,800,000.00
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	682.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,442,720.48	7,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,496,511.29	22,518,392.08
投资支付的现金	4,904,284.81	393,566.16
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,400,796.10	22,911,958.24

投资活动产生的现金流量净额	-25,958,075.62	-15,111,958.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,750,754.06	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	667,814,031.83	
收到其他与筹资活动有关的现金	901,515.34	85,258,352.12
筹资活动现金流入小计	675,466,301.23	85,258,352.12
偿还债务支付的现金	350,329,141.79	194,466,608.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,070,224.19	29,656,508.42
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	16,892,035.77	5,524,349.03
筹资活动现金流出小计	431,291,401.75	229,647,466.06
筹资活动产生的现金流量净额	244,174,899.48	-144,389,113.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,376,414.33	-8,121,733.56
五、现金及现金等价物净增加额	442,442,593.81	-196,214,264.11
加：期初现金及现金等价物余额	740,494,967.23	713,976,245.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,182,937,561.04	517,761,981.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	368,936,426.82	254,177,172.79
收到的税费返还	3,399,123.91	256,771.59
收到其他与经营活动有关的现金	73,054,952.78	18,105,530.75
经营活动现金流入小计	445,390,503.51	272,539,475.13
购买商品、接受劳务支付的现金	244,722,599.89	144,204,880.64
支付给职工以及为职工支付的现金	57,273,713.01	67,216,472.24
支付的各项税费	3,369,476.36	3,966,967.22
支付其他与经营活动有关的现金	111,920,014.46	47,128,724.65
经营活动现金流出小计	417,285,803.72	262,517,044.75
经营活动产生的现金流量净额	28,104,699.79	10,022,430.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,800,000.00

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		
收到其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	7,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,395,379.78	14,643,049.55
投资支付的现金	6,000,000.00	134,660.26
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	113,395,379.78	14,777,709.81
投资活动产生的现金流量净额	-13,395,379.78	-6,977,709.81
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	652,814,031.83	
收到其他与筹资活动有关的现金		85,215,016.14
筹资活动现金流入小计	652,814,031.83	85,215,016.14
偿还债务支付的现金	339,807,142.40	116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,764,659.45	28,391,460.40
支付其他与筹资活动有关的现金	15,960,644.66	5,474,434.56
筹资活动现金流出小计	419,532,446.51	149,865,894.96
筹资活动产生的现金流量净额	233,281,585.32	-64,650,878.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	826,504.49	-2,323,488.13
五、现金及现金等价物净增加额	248,817,409.82	-63,929,646.38
加：期初现金及现金等价物余额	298,689,244.94	250,896,381.22
六、期末现金及现金等价物余额	547,506,654.76	186,966,734.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	402,515,097.00				644,651,616.14	10,291,718.23	80,177,494.81	64,036,665.92		734,892,565.18		1,915,981,720.82	53,228,948.60	1,969,210,669.42	
加：会计政策变更										-75,744,360.07		-75,744,360.07		-75,744,360.07	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	402,515,097.00				644,651,616.14	10,291,718.23	80,177,494.81	64,036,665.92		659,148,205.11		1,840,237,360.75	53,228,948.60	1,893,466,309.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,491,196.64	-99,697.00	72,958,545.54			122,154,635.04		213,704,074.22	-2,400,145.85	211,303,928.37	
（一）综合收益总额							72,958,545.54			174,481,597.65		247,440,143.19	2,979,138.48	250,419,281.67	
（二）所有者投入和					21,258,027.10							21,258,027.10	-5,379,284.33	15,878,742.77	

减少资本														
1. 所有者投入的普通股													-5,866,762.11	-5,866,762.11
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				21,258,027.10								21,258,027.10	487,477.78	21,745,504.88
4. 其他														
(三) 利润分配					-99,697.00							-52,326,962.61	-52,227,265.61	-52,227,265.61
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-52,326,962.61	-52,326,962.61	-52,326,962.61
4. 其他					-99,697.00								99,697.00	99,697.00
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				-2,766,830.46							-2,766,830.46		-2,766,830.46
四、本期期末余额	402,515,097.00			663,142,812.78	10,192,021.23	153,136,040.35	64,036,665.92		781,302,840.15		2,053,941,434.97	50,828,802.75	2,104,770,237.72

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	403,090,847.00			384,344.40	650,901,645.01	94,789,061.50	5,186,311.83		57,163,657.72		471,764,959.41		1,493,702,703.87	58,059,760.60	1,551,762,464.47
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	403,090,847.00			384,344.40	650,901,645.01	94,789,061.50	5,186,311.83		57,163,657.72		471,764,959.41		1,493,702,703.87	58,059,760.60	1,551,762,464.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”	-235,200.00				-1,180,071.07	-72,240,587.67	16,777,140.05				51,972,430.32		139,574,886.97	2,240,927.94	141,815,814.91

号填列)													
(一) 综合收益总额						16,777,140.05				88,209,278.40	104,986,418.45	2,139,104.85	107,125,523.30
(二) 所有者投入和减少资本	-235,200.00			-1,180,071.07	-72,281,897.16						70,866,626.09	101,823.09	70,968,449.18
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-1,180,071.07	-72,281,897.16						71,101,826.09	101,823.09	71,203,649.18
4. 其他	-235,200.00										-235,200.00		-235,200.00
(三) 利润分配					41,309.49					-36,236,848.08	-36,278,157.57		-36,278,157.57
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					41,309.49					-36,236,848.08	-36,278,157.57		-36,278,157.57
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏													

损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	402,855,647.00		384,344.40	649,721,573.94	22,548,473.83	21,963,451.88	57,163,657.72	523,737,389.73	1,633,277,590.84	60,300,688.54	1,693,578,279.38		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	402,515,097.00				645,008,839.28	10,291,718.23	26,209,802.95		64,036,665.92	351,413,333.48		1,478,892,020.40
加：会计政策变更										-105,671,022.96		-105,671,022.96
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	402,515,097.00				645,008,839.28	10,291,718.23	26,209,802.95		64,036,665.92	245,742,310.52		1,373,220,997.44
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					20,828,409.72	-99,697.00				45,295,568.28		66,223,675.00
(一) 综合收益总额										97,622,530.89		97,622,530.89
(二) 所有者投入和减少资本					20,828,409.72							20,928,106.72
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,828,409.72							20,928,106.72
4. 其他												

(三) 利润分配						-99,697.00				-52,326,962.61		-52,326,962.61
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,326,962.61		-52,326,962.61
3. 其他						-99,697.00						
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	402,515,097.00				665,837,249.00	10,192,021.23	26,209,802.95	64,036,665.92	291,037,878.80			1,439,444,672.44

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	403,090,847.00				647,141,880.45	94,789,061.50			57,163,657.72	325,735,178.79		1,338,342,502.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	403,090,847.00				647,141,880.45	94,789,061.50			57,163,657.72	325,735,178.79		1,338,342,502.46
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-235,200.00				-1,180,071.07	-72,240,587.67				-1,495,931.41		69,329,385.19
(一) 综合收益总额										34,740,916.67		34,740,916.67
(二) 所有者投入和减少资本	-235,200.00				-1,180,071.07	-72,240,587.67						70,825,316.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,180,071.07	-72,240,587.67						71,060,516.60
4. 其他	-235,200.00											-235,200.00
(三) 利润分配										-36,236,848.08		-36,236,848.08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,236,848.08		-36,236,848.08

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	402,855,647.00				645,961,809.38	22,548,473.83			57,163,657.72	324,239,247.38		1,407,671,887.65

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，股份公司总股份数为7,500万股。

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

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

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

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

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

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

2017年4月26日，本公司第二届董事会第十九次会议决议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一

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

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

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

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

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

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

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

2019年4月5日、2019年5月16日公司分别召开了第三届董事会第六次会议和2018年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》鉴于公司限制性股票激励计划原激励对象因个人原因离职，根据公司《激励计划》之规定，取消离职人员的激励对象资格并回购注销其已获授权但尚未解锁的全部限制性股票。本次回购注销的股份包括2016年激励计划和2017年激

励计划，其中2016年激励计划注销的数量为115,850股，回购折算单价为21.87元/股（有尾差），回购款合计2,533,627.20元，2017年激励计划注销的数量为119,350股，回购单价为13.59元/股，回购款合计1,621,966.50元。综上，本次回购注销的股票数量为235,200股，占回购前公司总股本403,090,847的0.06%，合计回购总金额为人民币4,155,593.70元。此次回购注销已于2019年5月30日登记完成，变更后股份总数为402,855,647股。

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

2020年1月15日本公司取得换发的营业执照，注册资本为人民币402,515,097.00元，统一社会信用代码为：91110000672354637K

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

本公司法定代表人：赵鸿飞。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设智能系统事业群、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十九次会议于2020年8月10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，本年新增十家子公司包括杭州创通智远科技有限公司、Thundercomm Korea CO., LTD.、上海群达智能科技有限公司、东莞畅索软件科技有限公司、Thundersoft Ukraine LLC、ThunderSoft Singapore Pte. Ltd.、Smart Symbol Pte. Ltd.、西安左右智软科技有限公司、成都智行慧远软件有限公司、SouthLogic Pte. Ltd.。

本报告期合并范围的变动情况详见本报告“第十一节财务报告、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“第十一节财务报告、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。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

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“本节五、24”、“本节五、30”、“本节五、39”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年06月30日的合并及公司财务状况以及2020年1月1日至6月30日的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

以摊余成本计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

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

金融负债与权益工具的区别

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

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

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

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

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

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

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

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

（6）金融资产减值

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

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约

的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的限制的加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

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

应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票
应收账款组合1	合并范围内的关联方
应收账款组合2	外部客户
其他应收款组合1	合并范围内的关联方
其他应收款组合2	外部客户

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

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

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

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

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。

11、应收票据

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确认方法：

本集团对应收账款根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

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

①按单项计提坏账准备的应收款项

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

②按组合计提坏账准备应收款项

按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例

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

A. 对外部客户组合，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

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

未逾期的长期应收款按照1%计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法：

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

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

15、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、（6）金融资产减值”。

17、合同成本

合同成本包括合同取得成本与合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团

停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

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

②可收回金额。

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

未逾期的长期应收款按照1%计提坏账准备。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响，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，相关会计处理见本节、五、18。

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节、五、31。

23、投资性房地产

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	39.67、33.42	3	2.45、2.90
房屋装修	年限平均法	5	0	20.00
通用设备	年限平均法	3	3	32.33
办公家具	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	4	3	24.25
专用设备	年限平均法	3	3	32.33

