



中科创达软件股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人赵鸿飞、主管会计工作负责人武楠及会计机构负责人(会计主管人员)钟凌云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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、释义	2
第二节 公司基本情况简介	7
第三节 董事会报告	11
第四节 重要事项	27
第五节 股份变动及股东情况	36
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第七节 财务报告	43
第八节 备查文件目录	139

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	2016 年半年度，即 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
越超公司	指	越超有限公司 (Alpha Achieve Limited)，系公司发起人股东之一
大洋中科	指	大洋中科特别目的株式会社 (大洋中科 SPC 株式会社)，系公司发起人股东之一
国科瑞祺	指	国科瑞祺物联网创业投资有限公司，系公司发起人股东之一
世悦控股	指	世悦控股有限公司 (Jolly World Holdings Limited)，系公司发起人股东之一
安谋公司	指	ARM Limited，系公司发起人股东之一
高通公司	指	Qualcomm Incorporated，系一家美国纳斯达克 (代码: QCOM) 上市公司
创达汇	指	达孜县创达汇咨询有限公司，系公司发起人股东之一
创达信	指	达孜县创达信科技有限公司，系公司发起人股东之一
创达立	指	达孜县创达立咨询有限公司，系公司发起人股东之一
展讯天津	指	展讯通信 (天津) 有限公司，系公司发起人股东之一
创达日本	指	中科创达软件科技 (日本) 有限公司 (サンダーソフトジャパン株式会社)，系公司全资子公司
畅索软件	指	畅索软件科技 (上海) 有限公司，系公司全资子公司
创达深圳	指	中科创达软件科技 (深圳) 有限公司，系公司全资子公司
信恒创	指	北京信恒创科技发展有限公司，系公司全资子公司
创达成都	指	成都中科创达软件有限公司，系公司全资子公司
创达南京	指	南京中科创达软件科技有限公司，系公司全资子公司
创达西安	指	西安中科创达软件有限公司，系公司全资子公司
创达大连	指	大连中科创达软件有限公司，系公司全资子公司
创达沈阳	指	沈阳中科创达软件有限公司，系公司全资子公司
香港天集	指	香港天集有限公司 (AchieveSky Co., Limited)，系公司全资子公司
香港天盛	指	香港天盛有限公司 (GrandSky Global Co. Limited)，系香港天集的全资子公司
创达香港	指	中科创达香港有限公司 (Thundersoft HK Co., Limited)，系香港天集

		的全资子公司
创达美国	指	Thundersoft America Corporation, 系香港天集的全资子公司
创达香港韩国分公司	指	中科创达香港有限公司韩国分公司, 系创达香港在韩国设立的分公司
美福控股	指	Mobile Focus Holding Ltd., 系香港天集的全资子公司
PM 公司	指	Point Mobile Co. Ltd., 系美福控股持股 42.67%的参股公司
Longtrans 公司	指	Longtrans Holding Ltd., 系香港天集持股 80.1%的控股子公司
聚引台湾	指	台湾聚引移动有限公司, 系 Longtrans 公司的全资子公司
日本天集	指	日本天集株式会社, 系香港天集的全资子公司
深圳天盛	指	深圳市创达天盛智能科技有限公司, 系香港天盛的全资子公司
安创空间	指	北京安创空间科技有限公司, 系公司持股 50.1%的参股公司
金联创	指	北京金联创咨询有限公司, 系公司持股 50%的参股公司
中天智慧	指	中天智慧科技有限公司, 系公司持股 41%, 金联创持股 20%的参股公司
科融创	指	科融创有限公司 (T2Mobile Limited), 系香港天集持股 30.37%的参股公司
科融创国际	指	T2MOBILE INTERNATIONAL LIMITED, 系科融创设立的全资子公司
上海畅联	指	上海畅联智融通讯科技有限公司, 系科融创设立的全资子公司
芯联达	指	芯联达信息科技 (北京) 股份有限公司, 系信恒创持股 3.467%的参股公司, 已在新三板挂牌
青柠优视	指	青柠优视科技 (北京) 有限公司, 系公司持股 75%的控股子公司
柚子公司	指	Pomelo Holdings Limited, 系香港天集以优先股方式进行投资的公司
爱普新思	指	北京爱普新思信息技术有限公司, 系公司报告期收购的全资子公司
慧驰科技	指	北京慧驰科技有限公司, 系公司报告期收购的全资子公司
创通联达	指	重庆创通联达智能技术有限公司, 系公司持股 81.97%的控股子公司
格像科技	指	杭州格像科技有限公司, 系公司持股 34%的参股公司
Cista	指	Cista System Corp.系天集公司持股 1.5%的公司
Sesame Pie	指	Sesame Pie Limited 系天集公司持股 0.51%的公司
Nok Nok	指	Nok Nok Labs,Inc 系天集公司持股 1.432%的公司
Evolution	指	Evolution Dynamics Ltd.系天集公司持股 1%的公司
深圳羚羊急速科技有限公司	指	深圳羚羊急速科技有限公司, 系公司持股 6.1%的公司
PerceptIn	指	PerceptIn Inc., 系天集公司持股 4.19%的公司
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
ADAS	指	先进驾驶辅助系统 (Advanced Driver AssistantSystem), 用于提高汽车

		安全性的主动安全技术
IP Camera	指	一种可生产数字视频流，并将视频流通过有线或无线网络进行传输的摄像机
SoM	指	System on Module 的缩写，模块化系统，包含完整嵌入式软件的集成电路
FIDO	指	Fast Identity Online，一种线上快速身份验证技术
AR	指	增强现实(Augmented Reality，简称 AR)，一种将真实世界信息和虚拟世界信息集成的技术
VR	指	虚拟现实(Virtual Reality，简称 VR)，一种计算机仿真系统，能够创建并让用户感受到原本只有在真实世界才会拥有的体验
LTE	指	Long Term Evolution，通用移动通信技术标准的长期演进
SaaS	指	Software-as-a-Service（软件即服务）的简称
Gartner	指	一家全球权威的 IT 研究与顾问咨询公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	中科创达	股票代码	300496
公司的中文名称	中科创达软件股份有限公司		
公司的中文简称（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		
注册地址	北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层 401-409		
注册地址的邮政编码	100191		
办公地址	北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层		
办公地址的邮政编码	100191		
公司国际互联网网址	www.thundersoft.com		
电子信箱	zq@thundersoft.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武楠	王珊珊
联系地址	北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层	北京市海淀区龙翔路甲 1 号泰翔商务楼 4 层
电话	010-82036551	010-82036551
传真	010-82036511	010-82036511
电子信箱	zq@thundersoft.com	zq@thundersoft.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	全景网、证券时报、证券日报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.szse.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	345,802,949.85	268,325,682.36	28.87%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	73,556,738.20	67,723,946.03	8.61%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,561,411.09	66,832,151.59	-12.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,453,595.49	43,230,706.37	9.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1177	0.4323	-72.77%
基本每股收益（元/股）	0.1843	0.2310	-20.22%
稀释每股收益（元/股）	0.1843	0.2310	-20.22%
加权平均净资产收益率	7.31%	19.06%	-11.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.82%	18.81%	-12.99%
	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）	1,632,582,923.16	1,196,269,722.61	36.47%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,017,924,702.40	969,822,938.74	4.96%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.5250	9.6982	-73.96%

五、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）	10,196,221.73	主要为无形资产出资评估增值
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）	6,513,783.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,106.13	
减：所得税影响额	1,738,784.43	
合计	14,995,327.11	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、研发投入效果不及预期的风险

作为以技术为本的操作系统厂商，公司十分重视研发投入。最近三年公司研发费用分别为4,188.47万元、7,917.90万元和11,576.91万元，占同期营业收入的比重分别达到12.46%、17.51%和18.81%，研发投入较高。如果公司研发投入未能取得预期效果、未能形成新产品和知识产权并最终取得销售收入，将对公司业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司建立了完善的研发流程，重视项目立项的可行性分析，重视对行业和技术发展趋势的研究，紧贴客户和市场需求，部分研发项目已取得一定的客户订单，尽量降低研发失败的可能性和不利影响。

2、市场拓展不及预期的风险

公司主营业务面向的领域主要包括智能手机、车载和智能硬件。其中车载和智能硬件是公司新兴的战略业务，也是公司实现2.0转型升级的关键。车载和智能硬件等新兴业务与传统的智能手机业务相比在行业发展趋势、市场竞争格局、市场参与者特点等方面均有较大差异。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，将对公司业绩和转型升级战略的实施造成不利影响。

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，已经取得部分确定的订单。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。

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和智能终端厂商。报告期内公司来自前五名客户的主营业务收入占营业收入的比重分别为15.53%、13.85%、13.17%、6.78%和5.65%，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，持续为客户创造长期价值。

4、应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款余额31,210.06万元，占资产总额的比例为19.12%。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。

5、闲置募集资金使用的风险

公司于2016年4月22日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将尚未使用的闲置募集资金17,600万元用于暂时补充流动资金。闲置募集资金的投入到实际效益的产生会经历较长的时间，从而存在降低公司净资产收益率等指标的风险。

针对以上风险，公司将严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和公司《募集资金管理办法》的相关规定，加强闲置募集资金的管理和使用，在经过审慎的调研和讨论后，积极合理安排和调整闲置募集资金的使用计划，使闲置募集资金为公司创造更大效益。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年是公司重点拓展新兴业务领域，并力争取得盈利模式转型升级的关键一年。公司始终专注在移动智能操作系统的研发，并通过持续的技术研发投入，主营业务面向的领域已经从智能手机进入到智能车载和以无人机、VR、机器人、IP Camera为主的智能硬件，并形成面向无人机等智能硬件的智能大脑模块产品。报告期公司实现营业收入34,580.29万元，较上年同期增长28.87%；实现归属于上市公司股东的净利润7,355.67万元，较上年同期增长8.61%。主要业务开展情况如下：

（一）移动业务持续增长

智能手机、平板是公司目前的核心业务。报告期实现营业收入30,664.97万元，较上年同期增长23.41%。移动业务面向的客户主要为行业知名芯片厂商如展讯、高通、英特尔、三星和智能终端厂商如TCL、华为、联想、索尼、夏普等。公司主要为客户提供安卓操作系统的定制开发和技术支持服务、授权客户使用本公司知识产权，并取得相应收入。

（二）智能车载业务快速发展

智能车载是公司的战略重点业务之一。报告期实现营业收入1,072.77万元，较上年同期增长1,282.26%。公司主要为车厂的一级供应商或车厂提供安卓等操作系统相关的技术开发，销售软硬件一体化产品，授权客户使用本公司知识产权，并取得相应收入。

公司于2016年4月收购专业车载系统厂商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100%股权（详见公司2016年4月11日编号：2016-019号公告），将进一步加大车载业务拓展力度。

（三）智能硬件业务加速布局

智能硬件是公司的战略重点业务之一。报告期实现营业收入2,218.31万元，较上年同期增长300.76%。公司在智能硬件领域，特别是无人机、VR、机器人和IP Camera方向进行了重点布局，不断加大研发力度，并已初见成效。公司面向无人机厂商销售的智能大脑模块已经研发完成，为客户提供芯片+操作系统+核心算法的一体化SoM解决方案，并已于6月份开始向客户发货。

在加强自身研发投入的同时，公司与全球领先的芯片技术公司ARM和高通分别成立了面向智能硬件的合资公司，进一步打造和提升公司在智能硬件生态系统中的影响力。

本公司上述智能车载、智能硬件业务刚刚起步，营业收入规模尚小。未来如果新业务市场拓展不及预期、产品研发进度延误、产品不能满足客户需求，将对公司经营业绩造成不利影响，公司提示广大投资者注意投资风险。

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	345,802,949.85	268,325,682.36	28.87%	系公司报告期智能手机业务稳定增长的同时，智能车载、智能硬件等新兴业务开始起步所致。
营业成本	171,480,092.91	119,971,963.69	42.93%	系公司报告期新兴业务投入较高所致。
销售费用	20,658,889.56	8,446,529.61	144.58%	系公司报告期销售人员增长，确认员工股权

				激励费用所致。
管理费用	111,376,352.47	68,767,648.73	61.96%	系公司报告期人员规模扩张，确认员工股权激励费用所致。
财务费用	-10,374,812.86	81,509.44	-12,828.36%	系公司报告期资金规模增加、利息收入提高以及美元、日元汇率上升所致。
所得税费用	7,485,602.40	5,731,686.88	30.60%	
研发投入	54,299,459.82	27,988,215.83	94.01%	系公司报告期研发人员和投入增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	47,453,595.49	43,230,706.37	9.77%	
投资活动产生的现金流量净额	-304,322,883.19	-28,986,169.75	949.89%	系公司报告期对外投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	214,973,130.98	-27,001,576.30	-896.15%	主要系公司报告期实施股权激励计划，收到员工增资款所致。
现金及现金等价物净增加额	-33,665,013.51	-11,385,481.28	195.68%	主要系公司投资活动增加所致。
应收账款	312,100,570.50	237,984,200.04	31.14%	主要系公司报告期收入增长所致。
预付款项	12,149,249.88	6,596,403.79	84.18%	主要系公司报告期智能硬件业务增长、预付供应链款项增加所致。
其他应收款	8,094,960.03	4,624,048.36	75.06%	主要系公司报告期与支付押金、保证金及员工备用金增加所致。
存货	12,528,510.43	5,947,759.84	110.64%	主要系公司报告期智能硬件业务增长、购买原材料增加所致。
一年内到期的非流动资产	1,095,999.72	712,799.88	53.76%	主要系公司报告期为员工提供的无息购房借款一年内到期的部分。
其他流动资产	271,294,612.46	2,127,242.58	12,653.35%	主要系公司报告期利用暂时闲置自有资金购买的金融机构理财产品。
可供出售金融资产	38,781,877.78	25,343,868.82	53.02%	系公司报告期对外投资非上市公司股权增加所致。
长期应收款	12,003,759.60	8,306,997.76	44.50%	主要系公司报告期为员工提供无息购房借款增加所致。
无形资产	23,238,315.97	3,194,252.44	627.50%	主要系公司报告期收购爱普新思和慧驰科技所致。
开发支出	3,183,700.51			主要系公司部分研发项目达到资本化条件所致。
商誉	62,368,393.69			系公司报告期收购爱普新思和慧驰科技所致。
预收款项	31,376,604.93	3,367,020.23	831.88%	主要系公司报告期智能硬件业务增长，已收款未发货金额增加所致。

应付股利	1,360,348.05			系公司报告期内应支付给尚未达到解锁条件股权激励对象的现金股利。
其他应付款	285,446,838.02	9,216,834.52	2,997.02%	主要系公司报告期实施股权激励计划、确认限制性股票回购义务所致。
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	1,088,284.45	451.33%	系公司报告期收购爱普新思和慧驰科技，下一年应支付原股东的股权转让款。
长期借款		12,259,243.89	-100.00%	公司南京子公司报告期归还购买办公用房办理的银行按揭贷款。
长期应付款	69,000,000.00			系公司报告期收购爱普新思和慧驰科技，以后年度应支付原股东的股权转让款。
股本	403,137,817.00	100,000,000.00	303.14%	系公司报告期实施员工股权激励及资本公积转增股本所致。
营业外收入	29,695,406.33	5,911,244.15	402.35%	主要系公司报告期对外投资以无形资产出资评估增值所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司智能车载、智能硬件业务开始起步，但营收规模相对较小，公司业务收入主要还是来自于智能手机。自苹果发布iPhone智能手机以来，手机产业的格局发生了革命性的变化，逐步进入智能手机时代，相关产业的发展也进入了快速上升通道。近年来，尽管全球智能手机出货量增速有所放缓，但根据Gartner预计，全球智能手机销量在2016年增长7%，至15亿部，仍有较大市场空间。公司在保持智能手机领域业务持续稳定增长的同时，正在加速拓展智能车载、智能硬件等新兴业务，力争形成新的业绩增长点。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

自2011年11月起，公司向展讯通信提供知识产权许可，知识产权许可期限自2011年11月1日起至2014年10月31日止。2014年7月，公司与展讯通信（上海）有限公司续签协议，协议有效期为2014年11月1日至2016年10月31日；2015年4月，公司与展讯通信（上海）有限公司进一步签署了知识产权许可协议，有效期为2014年11月1日至2017年3月31日。相关协议的具体情况见下表：

序号	合同名称	合同内容	客户名称	合同总价款	合同期限	履行情况
1	合作协议	本公司授权展讯上海及其关联方使用本公司拥有的Android业务相关知识产权	展讯通信（上海）有限公司	13,057.20万元	自2014年11月1日至2016年10月31日	正常履行中
2	合作协议	本公司授权展讯上海及其关联方使用本公司拥有的Android业务相关知识产权	展讯通信（上海）有限公司	5,115.44万元	自2014年11月1日至2017年3月31日	正常履行中

