

华泰联合证券有限责任公司

关于广州中望龙腾软件股份有限公司2024年半年度持续督导跟踪报告

保荐机构名称:华泰联合证券有限责任公司	保荐机构简称:广州中望龙腾软件股份有限公司
保荐代表人姓名:孙科	联系地址:0755-81962000
保荐代表人姓名:张延恒	联系电话:0755-81962000

根据《证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规的规定,华泰联合证券有限责任公司(以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”)作为广州中望龙腾软件股份有限公司(以下简称“中望软件”、“公司”或“发行人”)首次公开发行股票的保荐机构,对中望软件进行持续督导,并出具本持续督导跟踪报告。

一、保荐机构和保荐代表人发现的问题及整改情况

无。

二、重大风险事项

截至本跟踪报告出具日,公司面临的风险因素主要如下:

(一)业绩持续亏损的风险

由于目前公司产品在综合性能方面较国外竞争对手的龙头产品仍有较大的差距,公司需要维持高水平研发投入,确保产品能以更快的速度迭代升级,因此报告期内公司扣除非母净利润仍亏损。因此,若公司营业收入未能快速增长,研发投入持续增加,则业绩存在持续亏损的风险。

(二)并购整合和商誉减值的风险

公司收购了北京博超及 Concentration Heat And Momentum Limited,形成了商誉。公司需要对新收购的公司进行整合以形成协同,但可能存在因被收购企业文化、管理制度、人才流失等导致的原因使得并购整合不达预期。且如果未来收购公司自身经营发生较大变化,或未来宏观经济、政治环境、市场条件、产业政策或其他不可抗力等因素发生重大不利变化,可能使发行人面临商誉减值的风险。

(三)贸易摩擦及地缘政治风险

目前国际形势日益复杂,地缘政治关系存在不确定性。截至报告期末,公司产品销售覆盖全球90多个国家和地区。报告期内,公司约28.68%的主营营业收入来自海外市场,同时公司将持续对海外营销服务网络进行优化,推进海外本地化战略。若未来国际形势进一步恶化,不排除部分国家将出台条例以限制中国软件的销售,从而影响公司海外业务发展的可能性。

此外,中美贸易摩擦的不断升级和演变,美国将部分中国企业列入美国出口管制“实体清单”,公司尚未被列入该“实体清单”。若未来贸易摩擦加剧,美国将公司列入“实体清单”,将对公司境外人才引进、海外业务发展等产生不利影响。

(四)核心竞争力风险

1. 技术研发风险
工业软件行业属于技术密集型行业。工业软件的复杂度高,专业性强,产品升级迭代较快,目前我国工业软件整体水平明显落后于欧美等发达国家。未来,公司在CAD/CAM/CAE等领域需要持续的研发投入,若公司未来自行研发的新技术不符合行业趋势和市场需求,或技术的升级迭代进度,或成未来预期甚至3D CAD/CAM等主要产品迭代研发失败,可能在增加研发投入的同时,影响公司产品竞争力并错失市场发展机会,对公司未来业务发展造成不利影响。

2. 核心技术泄密风险

工业软件公司的核心技术人员是该行业公司竞争力的主要来源,公司无法完全排除第三方通过网络入侵或物理盗窃等方式造成的技术泄密的可能性。公司核心技术泄密可能导致公司产品的竞争力下降,并造成客户流失。

3. 人才流失风险

工业软件行业是技术密集型行业,行业壁垒较高,无论是现有产品迭代还是新产品开发都非常依赖于核心技术人员对行业发展趋势及研发方向的把握能力,同时也依赖于技术人员的研发落地能力。若出现竞争对手恶意争抢,或其他因素导致相关人才流失,则可能导致公司无法保持技术领先地位,对公司经营产生不利影响。

(五)财务风险

除国内市场外,公司产品销售覆盖全球多个国家和地区,通过韩国、法国、泰国、德国、越南、巴西等国家和地区开展海外业务,存在采用美元、欧元、日元、越南盾等多国货币结算的情形。因国际经济环境、政治环境的影响,货币汇率存在波动风险,因此公司存在因汇率波动导致影响公司利润水平的风险。

(六)行业风险

目前,达索、欧特克、西门子等国外竞争对手在工业软件市场竞争中总体上仍处于优势地位,尤其在全球中高端市场占据着主导地位。首先,若上述国外竞争对手依靠市场影响力强、品牌知名度高等优势调整其国际化的营销策略,则公司在国内的工业软件市场份额的持续提升面临重大挑战;其次,中高端战略客户是公司重要的业务拓展客户。公司在拓展中高端战略客户时,不可避免将会有国外竞争对手产生直接竞争,从而可能使行业整体竞争态势更加激烈;再次,国外竞争对手可能通过OEM核心技术来变相打击包括公司在内的自主研发核心技术的国产工业软件企业,从而拉长我国工业软件核心技术“卡脖子”问题的解决进程;最后,国内本土竞争对手为提升其占据的市场份额,或将采取一系列防御措施,从而使得公司面临的竞争加剧。