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节、五、31。

(4) 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。

(5) 大修理费用

本集团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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节、五、31。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、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
土地使用权	40、50	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节、五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

具体研发项目的资本化方法：

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

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

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

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

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，

是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工薪酬的范围

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

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

(2) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

（1）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。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

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

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

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（1）一般原则

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

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入确认的具体方法

①软件开发和技术服务收入

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

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

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

②软件许可收入

软件许可是指授权客户使用本集团的自有软件产品。

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

- ①合同要求或客户能够预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- ②该活动对客户将产生有利或不影响；
- ③该活动不会导致向客户转让某项商品；

B. 向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在后续销售或使用行为实际发生时点以收到客户确认的许可费确认单所属期间确认收入。

③商品销售收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时确认商品销售收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(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

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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。

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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
首次执行新收入工具准则：财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），按照上述会计准则规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按收入准则的要求列报相关信息。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅调整 2020 年度期初留存收益及其他相关报表项目金额。	第三届董事会第十七次会议审议批准	

上述会计政策变更事项，期初（2020年1月1日）受影响的财务报表项目明细情况如下：

合并报表

单元：元

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
预收款项	36,331,723.90	预收款项	-
合同负债	-	合同负债	222,569,275.16
应收账款	657,837,010.78	应收账款	481,238,708.80
存货	34,586,296.35	存货	306,197,914.42
其他流动资产	14,385,707.23	其他流动资产	20,097,890.98
应交税费	28,572,592.89	应交税费	18,804,901.54
未分配利润	734,892,565.18	未分配利润	659,148,205.11

母公司报表

单元：元

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
预收款项	6,734,822.65	预收款项	-
合同负债	-	合同负债	95,030,351.90
应收账款	435,697,292.32	应收账款	369,444,656.71
存货	321,959.30	存货	42,110,464.40
其他流动资产	3,812,480.42	其他流动资产	10,901,117.22
未分配利润	351,413,333.48	未分配利润	245,742,310.52

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	748,432,507.30	748,432,507.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,092,306.80	1,092,306.80	
应收账款	657,837,010.78	481,238,708.80	-176,598,301.98
应收款项融资			
预付款项	33,636,867.85	33,636,867.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,246,529.17	38,246,529.17	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,586,296.35	306,197,914.42	271,611,618.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,337,720.00	2,337,720.00	
其他流动资产	14,385,707.23	20,097,890.98	5,712,183.75
流动资产合计	1,530,554,945.48	1,631,280,445.32	100,725,499.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	47,866,382.76	47,866,382.76	
长期股权投资	40,285,553.80	40,285,553.80	
其他权益工具投资	313,798,796.24	313,798,796.24	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	84,573,677.58	84,573,677.58	
在建工程	1,608,346.31	1,608,346.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	256,979,642.08	256,979,642.08	
开发支出	83,066,977.19	83,066,977.19	
商誉	418,417,324.23	418,417,324.23	
长期待摊费用	33,138,461.57	33,138,461.57	
递延所得税资产	8,484,002.12	8,484,002.12	
其他非流动资产	10,825,391.02	10,825,391.02	
非流动资产合计	1,299,044,554.90	1,299,044,554.90	
资产总计	2,829,599,500.38	2,930,325,000.22	100,725,499.84
流动负债：			
短期借款	402,331,160.00	402,331,160.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债	8,455,200.00	8,455,200.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	80,379,421.79	80,379,421.79	
预收款项	36,331,723.90		-36,331,723.90
合同负债		222,569,275.16	222,569,275.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	173,749,881.11	173,749,881.11	
应交税费	28,572,592.89	18,804,901.54	-9,767,691.35
其他应付款	44,368,591.14	44,368,591.14	
其中：应付利息	175,549.87	175,549.87	
应付股利	127,602.38	127,602.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	3,179,345.40	3,179,345.40	
其他流动负债	16,092,773.35	16,092,773.35	
流动负债合计	793,460,689.58	969,930,549.49	176,469,859.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,618,576.50	3,618,576.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	703,273.98	703,273.98	
递延收益	22,894,855.18	22,894,855.18	

递延所得税负债	39,711,435.72	39,711,435.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	66,928,141.38	66,928,141.38	
负债合计	860,388,830.96	1,036,858,690.87	176,469,859.91
所有者权益：			
股本	402,515,097.00	402,515,097.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	644,651,616.14	644,651,616.14	
减：库存股	10,291,718.23	10,291,718.23	
其他综合收益	80,177,494.81	80,177,494.81	
专项储备			
盈余公积	64,036,665.92	64,036,665.92	
一般风险准备			
未分配利润	734,892,565.18	659,148,205.11	-75,744,360.07
归属于母公司所有者权益合计	1,915,981,720.82	1,840,237,360.75	-75,744,360.07
少数股东权益	53,228,948.60	53,228,948.60	
所有者权益合计	1,969,210,669.42	1,893,466,309.35	-75,744,360.07
负债和所有者权益总计	2,829,599,500.38	2,930,325,000.22	100,725,499.84

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	306,190,760.28	306,190,760.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	144,000.00	144,000.00	
应收账款	435,697,292.32	369,444,656.71	-66,252,635.61
应收款项融资			
预付款项	73,955,419.92	73,955,419.92	
其他应收款	79,108,780.93	79,108,780.93	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	321,959.30	42,110,464.40	41,788,505.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	744,479.94	744,479.94	
其他流动资产	3,812,480.42	10,901,117.22	7,088,636.80
流动资产合计	899,975,173.11	882,599,679.40	-17,375,493.71
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	4,226,019.68	4,226,019.68	
长期股权投资	888,808,871.75	888,808,871.75	
其他权益工具投资	180,653,231.28	180,653,231.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,276,902.78	7,276,902.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,300,706.91	21,300,706.91	
开发支出	35,502,310.62	35,502,310.62	
商誉			
长期待摊费用	17,643,313.59	17,643,313.59	
递延所得税资产	3,553,937.14	3,553,937.14	
其他非流动资产	10,825,391.02	10,825,391.02	
非流动资产合计	1,169,790,684.77	1,169,790,684.77	
资产总计	2,069,765,857.88	2,052,390,364.17	-17,375,493.71
流动负债：			
短期借款	384,331,160.00	384,331,160.00	
交易性金融负债	8,455,200.00	8,455,200.00	
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	85,791,497.86	85,791,497.86	
预收款项	6,734,822.65		-6,734,822.65
合同负债		95,030,351.90	95,030,351.90
应付职工薪酬	44,262,049.91	44,262,049.91	
应交税费	2,243,847.43	2,243,847.43	
其他应付款	31,559,358.81	31,559,358.81	
其中：应付利息	85,251.12	85,251.12	
应付股利	127,602.38	127,602.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	11,010,426.51	11,010,426.51	
流动负债合计	574,388,363.17	662,683,892.42	88,295,529.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	703,273.98	703,273.98	
递延收益	12,870,000.00	12,870,000.00	
递延所得税负债	2,912,200.33	2,912,200.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,485,474.31	16,485,474.31	
负债合计	590,873,837.48	679,169,366.73	88,295,529.25
所有者权益：			
股本	402,515,097.00	402,515,097.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	645,008,839.28	645,008,839.28	
减：库存股	10,291,718.23	10,291,718.23	

其他综合收益	26,209,802.95	26,209,802.95	
专项储备			
盈余公积	64,036,665.92	64,036,665.92	
未分配利润	351,413,333.48	245,742,310.52	-105,671,022.96
所有者权益合计	1,478,892,020.40	1,373,220,997.44	-105,671,022.96
负债和所有者权益总计	2,069,765,857.88	2,052,390,364.17	-17,375,493.71

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%（优惠税率0%、10%、12.5%、15%、20%）

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，于2020年按相关程序备案完成2019年度重点软件企业，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，2020年度重点软件企业备案尚未开始，预计很有可能备案完成，本期按照10%计缴当期所得税。

(2) 本公司之子公司畅索软件科技（上海）有限公司于2019年12月2日在上海市科学技术委员会官网公布的《关于公示2019年度上海市第五批拟认定高新技术企业名单的通知》中，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2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

(3) 本公司之子公司大连中科创达软件有限公司于2019年8月29日获得大连软件行业协会颁发的《软件企业证书》（证书编号：连RQ-2019-0023），符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策，同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号公告）的政策规定，自2017年1月1日起至2018年12月31日止免缴企业所得税，自2019年1月1日起至2021年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(4) 本公司之子公司沈阳中科创达软件有限公司于2019年5月28日获得辽宁省软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号:辽RQ-2019-0038),符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,自2017年1月1日起至2018年12月31日止免缴企业所得税,自2019年1月1日起至2021年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(5) 本公司之子公司武汉中科创达软件有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,自2017年1月1日起至2018年12月31日止免缴企业所得税,自2019年1月1日起至2021年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(6) 本公司之子公司成都中科创达软件有限公司于2015年10月9日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201551000294),并于2018年9月14日通过复审,取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201851000091),根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定,本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。

(7) 本公司之子公司南京中科创达软件科技有限公司于2015年10月10日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201532001620),并于2018年11月30日通过复审,取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201832005900),根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,该公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。

(8) 本公司之子公司中科创达软件科技(深圳)有限公司于2013年6月28日获得深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号:深R-2013-1410),符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可以享受企业所得税自获利年度起“两免三减半”,自2019年1月1日起至2021年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(9) 本公司之子公司重庆创通联达智能技术有限公司于2019年7月25日获得重庆市软件行业协会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号:渝RQ-2019-0031),符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可以享受企业所得税自获利年度起“两免三减半”,自2018年1月1日起至2020年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(10) 本公司之子公司中科创达(重庆)汽车科技有限公司符合(财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告),符合对设在西部地区的鼓励类产业企业,自2021年1月1日至2030年12月31日,减按15%的税率征收企业所得税。

(11) 本公司之子公司北京慧驰科技有限公司于2018年10月31日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201811004805),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2018年1月1日至2020年12月31日,企业所得税按15%计缴。

(12) 本公司之子公司青柠优视科技(北京)有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可以享受企业所得税自获利年度起“两免三减半”,自2018年1月1日起至2020年12月31日止减半按12.5%计缴企业所得税。

(13) 本公司之子公司北京信恒创科技发展有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可以享受企业所得税自获利年度起“两免三减半”,自2018年1月1日起至2020年12月31日止减半按12.5%计缴企业所得税。

(14) 本公司之子公司北京润信恒达科技有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可以享受企业所得税自获利年度起“两免三减半”,自2018年1月1日起至2020年12月31日止减半按12.5%计缴企业所得税。