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是移动智能终端操作系统产品和平台技术提供商，主营业务为移动智能终端操作系统产品的研发、销售及提供相关技术服务。公司提供的主要产品和服务主要包括软件开发服务、联合实验室、软件产品及软硬件一体化解决方案。产品和服务最终面向物联网智能终端，重点涵盖智能手机、智能车载系统、无人机、VR/AR、IP Camera、机器人、平板、智能电视、可穿戴设备等。

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

(a) 软件开发模式：根据客户的实际需求，进行专项软件设计与定制化开发，最终向客户交付开发成果并收取开发费用的业务模式。

(b) 技术服务模式：根据客户需求，提供相应的技术人员并开展技术支持、技术咨询、系统维护等服务，并收取服务费用的业务模式。

(c) 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。

(d) 商品销售模式：向移动智能终端厂商和移动芯片厂商提供平板电脑、智能手机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) 主营业务构成情况

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						
软件和信息服务	345,802,949.85	171,480,092.91	50.41%	28.87%	42.93%	-4.88%
分产品						
软件开发	128,080,987.01	74,095,668.46	42.15%	65.36%	68.45%	-1.06%
技术服务	146,025,303.82	68,919,424.84	52.80%	11.44%	24.25%	-4.86%
软件许可	68,251,904.85	25,021,567.14	63.34%	34.80%	111.63%	-13.31%
分地区						
中国	169,131,983.40	73,514,950.32	56.53%	37.80%	47.60%	-2.89%
欧美	69,279,096.08	34,444,455.60	50.28%	18.69%	38.80%	-7.20%
日本	83,245,679.90	44,788,758.70	46.20%	20.98%	26.75%	-2.45%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占报告期采购总额比例
1	第一名	6,294,564.58	25.62%
2	第二名	1,659,138.37	6.75%
3	第三名	1,547,625.02	6.30%
4	第四名	1,457,690.06	5.93%
5	第五名	848,174.51	3.45%
合计	--	11,807,192.54	48.06%

公司不存在依赖单个供应商的情况，前五大供应商的变动不会对公司经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占报告期销售总额比例
1	第一名	53,698,362.55	15.53%
2	第二名	47,890,575.58	13.85%
3	第三名	45,538,896.07	13.17%
4	第四名	23,429,882.12	6.78%
5	第五名	19,541,076.05	5.65%
合计	--	190,098,792.37	54.96%

公司不存在收入依赖单个客户的情况，前五大客户的变动不会对公司经营产生重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

项目名称	项目介绍	报告期项目进展情况	对公司的影响
面向多模LTE智能手机的操作系统开发	面向LTE/4G智能手机市场，针对手机厂商、运营商的软件需求，基于Android等系统研发操作系统软件技术，搭建并运营LTE手机测试实验室，推出面向LTE智能手机的优化操作系统方案，并推广到手机厂商、运营商市场。	已建成面向智能手机的元器件实验室并投入运营； 组建的研发推广和服务团队已达500人； 基于高通、展讯等芯片平台完成系统底层开发； 完成LTE/4G、VoLTE等协议的实现和支持； 完成智能手机底层优化技术开发； 进行了中国移动、中国电信、日本KDDI、美国AT&T等运营商的认证测试和开发。	随着市场和技术的发展进行演进，进一步增强了公司在移动智能终端方面的技术优势，并在新的芯片平台、新的运营商业务平台上扩展公司的业务范围，并与上下游产业链合作伙伴形成更紧密的关系。
面向智能车载信息娱乐终端的定制化操作系统	方案基于高性能的SoC（系统芯片），在保证行车安全的前提下，为下一代智能汽车和车联网提供丰富的接口和应用；后续和ADAS和仪表盘结合，形成车载舒适系统的核心操作系统。	已经形约成200人规模的车载开发团队；开始和多家日本及中国领先的一级供应商展开实质性合作；第一个基于Linux的系统即将量产，面向东南亚市场，未来还有面向中国的多个产品量产。	智能网联汽车是未来10年巨大发展的领域，公司利用在SoC和智能操作系统的优势和技术，在车载信息娱乐系统上扩展，是公司后续业务持续健康发展的重要支撑。
面向智能硬件的软硬件一体化系统解决方案	面向新的智能硬件（如无人机、IP Camera、机器人、虚拟现实等）和物联网，研究和开发基于高通等芯片的核心主板硬件、定制的系统软件，并形成软件+硬件一体化的解决方案，推广到这些新硬件的制造商市场，帮助客户解决底层技术问题，快速实现产品开发。	已组建了200人的开发团队； 已完成面向无人机、IP Camera、机器人、虚拟现实终端的第一代核心板产品； 已完成面向无人机、IP Camera、机器人、虚拟现实的操作系统软件平台。	智能硬件与物联网作为新一代的计算平台，未来将形成与当前智能手机同等量级甚至更大的市场规模。公司在此领域已经形成了完整的方案和初步的市场地位，并作为未来重点业务大力发展。
面向智能终端的图形图像处理技术研发	面向智能手机、平板电脑等移动终端，及新的智能硬件、物联网、车载终端领域，开发围绕Camera拍照、图像识别、智能美容、视频防抖、夜景增强、图像处理相关的技术和方案，并推广到目标市场中。	已在北京、上海和深圳建成Camera测试和调优实验室和近百人的开发团队； 完成了面向高通、展讯等平台、主流和新型Camera元器件的基础软件平台； 开发了人脸识别跟踪、性别年龄识别、智能美容、视频防抖、夜景增强、全景拍照等众多算法技术； 开发了面向双摄像头、360度全景摄像头、无人机稳像平台、无线监控摄像机的图形图像优化方案； 推出了从硬件测试、驱动开发、优化算法到应用的一站式解决方案。	围绕Camera拍照、图像识别和处理的技术，已成为智能手机的核心应用。而且在新的智能硬件（如无人机、IP Camera、机器人、虚拟现实等）与车载终端中，也是最重要的技术之一。公司基于前期在图形图像处理技术方面的积累与优势，不断深入挖掘新的技术趋势，研发全面的方案并引入到新的终端市场中。本项目的持续实施，已成为公司核心竞争力的一个重要组成部分。

<p>企业级移动管理系统解决方案</p>	<p>面向企业市场，为企业基于移动信息化管理平台的安全架构提供支持解决方案。其产品包括企业移动设备管理平台 ThunderEMM 和移动统一身份认证平台 ThunderIAM，同时为企业提供移动端到端解决方案。</p>	<p>已建成40人的产品团队； 开发企业移动设备管理平台 ThunderEMM产品，支持企业全方位移动设备管理解决方案并提供海量并发推送平台，支持SaaS产品模式； 企业身份认证管理平台 ThunderIAM，为企业提供统一平台身份认证，支持多因子身份认证模式，符合国际主流FIDO认证标准。</p>	<p>提供面向移动办公SaaS场景的产品方案，其企业移动管理产品 ThunderEMM，移动身份认证产品 ThunderIAM 已成为该领域的佼佼者，有助公司拓展新的企业级市场。</p>
----------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

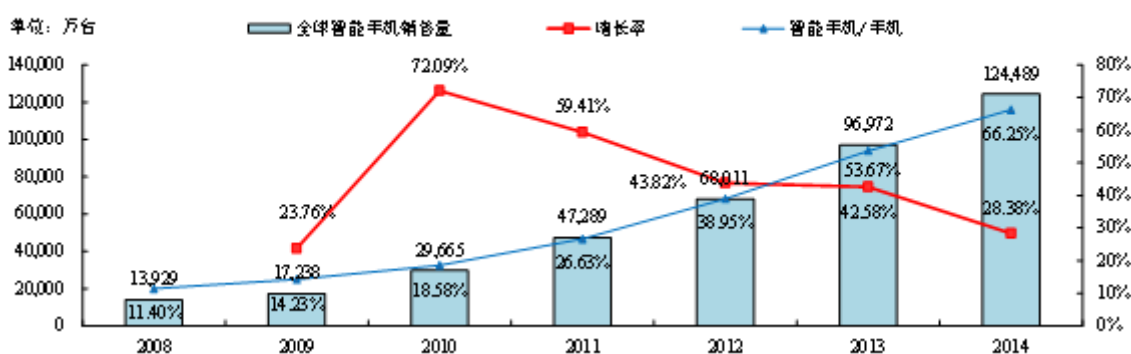
9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

本公司主营业务为移动智能终端操作系统的开发，目前主要从事安卓Android和Linux系统，面向的市场主要包括智能手机、车载系统、智能硬件（包括无人机、VR、机器人等）。

（1）智能手机

自苹果发布iPhone智能手机以来，手机产业的格局发生了革命性的变化，逐步进入智能手机时代，相关产业的发展也进入了快速上升通道。2008年，全球智能手机销售量为1.39亿部，仅占全球手机销量的11.40%，到2014年，全球智能手机销售量已经达到了12.45亿部，占全球手机销量的66.25%，相比2008年增长近八倍，年均复合增长率为44.06%，远高于全球手机（包括功能手机和智能手机）销量的增长速度。

2008-2014年全球智能手机销售量

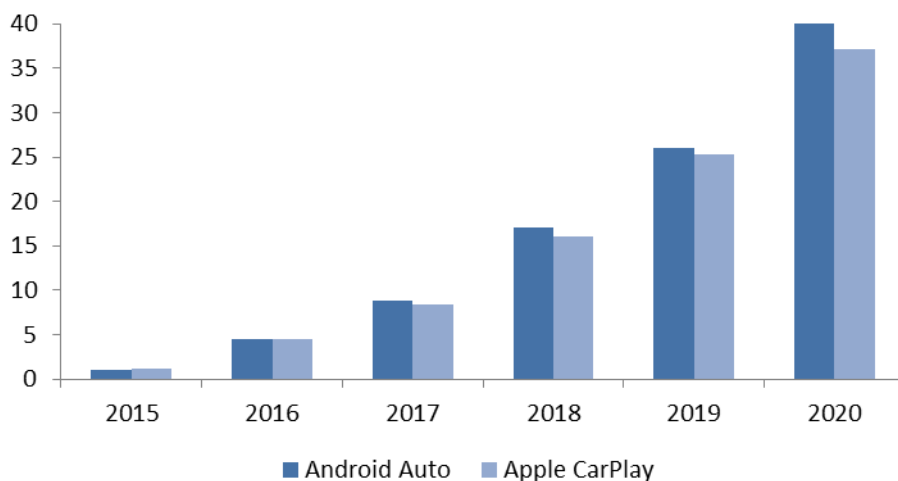


数据来源: Gartner

根据Gartner预计，全球智能手机销量在2016年增长7%，至15亿部，仍有较大市场空间。

（2）车载系统

特斯拉汽车发布之后，越来越多的汽车开始采用智能操作系统。根据IHS和BI Intelligence共同估算出到2020年，4000万辆汽车会使用Android Auto，而使用iOS的汽车会有3710万辆。双方对这一市场到2020年的总量估计见下图：



数据来源：IHS、BI Intelligence

(3) 无人机

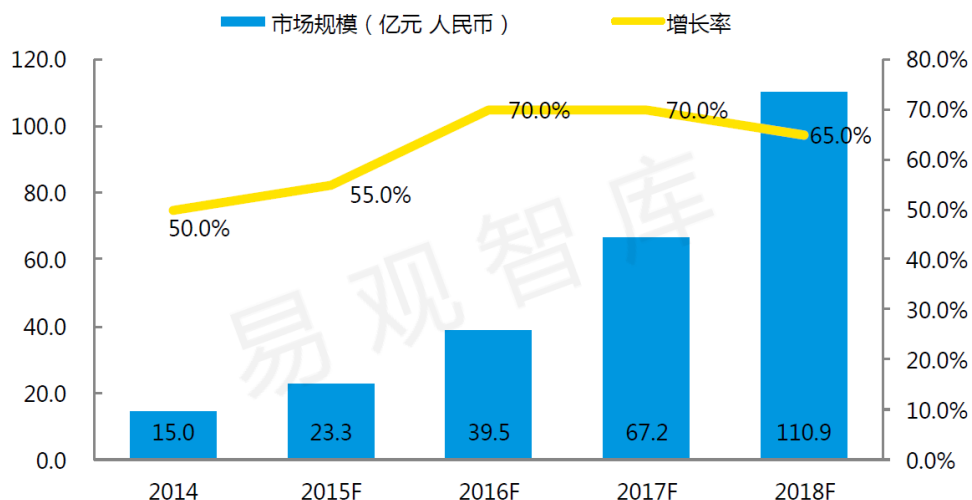
全球无人机市场已经快速起步，不同第三方研究对无人机市场的预测如下：

细分市场	规模（美元）	年份	第三方机构
消费级	17亿\$	2015	KPMG
美国民用	1.25亿\$	2015	IBIS World
美国消费级	10亿\$	2018	Consumer Electronics Association
小型消费级	51亿\$	2019	ABI Research
专业爱好级	11亿\$	2019	ABI Research
小型无人机	19亿\$	2019	Markets and Markets
全球商业级	20.7亿\$	2020	Grand View Research
全球专业级	44亿\$	2020	Frost & Sullivan
全球商业级	64亿\$	2020	Frost & Sullivan
全球无人机	>30亿\$	2024	Business Insider Intelligence
商业无人机	17亿\$	2025	Lux Research
全球生产	140亿\$	2025	Congressional Research Service

数据来源：Oppenheimer & Co Inc.

根据《中国民用无人机市场专题研究报告2015》，中国民用无人机市场规模预计如下：

2015-2018年中国民用无人机行业产品销售市场规模预测



说明：本研究对市场规模预测仅包含硬件产品的出货规模，不包含由服务和数据盈利。
数据来源：易观智库根据公开数据、行业访谈估算。

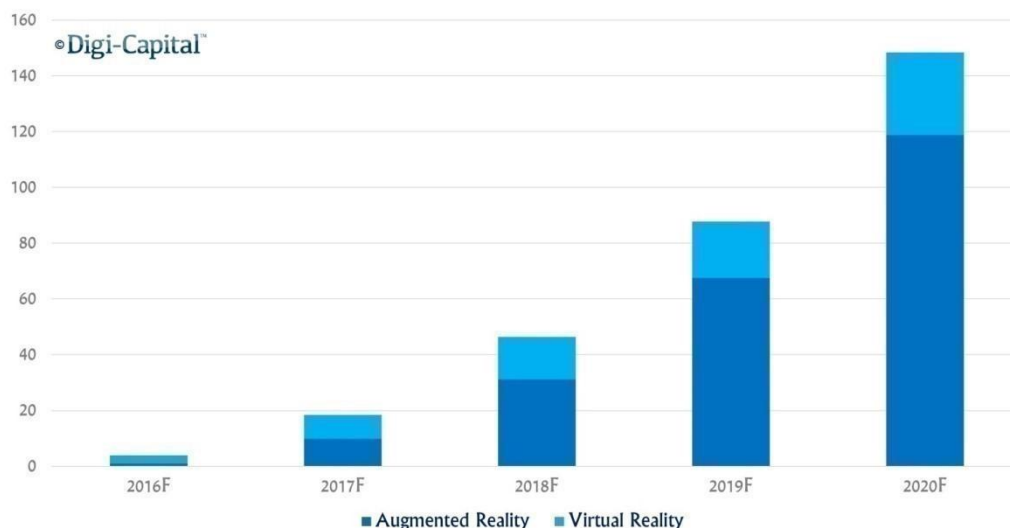
© Analysys 易观智库

www.analysys.cn

(4) VR

目前全球虚拟现实VR和扩增实境AR市场刚刚起步。根据Digi-Capital预测，到2020年全球AR/VR销售收入将达到1500亿美元，具体情况如下：

Augmented/Virtual Reality Revenue Forecast (\$B)



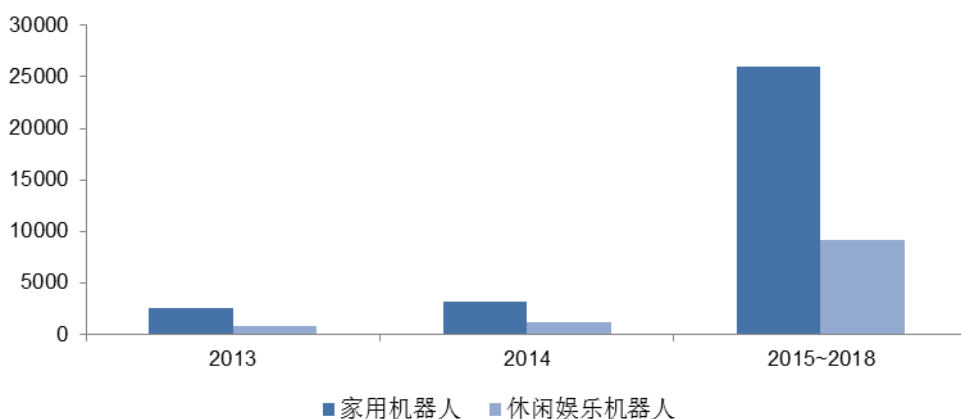
数据来源：Digi-Capital

根据市场研究机构BI Intelligence预测，2020年仅头戴式VR硬件市场规模将达到28亿美元，未来5年复合增长率超过100%。

(5) 机器人

根据World Robotic 2015大会发布的调研报告，2015年至2018年，家用和娱乐机器人可以增长到超过3500万台的巨大市场。具体情况如下：

单位：千台



数据来源：IFR

综上，随着人工智能、5G等技术进步，越来越多的终端会变得智能化和互联化，并催生对移动智能操作系统的需求。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年是公司实现转型升级的关键一年。公司年度经营计划重点工作执行情况如下：