(七)宏观环境风险

目前,国内外经济增速面临不确定性,国内经济增长承压,欧美经济体面临高通胀压力,包括国际贸易形势多变、房地产行业结构性调整、制造业景气度恢复缓慢在内的多重负面因素仍然存在。由于公司的客户主要来自国内外的工业制造业、建筑业和教育行业,受到上述负面因素的影响程度往往较高。未来若宏观经济复苏态势不及预期,可能造成公司下游客户在信息化以及研发设计类软件需求上的进一步疲软,从而对本公司发展造成不利影响。

3.重大违规事项

无。

四、主要财务指标的变动原因及合理性

2024年半年度,公司主要财务数据及变动情况如下:

主要会计数据	2024年1-6月		上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
	营业收入	275,686,860.60	营业收入	169,891,545.96	
归属于上市公司股东的净利润	5,076,248.09	-1,288,170.10	归属于上市公司股东的净利润	104,917,114.68	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-83,967,822.66	-57,157,043.64	归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-109,301,119.31	-
经营活动产生的现金流量净额	-149,703,928.25	-109,301,119.31	经营活动产生的现金流量净额	2024年1-6月末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,601,553,506.09	2,682,817,461.92	归属于上市公司股东的净资产	3,033,339,188.40	-3.03
总资产	3,013,339,188.40	3,282,108,984.46	总资产	3,470,858,984.46	-8.19

2024年半年度,公司主要财务指标及变动情况如下:

主要财务指标	2024年1-6月		上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
	营业收入	0.05	营业收入	-0.01	
基本每股收益(元/股)	-0.69	-0.47	基本每股收益(元/股)	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	-0.05	扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	增加0.27个百分点	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的平均净资产收益率(%)	-3.15	-2.12	归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的平均净资产收益率(%)	减少1.03个百分点	
研发投入占营业收入的比(%)	66.81	60.71	研发投入占营业收入的比(%)	增加6.16个百分点	

2024年半年度,公司实现营业收入30,820.19万元,较上年同期增长11.79%。在市场区域上,公司坚持深耕境内大客户的战略,持续挖掘客户的内需潜力,深入探索行业龙头企业的需求和制定行业解决方案,战略布局取得一定的成效。同时,公司积极开拓海外市场,海外经销商体系建设持续加强,产品品牌力得到进一步提升。境内、境外市场的稳步推进,共同促进了公司营业收入的稳健增长,报告期内,公司第二季度实现营业收入18,155.44万元,较上年同期增长17.54%,较本年度第一季度环比增长56.73%。此外,在产品方面,公司对核心技术的持续升级和坚定投入,

一、重要提示

本年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展情况,投资者请到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	海信家电	股票代码	000921(A股),00921(H股)
股票上市交易所	深圳证券交易所,香港联合交易所有限公司		
变更前的股票简称(如有)	无		
联系人和联系方式	董事会秘书		
姓名	张晓玲		
办公地址	广东省佛山市顺德区容桂镇容桂大道南路8号		
电话	(0757)28362866		
电子信箱	hsgdp@hiseeme.com		

2.主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	
	营业收入	13.27%	营业收入	11.79%
归属于上市公司股东的净利润	48,441,373,374.79	42,943,975,619.38	归属于上市公司股东的净利润	13.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,015,831,383.14	1,497,562,724.59	归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34.61%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,703,10,186.47	1,263,227,367.15	经营活动产生的现金流量净额(元)	34.82%
基本每股收益(元/股)	2,099,733,482.47	3,812,044,169.34	基本每股收益(元/股)	-44.91%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.48	1.09	扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	35.78%
加权平均净资产收益率(%)	14.00%	12.28%	加权平均净资产收益率(%)	1.72%
报告期末股东总人数	70,217,704,555.81	65,946,495,555.67	报告期末股东总人数	增加6.16个百分点
总资产(元)	14,161,666,912.48	13,580,174,485.95	总资产(元)	4.28%
归属于上市公司股东的净资产(元)	14,161,666,912.48	13,580,174,485.95	归属于上市公司股东的净资产(元)	4.28%

3.公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	25,399	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况(不含通过质押或冻结取得的股份)			

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	质押、标记或冻结情况
青岛海信空调有限公司	境内非国有法人	37.25%	516,758,670	0
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	33.09%	458,951,527	0
香港中央结算有限公司	境外法人	4.53%	62,789,122	0
中国建设银行股份有限公司-银行理财产品	其他	1.15%	15,999,600	0
全国社保基金零壹组合	其他	0.98%	13,590,932	0
全国社保基金零壹组合	其他	0.72%	10,000,000	0
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	其他			