(15) 本公司之子公司北京创思远达科技有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可以享受企业所得税自获利年度起“两免三减半”,自2018年1月1日起至2019年12月31日止免缴企业所得税。自2020年1月1日起至2022年12月31日止减半按12.5%计缴企业所得税。

(16) 本公司之子公司南京中创鑫赛软件科技有限公司于2018年12月25日获得江苏省软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号:苏RQ-2018-A0457),符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可自获利年度起享受企业所得税“二免三减半”的优惠政策。自2019年1月1日起至2020年12月31日止免缴企业所得税,自2021年1月1日起至2023年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(17) 本公司之子公司西安中科创达软件有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可自获利年度起享受企业所得税“二免三减半”的优惠政策。自2018年1月1日起至2019年12月31日免交企业所得税,自2020年1月1日止2022年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(18) 本公司之子公司南京慧行汽车科技有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)的规定,享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策,同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第68号公告)的政策规定,可自获利年度起享受企业所得税“二免三减半”的优惠政策。自2018年1月1日起至2019年12月31日免交企业所得税,自2020年1月1日止2022年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(19) 本公司之孙公司深圳市创达天盛智能科技有限公司于2019年10月30日获得深圳市软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号:深RQ-2019-0855),符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优

惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策，同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号公告）的政策规定，可自获利年度起享受企业所得税“二免三减半”的优惠政策。自2019年1月1日起至2020年12月31日止免缴企业所得税，自2021年1月1日起至2023年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(20) 本公司之孙公司天津畅索软件科技有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）的规定，享受“国家境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业”的企业所得税优惠政策，同时按照《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号公告）的政策规定，可自获利年度起享受企业所得税“二免三减半”的优惠政策。自2019年1月1日起至2020年12月31日止免缴企业所得税，自2021年1月1日起至2023年12月31日止减半按照12.5%计缴企业所得税。

(21) 根据国家税务总局公告2017年第40号《关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》的相关内容，本公司享受研究开发费用企业所得税前加计扣除优惠政策。根据财税〔2018〕99号《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，享受提高研究开发费用税前加计扣除比例的优惠政策。

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

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

(24) 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。

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

(26) 根据财政部国家税务总局 海关总署公告2019年第39号《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。

(27) 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(28) 根据《财政部税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关捐赠税收政策的公告》（2020年第9号）自2020年1月1日至2020年12月31日，企业和个人直接向承担疫情防治任务的医院捐赠用

于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情的物品，允许在计算企业所得税或个人所得税应纳税所得额时全额扣除。

(29) 根据《财政部税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关捐赠税收政策的公告》(2020年第9号) 无偿捐赠应对疫情的货物免征增值税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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	6,712,751.26	108,878.59
银行存款	1,198,413,917.57	746,884,613.37
其他货币资金	1,694,945.13	1,439,015.34
合计	1,206,821,613.96	748,432,507.30
其中：存放在境外的款项总额	154,368,009.29	266,968,455.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	23,884,052.92	7,937,540.07

其他说明

期末使用受限的货币资金23,462,160.00元，系开立备用信用证、保函和内保外贷等质押所致；期末使用受限的货币资金款398,868.76元，系政府项目未验收导致；期末使用受限的货币资金23,024.16元，系为员工提供出入境保证金等所致，本报告“第十一节财务报告 七、81”。

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

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	1,807,743.44	1,092,306.80

合计	1,807,743.44	1,092,306.80
----	--------------	--------------

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,830,988.20	0.57%	2,830,988.20	100.00%		2,999,488.53	0.60%	2,999,488.53	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	496,604,190.55	99.43%	15,546,871.16	3.13%	481,057,319.39	496,800,818.15	99.40%	15,562,109.35	3.13%	481,238,708.80
其中：										
外部客户组合	496,604,190.55	99.43%	15,546,871.16	3.13%	481,057,319.39	496,800,818.15	99.40%	15,562,109.35	3.13%	481,238,708.80
合计	499,435,178.75	100.00%	18,377,859.36	3.68%	481,057,319.39	499,800,306.68	100.00%	18,561,597.88	3.71%	481,238,708.80

按单项计提坏账准备：2,830,988.20 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安斯凯智能科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	无法收回
北京满一科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	无法收回
YOTA DEVICES LTD	95,532.01	95,532.01	100.00%	无法收回
RAIN TECHNOLOGIES INC	533,198.34	533,198.34	100.00%	无法收回
BERNKON GMBH	2,257.85	2,257.85	100.00%	无法收回
合计	2,830,988.20	2,830,988.20	--	--

按组合计提坏账准备：15,546,871.16 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含）	441,570,439.74	4,415,704.40	1.00%

1-2 年	37,505,189.80	3,750,518.98	10.00%
2-3 年	9,509,567.35	1,901,913.47	20.00%
3-4 年	4,183,886.55	2,091,943.27	50.00%
4-5 年	1,494,386.90	1,046,070.83	70.00%
5 年以上	2,340,720.21	2,340,720.21	100.00%
合计	496,604,190.55	15,546,871.16	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	441,570,439.74
1 至 2 年	37,505,189.80
2 至 3 年	11,411,825.20
3 年以上	8,947,724.01
3 至 4 年	4,717,084.89
4 至 5 年	1,589,918.91
5 年以上	2,640,720.21
合计	499,435,178.75

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	2,999,488.53	630,988.20		799,488.53		2,830,988.20
按组合计提的坏账准备	15,562,109.35		15,238.19			15,546,871.16
合计	18,561,597.88	630,988.20	15,238.19	799,488.53		18,377,859.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

本期计提坏账准备金额630,988.20元，本期收回或转回坏账准备金额15,238.19元，本期核销坏账准备金额799,488.53元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
Desay	799,488.53

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,138,620.02	12.04%	601,386.20
第二名	44,357,037.63	8.88%	513,972.54
第三名	18,351,931.14	3.67%	183,519.31
第四名	18,891,569.95	3.78%	188,915.70
第五名	16,287,136.41	3.26%	711,499.43
合计	158,026,295.15	31.63%	

6、应收款项融资

不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	41,162,385.11	94.58%	30,819,136.68	91.62%
1至2年	2,228,198.63	5.12%	2,331,853.50	6.93%
2至3年	51,711.09	0.12%	297,453.42	0.88%

3 年以上	78,056.09	0.18%	188,424.25	0.57%
合计	43,520,350.92	--	33,636,867.85	--

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：

无

(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 19,513,659.76 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 44.84%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,175,568.55	38,246,529.17
合计	31,175,568.55	38,246,529.17

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	2,292,850.35	1,148,000.37
押金及保证金	25,196,525.84	25,239,771.36
股权转让款	2,178,425.04	12,797,612.24
其他	5,498,902.83	1,848,064.67
合计	35,166,704.06	41,033,448.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,786,919.47			2,786,919.47
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,288,516.68			1,288,516.68

本期转回	84,303.70			84,303.70
2020 年 6 月 30 日余额	3,991,132.45			3,991,132.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,676,104.81
1 至 2 年	9,765,117.89
2 至 3 年	1,974,850.40
3 年以上	3,750,627.90
3 至 4 年	1,303,343.84
4 至 5 年	2,253,554.84
5 年以上	193,729.22
合计	35,166,701.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1 年以内（含 1 年）	281,064.75		84,303.70			196,761.05
1 至 2 年	933,301.74	43,210.05				976,511.79
2 至 3 年	321,922.52	73,047.56				394,970.08
3 至 4 年	470,301.87	181,370.05				651,671.92
4 至 5 年	614,618.87	962,869.52				1,577,488.39
5 年以上	165,709.72	28,019.50				193,729.22
合计	2,786,919.47	1,288,516.68	84,303.70			3,991,132.45

本期计提坏账准备金额1,288,516.68元，本期收回或转回坏账准备金额84,303.70元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	租赁押金	5,104,600.00	1-2 年	14.52%	510,460.00
第二名	保证金	4,600,000.00	1 年以内	13.08%	46,000.00
第三名	股权处置款	2,178,425.04	1 年以内	6.19%	21,784.25
第四名	代垫款	2,131,879.12	1 年以内	6.06%	21,318.79
第五名	保证金	1,568,130.00	1 年内、1-2 年、3-4 年	4.46%	437,164.56
合计	--	15,583,034.16	--	44.31%	1,036,727.60

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	33,980,744.50	78,206.21	33,902,538.29	14,335,228.18	76,776.89	14,258,451.29
库存商品	27,476,029.73	74,297.96	27,401,731.77	20,402,143.02	74,297.96	20,327,845.06
合同履约成本	306,205,154.48		306,205,154.48	271,611,618.07		271,611,618.07
合计	367,661,928.71	152,504.17	367,509,424.54	306,348,989.27	151,074.85	306,197,914.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	76,776.89		1,429.32			78,206.21
库存商品	74,297.96					74,297.96
合计	151,074.85		1,429.32			152,504.17

说明：增加其他为外币报表折算汇率影响金额

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,639,191.52	2,337,720.00
预缴个人所得税	10,825,391.02	
合计	15,464,582.54	2,337,720.00

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	6,680,918.08	6,087,379.39
待认证进项税额	31,118.90	209,997.90
预缴增值税	147,580.42	7,157,112.59
预缴所得税	6,477,236.06	5,354,139.96
预缴个人所得税	17,754.11	78,493.49
代扣代缴国外税金		1,210,767.65
非公开发行相关费用	1,726,458.83	
合计	15,081,066.40	20,097,890.98

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收员工借款	5,946,834.42	59,468.36	5,887,366.06	7,310,834.20	73,108.35	7,237,725.85	
应收优先股投资款	6,371,550.00	63,715.50	6,307,834.50	6,278,580.00	62,785.80	6,215,794.20	
应收股权转让款	28,884,196.13	1,773,841.94	27,110,354.19	37,864,684.61	1,863,646.88	36,001,037.73	

其他（办公场所押金保证金等）	806,473.66	8,064.73	798,408.93	757,116.17	7,571.19	749,544.98	
减：一年内到期的长期应收款	-4,681,406.92	-42,215.40	-4,639,191.52	-2,360,533.33	-22,813.33	-2,337,720.00	
合计	37,327,647.29	1,862,875.13	35,464,772.16	49,850,681.65	1,984,298.89	47,866,382.76	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,984,298.89			1,984,298.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	125,580.71			125,580.71
其他变动	4,156.95			4,156.95
2020 年 6 月 30 日余额	1,862,875.13			1,862,875.13