序号	2016年经营计划	报告期进展情况
1	持续巩固和扩大在智能手机领域的技术优势和市场份额，进一步加大欧美市场的拓展力度，积极拓展重点客户，保持行业领先优势	报告期公司智能手机业务收入持续增长；与重点客户如高通、英特尔、三星、华为、摩托罗拉、HP、谷歌等合作进一步加强
2	加强对日本、中国及欧洲车载市场的开拓，扩大车载业务团队规模，提升车载业务竞争力，实现车载收入快速增长	报告期公司智能车载业务收入快速增长；与日本知名车厂一级供应商三菱合作进一步巩固，与国内知名的一级供应商航盛、德赛以及部分车厂建立了合作关系；公司车载业务团队规模持续扩大
3	不断完善无人机核心板产品，满足不同类型客户和无人机产品的需求，2016年力争实现不低于20万台出货量	报告期公司无人机核心板（SoM）产品已经开始出货，对于完成年度出货量指标持乐观态度；已经与行业一线无人机厂商建立了合作关系
4	重点加强VR产业布局，形成面向VR终端的核心板产品。加大对VR内容制作技术等方向布局，努力探索新的盈利模式	报告期公司已经与行业知名VR厂商建立了合作关系并已形成收入；VR OS整体解决方案已经研发完成；正在加强对VR一体机业务重点客户的拓展
5	形成面向机器人的核心板产品，拓展机器人行业客户	报告期公司已经与部分机器人厂商建立了合作关系并已形成收入；面向消费领域机器人核心板（SoM）产品已经基本研发完成，预计年内实现出货
6	依托操作系统在产业链中的核心位置，加强在生态系统中的整合能力。在风险可控的情况下，利用外延发展方式，加快实现公司战略布局	报告期公司收购了国内的车载技术厂商爱普新思，进一步加快车载业务拓展；其余对外收购项目正在按计划推进

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节公司基本情况简介/七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	53,054
报告期投入募集资金总额	35,217.33
已累计投入募集资金总额	35,217.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字（2015）1372 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上按市值申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)2,500 万股,每股发行价格为 23.27 元。截至 2015 年 12 月 7 日，本公司共募集资金 58,175 万元，扣除承销费和保荐费 4,131 万元后，募集资金为 54,044 万元，已由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2015 年 12 月 7 日汇入本公司银行账户。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2015)第 110ZA0595 号《验资报告》验证。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 990 万元后，本公司本次募集资金净额为人民币 53,054 万元。</p> <p>公司 2016 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以公开发行业股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 35,217.33 万元，相关资金实际投入时间为 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 11 月 30 日。致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 4 月 22 日出具了《关于中科创达软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2016）第 110ZA3176 号），截至 2015 年 11 月 30 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 35,217.33 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	部分 变更)					(2)/(1)					化
承诺投资项目											
面向多模 LTE 智能手机的操作系统开发项目	否	15,993	15,993	15,993	15,993	100.00%	2015 年 11 月 30 日	6,658.63	22,743		否
IHV 认证实验室建设项目	否	11,134	11,134	2,242.3	2,242.3	20.14%		222.31	971.16		否
面向 64 位芯片的下一代平板电脑操作系统开发项目	否	10,279	10,279	3,821.81	3,821.81	37.18%		-118.56	-982.61		否
新一代智能电视操作系统开发项目	否	4,166	4,166	1,678.58	1,678.58	40.29%		12.1	-828.62		否
企业级移动管理系统开发项目	否	5,050	5,050	5,050	5,050	100.00%	2015 年 11 月 30 日	59.43	366.02		否
创新技术研发中心建设项目	否	6,432	6,432	6,432	6,432	100.00%	2015 年 11 月 30 日	1,384.64	-1,578.78		否
承诺投资项目小计	--	53,054	53,054	35,217.69	35,217.69	--	--	8,218.55	20,690.16	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	53,054	53,054	35,217.69	35,217.69	--	--	8,218.55	20,690.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司 2016 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金的议案》，同意公司以公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 35,217.33 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 4 月 22 日出具了《关										

	于中科创达软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》(致同专字(2016)第 110ZA3176 号),截至 2015 年 11 月 30 日,本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 35,217.33 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司 2016 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在确保募集资金投资项目建设正常进行的情况下,使用闲置募集资金 17,600 万元暂时补充流动资金,以进一步降低公司财务成本、提高募集资金的使用效率,维护公司及广大投资者的利益。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行股份有限公司北京大运村支行	不存在	否	非保本浮动收益型	7,000	2016年06月17日	2016年07月18日	客户收益=投资本金 x 实际收益率（年）x 实际理财天数/365	0	是		21.88	
中国国际金融股份有限公司	不存在	否	本金保障型	8,000	2016年06月16日	2016年09月15日	浮动收益取决于标的资产的期末价格	0	是			
中国国际金融股份有限公司	不存在	否	本金保障型	6,000	2016年06月16日	2016年09月15日	浮动收益取决于标的资产的期末价格	0	是			
中国国际金融股份有限公司	不存在	否	本金保障型	6,000	2016年06月16日	2016年09月15日	浮动收益取决于标的资产的期末价格	0	是			
合计				27,000	--	--	--	0	--		21.88	
委托理财资金来源	暂时闲置自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年04月25日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2016年05月20日											
委托理财情况及未来计划说明	根据公司资金使用状况合理理财											

（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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015 年度利润分配预案的议案》，以截至2015年12月31日总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计现金分红总额为50,000,000.00元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增30股，转增股本总额为300,000,000股。

由于公司员工股权激励限制性股票已于2016年5月5日完成授予登记，截止股东大会作出决议之日，公司总股本已变更为103,137,854股。按照“分配总额不变”的原则，公司按照变更后的股本总额重新计算的2015年度权益分派方案为：以公司现有总股本103,137,854股为基数，向全体股东每10股派4.847880元人民币现金（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增29.087280股。

2016年6月8日，公司发布《2015年年度权益分派实施公告》，权益分派的股权登记日为2016年6月16日，除权除息日为2016年6月17日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响(万元)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
鲍晓东、鲍有才	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 100% 股权	10,260	资产产权已于 2016 年 6 月 1 日完成过户	标的公司是专注于汽车前装市场信息娱乐系统研发的独立设计和销售公司，拥有多项车载信息娱乐系统核心技术和广泛的市场份额。通过收购，本公司将获得标的公司在汽车前装市场信息娱乐系统雄厚的技术积累、研发实力和销售渠道，为公司拓展车载市场业务打下坚实基础	-30.01	-0.41%	否	不适用	2016 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2016年1月7日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于〈中科创达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于中科创达软件股份有限公司股票增值权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈中科创达软件股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。监事会对本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。独立董事对公司《限制性股票激励计划（草案）》等相关内容进行了核查，并发表了同意的独立意见。

2、2016年1月22日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，授权董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

3、2016年2月16日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于对公司限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予股票增值权的议案》。本次激励计划授予激励对象人数由527名调整为492名，授予限制性股票总量由330.5854万股调整为315.7354万股，确定2016年2月16日为授予日。监事会对调整后的激励对象名单进行了再次核查，认为本次调整符合公司《限制性股票激励计划（草案）》及相关法律法规要求。独立董事对本次议案涉及的内容进行了核查，并发表了同意的独立意见。

4、2016年4月22日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于确认限制性股票授予人数和股份数的议案》。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字(2016)第110ZA0220号验资报告，最终实际缴款的激励对象为484人，实际认购的限制性股票数量为3,137,854股。

5、2016年5月5日，公司完成了限制性股票的首次授予登记工作。授予日为2016年2月16日，授予对象484人，授予数量3,137,854股，授予价格为：85.48元/股。

6、2016年5月20日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《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》，同意回购注销离职激励对象马平、曾晨、王倩倩、李金龙、徐增祥、白伟、李毅泉已获授但尚未解锁的限制性股票共计2万股，回购价格为85.48元/股，公司合计应支付回购价款人民币1,709,600元。独立董事对此发表了独立意见，北京国枫律师事务所出具了法律意见书。

7、2016年7月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述离职员工的股份回购注销。本次回购注销的股票数量为78,173股（实施利润分配方案转增股本后），占回购前公司总股本403,137,817股的0.02%。本次回购注销完成后，公司股份总数由403,137,817股变更为403,059,644股。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
香港天集有限公司		3,315.6	2014 年 12 月	3,315.6	质押	二年	否	是

			29 日					
香港天集有限公司		3,249.29	2015 年 07 月 17 日	3,249.29	质押	二年	否	是
香港天盛有限公司		663.12	2015 年 11 月 10 日	663.12	质押	一年	否	是
香港天盛有限公司		994.68	2016 年 03 月 11 日	411.13	质押	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		994.68		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				411.13
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		8,222.69		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,639.14
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		994.68		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				411.13
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		8,222.69		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				7,639.14
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.50%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				7,639.14				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				7,639.14				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵鸿飞	<p>本公司控股股东、实际控制人、公司董事长赵鸿飞就所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺就公司股票的锁定期限承诺如下：1、自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，如实并及时申报直接或间接持有公司股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司的股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接持有的公司股份；若申报离职，则自离职信息申报之日起六个月内，增持的公司股份也将按上述承诺予以锁定。3、公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p>	2015 年 12 月 10 日	三年	正在履行
	赵鸿飞	<p>就所持有公司股票的减持意向承诺如下：1、作为发行人的控股股东，在上述锁定期满后，在不影响控股股东地位的前提下，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易或其他合法的方式适当转让部分发行人股票。在上述锁定期满后二十四个月内，如拟转让持有的发行人股票，则每十二个月转让数量不超过赵鸿飞所持发行人股票数量的 5%，且转让价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于发行价。在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。2、作为发行人的控股股东，按照法律法规及监管要求，持有发行人的股票，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。3、在上述承诺履行期间，职务变更、离职等原因不影响锁定期限承诺第 3 项和减持意向承诺的效力，在此期间仍将继续履行上述承诺。</p>	2015 年 12 月 10 日	无限期	正在履行

	赵鸿飞	<p>公司上市后三年内，如公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）（以下简称“启动条件”），则公司应按本预案启动稳定股价措施。（二）稳定股价的具体措施 1、控股股东增持（1）自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时刻触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规、规范性文件的规定、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）控股股东承诺 1）其单次增持总金额不应少于人民币 1,000 万元；2）单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；如上述第 1）项与本项冲突的，按照本项执行。</p>	2015 年 12 月 10 日	三年	正在履行
	越超有限公司	<p>持有公司股份 5% 以上的股东越超公司出具承诺，承诺目前未开展智能手机、平板电脑、电视等终端设备软件开发与服务业务，将来截至越超公司在本公司持股 5% 以上的期间：（1）控制的企业不以任何方式参与任何与本公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。（2）如所控制的企业获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知本公司，尽力将该商业机会给予本公司，以确保本公司及其其他股东利益不受损害。此外，持有公司股份 5% 以上的股东越超公司出具承诺，承诺将善意履行作为公司股东的义务，不利用所处股东地位，就本公司与其相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使本公司的股东大会或董事会作出侵犯本公司和其他股东合法权益的决议；如果本公司必须与其发生任何关联交易，则承诺将严格遵守本公司公司章程及其他规定，依法履行审批程序。</p>	2015 年 12 月 10 日	无期限	正在履行
	越超有限公司	<p>就其所持公司股票的锁定期限承诺如下：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	2015 年 12 月 10 日	一年	正在履行
	越超有限公司	<p>就所持有公司股票的减持意向承诺如下：1、作为持有发行人 5% 以上股份的股东，按照法律法规及监管要求，持有发行人的股票，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。2、减持发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，转让价格不低</p>	2015 年 12 月 10 日	三年	正在履行

		于首次公开发行股票之时的发行价。3、持有的公司股票锁定期届满后两年内合计减持不超过持有公司首次公开发行时的股份总数的 100%。4、在减持发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。			
	中科创达软件股份有限公司	<p>公司回购（1）自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规、规范性文件的规定、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。（2）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规、规范性文件之规定之外，还应符合下列各项：1）公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；2）公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；3）公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%；如上述第 2）项与本项冲突的，按照本项执行。（4）公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。（5）在公司符合本预案规定的回购股份的相关条件的情况下，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经董事会决议通过并经半数以上独立董事同意后，应将不回购股票以稳定股价事宜提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p>	2015 年 12 月 10 日	无期限	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	赵鸿飞	<p>为避免因同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人赵鸿飞出具《避免同业竞争承诺函》（以下简称“承诺函”）承诺：除公司及其子公司、启元合创（现已注销）外，本人（包括近亲属）没有其他直接或间接控制的企业，本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司及其子公司相同、相似业务的情形，与公司及其子公司之间不存在同业竞争；在本人直接或间接持有公司股份期间，本人及本人所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人或本人所控制的其他企业获得的商业</p>			

	<p>机会与公司及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知公司，尽力将该商业机会给予公司，以确保公司及其全体股东利益不受损害；如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，如因此给公司及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失。公司控股股东和实际控制人赵鸿飞出具《减少关联交易的承诺函》，承诺：如果本公司因最近三年的关联交易事项、关联方资金占用事项而受到任何处罚、产生任何纠纷或者遭受任何经济损失，赵鸿飞将承担全部责任，以确保本公司及其公众股东不致因此而遭受损失。赵鸿飞将善意履行作为本公司大股东、实际控制人的义务，不利用本人所处实际控制人地位，就本公司与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使本公司的股东大会或董事会作出侵犯本公司和其他股东合法权益的决议。如果本公司必须与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业发生任何关联交易，则赵鸿飞承诺将严格遵守本公司公司章程及其他规定，依法履行审批程序。如赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业违反上述承诺并造成本公司经济损失的，赵鸿飞同意赔偿相应损失。公司控股股东和实际控制人赵鸿飞出具《减少关联交易的承诺函》，承诺：如果本公司因最近三年的关联交易事项、关联方资金占用事项而受到任何处罚、产生任何纠纷或者遭受任何经济损失，赵鸿飞将承担全部责任，以确保本公司及其公众股东不致因此而遭受损失。赵鸿飞将善意履行作为本公司大股东、实际控制人的义务，不利用本人所处实际控制人地位，就本公司与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使本公司的股东大会或董事会作出侵犯本公司和其他股东合法权益的决议。如果本公司必须与赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业发生任何关联交易，则赵鸿飞承诺将严格遵守本公司公司章程及其他规定，依法履行审批程序。如赵鸿飞或赵鸿飞控制的其他企业违反上述承诺并造成本公司经济损失的，赵鸿飞同意赔偿相应损失。公司控股股东和实际控制人赵鸿飞已出具防止资金占用的承诺函，承诺赵鸿飞及赵鸿飞直接或间接控制的所有企业（如有）将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用本公司及其子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与本公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>			

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、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。

九、公司债相关情况

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

第五节 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	75,000,000	75.00%	3,137,854		227,281,763		230,419,617	305,419,617	75.76%
1、其他内资持股	56,232,184	56.23%	3,137,854		172,691,291		175,829,145	232,061,329	57.56%
其中：境内法人持股	10,860,398	10.86%			31,589,943		31,589,943	42,450,341	10.53%
境内自然人持股	45,371,786	45.37%	3,137,854		141,101,348		144,239,202	189,610,988	47.03%
2、外资持股	18,767,816	18.77%			54,590,472		54,590,472	73,358,288	18.20%
其中：境外法人持股	18,767,816	18.77%			54,590,472		54,590,472	73,358,288	18.20%
二、无限售条件股份	25,000,000	25.00%			72,718,200		72,718,200	97,718,200	24.24%
1、人民币普通股	25,000,000	25.00%			72,718,200		72,718,200	97,718,200	24.24%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	3,137,854		299,999,963		303,137,817	403,137,817	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 2016年1月22日，公司2016年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<中科创达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》。2016年4月22日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于确认限制性股票授予人数和股份数的议案》。经调整后，公司本次激励对象人数由492人变更为484人，授予的限制性股票数量从315.7354万股调整为313.7854万股。公司已于2016年5月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票授予登记工作。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由100,000,000股增加至103,137,854股。
- 2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》。2016年6月17日实施以公司现有总股本103,137,854股为基数，向全体股东每10股派4.847880元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增29.087280股。本次分红、转增股本后，公司总股数由103,137,854股增加至403,137,817股。
- 截止到2016年6月30日，公司资产总额163,258.29万元，负债合计为60,803.26万元，所有者权益为102,455.03万元。资产负债率为37.24%。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 公司实施限制性股票激励计划，向激励对象定向发行新股。共授予限制性股票313.7854万股，并已登记完成。
- 公司实施2015年利润分配。以公司现有总股本103,137,854股为基数，向全体股东每10股派4.847880元

人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增29.087280股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 2016年1月7日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于<中科创达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，并于2016年1月22日经公司2016年第一次临时股东大会审议通过，授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜。2016年2月16日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于对公司限制性股票激励计划进行调整的议案》。2016年4月22日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于确认限制性股票授予人数和股份数的议案》。
- 2016年4月22日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》，并于2016年5月20日经公司2015年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司实施限制性股票激励计划及2015年度利润分配实施后，总股本由100,000,000增加至403,137,817股。本次股份变动，对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：报告期公司基本每股收益和稀释每股收益为0.1843元/股，较上年同期减少20.22%；归属于公司普通股股东的每股净资产为2.5250元/股，较上年末减少73.96%。

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	36,322,483		105,652,223	141,974,706	首发前个人类限售股	2018年12月9日
越超有限公司	8,405,724		24,449,965	32,855,689	首发前机构类限售股	2016年12月9日
大洋中科特别目的株式会社	4,811,141		13,994,300	18,805,441	首发前机构类限售股	2016年12月9日
陈晓华	3,806,365		11,071,681	14,878,046	首发前个人类限售股	2016年12月9日
Qualcomm International, Inc.	3,171,973		9,226,407	12,398,380	首发前机构类限售股	2016年12月9日
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	2,854,774		8,303,761	11,158,535	首发前机构类限售股	2016年12月9日
展讯通信（天津）有限公司	2,231,250		6,490,099	8,721,349	首发前机构类限售股	2016年12月9日

达孜县创达汇咨询有限公司	1,962,883		5,709,493	7,672,376	首发前机构类限售股	2016年12月9日
达孜县创达立咨询有限公司	1,925,633		5,601,142	7,526,775	首发前机构类限售股	2016年12月9日
达孜县创达信科技有限公司	1,885,858		5,485,448	7,371,306	首发前机构类限售股	2016年12月9日
ARM Limited	1,585,986		4,613,202	6,199,188	首发前机构类限售股	2016年12月9日
段志强	1,585,709		4,612,396	6,198,105	首发前个人类限售股	2016年12月9日
吴安华	1,578,388		4,591,101	6,169,489	首发前个人类限售股	2016年12月9日
耿增强	1,498,837		4,359,709	5,858,546	首发前个人类限售股	2016年12月9日
世悦控股有限公司	792,992		2,306,598	3,099,590	首发前机构类限售股	2016年12月9日
邹鹏程	294,527		856,699	1,151,226	首发前个人类限售股	2016年12月9日
杨洁	285,477		830,375	1,115,852	首发前个人类限售股	2016年12月9日
股权激励限售股			12,265,018	12,265,018	股权激励限售股	2017年5月4日
合计	75,000,000		230,419,617	305,419,617	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	42,995							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵鸿飞	境内自然人	35.22%	141,974,706	105,652,223	141,974,706		质押	122,559,472
越超有限公司	境外法人	8.14%	32,855,689	24,449,965	32,855,689			
大洋中科 SPC 株式会社	境外法人	4.66%	18,805,441	13,994,300	18,805,441			
陈晓华	境内自然人	3.68%	14,878,046	11,071,681	14,878,046		质押	4,050,000
Qualcomm International, Inc.	境外法人	3.07%	12,398,380	9,226,407	12,398,380			
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	境内非国有法人	2.76%	11,158,535	8,303,761	11,158,535			
展讯通信（天津）有限公司	境内非国有法人	2.16%	8,721,349	6,490,099	8,721,349			
达孜县创达汇咨询有限公司	境内非国有法人	1.90%	7,672,376	5,709,493	7,672,376			

达孜县创达立咨询有限公司	境内非国有法人	1.86%	7,526,775	5,601,142	7,526,775			
达孜县创达信科技有限公司	境内非国有法人	1.82%	7,371,306	5,485,448	7,371,306			
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系和一致行动							
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					
东海基金—兴业银行—鑫龙 118 号特定多客户资产管理计划	2,057,081	人民币普通股	2,057,081					
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资人民币普通股基金	570,930	人民币普通股	570,930					
中国银行股份有限公司—国联安优选行业混合型证券投资基金	526,115	人民币普通股	526,115					
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	525,654	人民币普通股	525,654					
沃德君安投资管理（北京）有限公司—沃德君安 2 号私募证券投资基金	512,445	人民币普通股	512,445					
杨治华	506,900	人民币普通股	506,900					
赵劲	496,872	人民币普通股	496,872					
中铁信托有限责任公司—中铁信托·民生银行北京六号证券投资集合资金信托计划	472,956	人民币普通股	472,956					
闫涵	443,000	人民币普通股	443,000					
平安信托有限责任公司—金蕴 57 期（博润）集合资金信托	440,000	人民币普通股	440,000					
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	未知							

说明	
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。

三、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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
赵鸿飞	董事长	现任	36,322,483	105,652,223		141,974,706				
耿增强	董事、总经理	现任	1,498,837	4,359,709		5,858,546				
吴安华	董事、副总经理	现任	1,578,388	4,591,101		6,169,489				
武楠	董事、财务总监、董事会秘书	现任		144,623		144,623		144,623		144,623
陈晓华	董事	现任	3,806,365	11,071,681		14,878,046				
邓锋	董事	现任								
王涌	独立董事	现任								
唐林林	独立董事	现任								
许亮	独立董事	现任								
王琰	监事会主席	现任								
刘学徽	监事	现任								
王晶	职工代表监事	现任								
邹鹏程	副总经理	现任	294,527	856,699		1,151,226				
杨瑞荣	董事	离任								
合计	--	--	43,500,600	126,676,036		170,176,636		144,623		144,623

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨瑞荣	董事	离任	2016 年 04 月 12 日	主动辞职
邓锋	董事	聘任	2016 年 05 月 20 日	选举

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中科创达软件股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	699,495,705.98	738,944,799.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,420,749.54	
应收账款	312,100,570.50	237,984,200.04
预付款项	12,149,249.88	6,596,403.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,094,960.03	4,624,048.36
买入返售金融资产		
存货	12,528,510.43	5,947,759.84

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,095,999.72	712,799.88
其他流动资产	271,294,612.46	2,127,242.58
流动资产合计	1,320,180,358.54	996,937,253.85
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	38,781,877.78	25,343,868.82
持有至到期投资		
长期应收款	12,003,759.60	8,306,997.76
长期股权投资	92,845,888.46	82,252,948.37
投资性房地产		
固定资产	39,777,960.43	41,908,988.48
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,238,315.97	3,194,252.44
开发支出	3,183,700.51	
商誉	62,368,393.69	
长期待摊费用	7,111,996.00	5,529,528.66
递延所得税资产	3,256,334.59	3,456,236.28
其他非流动资产	29,834,337.59	29,339,647.95
非流动资产合计	312,402,564.62	199,332,468.76
资产总计	1,632,582,923.16	1,196,269,722.61
流动负债：		
短期借款	123,345,848.00	110,650,512.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	8,739,194.55	11,883,063.59
预收款项	31,376,604.93	3,367,020.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,195,402.23	38,676,762.93
应交税费	18,233,975.63	19,860,046.59
应付利息		
应付股利	1,360,348.05	
其他应付款	285,446,838.02	9,216,834.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	1,088,284.45
其他流动负债		
流动负债合计	520,698,211.41	194,742,524.31
非流动负债：		
长期借款		12,259,243.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	69,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,000,000.00	15,000,000.00
递延所得税负债	3,334,379.68	
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,334,379.68	27,259,243.89
负债合计	608,032,591.09	222,001,768.20
所有者权益：		
股本	403,137,817.00	100,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	583,632,444.60	596,020,547.05
减：库存股	266,712,261.53	
其他综合收益	-1,534,712.08	-2,483,184.23
专项储备		
盈余公积	33,862,369.77	33,862,369.77
一般风险准备		
未分配利润	265,539,044.64	242,423,206.15
归属于母公司所有者权益合计	1,017,924,702.40	969,822,938.74
少数股东权益	6,625,629.67	4,445,015.67
所有者权益合计	1,024,550,332.07	974,267,954.41
负债和所有者权益总计	1,632,582,923.16	1,196,269,722.61

法定代表人：赵鸿飞

主管会计工作负责人：武楠

会计机构负责人：钟凌云

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	516,234,745.91	657,419,703.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	374,160,263.42	261,645,088.27
预付款项	17,602,416.83	6,574,283.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,312,412.97	1,065,109.92
存货	1,281,775.02	993,566.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	479,999.88	336,599.96
其他流动资产	270,000,000.00	
流动资产合计	1,210,071,614.03	928,034,352.38

非流动资产：		
可供出售金融资产	13,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	2,122,050.17	1,207,800.06
长期股权投资	264,361,155.40	132,496,996.20
投资性房地产		
固定资产	6,820,142.57	8,711,821.51
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,553,253.36	2,740,470.24
开发支出	3,183,700.51	
商誉		
长期待摊费用	1,377,449.33	931,584.08
递延所得税资产	2,621,562.46	2,846,010.07
其他非流动资产	1,030,915.16	932,801.95
非流动资产合计	297,070,228.96	149,867,484.11
资产总计	1,507,141,842.99	1,077,901,836.49
流动负债：		
短期借款	36,875,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,803,258.57	54,939,772.86
预收款项	6,249,087.52	1,625,355.36
应付职工薪酬	24,281,551.89	11,955,707.38
应交税费	12,266,403.99	14,390,641.60
应付利息		
应付股利	1,360,348.05	
其他应付款	274,855,212.61	12,575,998.31
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	407,690,862.63	125,487,475.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	69,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,000,000.00	15,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,000,000.00	15,000,000.00
负债合计	491,690,862.63	140,487,475.51
所有者权益：		
股本	403,137,817.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	565,152,560.89	577,540,663.34
减：库存股	266,712,261.53	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,862,369.77	33,862,369.77
未分配利润	280,010,494.23	226,011,327.87
所有者权益合计	1,015,450,980.36	937,414,360.98
负债和所有者权益总计	1,507,141,842.99	1,077,901,836.49

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	345,802,949.85	268,325,682.36
其中：营业收入	345,802,949.85	268,325,682.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	296,048,065.66	199,187,597.72
其中：营业成本	171,480,092.91	119,971,963.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,120,855.36	1,072,194.46
销售费用	20,658,889.56	8,446,529.61
管理费用	111,376,352.47	68,767,648.73
财务费用	-10,374,812.86	81,509.44
资产减值损失	786,688.22	847,751.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,121,589.69	-559,051.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	541,356.01	-559,051.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,876,473.88	68,579,033.42
加：营业外收入	29,695,406.33	5,911,244.15
其中：非流动资产处置利得	10,205,826.39	
减：营业外支出	18,242.45	1,034,644.66
其中：非流动资产处置损失	4,893.67	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,553,637.76	73,455,632.91
减：所得税费用	7,485,602.40	5,731,686.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,068,035.36	67,723,946.03
归属于母公司所有者的净利润	73,556,738.20	67,723,946.03

少数股东损益	-488,702.84	
六、其他综合收益的税后净额	948,472.15	110,134.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	948,472.15	110,134.41
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	948,472.15	110,134.41
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	948,472.15	110,134.41
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	74,016,507.51	67,834,080.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,505,210.35	67,834,080.44
归属于少数股东的综合收益总额	-488,702.84	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1843	0.2310
（二）稀释每股收益	0.1843	0.2310

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

法定代表人：赵鸿飞

主管会计工作负责人：武楠

会计机构负责人：钟凌云

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	308,313,648.46	229,008,167.29
减：营业成本	171,348,558.11	123,691,621.91
营业税金及附加	1,840,861.69	952,580.54
销售费用	4,787,442.65	3,878,909.59
管理费用	63,675,369.39	48,574,809.38
财务费用	-17,325,007.95	-396,411.79
资产减值损失	668,868.81	322,003.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	71,635.31	-417,695.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	71,635.31	-417,695.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,389,191.07	51,566,959.52
加：营业外收入	26,976,646.69	4,031,094.80
其中：非流动资产处置利得	10,205,826.39	
减：营业外支出	5,093.67	1,034,644.66
其中：非流动资产处置损失	4,893.67	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,360,744.09	54,563,409.66
减：所得税费用	6,371,273.49	4,957,847.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,989,470.60	49,605,562.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	103,989,470.60	49,605,562.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	337,804,323.86	253,897,190.70
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,157,923.94	3,890,485.15
收到其他与经营活动有关的现金	20,956,361.99	16,826,252.49
经营活动现金流入小计	371,918,609.79	274,613,928.34

购买商品、接受劳务支付的现金	36,537,979.05	33,231,236.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	208,319,755.51	161,996,981.56
支付的各项税费	29,431,294.55	11,824,584.49
支付其他与经营活动有关的现金	50,175,985.19	24,330,419.63
经营活动现金流出小计	324,465,014.30	231,383,221.97
经营活动产生的现金流量净额	47,453,595.49	43,230,706.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,077.99	
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		
投资活动现金流入小计	4,077.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,754,537.05	24,886,169.75
投资支付的现金	283,438,008.96	4,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,848,631.04	
支付其他与投资活动有关的现金	6,285,784.13	
投资活动现金流出小计	304,326,961.18	28,986,169.75
投资活动产生的现金流量净额	-304,322,883.19	-28,986,169.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	271,602,959.92	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,379,200.00	
取得借款收到的现金	39,295,370.00	23,515,928.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	310,898,329.92	23,515,928.00
偿还债务支付的现金	43,347,528.34	335,249.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,427,087.88	38,038,645.38
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	2,150,582.72	12,143,609.90
筹资活动现金流出小计	95,925,198.94	50,517,504.30
筹资活动产生的现金流量净额	214,973,130.98	-27,001,576.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,231,143.21	1,371,558.40
五、现金及现金等价物净增加额	-33,665,013.51	-11,385,481.28
加：期初现金及现金等价物余额	651,572,424.97	179,775,296.61
六、期末现金及现金等价物余额	617,907,411.46	168,389,815.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	230,523,068.83	212,090,260.20
收到的税费返还	12,920,766.30	3,828,834.80
收到其他与经营活动有关的现金	7,230,873.58	14,155,700.42
经营活动现金流入小计	250,674,708.71	230,074,795.42
购买商品、接受劳务支付的现金	167,505,389.92	68,195,159.45
支付给职工以及为职工支付的现金	61,315,727.03	61,649,056.43
支付的各项税费	21,244,441.48	8,542,329.71
支付其他与经营活动有关的现金	60,022,785.81	26,687,722.23
经营活动现金流出小计	310,088,344.24	165,074,267.82
经营活动产生的现金流量净额	-59,413,635.53	65,000,527.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	812,286.30	5,852,076.97
投资支付的现金	283,000,000.00	6,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,360,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,245,000.00	
投资活动现金流出小计	315,417,286.30	11,952,076.97
投资活动产生的现金流量净额	-315,417,286.30	-11,952,076.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	268,223,759.92	
取得借款收到的现金	35,241,500.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	303,465,259.92	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,432,212.71	37,503,458.06
支付其他与筹资活动有关的现金	2,150,582.72	
筹资活动现金流出小计	81,582,795.43	37,503,458.06
筹资活动产生的现金流量净额	221,882,464.49	-37,503,458.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,763,499.92	767,894.77
五、现金及现金等价物净增加额	-151,184,957.42	16,312,887.34
加：期初现金及现金等价物余额	596,191,603.33	97,640,805.54
六、期末现金及现金等价物余额	445,006,645.91	113,953,692.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				596,020,547.05		-2,483,184.23		33,862,369.77		242,423,206.15	4,445,015.67	974,267,954.41
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	100,000,000.00				596,020,547.05		-2,483,184.23		33,862,369.77		242,423,206.15	4,445,015.67	974,267,954.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	303,137,817.00				-12,388,102.45	266,712,261.53	948,472.15				23,115,838.49	2,180,614.00	50,282,377.66
（一）综合收益总额							948,472.15				73,556,738.20	-488,702.84	74,016,507.51
（二）所有者投入和减少资本	3,137,854.00				287,611,860.55	266,712,261.53					-1,030,829.15	3,379,200.00	26,385,823.87
1. 股东投入的普通股	3,137,854.00				265,085,905.92							3,379,200.00	271,602,959.92
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					22,502,282.10	266,712,261.53							-244,209,979.43
4. 其他					23,672.53						-1,030,829.15		-1,007,156.62
（三）利润分配											-49,990,304.24		-49,990,304.24
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												-50,000, 000.00	-50,000, 000.00	
4. 其他												9,695.7 6	9,695.7 6	
（四）所有者权益 内部结转	299,99 9,963. 00				-299,99 9,963.0 0							580,233 .68	-709,88 3.16	-129,64 9.48
1. 资本公积转增 资本（或股本）	299,99 9,963. 00				-299,99 9,963.0 0									
2. 盈余公积转增 资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补 亏损														
4. 其他												580,233 .68	-709,88 3.16	-129,64 9.48
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	403,13 7,817. 00				583,632 ,444.60	266,712 ,261.53	-1,534,7 12.08		33,862, 369.77			265,539 ,044.64	6,625,6 29.67	1,024,5 50,332. 07