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
中天智慧科技有限公司	4,825,189.85			1,451,798.89						6,276,988.74	
北京安创空间科技有限公司	10,597,584.62			-631,260.00						9,966,324.62	
小计	15,422,774.47			820,538.89						16,243,313.36	
二、联营企业											
杭州格像科技有限公司	12,686,532.96			-663,481.00						12,023,051.96	
北京云创远景软件有限责任公司											
T2Mobile Limited	10,736,953.81			-1,407,781.05	108,997.46					9,438,170.22	
深圳互连科技有限公司	1,439,292.56			-28,352.97						1,410,939.59	
小计	24,862,779.33			-2,099,615.01	108,997.45					22,872,161.77	
合计	40,285,553.80			-1,279,076.12	108,997.45					39,115,475.13	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳羚羊极速科技有限公司	2,426,231.28	2,426,231.28
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	6,000,000.00
重庆极创渝源股权投资基金合伙企业（有限合伙）	172,227,000.00	172,227,000.00
Sesame Pie Limited	92,186.54	92,186.54
CISTA SYSTEM CORP.	1,411,396.75	1,411,396.75
BELLUS 3D, INC	8,320,687.82	8,320,687.82
BYROBOT CO., LTD.	4,051,450.12	4,051,450.12
Black Sesame International Holding Limited	10,685,026.97	10,685,026.97
ALPHATECTURE (HONG KONG) LIMITED	21,130,170.00	21,130,170.00
重庆极创君源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
上海移远通信技术股份有限公司	142,056,943.68	79,813,786.76
江苏中科惠软信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
アイラ株式会社	658,080.00	640,860.00
合计	376,059,173.16	313,798,796.24

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海移远通信技术股份有限公司		137,238,066.30			同公司业务相关拟长期持有	

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	92,111,130.70	84,573,677.58
合计	92,111,130.70	84,573,677.58

(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	69,998,954.05	12,107,367.33	2,190,466.77	5,444,374.94	147,635,338.58
2.本期增加金额		11,156,257.32	2,109,420.68	218,482.63	3,435,136.13	16,919,296.76
(1) 购置		11,153,490.82	2,089,156.52	216,836.31	3,423,792.63	16,883,276.28
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动		2,766.50	20,264.16	1,646.32	11,343.50	36,020.48
3.本期减少金额		-25,889.66	-2,067.10			-27,956.76
(1) 处置或报废		-25,889.66	-2,067.10			-27,956.76
4.期末余额	57,894,175.49	81,181,101.03	14,218,855.11	2,408,949.40	8,879,511.07	164,582,592.10
二、累计折旧						
1.期初余额	8,758,520.87	43,312,234.86	5,994,634.24	1,177,333.47	3,818,937.56	63,061,661.00
2.本期增加金额	740,941.23	7,118,534.48	1,069,563.98	139,979.87	340,780.84	9,409,800.40
(1) 计提	740,941.23	6,740,959.62	1,050,383.45	138,333.55	340,112.17	9,010,730.02
(2) 汇率变动		377,574.86	19,180.53	1,646.32	668.67	399,070.38
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	9,499,462.10	50,430,769.34	7,064,198.22	1,317,313.34	4,159,718.40	72,471,461.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	48,394,713.39	30,750,331.69	7,154,656.89	1,091,636.06	4,719,792.67	92,111,130.70
2.期初账面价值	49,135,654.62	26,686,719.19	6,112,733.09	1,013,133.30	1,625,437.38	84,573,677.58

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,306,900.96	1,608,346.31
合计	2,306,900.96	1,608,346.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京雨花人工智能产业园	2,306,900.96		2,306,900.96	1,608,346.31		1,608,346.31
合计	2,306,900.96		2,306,900.96	1,608,346.31		1,608,346.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京雨花人工智能产业园	418,000,000.00	1,608,346.31	698,554.65			2,306,900.96	0.55%	前期阶段				其他
合计	418,000,000.00	1,608,346.31	698,554.65			2,306,900.96	--	--				--

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

不适用

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自有软件	合同权益及客户关系	专利技术及软件产品	合计
一、账面原值								
1.期初余额	39,638,564.11			13,007,991.84	50,372,472.31	178,689,515.22	147,371,205.27	429,079,748.75
2.本期增加金额				956,373.24	205,171.88	2,951,688.81	2,376,116.34	6,489,350.27
(1) 购置				955,734.99		11,410.49		967,145.48
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动				638.25	205,171.88	2,940,278.32	2,376,116.34	5,522,204.79
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	39,638,564.11			13,964,365.08	50,577,644.19	181,641,204.03	149,747,321.61	435,569,099.02
二、累计摊销								
1.期初余额	66,064.27			9,777,644.98	23,959,847.02	93,747,464.81	44,549,085.59	172,100,106.67
2.本期增加金额				775,898.36	5,073,171.86	19,977,942.23	8,818,462.14	34,645,474.59
(1) 计提				749,403.25	4,904,054.87	17,776,409.59	6,535,153.43	29,965,021.14
(2) 汇率变动				26,495.11	169,116.99	2,201,532.64	2,283,308.71	4,680,453.45
3.本期减少金额								
(1) 处置								

4.期末余额	66,064.27			10,553,543.34	29,033,018.88	113,725,407.04	53,367,547.73	206,745,581.26
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	39,572,499.84			3,410,821.74	21,544,625.31	67,915,796.99	96,379,773.88	228,823,517.76
2.期初账面价值	39,572,499.84			3,230,346.86	26,412,625.29	84,942,050.41	102,822,119.68	256,979,642.08

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 11.61%。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	汇率变动	确认为无形资产	转入当期损益	汇率变动	
Kanzi 4.0 Automotive Suite	36,656,933.41	10,287,163.80		920,164.94				47,864,262.15
基于 A5 平台的车载信息娱乐系统	9,914,872.20	837,645.52						10,752,517.72
Night eye-Sharpness Improvement Algorithm	13,752.65			250.89				14,003.54
Surround view-360 Degree Camera	1,290,603.84	407,575.95		33,450.66				1,731,630.45
Guzzi Automotive improvement		144,688.01	3,343.63					148,031.64
MMS HDR improvement		58,368.21	1,348.84					59,717.05
自动化测试平台	3,141,868.02	1,111,662.90						4,253,530.92
基于瑞萨 Rcar-H3 芯片平台的智能驾驶舱解决方案	3,011,077.01	2,483,408.56						5,494,485.57
自然交互智能驾驶操作系统	4,265,545.29							4,265,545.29
高清数字内容保护系统	713,535.84	305,678.49						1,019,214.33

基于安卓操作系统的信息娱乐系统基础软件平台	8,952,375.31	2,511,594.43						11,463,969.74
基于高通845芯片的AI开发平台	2,913,070.95							2,913,070.95
车载混合仪表一体化平台	4,138,016.65	1,026,748.76						5,164,765.41
智能通行系统解决方案	4,436,513.53	348,433.10						4,784,946.63
办公软件	3,618,812.49	4.33						3,618,816.82
合计	83,066,977.19	19,522,972.06	4,692.47	953,866.49				103,548,508.21

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据
Kanzi 4.0 Automotive Suite	2018年1月	项目立项
基于A5平台的车载信息娱乐系统	2018年1月	项目立项
Night eye-Sharpness Improvement Algorithm	2016年1月	项目立项
Surround view-360 Degree Camera	2016年3月	项目立项
Guzzi Automotive improvement	2020年1月	项目立项
MMS HDR improvement	2020年1月	项目立项
自动化测试平台	2018年6月	项目立项
基于瑞萨Rcar-H3芯片平台的智能驾驶舱解决方案	2018年8月	项目立项
自然交互智能驾驶操作系统	2018年7月	项目立项
高清数字内容保护系统	2018年4月	项目立项
基于安卓操作系统的信息娱乐系统基础软件平台	2018年8月	项目立项
基于高通845芯片的AI开发平台	2018年5月	项目立项
车载混合仪表一体化平台	2018年2月	项目立项
智能通行系统解决方案	2018年11月	项目立项
办公软件	2015年11月	项目立项

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率	处置	汇率	
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	209,992,885.46		3,909,406.29			213,902,291.75
MM Solutions EAD	178,640,311.08		3,325,720.09			181,966,031.17
合计	418,417,324.23		7,235,126.38			425,652,450.61

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	32,754,516.26	10,933,161.45	8,720,227.58	3,974.01	34,963,476.12
网络传输费	37,722.75	43,217.92	17,144.43		63,796.24
人事猎头费	346,222.56	161,948.75	152,812.43	-5,493.42	360,852.30
合计	33,138,461.57	11,138,328.12	8,890,184.44	-1,519.41	35,388,124.66

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,151,679.12	2,495,106.72	21,445,214.98	2,277,031.60
无形资产	7,532,611.00	753,261.10	5,661,112.40	566,111.24
递延收益	15,723,678.76	1,970,093.47	21,665,693.12	2,814,416.85
股权激励费用	32,901,743.06	4,688,950.49	13,058,965.19	1,589,012.60
计提未发放工资	19,374,627.04	1,937,462.72	12,862,604.61	1,286,260.45
存货	71,221.04	10,683.16	71,221.04	10,683.16
其他			-595,137.80	-59,513.78
合计	97,755,560.02	11,855,557.66	74,169,673.54	8,484,002.12

(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	191,805,613.91	35,191,317.51	214,388,998.03	39,711,435.72
合计	191,805,613.91	35,191,317.51	214,388,998.03	39,711,435.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		11,855,557.66		8,484,002.12
递延所得税负债		35,191,317.51		39,711,435.72

(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	113,971,621.04	160,131,940.13
坏账准备	349,101.47	1,993,227.92
股权激励费用	426,411.73	29,100,448.14
存货	81,283.13	79,853.81
递延收益	308,124.98	1,229,162.06
合计	115,136,542.35	192,534,632.06

(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
2020 年	143,781.99	4,312,624.48	
2021 年		9,812,721.13	
2022 年	1,479,884.12	9,279,508.18	
2023 年	7,856,648.87	19,315,631.28	
2024 年	105,656,227.37	117,411,455.06	
合计	115,136,542.35	160,131,940.13	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴个人所得税				10,825,391.02		10,825,391.02
合计				10,825,391.02		10,825,391.02

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	726,503,850.00	402,331,160.00
合计	726,503,850.00	402,331,160.00