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	75,000 ,000.0 0				71,459, 248.24		-3,562,6 45.21		22,572, 694.33		174,603 ,498.28		340,072 ,795.64
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	75,000,000.00				71,459,248.24		-3,562,645.21		22,572,694.33		174,603,498.28	340,072,795.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	25,000,000.00				524,561,298.81		1,079,460.98		11,289,675.44		67,819,707.87	4,445,015.67
(一)综合收益总额							1,079,460.98				116,609,383.31	-226,600.09
(二)所有者投入和减少资本	25,000,000.00				524,561,298.81							4,671,615.76
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				506,081,415.10							8,160,250.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,057,441.09							9,057,441.09
4. 其他					9,422,442.62							-3,488,634.24
(三)利润分配									11,289,675.44		-48,789,675.44	-37,500,000.00
1. 提取盈余公积									11,289,675.44		-11,289,675.44	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-37,500,000.00	-37,500,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				596,020,547.05		-2,483,184.23		33,862,369.77		242,423,206.15	4,445,015.67	974,267,954.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				577,540,663.34				33,862,369.77	226,011,327.87	937,414,360.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				577,540,663.34				33,862,369.77	226,011,327.87	937,414,360.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	303,137,817.00				-12,388,102.45	266,712,261.53				53,999,166.36	78,036,619.38
(一) 综合收益总额										103,989,470.60	103,989,470.60
(二) 所有者投入和减少资本	3,137,854.00				287,611,860.55	266,712,261.53					24,037,453.02
1. 股东投入的普通股	3,137,854.00				265,085,905.92						268,223,759.92
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					22,502,282.10	266,712,261.53						-244,209,979.43	
4. 其他					23,672.53							23,672.53	
(三) 利润分配												-49,990,304.24	-49,990,304.24
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配												-50,000,000.00	-50,000,000.00
3. 其他												9,695.76	9,695.76
(四) 所有者权益内部结转	299,999,963.00				-299,999,963.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	299,999,963.00				-299,999,963.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	403,137,817.00				565,152,560.89	266,712,261.53			33,862,369.77	280,010,494.23	1,015,450,980.36		

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				71,459,248.24				22,572,694.33	161,904,248.95	330,936,191.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				71,459,248.24				22,572,694.33	161,904,248.95	330,936,191.52
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	25,000,000.00				506,081,415.10				11,289,675.44	64,107,078.92	606,478,169.46
(一)综合收益总额										112,896,754.36	112,896,754.36
(二)所有者投入和减少资本	25,000,000.00				506,081,415.10						531,081,415.10
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				506,081,415.10						531,081,415.10
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									11,289,675.44	-48,789,675.44	-37,500,000.00
1. 提取盈余公积									11,289,675.44	-11,289,675.44	
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,500,000.00	-37,500,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	100,000,000.00				577,540,663.34				33,862,369.77	226,011,327.87	937,414,360.98
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

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），2012年11月7日整体变更为股份有限公司。

中科创达有限系由北京启元合创科技发展有限公司、中科方德软件有限公司、大洋中科特别目的株式会社、株式会社大洋系统、北京中科软科技有限公司共同出资组建的中外合资经营企业（有限责任公司）。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，由北京市人民政府于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，并于2008年3月7日取得北京市工商管理核发的110000450044822号《中华人民共和国企业法人营业执照》。

中科创达有限初始注册资本为20,000,000.00元，各股东认缴出资额如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例%
北京启元合创科技发展有限公司	8,000,000.00	40.00
中科方德软件有限公司	4,500,000.00	22.50
大洋中科特别目的株式会社	4,000,000.00	20.00
株式会社大洋系统	2,000,000.00	10.00
北京中科软科技有限公司	1,500,000.00	7.50
合计	20,000,000.00	100.00

2008年4月，各股东第一次缴纳资本金共计10,020,220.00元。上述出资业经北京恒诚永信会计师事务所于2008年5月8日出具恒诚永信验字[2008]第358号验资报告予以验证。第一次出资后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例%
北京启元合创科技发展有限公司	8,000,000.00	4,000,000.00	40.00
中科方德软件有限公司	4,500,000.00	1,500,000.00	22.50
大洋中科特别目的株式会社	4,000,000.00	2,013,480.00	20.00
株式会社大洋系统	2,000,000.00	1,006,740.00	10.00
北京中科软科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	7.50
合计	20,000,000.00	10,020,220.00	100.00

2009年6月，各股东第二次缴纳资本金共计5,051,982.50元。变更后注册资本仍为20,000,000.00元，实收资本为15,072,202.50元。上述出资业经北京恒诚永信会计师事务所于2009年6月12日出具的恒诚永信验字[2009]第168号验资报告予以验证。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例%
------	-------	-------	---------

北京启元合创科技发展有限公司	8,000,000.00	6,000,000.00	40.00
中科方德软件有限公司	4,500,000.00	3,000,000.00	22.50
大洋中科特别目的株式会社	4,000,000.00	3,048,135.00	20.00
株式会社大洋系统	2,000,000.00	1,524,067.50	10.00
北京中科软科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	7.50
合计	20,000,000.00	15,072,202.50	100.00

根据中科创达有限2009年7月15日第一届董事会决议和修改后的章程规定，并经中关村科技园区海淀园管理委员会于2009年9月22日以海园发[2009]571号文件批准，中科方德软件有限公司将所持全部股权4,500,000.00元（其中已认缴3,000,000.00元，未缴1,500,000.00元）转让给自然人赵鸿飞；北京中科软科技有限公司将所持部分股权1,000,000.00元转让给自然人赵鸿飞。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	认缴出资比例%
北京启元合创科技发展有限公司	8,000,000.00	6,000,000.00	40.00
赵鸿飞	5,500,000.00	4,000,000.00	27.50
大洋中科特别目的株式会社	4,000,000.00	3,048,135.00	20.00
株式会社大洋系统	2,000,000.00	1,524,067.50	10.00
北京中科软科技有限公司	500,000.00	500,000.00	2.50
合计	20,000,000.00	15,072,202.50	100.00

根据中科创达有限2010年3月10日第一届第五次董事会决议和修改后的章程规定，并经中关村科技园区海淀园管理委员会于2010年4月26日以海园发[2010]263号文件批准，中科创达有限减少注册资本4,927,798.00元（其中未缴部分减少4,927,797.50元，已缴部分减少0.50元），减资后公司注册资本为15,072,202.00元，实收资本为15,072,202.00元。业经北京恒诚永信会计师事务所于2010年4月26日出具恒诚永信验字[2010]第068号验资报告予以验证。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
北京启元合创科技发展有限公司	6,000,000.00	39.81
赵鸿飞	4,000,000.00	26.54
大洋中科特别目的株式会社	3,048,135.00	20.22
株式会社大洋系统	1,524,067.00	10.11
北京中科软科技有限公司	500,000.00	3.32
合计	15,072,202.00	100.00

根据中科创达有限2010年4月30日董事会决议和修改后的章程规定，并经中关村科技园区海淀园管理委员会于2010年5月4日以海园发[2010]283号文件批准，大洋中科特别目的株式会社将所持部分股权1,524,067.00元转让给自然人赵鸿飞，株式会社大洋系统将所持全部股权1,524,067.00元转让给自然人赵鸿飞，北京中科软科技有限公司将所持全部股权500,000.00元转让给自然人赵鸿飞。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
赵鸿飞	7,548,134.00	50.08
北京启元合创科技发展有限公司	6,000,000.00	39.81
大洋中科特别目的株式会社	1,524,068.00	10.11
合计	15,072,202.00	100.00

根据中科创达有限2010年5月15日第一届第七次董事会决议和修改后的章程规定，并经中关村科技园区海淀园管理委员会于2010年5月18日以海园发[2010]314号文件批准，北京启元合创科技发展有限公司将所持全部股权6,000,000.00元转让给自然人陈晓华。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
赵鸿飞	7,548,134.00	50.08
陈晓华	6,000,000.00	39.81
大洋中科特别目的株式会社	1,524,068.00	10.11
合计	15,072,202.00	100.00

根据中科创达有限2010年9月15日第十一届第十一次董事会决议和修改后的章程规定，并经北京市海淀区商务委员会于2010年11月9日以海商审字[2010]709号文件批准，陈晓华将所持股权4,794,224.00元转让给自然人赵鸿飞。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
赵鸿飞	12,342,358.00	81.89
大洋中科特别目的株式会社	1,524,068.00	10.11
陈晓华	1,205,776.00	8.00
合计	15,072,202.00	100.00

根据中科创达有限2010年12月8日第十二届第十二次董事会决议和修改后的章程规定，并经北京市海淀区商务委员会于2010年12月20日以海商审字[2010]847号文件批准，赵鸿飞将公司股权的1%转让给越超有限公司、1%转让给国科瑞祺物联网创业投资有限公司，同时越超有限公司以等值人民币50,000,000.00元的日元认购公司2,512,034.00元的增资部分，国科瑞祺物联网创业投资有限公司以15,000,000.00元认购753,610.00元的增资部分，世悦控股有限公司以等值人民币5,000,000.00元的日元认购251,203.00元的增资部分。变更后注册资本为18,589,049.00元，实收资本为18,589,049.00元。上述出资业经北京浩仁盈和会计师事务所于2011年3月16日出具浩仁（2011）验字第002号验资报告予以验证。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
赵鸿飞	12,040,914.00	64.7742
越超有限公司	2,662,756.00	14.3243
大洋中科特别目的株式会社	1,524,068.00	8.1987

陈晓华	1,205,776.00	6.4865
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	904,332.00	4.8649
世悦控股有限公司	251,203.00	1.3514
合计	18,589,049.00	100.0000

根据中科创达有限2011年3月28日第一届第十三次董事会决议和修改后的章程规定，并经北京市海淀区商务委员会于2011年5月31日以海商审字[2011]408号文件批准，ARM Limited以等值人民币10,000,000.00元的日元认购502,407.00元的增资部分，Qualcomm International, Inc.以等值人民币10,000,000.00元的日元认购502,407.00元的增资部分。变更后注册资本为19,593,863.00元，实收资本为19,593,863.00元。上述出资业经北京中税德庆会计师事务所于2011年7月28日出具中税德庆验字（2011）第133号验资报告予以验证。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
赵鸿飞	12,040,914.00	61.4525
越超有限公司	2,662,756.00	13.5897
大洋中科特别目的株式会社	1,524,068.00	7.7783
陈晓华	1,205,776.00	6.1538
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	904,332.00	4.6154
ARM Limited	502,407.00	2.5641
Qualcomm International, Inc.	502,407.00	2.5641
世悦控股有限公司	251,203.00	1.2820
合计	19,593,863.00	100.0000

根据中科创达有限2011年9月30日第二届第三次董事会决议和修改后的章程规定，并经北京市海淀区商务委员会于2012年2月10日以海商审字[2012]98号文件批准，赵鸿飞将公司股权的2.5641%转让给Qualcomm International, Inc.。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例
赵鸿飞	11,538,507.00	58.8885
越超有限公司	2,662,756.00	13.5897
大洋中科特别目的株式会社	1,524,068.00	7.7783
陈晓华	1,205,776.00	6.1538
Qualcomm International, Inc.	1,004,814.00	5.1282
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	904,332.00	4.6154
ARM Limited	502,407.00	2.5641
世悦控股有限公司	251,203.00	1.2820
合计	19,593,863.00	100.0000

根据中科创达有限2012年5月13日第二届第七次董事会决议，通过完成公司2010年度股权激励方案工商变更的方案，2010年度股权激励方案内容为：赵鸿飞将其持有公司的2.5518%股权转让给吴安华，转让价格为每股注册资本1.1元，股权转让款共计550,000.00元；赵鸿飞将其持有公司的2.5637%股权转让给段志强，转让价格为每股注册资本1.1元，股权转让款共计552,550.00元；赵鸿飞将其持有公司的2.4232%股权转让给耿增强，转让价格为每股注册资本1.1元，股权转让款共计522,280.00元；赵鸿飞将其持有公司的0.4762%股权转让给邹鹏程，转让价格为每股注册资本1.1元，股权转让款共计102,630.00元；赵鸿飞将其持有公司的3.1734%股权转让给北京创达汇咨询有限公司，转让价格为每股注册资本1.1元，股权转让款共计683,980.00元。

根据中科创达有限2012年5月13日第二届第七次董事会决议，同意以增资方式实施2012年度员工股权激励方案，赵鸿飞认缴新增注册资本2,159,908.00元，北京创达信科技有限公司认缴新增注册资本597,400.00元，北京创达立咨询有限公司认缴新增注册资本610,000.00元。本次增资的认购价格以本公司截至2011年12月31日的净资产值（扣除2011年度分红）为基础确定，即每一元注册资本为5.65元，全部以现金方式认缴，认购价格超出注册资本部分计入资本公积。

根据中科创达有限2012年5月13日第二届第七次董事会决议，同意杨洁认缴新增注册资本90,433.00元；本次增资的认购价格以公司截至2011年12月31日的净资产值（扣除2011年度分红）为基础确定，即每一元注册资本为5.65元，全部以现金方式认缴，认购价格超出注册资本部分计入资本公积。

根据中科创达有限2012年5月21日第二届第八次董事会决议，同意展讯通信（天津）有限公司认缴新增注册资本706,813.00元，同意认购价格为每一元注册资本21.05元，共计14,878,414.00元，全部以现金方式认缴，认购价格超出注册资本部分计入资本公积。

中科创达有限第二届第七次董事会决议、第二届第八次董事会决议通过的上述股权变动经北京市海淀区商务委员会于2012年6月4日以海商审字[2012]379号文件批准。上述变更业经京都天华会计师事务所于2012年6月12日出具京都天华验资（2012）第0060号验资报告予以验证。此次变更后，中科创达有限股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例%
赵鸿飞	11,506,196.00	48.4300
越超有限公司	2,662,756.00	11.2076
大洋中科特别目的株式会社	1,524,068.00	6.4149
陈晓华	1,205,776.00	5.0752
Qualcomm International, Inc.	1,004,814.00	4.2293
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	904,332.00	3.8064
展讯通信（天津）有限公司	706,813.00	2.9750
北京创达汇咨询有限公司	621,800.00	2.6172
北京创达立咨询有限公司	610,000.00	2.5675
北京创达信科技有限公司	597,400.00	2.5145
ARM Limited	502,407.00	2.1146
段志强	502,319.00	2.1143

吴安华	500,000.00	2.1045
耿增强	474,800.00	1.9984
世悦控股有限公司	251,203.00	1.0573
邹鹏程	93,300.00	0.3927
杨洁	90,433.00	0.3806
合计	23,758,417.00	100.0000

2012年7月23日，中科创达有限董事会会议审议通过了《关于公司整体变更为股份有限公司的议案》，将原有限责任公司变更为股份有限公司，全体股东于2012年7月23日共同签署了《发起人协议》。根据《发起人协议》和公司章程，以2012年6月30日的净资产以发起设立的方式整体变更为股份有限公司，股份公司总股本为7,500万股，均为每股面值1元的人民币普通股。本次变更业经北京市商务委员会于2012年8月16日以京商务资字[2012]634号文件批准，并经过国家外汇管理局北京外汇管理部对于境外出资人本次出资情况的核准。上述变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2012年10月23日出具致同验字(2012)第110ZC0058号验资报告予以验证，此次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	投资折合股本股数	占注册资本比例%
赵鸿飞	36,322,483.00	48.4300
越超有限公司	8,405,724.00	11.2076
大洋中科特别目的株式会社	4,811,141.00	6.4149
陈晓华	3,806,365.00	5.0752
Qualcomm International, Inc.	3,171,973.00	4.2293
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	2,854,774.00	3.8064
展讯通信（天津）有限公司	2,231,250.00	2.9750
北京创达汇咨询有限公司	1,962,883.00	2.6172
北京创达立咨询有限公司	1,925,633.00	2.5675
北京创达信科技有限公司	1,885,858.00	2.5145
ARM Limited	1,585,986.00	2.1146
段志强	1,585,709.00	2.1143
吴安华	1,578,388.00	2.1045
耿增强	1,498,837.00	1.9984
世悦控股有限公司	792,992.00	1.0573
邹鹏程	294,527.00	0.3927
杨洁	285,477.00	0.3806
合计	75,000,000.00	100.0000

2014年，本公司股东北京创达汇咨询有限公司、北京创达立咨询有限公司、北京创达信科技有限公司名称

分别变更为达孜县创达汇咨询有限公司、达孜县创达立咨询有限公司、达孜县创达信科技有限公司。变更后股权结构如下：

股东名称	投资折合股本股数	占注册资本比例%
赵鸿飞	36,322,483.00	48.4300
越超有限公司	8,405,724.00	11.2076
大洋中科特别目的株式会社	4,811,141.00	6.4149
陈晓华	3,806,365.00	5.0752
Qualcomm International, Inc.	3,171,973.00	4.2293
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	2,854,774.00	3.8064
展讯通信（天津）有限公司	2,231,250.00	2.9750
达孜县创达汇咨询有限公司	1,962,883.00	2.6172
达孜县创达立咨询有限公司	1,925,633.00	2.5675
达孜县创达信科技有限公司	1,885,858.00	2.5145
ARM Limited	1,585,986.00	2.1146
段志强	1,585,709.00	2.1143
吴安华	1,578,388.00	2.1045
耿增强	1,498,837.00	1.9984
世悦控股有限公司	792,992.00	1.0573
邹鹏程	294,527.00	0.3927
杨洁	285,477.00	0.3806
合计	75,000,000.00	100.0000

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。变更后股权结构如下：

股东名称	股本	持股比例%
赵鸿飞	36,322,483.00	36.31
越超有限公司	8,405,724.00	8.41
大洋中科特别目的株式会社	4,811,141.00	4.81
陈晓华	3,806,365.00	3.81
Qualcomm International, Inc.	3,171,973.00	3.17
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	2,854,774.00	2.85
展讯通信（天津）有限公司	2,231,250.00	2.23
达孜县创达汇咨询有限公司	1,962,883.00	1.96
达孜县创达立咨询有限公司	1,925,633.00	1.93
达孜县创达信科技有限公司	1,885,858.00	1.89

ARM Limited	1,585,986.00	1.59
段志强	1,585,709.00	1.59
吴安华	1,578,388.00	1.58
耿增强	1,498,837.00	1.50
世悦控股有限公司	792,992.00	0.79
邹鹏程	294,527.00	0.29
杨洁	285,477.00	0.29
社会公众股股东	25,000,000.00	25.00
合计	100,000,000.00	100.00

2016年5月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票授予登记工作。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由100,000,000股增加至103,137,854股。变更后股权结构如下：

股东名称	股本	持股比例%
赵鸿飞	36,322,483.00	35.22
越超有限公司	8,405,724.00	8.15
大洋中科SPC株式会社	4,811,141.00	4.66
陈晓华	3,806,365.00	3.69
Qualcomm International Inc.	3,171,973.00	3.08
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	2,854,774.00	2.77
展讯通信（天津）有限公司	2,231,250.00	2.16
达孜县创达汇咨询有限公司	1,962,883.00	1.90
达孜县创达立咨询有限公司	1,925,633.00	1.87
达孜县创达信科技有限公司	1,885,858.00	1.83
ARM Limited	1,585,986.00	1.54
段志强	1,585,709.00	1.54
吴安华	1,578,388.00	1.53
耿增强	1,498,837.00	1.45
世悦控股有限公司	792,992.00	0.77
邹鹏程	294,527.00	0.29
杨洁	285,477.00	0.28
股权激励限售股	3,137,854.00	3.04
二、无限售流通股	25,000,000.00	24.24
合计	103,137,854.00	100.00

2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》。2016年6月17日实施以公司现有总股本103,137,854股为基数，向全体股东每10股派4.847880元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增29.087280股。本次分红、转增股本后，公司总股本由103,137,854股增加至403,137,817股。变更后股权结构如下：

股东名称	股本	持股比例%
赵鸿飞	141,974,706.00	35.22
越超有限公司	32,855,689.00	8.14
大洋中科SPC株式会社	18,805,441.00	4.66
陈晓华	14,878,046.00	3.68
Qualcomm International, Inc.	12,398,380.00	3.07
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	11,158,535.00	2.76
展讯通信（天津）有限公司	8,721,349.00	2.16
达孜县创达汇咨询有限公司	7,672,376.00	1.9
达孜县创达立咨询有限公司	7,526,775.00	1.86
达孜县创达信科技有限公司	7,371,306.00	1.82
ARM Limited	6,199,188.00	1.53
段志强	6,198,105.00	1.53
吴安华	6,169,489.00	1.53
耿增强	5,858,546.00	1.45
世悦控股有限公司	3,099,590.00	0.76
邹鹏程	1,151,226.00	0.28
杨洁	1,115,852.00	0.27
股权激励限售股	12,265,018.00	3.04
无限售流通股	97,718,200.00	24.25
合计	403,137,817.00	100.00

业法人营业执照注册号：91110000672354637K

本公司住所：北京市海淀区龙翔路甲1号泰翔商务楼4层401-409。

本公司法定代表人：赵鸿飞。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设审计部、市场部、战略产品部、研发中心、基础平台事业部、解决方案事业部、展卓事业部、销售部、技术质量部、财务部、人力资源部、行政部、董事会办公室等部门。

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。

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第一次会议于2016年8月26日。

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。本期新并入4家子公司，包括重庆创通联达智能技术有限公司、北京云创远景软件有限责任公司、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。

本报告期合并范围的变动情况详见“第七节 财务报告 八、合并范围的变更”“第七节 财务报告 九、在其

他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本报告“第七节 财务报告 五、16”、“第七节 财务报告 五、21”、“第七节 财务报告 五、28”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1月-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

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

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

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

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（本附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。
- 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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（7）金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、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。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

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

(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

本公司对子公司的投资，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，并按照本公司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。

本公司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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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；本公司拥有被投资单位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）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，本公司计提资产减值的方法见第七节 财务报告 五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	3	2.43%
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%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第七节 财务报告 五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	使用年限（年）	摊销方法
外购软件	5、2	直线法

本公司于每年年度终了，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“第七节 财务报告 五、22”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

22、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

①软件开发收入

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。

软件开发收入的具体确认方法为：

A、软件开发业务主要部分或全部由本集团完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入，完工百分比依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

B、软件开发业务主要部分或全部委托其他公司完成的，以取得客户确认的交付验收确认书确认软件开发收入。

②技术服务收入

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。

技术服务收入的具体确认方法为：

A、根据客户需求在一定时间内提供相应的技术人员，明确约定相应的服务期限，并明确约定每月的服务费用金额或者服务期限内服务费用总额。合同中未约定验收条款的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的期限内采用直线法确认，合同中约定验收条款的，取得验收条款约定的依据确认服务费收入。

B、根据客户需求提供相应的技术人员，但合同中明确约定验收条款，相应的实际服务期限可能会根据客户的需求或验收进行调整，按照软件开发业务的确认方法确认。

③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。

软件许可收入的具体确认方法为：

A、合同中约定许可费按照客户产品的出货量为标准进行结算的，以收到客户确认的许可费确认单所属期间确认软件许可收入。

B、合同中约定客户可以在一定有效期内享有本集团自有软件产品的使用权，在合同约定的有效期内分期确认软件许可收入。

C、合同中约定许可的软件需要交付验收的，以收到客户确认的交付验收单确认收入。

④商品销售收入

A、合同中没有明确约定验收条款的，在商品已经发出并取得客户的签收确认单据时确认商品销售收入。

B、合同明确约定验收条款的，在商品已经验收通过并取得客户确认验收单据时确认商品销售收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

不能作为与资产相关的政府补助的，作为与收益相关的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

本集团作为出租人融资租赁中，在租赁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。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

递延所得税资产

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

1、企业所得税

(1) 本公司符合中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国工业和信息化部、中华人民共和国财政部、国家税务总局公布的财税〔2016〕49号文件《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》符合国家规划布局内重点软件企业，2016年所得税应按10%计缴。

(2) 本公司之子公司创达南京获得江苏省经济和信息化委员会于2013年11月28日颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：苏R-2013-A0111，自2013年1月1日起至2014年12月31日止免缴企业所得税，自2015年1月1日起至2017年12月31日止减半计缴企业所得税。

(3) 本公司之子公司畅索软件获得上海市经济和信息化委员会于2013年1月10日颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：沪R-2013-0559，自2012年1月1日起至2013年12月31日止免缴企业所得税，自2014年1月1日起至2016年12月31日止减半计缴企业所得税。

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

(5) 本公司之子公司信恒创获得北京市经济和信息化委员会于2014年06月27日颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：川R-2014-0538，自2015年1月1日起至2016年12月31日止免缴企业所得税，自2017年1月1日起至2019年12月31日止减半计缴企业所得税。

(6) 本公司根据《中华人民共和国企业所得税法》、国税发[2008]116号《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法〉的通知》、财税发[2013]70号《财政部国家税务总局关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》，享受研究开发费用企业所得税前加计扣除优惠政策。

2、增值税

根据财税[2011]100号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2003]第238号《关于调整出口货物退税率的补充通知》的规定，计算机软件出口（海关出口商品码9803）实行免税，其进项税额不予抵扣或退税；根据外经贸技发[2000]第680号对外贸易经济合作部、信息产业部、国家税务总局、海关总署、国家外汇管理局、国家统计局关于软件出口有关问题的通知以及外经贸技发[2001]604号对外贸易经济合作部、科学技术部、信息产业部、国家统计局、国家外汇管理局关于印发《软件出口管理和统计办法》的通知，软件出口包括采取通关或网上传输方式向境外出口软件产品、转让软件技术和提供相关服务。本公司的相关业务免税，其进项税额不予抵扣或退税。

根据财税[2011]111号《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》和财税[2012]71号《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的规定对于符合规定的技术服务收入在备案后免征增值税。

根据财税[2013]37号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》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。同时财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2011〕111号）、财政部、国家税务总局《关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》（财税〔2011〕131号）、财政部、国家税务总局《关于交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点若干税收政策的通知》（财税〔2011〕133号）、财政部、国家税务总局《关于交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点若干税收政策的补充通知》（财税〔2012〕53号）、财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号）、财政部、国家税务总局《关于交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点应税服务范围等若干税收政策的补充通知》（财税〔2012〕86号）、财政部、国家税务总局《关于营业税若干政策问题的通知》（财税〔2003〕16号）第三条第（十六）和第（十八）项等规定自2013年8月1日起废止。

根据财税[2013]106号《关于将铁路运输和邮政业纳入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。同时《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）自2014年1月1日起废止。

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

3、营业税

根据财税字[1999]273号《财政部国家税务总局关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》文件规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

发行人报告期内享受的上述税收优惠符合相关法律法规规定，到期不再享受的税收优惠对公司经营业绩不会产生重大不利影响。

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	969,463.98	414,885.13
银行存款	697,551,779.18	722,232,240.70
其他货币资金	974,462.82	16,297,673.53
合计	699,495,705.98	738,944,799.36
其中：存放在境外的款项总额	46,587,606.99	52,944,065.57

其他说明

期末使用受限的银行存款为81,588,294.52元，其中71,228,100.00元系开立备用信用证质押所致，10,360,194.52元系取得短期借款质押所致。

2、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	3,420,749.54	
合计	3,420,749.54	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	316,125,352.01	100.00%	4,024,781.51	1.27%	312,100,570.50	241,074,374.96	100.00%	3,090,174.92	1.28%	237,984,200.04
合计	316,125,352.01	100.00%	4,024,781.51	1.27%	312,100,570.50	241,074,374.96	100.00%	3,090,174.92	1.28%	237,984,200.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	308,625,657.75	3,086,362.30	1.00%
1 年以内小计	308,625,657.75	3,086,362.30	1.00%
1 至 2 年	7,264,055.61	726,405.56	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	47,250.00	23,625.00	50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上	188,388.65	188,388.65	100.00%
合计	316,125,352.01	4,024,781.51	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额934,606.59元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额174,176,406.31元，占应收账款期末余额合计数的比例55.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,741,764.06元。

4、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	12,139,249.88	99.92%	6,586,403.79	99.85%
3 年以上	10,000.00	0.08%	10,000.00	0.15%
合计	12,149,249.88	--	6,596,403.79	--

(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3,514,975.29元，占预付款项期末余额合计数的比例28.93%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,102,163.07	100.00%	1,007,203.04	11.07%	8,094,960.03	5,522,634.48	100.00%	898,586.12	16.27%	4,624,048.36
合计	9,102,163.07	100.00%	1,007,203.04	11.07%	8,094,960.03	5,522,634.48	100.00%	898,586.12	16.27%	4,624,048.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,637,072.95	239,298.04	1.00%
1 年以内小计	7,637,072.95	239,298.04	1.00%
1 至 2 年	418,528.99	41,852.90	10.00%
2 至 3 年	73,655.51	14,731.10	20.00%
3 至 4 年	435,690.23	217,845.12	50.00%
4 至 5 年	145,798.39	102,058.88	70.00%
5 年以上	391,417.00	391,417.00	100.00%
合计	9,102,163.07	1,007,203.04	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 108,616.92 元。

(3) 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
押金及保证金	4,989,336.77	4,488,703.55
员工预支款	2,112,826.30	1,033,930.93
股权转让款	2,000,000.00	0.00
合计	9,102,163.07	5,522,634.48

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
涂庆红	股权转让款	2,000,000.00	1 年以内	24.71%	20,000.00
TOC Co.,LTD	押金及保证金	876,061.22	1-2 年	10.82%	87,606.12
北京市海淀区欣华农工商公司	押金及保证金	758,388.00	1 年以内、2-3 年、4-5 年、5 年以上	9.37%	505,616.01
深圳市迈科龙电子有限公司	押金及保证金	685,501.20	1 年以内、1-2 年、2-3 年	8.47%	123,497.10
西安软件园发展中心	押金及保证金	498,411.92	1 年以内	6.16%	4,984.12
合计	--	4,818,362.34	--	59.52%	741,703.35

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,264,578.08		9,264,578.08	2,903,374.88		2,903,374.88

库存商品	3,449,120.85	251,327.75	3,197,793.10	2,849,172.26		2,849,172.26
委托加工物资	42,566.23		42,566.23	171,639.68		171,639.68
发出商品	23,573.02		23,573.02	23,573.02		23,573.02
合计	12,779,838.18	251,327.75	12,528,510.43	5,947,759.84		5,947,759.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品			251,327.75			251,327.75
合计			251,327.75			251,327.75

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	1,095,999.72	712,799.88
合计	1,095,999.72	712,799.88

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末预缴增值税	1,244,689.19	1,985,088.40
期末预缴所得税	49,923.27	122,003.31
期末预缴个人所得税		20,150.87
理财产品	270,000,000.00	
合计	271,294,612.46	2,127,242.58

理财产品明细 详见 第三节 董事会报告 二、投资状况分析 4（1）

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	38,781,877.78		38,781,877.78	25,343,868.82		25,343,868.82
按成本计量的	38,781,877.78		38,781,877.78	25,343,868.82		25,343,868.82
合计	38,781,877.78		38,781,877.78	25,343,868.82		25,343,868.82

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
芯联达信息科技（北京）股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					3.467%	
Cista System Corp.	9,361,700.00			9,361,700.00					1.50%	
Sesame Pie Limited	1,275,040.00			1,275,040.00					0.51%	
Nok Nok Labs, Inc	9,175,350.00			9,175,350.00					1.432%	
Evolution Dynamics Ltd.	531,778.82			531,778.82					1.00%	
深圳羚羊急速科技有限公司		13,000,000.00		13,000,000.00					6.10%	
PerceptIn		438,008.96		438,008.96					4.19%	
合计	25,343,868.82	13,438,008.96		38,781,877.78					--	

其他说明：

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

10、长期应收款

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	
应收优先股投资款	5,968,080.00	59,680.80	5,908,399.20	5,844,240.00	58,442.40	5,785,797.60	
应收员工借款	7,264,000.12	72,640.00	7,191,360.12	3,266,666.71	32,666.67	3,234,000.04	
其中：1年内到期的长期应收款	1,217,777.47	121,777.75	1,095,999.72	719,999.88	7,200.00	712,799.88	
合计	12,014,302.65	10,543.05	12,003,759.60	8,390,906.83	83,909.07	8,306,997.76	--

其他说明

1. 期末无逾期的长期应收款；

2. 本公司之全资子公司香港天集有限公司于2014年7月30日出资90万美元，取得Pomelo Holdings Limited（注册地：开曼群岛）1800万优先股，该公司已发行股份数为9000万股，包括5000万股普通股和4000万股优先股，此外，该公司预留1000万股普通股作为员工期权。根据Pomelo Holdings Limited公司章程的约定，本集团具有可赎回权利，Pomelo Holdings Limited不能无条件避免交付现金的义务，故本集团将出资额确认为长期应收款；

3. 本期计提坏账准备金额41,211.73元。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京金联创咨询有限公司	988,051.19			-268.81							987,782.38	
中天智慧科技有限公司	4,097,424.29			-35,228.52	23,672.53	57,737.87					4,143,606.17	
杭州格像科技有限公司		10,200,000.00									10,200,000.00	
北京安创空间科技有限公司	15,952,700.00			107,132.64						-225,748.33	15,834,084.31	
小计	21,038,175.48	10,200,000.00		71,635.31	23,672.53	57,737.87				-225,748.33	31,165,472.86	
二、联营企业												
T2Mobile Limited	4,949,182.35			470,825.69							5,420,008.04	
Fine Elite Ventures Limited	5,182.98		5,182.98									
Point	56,260,407.56										56,260,407.56	

Mobile Co. Ltd.										
小计	61,214,772.89		5,182.98	470,825.69						61,680,415.60
合计	82,252,948.37	10,200,000.00	5,182.98	542,461.00	23,672.53	57,737.87			-225,748.33	92,845,888.46