短期借款分类的说明：

(1)、信用借款中，本公司使用中国工商综合授信额度自中国工商银行股份有限公司北京望京支行取得人民币借款2,000.00万元整。

(2)、信用借款中，本公司使用北京中关村综合授信额度自北京中关村银行股份有限公司取得人民币借款5,000.00万元整。

(3)、信用借款中，本公司使用华夏银行综合授信额度自华夏银行股份有限公司北京中关村支行取得人民币借款5,000.00万元整。

(4)、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股份有限公司北京通州支行取得人民币借款6,000.00万元整。

(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分行取得人民币借款3,000.00万元整。

(6)、信用借款中，本公司使用北京银行综合授信额度自北京银行股份有限公司红星支行取得人民币借款9,000.00万元整。

(7)、信用借款中，本公司使用中国民生综合授信额度自中国民生银行股份有限公司北京分行取得人民币借款5,000.00万元整。

(8)、信用借款中，本公司使用上海浦东综合授信额度自上海浦东发展银行北京分行取得人民币借款11,666.00万元整。

(9)、信用借款中，本公司使用广发银行综合授信额度自广发银行股份有限公司北京新外支行取得人民币借款10,000.00万元整。

(10)、信用借款中，本公司使用宁波银行综合授信额度自华侨银行取得欧元借款600.00万元整。

(11)、信用借款中，本公司使用花旗银行综合授信额度自花旗银行（中国）北京分行取得美元借款550.00万元整。

(12)、信用借款中，本公司使用宁波银行综合授信额度自华侨银行取得美元借款680.00万元整。

(13)、信用借款中，本公司下属子公司南京中科创达软件科技有限公司使用江苏银行综合授信额度自江苏银行南京雨花支行取得人民币借款1,000.00万元整。

(14)、信用借款中，本公司下属子公司南京中科创达软件科技有限公司使用中国银行综合授信额度自中国银行南京城南支行取得人民币借款1,000.00万元整。

(15)、信用借款中，本公司下属子公司南京中科创达软件科技有限公司使用南京银行综合授信额度自南京银行南京金融城支行取得人民币借款500.00万元整。

报告期后，公司已归还了部分短期借款，截至本报告披露日，公司借款余额为38,230.22万元，全部为信用借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	8,455,200.00	8,455,200.00
其中：		
股权收购形成的或有对价	8,455,200.00	8,455,200.00
合计	8,455,200.00	8,455,200.00

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

36、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务费及货款	94,603,961.21	80,233,421.79
应付设备租赁费		26,000.00
其他		120,000.00
合计	94,603,961.21	80,379,421.79

37、预收款项

不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费及货款	288,110,642.73	222,569,275.16
合计	288,110,642.73	222,569,275.16

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	169,572,281.86	519,747,150.02	533,546,037.35	155,773,394.53
二、离职后福利-设定提存计划	4,177,599.25	10,303,360.83	11,957,889.50	2,523,070.58
三、辞退福利		1,643,073.94	1,159,562.83	483,511.11
合计	173,749,881.11	531,693,584.79	546,663,489.68	158,779,976.22

(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	161,896,615.47	472,026,971.79	485,821,601.74	148,101,985.52
2、职工福利费	733,144.98	10,163,587.89	10,379,584.68	517,148.19
3、社会保险费	2,758,605.44	11,236,538.40	11,479,460.20	2,515,683.64
其中：医疗保险费	2,627,558.48	10,386,089.75	11,372,321.17	1,641,327.06
工伤保险费	33,541.25	252,895.34	-547,126.81	833,563.40
生育保险费	97,505.71	597,553.31	654,265.84	40,793.18
4、住房公积金	1,751,338.10	24,844,141.66	24,172,795.16	2,422,684.60
5、工会经费和职工教育经费	2,432,577.87	1,475,910.28	1,692,595.57	2,215,892.58
合计	169,572,281.86	519,747,150.02	533,546,037.35	155,773,394.53

(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	2,784,390.03	7,835,904.88	9,494,897.04	1,125,397.87
2、失业保险费	238,986.17	7,706.92	-929,017.96	1,175,711.05
3、企业年金缴费	1,154,223.05	2,459,749.03	3,392,010.42	221,961.66
合计	4,177,599.25	10,303,360.83	11,957,889.50	2,523,070.58

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,159,350.12	0.01
企业所得税	13,183,260.48	5,243,793.47
个人所得税	7,903,737.60	7,563,922.85
城市维护建设税	136,564.32	140,409.62
教育费附加	96,538.95	100,019.04
消费税（日本）	4,126.86	5,553,121.88
代扣代缴税金	766,031.84	5,993.01
其他	146,379.64	197,641.66
合计	23,395,989.81	18,804,901.54

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,444,520.07	175,549.87
应付股利	227,299.73	127,602.38
其他应付款	41,799,723.33	44,065,438.89
合计	43,471,543.13	44,368,591.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	106,404.50	37,615.38
短期借款应付利息	1,338,115.57	137,934.49
合计	1,444,520.07	175,549.87

(2) 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	227,299.73	127,602.38
合计	227,299.73	127,602.38

(3) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	67,462.99	67,462.99
职工款项	5,080,767.68	12,064,996.29
其他待付款项	26,459,471.43	21,641,261.38
限制性股票回购义务	10,192,021.23	10,291,718.23
合计	41,799,723.33	44,065,438.89

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,238,534.80	3,179,345.40
合计	3,238,534.80	3,179,345.40

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		5,734,995.11
已开发票未确认收入	2,946,779.75	5,559,898.55
租金	3,910,110.51	4,791,486.69
其他	8,472.97	6,393.00
合计	6,865,363.23	16,092,773.35

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	5,367,306.20	6,797,921.90
减：1 年内到期的长期借款	-3,238,534.80	-3,179,345.40
合计	2,128,771.40	3,618,576.50

长期借款分类的说明：

信用借款中5,367,306.20元为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%。

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		703,273.98	
合计		703,273.98	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2017年9月4日，中科开元信息技术（北京）有限公司就与公司签订的技术委托开发合同纠纷提起诉讼，要求公司支付合同款、利息等费用。本案于2020年2月24日判令公司支付合同款项共计人民币1,406,210元，双方认可判决结果，公司已支付判决款项。

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	22,894,855.18	467,567.47	6,114,529.66	17,247,892.99	与资产/收益相关
合计	22,894,855.18	467,567.47	6,114,529.66	17,247,892.99	--

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
用于补贴企业研发投入	2,333,333.20			666,666.72			1,666,666.48	与资产相关
四川省科技厅政府补助-智能终端系统一体化服务平台	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
企业技术中心创新能力提升奖励	3,000,000.00			3,000,000.00				与收益相关
用于补贴企业研发投入	4,942,844.00			1,755,831.72			3,187,012.28	与资产相关
江苏软件园政府补贴	333,330.00			199,998.00			133,332.00	与资产相关
北京市经济和信息化委员会高精尖产业发展资金补贴	9,870,000.00						9,870,000.00	与收益相关
MIVI multimodal project, TEKES grant	895,832.07	467,567.47				-27,482.69	1,390,882.23	与收益相关
软件谷-过渡房屋租金补贴	519,515.91			519,515.91				与收益相关

其他说明：

其他变动为汇率变动影响。

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	402,515,097.00						402,515,097.00

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	615,171,247.39		2,766,830.46	612,404,416.93

其他资本公积	29,480,368.75	21,258,027.10		50,738,395.85
合计	644,651,616.14	21,258,027.10	2,766,830.46	663,142,812.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价增减变动：

① 本公司回购ThundersoftAutomotiveTechnologyLuxembourgSARL少数股权，相应减少资本公积-股份溢价-1,577,806.42元。

② 本公司之子公司重庆创通联达智能技术有限公司的少数股东增资导致本公司股权稀释，相应减少资本公积-股本溢价-1,189,024.04元。

(2) 其他资本公积增减变动：

① 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21,258,027.10元。

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	10,291,718.23		99,697.00	10,192,021.23
合计	10,291,718.23		99,697.00	10,192,021.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少99,697元系本公司2017年授予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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	72,082,709.00	62,243,156.92				62,243,156.92	134,325,865.92
其他权益工具投资公允价值变动	72,082,709.00	62,243,156.92				62,243,156.92	134,325,865.92
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,094,785.81	10,715,388.62				10,715,388.62	18,810,174.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	635,599.82	61,673.02				61,673.02	697,272.84
外币财务报表折算差额	7,459,185.99	10,653,715.60				10,653,715.60	18,112,901.59
其他综合收益合计	80,177,494.81	72,958,545.54				72,958,545.54	153,136,040.35

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,036,665.92			64,036,665.92
合计	64,036,665.92			64,036,665.92

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	734,892,565.18	471,764,959.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-75,744,360.07	
调整后期初未分配利润	659,148,205.11	471,764,959.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,481,597.65	88,209,278.40
应付普通股股利	52,326,962.61	36,236,848.08
期末未分配利润	781,302,840.15	523,737,389.73

调整期初未分配利润明细：

1)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 75,744,360.07 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	1,046,516,247.27	627,629,147.06	735,052,573.07	433,168,598.89
其他业务	3,045,849.40	2,016,736.90	28,777.00	
合计	1,049,562,096.67	629,645,883.96	735,081,350.07	433,168,598.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	金额
其中：	
软件开发	411,022,571.96
技术服务	416,276,859.69

软件许可	44,425,432.97
商品销售及其他	177,837,232.05
其中：	
中国	528,496,524.82
欧美	237,125,661.39
日本	212,186,787.75
其他	71,753,122.71
合计	1,049,562,096.67

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	634,693.73	700,300.24
教育费附加	458,165.49	492,853.52
房产税	228,001.38	235,665.21
印花税	677,027.57	308,401.38
其他	470,746.81	231,174.65
合计	2,468,634.98	1,968,395.00

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,824,347.20	21,939,719.21
交通差旅费	2,368,267.32	3,776,594.06
咨询及服务费	2,403,726.00	2,486,096.83
市场推广费	5,673,532.94	13,776,705.06
折旧及日常办公费用	2,940,451.82	3,028,609.97
股权激励摊销	2,433,837.23	1,671,786.10
其他	310,266.09	
合计	39,954,428.60	46,679,511.23

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	50,532,172.41	36,368,627.26
折旧及摊销	29,139,065.36	28,456,800.78
交通差旅费	781,011.32	992,026.69
咨询及服务费	6,258,290.79	6,383,023.59
房租及物业维护费	9,570,846.92	9,200,566.30
日常办公费用	7,436,609.42	10,232,808.68
股权激励	7,336,803.53	1,999,137.53
税金	1,003,235.73	
合计	112,058,035.48	93,632,990.83