其他说明

2016年3月2日，公司与杭州格像科技有限公司、上海易津投资股份有限公司、上海中缔重赢投资管理中心、承珞（上海）投资管理中心及陈继签订增资协议，公司以知识产权出资，评估作价人民币1020万元，取得杭州格像科技有限公司34%的股权。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	专用设备	通用设备	办公家具	运输设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,118,596.46	24,712,546.55	4,477,208.10	1,773,695.29	27,001,969.00	60,084,015.40
2.本期增加金额	1,633,615.33	910,051.12	451,230.28			2,994,896.73
(1) 购置	1,235,464.18	131,044.55	436,730.28			1,803,239.01
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	364,197.06	779,006.57	14,500.00			1,157,703.63
(4) 汇兑损益	33,954.09					33,954.09
3.本期减少金额	220,489.04		11,290.60			231,779.64
(1) 处置或报废	10,350.00					10,350.00
(2) 出售子公司	210,139.04		11,290.60			221,429.64
4.期末余额	3,531,722.75	25,622,597.67	4,917,147.78	1,773,695.29	27,001,969.00	62,847,132.49
二、累计折旧						
1.期初余额	111,033.52	12,341,758.66	2,317,385.00	1,298,588.25	2,106,261.49	18,175,026.92
2.本期增加金额	2,824,103.22	1,065,951.28	383,808.25	207,292.44	560,643.69	5,041,798.88
(1) 计提	2,670,257.94	548,351.66	375,019.42	207,292.44	560,643.69	4,361,565.15
(2) 合并增加	144,873.18	517,599.62	8,788.83			671,261.63
(3) 汇兑损益	8,972.10					8,972.10

3.本期减少金额	140,276.56		7,377.18			147,653.74
(1) 处置或报废	167.33					167.33
(2) 出售子公司	140,109.23		7,377.18			147,486.41
4.期末余额	2,794,860.18	13,407,709.94	2,693,816.07	1,505,880.69	2,666,905.18	23,069,172.06
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	736,862.57	12,214,887.73	2,223,331.71	267,814.60	24,335,063.82	39,777,960.43
2.期初账面价值	2,007,562.94	12,370,787.89	2,159,823.10	475,107.04	24,895,707.51	41,908,988.48

13、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额				6,424,890.63	6,424,890.63
2.本期增加金额			20,628,700.00	263,819.36	20,892,519.36
(1) 购置				263,819.36	263,819.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			20,628,700.00		20,628,700.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额			20,628,700.00	6,688,709.99	27,317,409.99
二、累计摊销					
1.期初余额				3,230,638.19	3,230,638.19
2.本期增加金额			343,811.67	504,644.16	848,455.83
(1) 计提			343,811.67	504,644.16	848,455.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			343,811.67	3,735,282.35	4,079,094.02
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			20,284,888.33	2,953,427.64	23,238,315.97
2.期初账面价值				3,194,252.44	3,194,252.44

14、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
ThunderSec3.0		757,664.56		757,664.56
Daybreaker		1,662,099.21		1,662,099.21
OS_Inception		763,936.74		763,936.74
合计		3,183,700.51		3,183,700.51

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
ThunderSec3.0	2016年2月	项目立项	52%
Daybreaker	2016年1月	项目立项	59%
OS_Inception	2016年1月	项目立项	33%

合 计

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京爱普新思信息技术有限公司		11,328,184.17		11,328,184.17
北京慧驰科技有限公司		51,040,209.52		51,040,209.52
合计		62,368,393.69		62,368,393.69

其他说明

本期增加62,368,393.69元，系收购北京爱普新思信息技术有限公司和北京慧驰科技有限公司所致。

16、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
房屋装修等	5,529,528.66	3,219,438.25	1,639,974.07	-3,003.16	7,111,996.00
合计	5,529,528.66	3,219,438.25	1,639,974.07	-3,003.16	7,111,996.00

17、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	4,440,879.73	465,424.39	3,669,470.61	510,129.38
可抵扣亏损	9,494,567.93		6,321,419.69	
计提未发放工资及奖金	4,284,081.62	540,910.20	6,688,094.04	540,910.20
预提费用			94,374.75	
预计负债			1,034,644.66	155,196.70
递延收益	15,000,000.00	2,250,000.00	15,000,000.00	2,250,000.00
合计	33,219,529.28	3,256,334.59	32,808,003.75	3,456,236.28

(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	20,322,071.78	3,334,379.68		
合计	20,322,071.78	3,334,379.68		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	3,256,334.59	0.00	3,456,236.28
递延所得税负债	0.00	3,334,379.68	0.00	

(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
可抵扣暂时性差异	974,753.37	404,600.19
可抵扣亏损	45,462,210.16	25,749,683.07
合计	46,436,963.53	26,154,283.26

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年 6 月及以后年度	45,462,210.16	25,749,683.07	
合计	45,462,210.16	25,749,683.07	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	28,803,422.43	28,406,846.00
无形资产预付款	1,030,915.16	932,801.95
合计	29,834,337.59	29,339,647.95

19、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	86,470,848.00	80,650,512.00
信用借款	36,875,000.00	30,000,000.00
合计	123,345,848.00	110,650,512.00

短期借款分类的说明：

- A、 本公司使用汇丰银行综合授信额度及定期存单质押申请开立备用信用证，金额为美元 500 万元整，为本公司之全资子公司香港天集有限公司在香港上海汇丰银行股份有限公司提供融资担保，香港天集有限公司自香港上海汇丰银行股份有限公司取得借款 500 万美元；
- B、 本公司使用汇丰银行综合授信额度及定期存单质押申请开立备用信用证，金额为美元 490 万元整，为本公司之全资子公司香港天集有限公司在香港上海汇丰银行股份有限公司提供融资担保，香港天集有限公司自香港上海汇丰银行股份有限公司取得借款 490 万美元；
- C、 本公司之子公司香港天盛有限公司使用定期存单质押自香港上海汇丰银行股份有限公司取得借款 152 万美元；
- D、 本公司使用汇丰银行综合授信额度及定期存单质押申请开立备用信用证，金额为美元 250 万元整为本公司之全资子公司香港天盛有限公司在香港上海汇丰银行股份有限公司提供融资担保，香港天盛有限公司自香港上海汇丰银行股份有限公司取得借款 162 万美元；
- E、 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卢森堡分行取得借款欧元500万元。

20、应付账款

应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务费及货款	8,739,194.55	11,883,063.59
合计	8,739,194.55	11,883,063.59

21、预收款项

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费及货款	31,376,604.93	3,367,020.23

合计	31,376,604.93	3,367,020.23
----	---------------	--------------

22、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	37,426,642.39	198,420,799.18	197,530,512.83	38,316,928.74
二、离职后福利-设定提存计划	1,250,120.54	12,126,429.79	12,005,804.49	1,370,745.84
三、辞退福利		477,906.36	401,074.24	76,832.12
四、以现金结算的股票增值权		6,430,895.53		6,430,895.53
合计	38,676,762.93	217,456,030.86	209,937,391.56	46,195,402.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,623,473.73	171,515,660.31	171,703,352.51	33,435,781.53
2、职工福利费		7,809,758.29	6,972,090.55	837,667.74
3、社会保险费	673,817.70	6,043,152.72	5,986,080.96	730,889.46
其中：医疗保险费	616,208.00	5,507,368.94	5,429,711.84	693,865.10
工伤保险费	20,489.88	195,231.44	222,858.88	-7,137.56
生育保险费	37,119.82	340,552.34	333,510.24	44,161.92
4、住房公积金	529,343.00	11,679,241.46	11,298,836.46	909,748.00
5、工会经费和职工教育经费	2,600,007.96	1,372,986.40	1,570,152.35	2,402,842.01
合计	37,426,642.39	198,420,799.18	197,530,512.83	38,316,928.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,162,581.44	11,303,970.41	11,156,711.59	1,309,840.26
2、失业保险费	87,539.10	822,459.38	849,092.90	60,905.58
合计	1,250,120.54	12,126,429.79	12,005,804.49	1,370,745.84

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,989,441.96	6,623,450.17
企业所得税	10,256,731.68	7,535,549.81
个人所得税	2,469,190.48	2,355,177.47
城市维护建设税	197,408.96	152,495.19
教育费附加	141,006.38	108,925.12
代缴日本消费税	3,177,219.24	2,814,448.83
其他	2,976.93	270,000.00
合计	18,233,975.63	19,860,046.59

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,360,348.05	
合计	1,360,348.05	

25、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
职工款项	3,206,848.17	2,418,258.44
其他待付款项	17,237,328.34	6,798,576.08
限制性股票回购义务	265,002,661.51	
合计	285,446,838.02	9,216,834.52

26、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		1,088,284.45
一年内到期的长期应付款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	1,088,284.45

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		12,259,243.89
合计		12,259,243.89

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	75,000,000.00	
小计	75,000,000.00	
减：一年内到期的长期应付款	6,000,000.00	
合计	69,000,000.00	

其他说明：

2015年4月9日，公司与自然人鲍小东、鲍有才签署了《中科创达软件股份有限公司与鲍小东、鲍有才之股权转让协议》，根据股权转让协议支付方式，已经按照合同约定支付了首期股权转让款1500万元，其余7500万元股权转让款根据合同约定的业绩指标达成情况在2017年-2021年分期支付。

29、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	15,000,000.00			15,000,000.00	
合计	15,000,000.00			15,000,000.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015年工业转型升级智能制造和"互联网+"行动支撑保障能力工	10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关

程--安全芯片能力提升机应用方向专项资金						
海淀园 2015 年产业发展专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
合计	15,000,000.00				15,000,000.00	--

30、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	100,000,000.00	3,137,854.00		299,999,963.00		303,137,817.00	403,137,817.00

其他说明：

1. 根据2016年1月22日公司2016年第一次临时股东大会审议并通过的《关于<中科创达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》及2016年4月22日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于确认限制性股票授予人数和股份数的议案》。授予限制性股票313.7854万股（每股面值1元）。公司已于2016年5月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票授予登记工作。变更后公司股本由100,000,000元变更为103,137,854元。
2. 2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》。2016年6月17日实施以公司现有总股本103,137,854股为基数，向全体股东每10股派4.847880元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增29.087280股（每股面值1元）。本次分红、转增股本后，公司总股本由103,137,854元增加至403,137,817元。

31、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）	581,382,231.06	265,085,905.92	299,999,963.00	546,468,173.98
其他资本公积	14,638,315.99	22,525,954.63		37,164,270.62
合计	596,020,547.05	287,611,860.55	299,999,963.00	583,632,444.60

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）股本溢价增加为公司授予限制性股票313.7854万股（每股面值1元），授予价格85.48元/股，增加股本溢价265,085,905.92元。

（2）股本溢价减少为以公司现有总股本103,137,854股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增29.087280股（每股面值1元），减少股本溢价299,999,963.00元。

2、其他资本公积是限制性股票股份支付形成的资本公积增加。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励		268,223,759.92	1,511,498.39	266,712,261.53
合计		268,223,759.92	1,511,498.39	266,712,261.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、库存股增加为公司定向发行股份用于授予限制性股票313.7854万股，授予价格85.48元/股形成。
- 2、库存股减少为预计可行权部分限制性股票因分配现金股利减少的回购义务。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,483,184.23	948,472.15			948,472.15		-1,534,712.08
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,058,045.83						1,058,045.83
外币财务报表折算差额	-3,541,230.06	948,472.15			948,472.15		-2,592,757.91
其他综合收益合计	-2,483,184.23	948,472.15			948,472.15		-1,534,712.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为948,472.15元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为948,472.15元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

34、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	33,862,369.77			33,862,369.77
合计	33,862,369.77			33,862,369.77

35、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	242,423,206.15	174,603,498.28
调整后期初未分配利润	242,423,206.15	174,603,498.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,556,738.20	116,609,383.31
减：提取法定盈余公积		11,289,675.44
应付普通股股利	50,000,000.00	37,500,000.00
其他	440,899.71	
期末未分配利润	265,539,044.64	242,423,206.15

36、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	345,786,684.26	171,338,636.24	268,126,662.36	119,692,830.23
其他业务	16,265.59	141,456.67	199,020.00	279,133.46
合计	345,802,949.85	171,480,092.91	268,325,682.36	119,971,963.69

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,337.94	11,144.76
城市维护建设税	1,233,101.82	616,309.08
教育费附加	872,206.58	444,740.62
其他	13,209.02	
合计	2,120,855.36	1,072,194.46

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,741,710.41	5,719,470.47
交通差旅费	1,072,828.69	839,859.97
咨询及服务费	945,326.69	500,985.20
市场推广费	820,901.33	802,620.48
折旧及日常办公费用	906,863.25	583,593.49
股权激励摊销	7,171,259.19	

合计	20,658,889.56	8,446,529.61
----	---------------	--------------

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本费用	62,203,760.26	50,197,844.25
折旧及摊销	3,010,707.46	3,502,140.32
交通差旅费	2,934,825.32	1,956,848.06
咨询及服务费	5,338,317.95	3,341,865.73
房租及物业维护费	6,992,671.46	4,021,539.02
日常办公费用	9,191,889.46	5,747,411.35
股权激励摊销	21,704,180.56	
合计	111,376,352.47	68,767,648.73

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,440,139.59	535,187.32
减：利息收入	2,836,516.49	1,385,169.78
汇兑损益	-10,252,944.09	565,204.14
手续费及其他	1,274,508.13	366,287.76
合计	-10,374,812.86	81,509.44

41、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	786,688.22	847,751.79
合计	786,688.22	847,751.79

42、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	541,356.01	-559,051.22
处置长期股权投资产生的投资收益	580,233.68	

合计	1,121,589.69	-559,051.22
----	--------------	-------------

43、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
非流动资产处置利得合计	10,205,826.39		10,205,826.39
其中：固定资产处置利得	5,826.39		5,826.39
无形资产处置利得	10,200,000.00		10,200,000.00
政府补助	19,456,836.02	5,911,055.03	6,513,783.68
其他	32,743.92	189.12	30,743.92
合计	29,695,406.33	5,911,244.15	16,750,353.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	12,943,052.34	3,828,834.80	与收益相关
成都高新区移动互联网产业发展支持资金	成都高新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		570,000.00	与收益相关
高新区鼓励企业壮大规模资金	成都高新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
成都市高新区科技局专利及软著补贴	成都市高新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	36,450.00		与收益相关
成都市科技局战略新兴产品	成都市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
成都市高新区科技局高新技术企业补贴	成都市高新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
成都市高新区经发局省外人才引进补贴	成都市高新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	160,000.00		与收益相关

成都市人社局稳岗补贴	成都市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	136,914.45		与收益相关
雨花台区软件产业综合发展专项资金	中国（南京）软件谷管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,312,621.00	450,550.00	与收益相关
中国（南京）软件谷管委会江苏省双创人才扶持资金	雨花台区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
南京软件谷科技创业扶持资金	中国（南京）软件谷管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	199,300.00	123,600.00	与收益相关
南京市“321 计划”人才引进专项资金补助款	中国（南京）软件谷管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
南京软件谷知识产权奖补经费	中国（南京）软件谷管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	13,200.00		与收益相关
2015 年度中关村国际化发展专项资金-16 年 CES 展位补贴	北京中关村科技园有限责任公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	34,606.00		与收益相关
市委、市政府重点工作及区县政府应急项目预启动——智能硬件快速原型化公共服务平台建设	北京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	420,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	30,000.00	8,500.00	与收益相关
2015 年度承接国际服务外包业务专项资金	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	201,458.00		与收益相关
2015 年海淀区外贸出口奖励资金	北京市商务委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	36,590.00		与收益相关

2015年度中关村智能硬件公共技术与产业服务平台资金	中关村科技园区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,345,600.00		与收益相关
2015年度中关村国际化发展专项资金	北京中关村海外科技园有限责任公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	577,800.00		与收益相关
中关村科技园区海淀区管理委员会2010-2011年创新基金尾款专项资金	中关村科技园区海淀区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00	10,000.00	与收益相关
2016年度北京市服务外包市级配套资金	北京市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	54,000.00		与收益相关
中关村国际化发展专项资金	北京中关村海外科技园有限责任公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		183,760.00	与收益相关
上海市科技型中小企业创新资金补助款	徐汇区财政局（上海市科学技术委员会）	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		900.00	与收益相关
韩国税负返还						5,244.23	4,910.23	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,456,836.02	5,911,055.03	--

44、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
非流动资产处置损失合计	4,893.67		4,893.67
其中：固定资产处置损失	4,893.67		4,893.67
预计负债		1,034,644.66	
罚款及滞纳金	4,910.99		4,910.99
其他	8,437.79		8,437.79
合计	18,242.45	1,034,644.66	18,242.45

45、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	12,298,224.88	6,318,400.25
递延所得税费用	-4,812,622.48	-586,713.37
合计	7,485,602.40	5,731,686.88

(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	80,553,637.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,055,363.78
子公司适用不同税率的影响	4,185,117.23
调整以前期间所得税的影响	-4,956,135.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,088.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,033.06
其他	154,201.04
所得税费用	7,485,602.40