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	80,026,497.58	62,594,625.20
折旧及摊销	1,355,654.25	1,545,384.56
交通差旅费	939,819.85	2,155,699.12
咨询及服务费	6,460,833.31	7,589,219.84
房租及物业维护费	4,747,601.49	4,687,984.80
日常办公费用	3,864,137.62	3,289,853.99
股权激励费用	10,460,784.40	1,407,418.81
其他	699,283.13	
合计	108,554,611.63	83,270,186.32

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,272,012.11	7,626,237.61
减：利息收入	5,622,761.87	1,572,567.54
汇兑损益	-11,207,115.28	984,927.90

融资担保费	1,372,695.99	1,353,982.53
手续费及其他	1,036,062.58	848,950.46
合计	-1,149,106.47	9,241,530.96

67、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	25,659,095.60	19,706,809.25
个税手续费返还	405,423.53	159,960.68
增值税加计扣除	1,798,126.42	803,944.96
合计	27,862,645.55	20,670,714.89

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,279,076.12	2,378,062.78
其他	-0.01	
合计	-1,279,076.13	2,378,062.78

69、净敞口套期收益

不适用

70、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		-614,460.00
合计		-614,460.00

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,165,336.87	
长期应收款坏账损失	106,751.77	

应收账款坏账损失	191,288.37	
合计	-867,296.73	

72、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		529,931.00
合计		529,931.00

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-1,002.13	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	448,023.92	228,729.05	448,023.92
合计	448,023.92	228,729.05	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	531,325.00	83,000.00	531,325.00
其他	-14,273.85	143,930.64	-14,273.85
合计	517,051.15	226,930.64	

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	14,501,805.92	1,032,799.95
递延所得税费用	-8,286,690.23	-1,621,365.88
合计	6,215,115.69	-588,565.93

(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	183,675,851.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,367,585.18
子公司适用不同税率的影响	6,775,695.44
调整以前期间所得税的影响	1,035,880.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	821,448.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,399,717.64
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	2,702,340.56
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-12,870.49
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,075,246.06
所得税费用	6,215,115.69

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,885,403.55	4,813,737.99
个税手续费返还	362,075.87	
保证金及其他往来	8,689,203.88	18,132,162.56
利息收入	5,615,094.58	1,302,020.44
营业外收入	289,657.43	101,155.47
合计	30,841,435.31	24,349,076.46

(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	60,291,945.92	42,145,992.44
保证金及其他往来	33,292,437.50	68,919,521.76
员工购房借款		500,000.00
营业外支出	1,891.94	80,115.58
合计	93,586,275.36	111,645,629.78

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到解除限制的存款	901,515.34	84,423,291.00
贷款保证金利息		791,725.14
其他		43,335.98
合计	901,515.34	85,258,352.12

(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
支付贷款手续费	776.56	1,318,840.86
限制性股票回购款		4,155,593.70
贷款利息	29,099.21	37,469.72
受限资金	16,862,160.00	
其他		12,444.75
合计	16,892,035.77	5,524,349.03

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	177,460,736.13	90,674,749.85
加：资产减值准备	867,296.73	-529,931.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,409,800.40	5,799,764.48
无形资产摊销	34,645,474.59	31,117,934.85
长期待摊费用摊销	8,888,665.03	5,431,470.28
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）	1,002.13	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		614,460.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,272,012.11	9,241,530.96
投资损失（收益以“-”号填列）	1,279,076.13	-2,378,062.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,371,555.54	3,309,605.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,520,118.21	-5,167,631.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,311,510.12	-22,898,248.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,075,794.84	-31,769,314.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,321,821.64	-63,804,401.02
其他	4,982,449.44	-48,233,385.53
经营活动产生的现金流量净额	218,849,355.62	-28,591,458.37
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	1,182,937,561.04	517,761,981.48
减：现金的期初余额	740,494,967.23	713,976,245.59
现金及现金等价物净增加额	442,442,593.81	-196,214,264.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,182,937,561.04	740,494,967.23
其中：库存现金	6,712,751.26	108,878.59
可随时用于支付的银行存款	1,174,552,888.81	738,984,037.16
可随时用于支付的其他货币资金	1,671,920.97	1,402,051.48
三、期末现金及现金等价物余额	1,182,937,561.04	740,494,967.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	23,884,052.92	7,937,540.07

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,884,052.92	开立备用信用证质押、政府项目未验收、为员工提供出入境保证金所致
合计	23,884,052.92	--

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	28,998,472.94	7.079500	205,294,689.20
欧元	11,566,101.68	7.961000	92,077,735.45
港币	93,205.07	0.913440	85,137.24
韩元	1,315,053,853.71	0.005906	7,766,708.06
日元	1,974,439,578.77	0.065808	129,933,919.80
新台币	6,903,338.99	0.240300	1,658,872.36
列维	575,843.77	4.070395	2,343,911.59
卢比	46,802,046.04	0.093742	4,387,317.40

林吉特	1,070,646.15	1.653100	1,769,885.15
加元	31,292.33	5.081300	159,005.70
新加坡元	54,804.48	5.081300	278,478.01
英镑	210.26	8.714400	1,832.25
应收账款	--	--	
其中：美元	38,610,140.33	7.079500	273,340,488.47
欧元	6,904,377.78	7.961000	54,965,751.50
港币			
韩元	1,135,777,698.95	0.005906	6,707,903.09
日元	663,570,268.81	0.065808	43,668,232.25
新台币	53,146,445.53	0.240300	12,771,090.86
卢比	14,557,671.48	0.093742	1,364,665.24
林吉特	1,230,534.55	1.653100	2,034,196.66
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	267,400.00	7.961000	2,128,771.40
港币			
其他应收款			420,504.04
其中：美元	59,397.42	7.079500	420,504.04
欧元	125,756.53	7.961000	1,001,147.74
港币	2,862.05	0.913440	2,614.31
韩元	664,671,999.66	0.005906	3,925,552.83
日元	13,988,665.36	0.065808	920,566.09
新台币	10,655,470.00	0.240300	2,560,509.44
列维	280,176.63	4.070395	1,140,429.55
卢比	6,172,447.36	0.093742	578,617.56
林吉特	60,515.86	1.653100	100,038.76
长期应收款			
其中：美元	901,750.34	7.079500	6,383,941.54
欧元	99,746.53	7.961000	794,082.13
短期借款			
其中：美元	12,300,000.00	7.079500	87,077,850.00
欧元	6,000,000.00	7.961000	47,766,000.00
应付账款			

其中：美元	6,722,758.60	7.079500	47,593,769.53
欧元	21,641.19	7.961000	172,285.53
港币	5,221.92	0.913440	4,769.91
韩元	62,664,801.90	0.005906	370,098.32
日元	31,069,782.25	0.065808	2,044,640.23
新台币	892,500.00	0.240300	214,467.75
列维	12,064.98	4.070395	49,109.23
其他应付款			
其中：美元	1,960,091.42	7.079500	13,876,467.18
欧元	480,790.55	7.961000	3,827,573.60
港币	9,446.72	0.913440	8,629.01
韩元	72,061,046.39	0.005906	425,592.54
日元	31,424,519.97	0.065808	2,067,984.81
新台币	2,091,153.02	0.240300	502,504.07
卢比	3,126,242.45	0.093742	293,060.22
林吉特	25,361.80	1.653100	41,925.59
加元	5,377.49	5.081300	27,324.62
其他流动资产			
其中：美元	5,972.04	7.079500	42,279.04
欧元	31,645.78	7.961000	251,932.05
港币	28,193.56	0.913440	25,753.13
日元	760,525.32	0.065808	50,048.65
列维	25,874.94	4.070395	105,321.23
卢比	14,873,379.06	0.093742	1,394,260.30
林吉特	46,638.57	1.653100	77,098.22
格里夫纳	8,852.50	0.264899	2,345.02
其他流动负债			
其中：美元	97,768.61	7.079500	692,152.90
欧元	283,209.00	7.961000	2,254,626.85

(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。

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。

83、套期

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	4,373,195.10	其他收益	4,373,195.10
稳岗补贴	258,478.66	其他收益	258,478.66
分散就业岗位补贴	5,107.24	其他收益	5,107.24
2019 高企入库奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
青年员工存劳动部给企业补助金	559,379.25	其他收益	559,379.25
企业实习生补助	69,972.00	其他收益	69,972.00
2018 年晋升归上工业企业奖励费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年科技小巨人企业认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 第二批省级工业和信息产业专项	1,960,000.00	其他收益	1,960,000.00
展位费补贴	35,000.00	其他收益	35,000.00
2019 中关村国际创新资源支持资金	51,100.00	其他收益	51,100.00
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金 (专利部分) 219	21,000.00	其他收益	21,000.00
虹桥镇企业扶持资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
企业扶持资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
研发补助	4,476,355.00	其他收益	4,476,355.00
2019 年省高企培育库奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
专利资助	9,060.00	其他收益	9,060.00
江宁区 2020 年第一批科技发展项目补助(开发区配套)	87,500.00	其他收益	87,500.00
江宁区 2020 年第一批科技发展项目补助(南京市配套)	175,000.00	其他收益	175,000.00
江宁区 2020 年第一批科技发展项目补助(江宁区配套)	87,500.00	其他收益	87,500.00
首次高企认证	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年高企培育东湖高新区入库奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
研发费用支持资金	18,898.00	其他收益	18,898.00
2019 年企业研发投入支持计划	115,200.00	其他收益	115,200.00
2019 技术转移输出方奖励--22	47,300.00	其他收益	47,300.00

2019 技术转移输出方奖励--22	16,100.00	其他收益	16,100.00
2019 省高企培育入库奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 高企培育武汉市入库奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 技术转移输出方奖补资金	8,300.00	其他收益	8,300.00
27 号文政策兑现-32	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年研发补贴	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
市研发费用补助-131	130,000.00	其他收益	130,000.00
2019 企业研究开发费用补助市级资金	178,250.00	其他收益	178,250.00
2019 企业研究开发费用补助区级资金	89,125.00	其他收益	89,125.00
2019 企业研究开发费用补助开发区配套资金	89,125.00	其他收益	89,125.00
2019 年瞪羚企业研发增量奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
走访慰问	10,000.00	其他收益	10,000.00
专利资助	3,000.00	其他收益	3,000.00
企业发展专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
专利资助	1,500.00	其他收益	1,500.00
江宁开发区省高企培育库入库培育资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年国家高新技术企业倍增支持计划	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年国家高新技术企业倍增支持计划	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年软件和服务外包项目补助资金	101,500.00	其他收益	101,500.00
扶持款	46,538.00	其他收益	46,538.00
2020 年度服务贸易统计监测样本企业补助资金	3,600.00	其他收益	3,600.00
用于补贴企业研发投入	666,666.72	其他收益	666,666.72
企业技术中心创新能力提升奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
用于补贴企业研发投入	1,755,831.72	其他收益	1,755,831.72
江苏软件园政府补贴	199,998.00	其他收益	199,998.00
软件谷-过渡房屋租金补贴	519,515.91	其他收益	519,515.91

(2) 政府补助退回情况

单位：元

项目	金额	原因
重点产业共性关键技术创新	150,000.00	未对本项目独立核算

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

本报告期因新设子公司合并范围变动情况如下：

名称
杭州创通智远科技有限公司
Thundercomm Korea CO., LTD.
上海群达智能科技有限公司
东莞畅索软件科技有限公司
Thundersoft Ukraine LLC
ThunderSoft Singapore Pte. Ltd.
Smart Symbol Pte. Ltd.
重庆创通联达智能技术有限公司上海分公司
西安左右智软科技有限公司
成都智行慧远软件有限公司
SouthLogic Pte. Ltd.