46、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	6,513,783.68	2,082,220.23
保证金及其他往来	9,697,257.22	994,426.22
利息收入	2,836,516.49	1,385,169.78
所得税汇算退税		12,364,436.26
其他营业外收入	1,908,804.60	
合计	20,956,361.99	16,826,252.49

(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	36,598,339.83	17,314,184.42
保证金及其他往来	7,446,368.43	2,181,785.21
受到限制的存款		3,064,450.00
员工借款	6,130,995.70	1,770,000.00
营业外支出	281.23	
合计	50,175,985.19	24,330,419.63

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工专项借款	3,565,000.00	
处置子公司	2,720,784.13	
合计	6,285,784.13	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受到限制的存款		10,143,609.90
预付上市款项		2,000,000.00
股份回购	1,709,600.00	
其他	440,982.72	
合计	2,150,582.72	12,143,609.90

47、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	73,068,035.36	67,723,946.03
加：资产减值准备	786,688.22	847,751.79

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,345,318.06	3,080,004.93
无形资产摊销	845,114.11	950,859.18
长期待摊费用摊销	1,494,447.05	1,074,660.03
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）	-10,200,783.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,440,139.59	-223,909.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,121,589.69	559,051.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	199,901.69	-586,713.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,334,379.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,418,168.24	-3,461,708.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,664,748.48	-31,212,834.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	210,548,178.28	7,544,049.83
其他	6,796,682.93	-3,064,450.00
经营活动产生的现金流量净额	47,453,595.49	43,230,706.37
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	617,907,411.46	168,389,815.33
减：现金的期初余额	651,572,424.97	179,775,296.61
现金及现金等价物净增加额	-33,665,013.51	-11,385,481.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,000,000.00
其中：	--
北京爱普新思信息技术有限公司	1,956,521.74
北京慧驰科技有限公司	13,043,478.26
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,151,368.96
其中：	--
北京爱普新思信息技术有限公司	2,187,960.34
北京慧驰科技有限公司	1,963,408.62

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	10,848,631.04

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,720,784.13
其中：	--
深圳互连科技有限公司	2,720,784.13
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-2,720,784.13

(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	617,907,411.46	651,572,424.97
其中：库存现金	969,463.98	414,885.13
可随时用于支付的银行存款	615,963,484.66	650,722,770.02
可随时用于支付的其他货币资金	974,462.82	434,769.83
三、期末现金及现金等价物余额	617,907,411.46	651,572,424.97

48、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	81,588,294.52	详见第七节 财务报告 七、1 货币资金说明
合计	81,588,294.52	--

49、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	--	--	132,302,571.08
其中：美元	11,633,777.24	6.6312	77,008,550.35
欧元	41,013.16	7.3750	302,472.06
港币	246,973.80	0.8547	211,081.10
日元	799,588,588.00	0.064491	51,566,267.63
韩元	86,619,177.00	0.0057	497,800.41
台币	13,205,637.00	0.2057	2,716,399.53
应收账款	--	--	123,831,859.58
其中：美元	13,443,431.13	6.6312	89,146,080.51
欧元	68,095.80	7.3750	502,206.53
日元	510,216,004.00	0.064491	32,904,340.31
韩元	116,354,182.00	0.0057	668,687.48
台币	2,968,132.00	0.2057	610,544.75
长期应收款		--	5,968,080.00
其中：美元	900,000.00	6.6312	5,968,080.00
其他应收款		--	1,783,558.41
日元	16,871,339.00	0.064491	1,088,049.52
韩元	57,121,417.50	0.005747	328,276.79
台币	1,785,280.00	0.2057	367,232.10
其他应付款		--	634,256.88
其中：美元	46,266.41	6.6312	306,801.82
欧元	404.50	7.375	2,983.19
日元	3,431,500.00	0.064491	221,300.87
韩元	8,068,599.00	0.0057	46,370.24
台币	276,134.00	0.2057	56,800.76

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

√ 适用 □ 不适用

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
爱普新思	2016年06月01日	11,739,100.00	100.00%	资产收购	2016年06月01日	股权转让协议等	612,863.99	-45,787.26
慧驰科技	2016年06月01日	78,260,900.00	100.00%	资产收购	2016年06月01日	股权转让协议等	377,544.01	-254,305.45

其他说明：

2015年4月9日，公司与自然人鲍小东、鲍有才签署了《中科创达软件股份有限公司与鲍小东、鲍有才之股权转让协议》，购买北京爱普新思电子技术有限公司和北京爱普新思电子技术有限公司各100%股权，2016年6月完成了工商变更，购买成本为9000万元人民币。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京爱普新思电子技术有限公司	北京慧驰科技有限公司
--现金	3,000,000.00	12,000,000.00
--或有对价的公允价值	8,739,100.00	66,260,900.00
合并成本合计	11,739,100.00	78,260,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	410,915.83	27,220,690.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,328,184.17	51,040,209.52

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京爱普新思电子技术有限公司		北京慧驰科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,187,960.34	2,187,960.34	1,963,408.62	1,963,408.62
应收款项	5,821,619.63	5,821,619.63	12,497,637.82	12,497,637.82
存货	1,167,172.37	1,167,172.37		
应收票据	4,170,749.54	4,170,749.54		

预付款项	163.00	163.00	63,135.96	63,135.96
其他应收款	260,958.16	260,958.16	335,665.20	335,665.20
固定资产	44,541.00	22,177.00	441,901.00	427,081.55
无形资产	6,437,900.00		14,190,800.00	
一年内到期的非流动资产	178,200.00	178,200.00		
长期应收款	633,600.00	633,600.00		
应付款项	12,497,637.82	12,497,637.82		
应付职工薪酬	11,974.16	11,974.16	35,310.94	35,310.94
应交税费	71,118.63	71,118.63	425,238.79	425,238.79
其他应付款	6,296,151.60	6,296,151.60	35,605.96	35,605.96
净资产	2,025,981.83	-4,434,282.17	28,996,392.91	14,790,773.46

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳互连科技有限公司	2,000,000.00	66.67%	出售子公司	2016年02月25日	股权交割办理完毕	580,233.68						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

2016年1-6月因新设子公司合并范围变动情况如下：

名称

重庆创通联达智能技术有限公司

北京云创远景软件有限责任公司

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中科创达软件科技（日本）有限公司	日本	日本	销售及开发服务	100.00%		设立
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
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
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
北京信恒创科技发展有限公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		企业合并
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
中科创达美国有限公司	美国	美国	市场调研		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
Mobile Focus Holding Ltd.	英国	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
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
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
日本天集有限公司	日本	日本	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
沈阳中科创达软件有	沈阳	沈阳	销售及开发服务	100.00%		设立

限公司						
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
Longtrans Holding Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		80.10%	设立
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
重庆创通联达智能技术有限公司	北京	北京	销售及开发服务	81.97%		设立
北京云创远景软件有限责任公司	北京	北京	销售及开发服务	100.00%		设立

（2）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,165,472.86	5,085,475.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	71,635.31	-417,695.07
--其他综合收益	81,410.41	
--综合收益总额	153,045.72	-417,695.07
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	61,680,415.60	77,167,472.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	470,825.69	-141,356.15
--综合收益总额	470,825.69	-141,356.15

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

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的

不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的55.10%（2015年 55.71%）；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48.30%（2015年 50.12%）。

（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。

(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	2016.06.30	2015.12.31
浮动利率金融工具		
金融资产	69,949.57	73,894.48
其中：货币资金	69,949.57	73,894.48
金融负债	12,334.58	12,399.80
其中：短期借款	12,334.58	11,065.05
长期借款		1,225.92
一年内到期的非流动负债		108.83
合计	82,284.15	86,294.28

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。

于2016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	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	30.68	8,252.73	17,212.27	10,692.21
日元	22.13	45.80	8,555.87	4,888.23
新台币	5.68	12.25	369.42	315.72
韩元	4.64	14.84	149.48	75.04
港元	-	-	21.11	2.03
欧元	0.30		80.47	
合计	63.43	8,325.62	26,388.61	15,973.23

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2016年6月30日，本集团的资产负债率为37.23%（2015年12月31日：18.65%）。

十一、公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：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。

第三层次：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）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2016年6月30日，本公司无以公允价值计量的资产及负债项目。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、长期借款、应付账款、其他应付款等。

上述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。

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九、1（2）。

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 T2 Mobile Limited 之子公司
T2 Mobile International Limited	本公司联营公司 T2 Mobile Limited 之子公司
柚子（北京）科技有限公司	受本集团重大影响
柚子（北京）移动技术有限公司	受本集团重大影响
Point Mobile Co.,Ltd.	受本集团重大影响
中天智慧科技有限公司	受本集团重大影响
陈晓华	持股 5% 以上股份股东
赵鸿飞、耿增强、吴安华、陈晓华、武楠、邓锋、王涌、唐林林、许亮、王琰、刘学徽、王晶、邹鹏程	董事、监事及高级管理人员
杨瑞荣	报告期内曾任董事、监事及高级管理人员

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
柚子（北京）科技有限公司	技术服务费			否	179,812.08

上海畅联智融通讯科技有限公司	硬件采购	539,209.10		否	
T2 Mobile International Limited	技术服务费	6,151,838.51		否	374,475.79
T2 Mobile International Limited	硬件采购	246,309.10		否	704,210.61

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
Point Mobile Co.,Ltd.	软件开发收入	933,700.00	
Point Mobile Co.,Ltd.	商品销售收入	9,299,500.00	
中天智慧科技有限公司	软件开发收入	1,254,900.00	
柚子(北京)移动技术有限公司	软件开发收入		56,603.77
上海畅联智融通讯科技有限公司	技术服务收入	6,335,500.00	655,635.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

详见第四节 五、2 担保情况。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州格像科技有限公司	销售固定资产	34,913.90	
中天智慧科技有限公司	销售固定资产	39,962.05	

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,373,013.00	1,729,700.00

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	上海畅联智融通讯 科技有限公司	6,148,942.72	61,489.43	71,872.81	718.73
应收账款	柚子（北京）移动技 术有限公司	60,000.00	600.00	60,000.00	600.00
应收账款	中天智慧科技有限 公司	3,385,234.25	33,852.34	3,173,764.60	31,737.65
应收账款	Point Mobile Co.,Ltd.	668,687.48	6,686.87	1,077,860.98	10,778.61
其他应收款	邹鹏程			293.64	2.94

(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	中天智慧科技有限公司	103,175.01	103,175.01
其他应付款	中天智慧科技有限公司	766,211.07	85,482,705.00
应付账款	柚子（北京）科技有限 公司	142,890.13	381,600.37
应付账款	T2 Mobile International Limited		913,736.04
应付账款	上海畅联智融通讯科技有 限公司	1,123,810.00	4,353,590.00

7、关联方承诺

截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

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	268,223,759.92
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	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2016年1月22日，公司2016年第一次临时股东大会审议并通过的《关于<中科创达软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》。2016年4月22日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于确认限制性股票授予人数和股份数的议案》。授予限制性股票313.7854万股。公司已于2016年5月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票授予登记工作。变更后公司股本由100,000,000元变更为103,137,854元。

2、限制性股票的授予情况：

(1) 本次限制性股票的授予日为：2016 年 2 月 16 日。

(2) 本次限制性股票的授予价格为：85.48 元。

(3) 本次激励计划向 484 名激励对象首次授予 313.7854万股限制性股票，激励对象均为公司中高级管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。

(4) 股票来源：向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。

(5) 本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过 4 年。激励对象自获授限制性股票之日起 12 个月为锁定期。锁定期满后为解锁期。在锁定期和解锁期内激励对象根据本激励计划所获授的尚未解锁的限制性股票不得转让或用于担保或偿还债务。本激励计划授予的限制性股票自授予日起满12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三次解锁。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日取得的可行权与可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,560,019.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,502,282.10

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	Black-Scholes 模型
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	6,430,895.53
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	6,430,895.53

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2016年6月30日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至2016年6月30日，本集团不存在应披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,086,870.66	100.00%	2,926,607.24	0.78%	374,160,263.42	263,978,368.40	100.00%	2,333,280.13	0.88%	261,645,088.27
合计	377,086,870.66	100.00%	2,926,607.24	0.78%	374,160,263.42	263,978,368.40	100.00%	2,333,280.13	0.88%	261,645,088.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	265,537,668.27	2,655,376.68	1.00%
1 年以内小计	265,537,668.27	2,655,376.68	1.00%
1 至 2 年	2,476,055.61	247,605.56	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	47,250.00	23,625.00	50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上			100.00%
合计	268,060,973.88	2,926,607.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	109,025,896.78		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 593,327.11 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 246,546,269.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 65.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,402,531.77 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,751,147.04	100.00%	438,734.07	1.43%	30,312,412.97	1,438,985.62	100.00%	373,875.70	25.98%	1,065,109.92
合计	30,751,147.04	100.00%	438,734.07	1.43%	30,312,412.97	1,438,985.62	100.00%	373,875.70	25.98%	1,065,109.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,281,177.05	32,811.77	1.00%
1 年以内小计	3,281,177.05	32,811.77	1.00%
1 至 2 年	87,252.99	8,725.30	10.00%
2 至 3 年	28,900.00	5,780.00	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上	391,417.00	391,417.00	100.00%
合计	3,788,747.04	438,734.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	26,962,400.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 64,858.37 元。

(3) 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
押金及保证金	27,836,786.03	778,378.31
员工预支款	914,361.01	660,607.31
股权转让款	2,000,000.00	
合计	30,751,147.04	1,438,985.62

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港天集有限公司	往来款	13,262,400.00	1 年以内	43.75%	
南京中科创达软件科技有限公司	往来款	13,000,000.00	1 年以内	42.89%	
涂庆红	股权转让款	2,000,000.00	1 年以内	6.60%	20,000.00
沈阳中科创达软件有限公司	往来款	700,000.00	1 年以内	2.31%	
北京市海淀区欣华农工商公司	押金及保证金	532,818.00	1 年以内及 5 年以上	1.76%	392,831.01
合计	--	29,495,218.00	--	97.30%	412,831.01

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	233,195,682.54		233,195,682.54	111,684,569.05		111,684,569.05
对联营、合营企业投资	31,165,472.86		31,165,472.86	20,812,427.15		20,812,427.15
合计	264,361,155.40		264,361,155.40	132,496,996.20		132,496,996.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科创达软件科技（日本）有限公司	9,391,939.05	3,168,782.96		12,560,722.01		

畅索软件科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2,207,751.90		12,207,751.90		
北京信恒创科技发展有限公司	4,900,000.00	2,006,391.07		6,906,391.07		
中科创达软件科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	1,161,491.13		11,161,491.13		
南京中科创达软件科技有限公司	20,000,000.00	2,885,450.18		22,885,450.18		
成都中科创达软件有限公司	30,000,000.00	3,029,708.25		33,029,708.25		
香港天集有限公司	19,142,630.00			19,142,630.00		
西安中科创达软件有限公司	2,000,000.00	144,344.68		2,144,344.68		
大连中科创达软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
沈阳中科创达软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳互连科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
青柠优视科技（北京）有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
北京慧驰科技有限公司		78,260,900.00		78,260,900.00		
重庆创通联达智能技术有限公司		15,360,000.00		15,360,000.00		
深圳市创达天盛智能科技有限公司		184,039.47		184,039.47		
北京爱普新思电子技术有限公司		11,739,100.00		11,739,100.00		
中科创达美国有限公司		1,136,200.62		1,136,200.62		
中科创达香港有限公司韩国分公司		1,704,300.94		1,704,300.94		
台湾聚引移动有限公司		522,652.29		522,652.29		
合计	111,684,569.05	123,511,113.49	2,000,000.00	233,195,682.54		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

中天智慧 科技有限 公司	4,097,424 .29			-35,228.5 2	23,672.53	57,737.87				4,143,606 .17	
北京金联 创咨询有 限公司	988,051.1 9			-268.81						987,782.3 8	
杭州格像 科技有限 公司		10,200,00 0.00								10,200,00 0.00	
北京安创 空间科技 有限公司	15,726,95 1.67			107,132.6 4						15,834,08 4.31	
小计	20,812,42 7.15	10,200,00 0.00	0.00	71,635.31	23,672.53	57,737.87	0.00	0.00	0.00	31,165,47 2.86	
二、联营企业											
合计	20,812,42 7.15	10,200,00 0.00	0.00	71,635.31	23,672.53	57,737.87	0.00	0.00	0.00	31,165,47 2.86	

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	308,313,648.46	171,206,332.14	228,809,147.29	123,691,621.91
其他业务		142,225.97	199,020.00	
合计	308,313,648.46	171,348,558.11	229,008,167.29	123,691,621.91

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	71,635.31	-417,695.07
合计	71,635.31	-417,695.07

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	10,196,221.73	
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）	6,513,783.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,106.13	
减：所得税影响额	1,738,784.43	
合计	14,995,327.11	--

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	7.31%	0.1843	0.1843
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.82%	0.1460	0.1460

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第八节 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) 载有单位负责人、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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- (四) 其他有关资料

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

法定代表人：赵鸿飞_____

中科创达软件股份有限公司