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		91.00%	设立
成都中科创达软件有限公司	成都	成都	销售及开发服务	100.00%		设立
南京中科创达软件科技有限公司	南京	南京	销售及开发服务	100.00%		设立
西安中科创达软件有限公司	西安	西安	销售及开发服务	100.00%		设立
香港天集有限公司	香港	香港	企业管理服务	100.00%		设立
中科创达香港有限公司	香港	香港	移动操作系统解决方案		100.00%	设立
香港天盛有限公司	香港	香港	移动智能终端解决方案		100.00%	设立
深圳市创达天盛智能科技有限公司	深圳	深圳	销售及开发服务		100.00%	设立
Mobile Focus Holding Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	设立
日本天集有限公司	日本	日本	销售及开发服务		100.00%	设立

Longtrans Holding Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	设立
台湾聚引移动有限公司	台湾	台湾	移动智能终端解决方案		100.00%	设立
中科创达软件股份有限公司韩国子公司	韩国	韩国	销售及开发服务		100.00%	设立
AchieveSky Europe SARL	卢森堡	卢森堡	投资控股		100.00%	设立
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	卢森堡	卢森堡	投资控股		91.66%	设立
中科创达美国有限公司	美国	美国	市场调研		100.00%	设立
沈阳中科创达软件有限公司	沈阳	沈阳	销售及开发服务	100.00%		设立
大连中科创达软件有限公司	大连	大连	销售及开发服务	100.00%		设立
青柠优视科技（北京）有限公司	北京	北京	销售及开发服务	75.00%		设立
北京创思远达科技有限公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		设立
重庆创通联达智能技术有限公司	重庆	重庆	销售及开发服务	62.81%		设立
北京爱普新思电子技术有限公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
北京慧驰科技有限公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
中科创达软件日本株式会社	日本	日本	销售及开发服务	100.00%		设立
武汉中科创达软件有限公司	武汉	武汉	销售及开发服务	100.00%		设立
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
南京中创鑫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		91.66%	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	84.00%		设立
重庆协同创新智能汽车研究院有限公司	重庆	重庆	销售及开发服务	100.00%		设立
重庆创通联智物联网有限公司	重庆	重庆	销售及开发服务	100.00%		设立
THUNDERSOFT INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	销售及开发服务		99.00%	设立
THUNDER SOFTWARE TECHNOLOGY MALAYSIA SDN.BHD	马来西亚	马来西亚	销售及开发服务		100.00%	设立
MM Solutions EAD	保加利亚	保加利亚	销售及开发服务		100.00%	企业合并
Thundercomm America Corporation	美国	美国	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm HongKong Corporation Limited	香港	香港	销售及开发服务		62.81%	设立
南京旭锐软件科技有限公司	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
深圳创通联达智能技术有限公司	深圳	深圳	销售及开发服务		62.81%	设立

Thundercomm Japan CO., LTD.	日本	日本	销售及开发服务		62.81%	设立
深圳创通晟达智能科技有限公司	深圳	深圳	销售及开发服务		62.81%	设立
上海旻道软件科技有限公司	上海	上海	销售及开发服务		100.00%	设立
南京畅索软件科技有限公司	南京	南京	销售及开发服务		100.00%	设立
天津畅索软件科技有限公司	天津	天津	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Europe GmbH	德国	德国	销售及开发服务		100.00%	设立
Stream holding pte.ltd	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Canada Corporation	加拿大	加拿大	销售及开发服务		100.00%	设立
北京创通联达智能技术有限公司	北京	北京	销售及开发服务		62.81%	设立
Thundercomm IOT Technology HongKong Corporation Limited	香港	香港	销售及开发服务		62.81%	设立
BestMoment Holdings Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	开发服务		47.11%	设立
BestMoment Technology Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	企业管理服务		47.11%	设立
上海慧达汽车科技有限公司	上海	上海	销售及开发服务	100.00%		设立
西安左右智软科技有限公司	西安	西安	销售及开发服务		80.00%	设立
SouthLogic Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	设立
成都智行慧远软件有限公司	成都	成都	销售及开发服务	100.00%		设立
杭州创通智远科技有限公司	杭州	杭州	销售及开发服务	100.00%		设立
Thundercomm Korea CO., LTD.	韩国	韩国	销售及开发服务		94.09%	设立
上海群达智能科技有限公司	上海	上海	销售及开发服务		70.00%	设立
东莞畅索软件科技有限公司	东莞	东莞	销售及开发服务		100.00%	设立
Thundersoft Ukraine LLC	乌克兰	乌克兰	销售及开发服务		100.00%	设立
ThunderSoft Singapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立
Smart Symbol Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	销售及开发服务		100.00%	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动前持股比例%	变动后持股比例%	股权变动原因
重庆创通联达智能技术有限公司	65.57	62.81	少数股东高通增资，及少数股东员工持股平台出资
Thundersoft Automotive Technology Luxembourg SARL	88.33	91.66	回购股份

(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

--现金	13,577,802.39
购买成本/处置对价合计	13,577,802.39
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,999,995.97
差额	1,577,806.42
其中：调整资本公积	1,577,806.42

其他说明

①本期因子公司AchieveSky Europe SARL收购少数股东股权进行权益性交易，相应调整减少资本公积1,577,806.42元。

②本期因子公司重庆创通联达智能技术有限公司的少数股东实缴及增资稀释本公司的持股，相应调整减少资本公积1,189,024.04元。

3、在合营安排或联营企业中的权益

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	16,243,313.36	15,422,774.47
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	820,538.89	2,873,573.41
--其他综合收益		884.52
--综合收益总额	820,538.89	2,874,457.93
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	22,872,161.77	24,862,779.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,099,615.01	-495,354.54
--其他综合收益	108,997.45	593,873.60
--综合收益总额	-1,990,617.56	98,519.06

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、

其他流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款及一年内到期的非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

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

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31.63%（2019年：23.31%）；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44.31%（2019年：65.01%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额	期初余额
金融资产	120,682.16	74,843.25
其中：货币资金	120,682.16	74,843.25
金融负债	73,187.12	40,912.91
其中：短期借款	72,650.39	40,233.12
长期借款	212.88	361.86
一年内到期的长期借款	323.85	317.93
合计	193,869.28	115,756.16

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2020年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	14,924.02	8,554.73	48,548.19	39,332.11
日元	411.26	151.19	17,457.28	8,949.55
港币	1.34	17.16	11.35	10.53
韩元	79.57	96.6	1,840.02	2,168.15
欧元	5,614.93	5,575.60	14,909.06	11,451.80
新台币	71.70	191.88	1,699.05	1,519.01
列维	4.91	34.17	358.97	2,044.85
林吉特	4.19	15.09	398.12	92.44
卢比	29.31		772.49	767.51
新加坡元	0.00		27.85	41
英镑	0.00	0.19	0.18	
加元	2.73		15.90	13.31
格里夫纳	0.00		0.23	
合计	21,143.96	14,636.61	86,038.69	66,390.26

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

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本集团的资产负债率为40.08%（2019年12月31日：30.41%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		142,056,943.68	234,002,229.48	376,059,173.16
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			8,455,200.00	8,455,200.00
持续以公允价值计量的负债总额			8,455,200.00	8,455,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

6、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。

7、其他

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其中以第三层次公允价值计量系2017年收购北京爱普新思电子技术有限公司和北京慧驰科技有限公司或有对价形成。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产其中第二层次公允价值计量系上海移远通信技术股份有限公司于2019年7月4日以每股43.94元在上海证券交易所公开发行不超过2,230万股，根据持有其5%以下股份的股东关于流通限制及自愿锁定的承诺，公司所持有的上海移远通信技术股份有限公司605,326.00股流通受限股票锁定期为上市交易之日起十二个月内，根据BS模型计算确认。

公司将于2020年底聘请评估师更新金融资产、金融负债的公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是赵鸿飞。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、17。

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

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	柚子移动控制的公司

柚子（北京）移动技术有限公司	柚子香港的全资子公司
赵鸿飞、杨宇欣、王焕欣、邓锋、康一、许亮、王玥、程丽、邹鹏程、刘学徽、王晶、叶宁、孙涛	董事、监事及高级管理人员
武文光	报告期内监事
安谋科技（中国）有限公司	董事长赵鸿飞 12 个月内曾担任董事的公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
T2MobileInternationalLimited	硬件采购			否	60,918.46
T2MobileInternationalLimited	技术服务费	14,263.00		否	0.00
北京云创远景软件有限责任公司	技术服务费	754,716.96		否	4,056.96
柚子（北京）移动技术有限公司	技术服务费	188,679.24	10,000,000.00	否	
中天智慧科技有限公司	技术服务费	173,632.08	10,000,000.00	否	295,763.21

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
中天智慧科技有限公司	技术服务收入		92,981.13
中天智慧科技有限公司	软件开发收入	279,018.86	0.00
中天智慧科技有限公司	商品销售及其他	561,658.76	0.00
安谋科技（中国）有限公司	软件开发收入		1,085,373.87
北京云创远景软件有限责任公司	软件开发收入		291,867.92
北京云创远景软件有限责任公司	商品销售及其他	177,785.29	0.00
柚子（北京）移动技术有限公司	软件开发收入		394,492.45

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,157,724.68	1,723,000.00

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	4,171,958.90	1,593,846.01	4,418,892.97	1,271,607.00
应收账款	北京云创远景软件有限责任公司	6,459,641.60	913,133.19	6,578,252.76	754,663.04
应收账款	柚子（北京）移动技术有限公司	9,041,792.46	310,688.68	11,578,500.01	493,245.68
预付账款	杭州格像科技有限公司	33,962.30		33,962.30	
预付账款	中天智慧科技有限公司	2,275,266.42		2,275,266.42	
其他应收款	北京云创远景软件有限责任公司	396,979.00	3,969.79	197,859.45	1,978.59
其他应收款	中天智慧科技有限公司	22,343.38	223.43	817,617.52	8,176.18
其他应收款	杭州格像科技有限公司	40,849.26	28,594.48	40,849.26	20,424.63

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京云创远景软件有限责任公司	316,389.40	274,390.52
应付账款	上海畅联智融通讯科技有限公司	14,965.94	14,965.94
应付账款	柚子（北京）移动技术有限公司	200,000.00	
应付账款	中天智慧科技有限公司	15,567.58	15,567.58
其他应付款	中天智慧科技有限公司	296,640.00	

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	113,697,080.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	①2017 年激励计划行权价格为 13.59 元，合同剩余期限为 1 年 4 个月②2020 年激励计划行权价格为 33.46

元，合同剩余期限为 3 年 6 个月

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	113,697,080.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	①2017 年激励计划行权价格为 13.59 元，合同剩余期限为 1 年 4 个月②2020 年激励计划行权价格为 33.46 元，合同剩余期限为 3 年 6 个月

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) 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：

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	30,954,958.33	39,486,691.73
资产负债表日后第2年	37,837,353.14	35,904,730.74
资产负债表日后第3年	29,515,962.45	29,896,508.11
以后年度	23,776,915.83	48,171,407.91
合计	122,085,189.75	153,459,338.49

(2) 其他承诺事项

截至2020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

本集团不存在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。

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
股票和债券的发行	<p>经公司第三届董事会第十六次会议、2019 年度股东大会审议通过，公司拟向特定投资者非公开发行不超过 120,754,529 股（含本数）普通股股票（以下简称“本次发行”），募集资金总额不超过 170,090.78 万元（含本数）。</p> <p>公司于 2020 年 6 月 12 日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。并于 2020 年 6 月 30 日获得证监许可 [2020]1265 号文核准件。</p> <p>截至本报告日，非公开发行股票暂未上市。</p>		

2、其他资产负债表日后事项说明

截止2020年8月10日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

截至2020年8月10日，本集团不存在其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,900,000.00	0.57%	1,900,000.00	100.00%		1,900,000.00	0.50%	1,900,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	333,652,678.28	99.43%	9,156,422.89	2.74%	324,496,255.39	378,679,293.20	99.50%	9,234,636.49	2.44%	369,444,656.71

其中：										
外部客户组合	187,409,199.79	56.17%	9,156,422.89	4.89%	178,252,776.90	205,295,705.18	54.21%	9,234,636.49	4.50%	196,061,068.69
内部关联方组合	146,243,478.49	43.83%		0.00%	146,243,478.49	173,383,588.02	45.79%		0.00%	173,383,588.02
合计	335,552,678.28	100.00%	11,056,422.89	3.29%	324,496,255.39	380,579,293.20	100.00%	11,134,636.49	2.93%	369,444,656.71

按单项计提坏账准备： 1,900,000.00 元

单位： 元

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

按组合计提坏账准备： 9,156,422.89 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含）	149,788,459.65	1,497,884.60	1.00%
1-2 年	25,258,498.45	2,525,849.85	10.00%
2-3 年	6,553,385.43	1,310,677.09	20.00%
3-4 年	3,526,097.67	1,763,048.83	50.00%
4-5 年	745,986.89	522,190.82	70.00%
5 年以上	1,536,771.70	1,536,771.70	100.00%
合计	187,409,199.79	9,156,422.89	--

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	221,618,701.14
1 至 2 年	91,596,620.20
2 至 3 年	11,471,411.20
3 年以上	10,865,945.74
3 至 4 年	6,475,347.24
4 至 5 年	2,853,826.80
5 年以上	1,536,771.70
合计	335,552,678.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
外部客户组合	9,234,636.49		-78,213.60			9,156,422.89
合计	9,234,636.49		-78,213.60			9,156,422.89

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	67,793,301.13	20.20%	-
第二名	36,591,625.61	10.90%	365,916.26
第三名	18,891,569.95	5.63%	188,915.70
第四名	16,287,136.41	4.85%	711,499.43
第五名	15,054,265.22	4.49%	-
合计	154,617,898.32	46.07%	

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	96,244,489.66	79,108,780.93
合计	96,244,489.66	79,108,780.93

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业内部往来	89,134,378.41	72,146,353.88
押金及保证金	6,127,089.56	5,717,585.92
员工备用金	885,788.94	572,681.15
其他	737,472.95	1,284,904.83
合计	96,884,729.86	79,721,525.78

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	612,744.85			612,744.85
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	27,495.35			27,495.35
2020 年 6 月 30 日余额	640,240.20			640,240.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	66,622,369.68
1 至 2 年	12,311,886.91
2 至 3 年	17,835,419.49
3 年以上	115,053.78
3 至 4 年	40,000.00
4 至 5 年	40,849.26
5 年以上	34,204.52
合计	96,884,729.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	612,744.85	27,495.35				640,240.20
合计	612,744.85	27,495.35				640,240.20

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	企业内部往来	20,001,600.00	1 年以内	20.64%	
第二名	企业内部往来	8,830,000.00	1 年以内	9.11%	
第三名	企业内部往来	16,231,705.81	1 年以内、1-2 年、2-3 年	16.75%	
第四名	企业内部往来	13,340,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.77%	
第五名	租赁押金	5,104,600.00	1-2 年	5.27%	510,460.00
合计	--	63,507,905.81	--	65.54%	510,460.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	879,377,032.20		879,377,032.20	859,260,271.76		859,260,271.76
对联营、合营企业投资	29,677,304.91		29,677,304.91	29,548,599.99		29,548,599.99
合计	909,054,337.11		909,054,337.11	888,808,871.75		888,808,871.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准 备期末
		追加投资	减少投	计提	其他		

			资	减值			余额
				准备			
成都中科创达软件有限公司	40,226,870.76				401,089.83	40,627,960.59	
畅索软件科技(上海)有限公司	21,097,477.65				659,482.56	21,756,960.21	
中科创达软件科技(深圳)有限公司	18,201,346.19				299,286.44	18,500,632.63	
南京中科创达软件科技有限公司	32,288,779.57				647,383.12	32,936,162.69	
北京信恒创科技发展有限公司	12,984,287.51				1,094,752.96	14,079,040.47	
西安中科创达软件有限公司	4,378,380.94				463,231.13	4,841,612.07	
大连中科创达软件有限公司	2,026,121.55				362,677.31	2,388,798.86	
沈阳中科创达软件有限公司	1,305,028.70				454,149.65	1,759,178.35	
深圳市创达天盛智能科技有限公司	437,343.77				0.00	437,343.77	
北京慧驰科技有限公司	51,331,160.86				0.00	51,331,160.86	
重庆创通联达智能技术有限公司	19,012,835.87				853,471.10	19,866,306.97	
青柠优视科技(北京)有限公司	3,750,000.00				0.00	3,750,000.00	
北京爱普新思电子技术有限公司	7,699,639.14				67,210.32	7,766,849.46	
北京创思远达科技有限公司	2,162,993.29				3,627.71	2,166,621.00	
北京润信恒达科技有限公司	436,745.98				174,266.73	611,012.71	
杭州聚引投资管理有限公司	13,100,000.00				0.00	13,100,000.00	
武汉中科创达软件有限公司	1,247,778.10				21,766.30	1,269,544.40	
南京中创鑫赛软件科技有限公司	2,890,926.74				814,279.13	3,705,205.87	
中科创达(重庆)汽车科技有限公司	39,321,157.47				5,107,672.69	44,428,830.16	
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	6,622,687.95				584,542.15	7,207,230.10	
重庆创通联智物联网有限公司	5,226,786.90					5,226,786.90	
上海旻道软件科技有限公司	7,529.14				5,441.58	12,970.72	
南京畅索软件科技有限公司	14,997.48				1,651,561.95	1,666,559.43	
成都智行慧远软件有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
上海慧达汽车科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
中科创达软件日本株式会社	14,464,485.65				430,915.35	14,895,401.00	
香港天集有限公司	545,346,202.31					545,346,202.31	
中科创达美国有限公司	712,907.12					712,907.12	
台湾聚引移动有限公司	654,231.00					654,231.00	
中科创达软件股份有限公司韩国子公司	2,255,625.00					2,255,625.00	
QuantumX	54,131.26				9,069.29	63,200.55	
Thundersoft Canada Corporation	1,813.86				10,883.14	12,697.00	

合计	859,260,271.76	6,000,000.00			14,116,760.44	879,377,032.20	
----	----------------	--------------	--	--	---------------	----------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中天智慧科技有限公司	4,825,189.85			1,451,798.89						6,276,988.74	
北京安创空间科技有限公司	10,597,584.62			-631,260.00						9,966,324.62	
小计	15,422,774.47			820,538.89						16,243,313.36	
二、联营企业											
杭州格像科技有限公司	12,686,532.96			-663,481.00						12,023,051.96	
深圳互连科技有限公司	1,439,292.56			-28,352.97						1,410,939.59	
北京云创远景软件有限责任公司											
小计	14,125,825.52			-691,833.97						13,433,991.55	
合计	29,548,599.99			128,704.92						29,677,304.91	

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	361,820,977.33	199,671,980.82	292,549,095.19	213,409,945.79
其他业务	1,545,910.11	1,632,258.64	4,245.28	
合计	363,366,887.44	201,304,239.46	292,553,340.47	213,409,945.79

收入相关信息：

单位：元

合同分类	金额
其中：	
软件开发	171,774,505.06

技术服务	182,663,833.16
软件许可	3,712,497.28
商品销售及其他	5,216,051.94
其中：	
中国	234,548,340.66
欧美	88,237,032.90
日本	6,949,248.20
其他	33,632,265.68
合计	363,366,887.44

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	128,704.92	2,198,369.76
其他	-0.01	
合计	128,704.91	2,198,369.76

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,048.14	
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）	21,282,046.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,294.01	
减：所得税影响额	1,439,501.40	
少数股东权益影响额	485,869.09	
合计	19,288,333.91	--

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	8.92%	0.4343	0.4335
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.94%	0.3863	0.3856

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- (二) 载有公司负责人、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告文本
- (三) 其他有关资料