



武汉光庭信息技术股份有限公司

2022 年半年度报告

公告编号：2022-069

二〇二二年八月十九日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱敦尧、主管会计工作负责人葛坤及会计机构负责人(会计主管人员)苏莹莹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与应对措施在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分已予以描述。敬请广大投资者关注和查阅，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	36
第六节 重要事项	37
第七节 股份变动及股东情况	49
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告	56

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的 2022 年半年度财务报表。

二、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。

三、载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、光庭信息	指	武汉光庭信息技术股份有限公司
实控人、实际控制人	指	公司控股股东、实际控制人朱敦尧先生
武汉乐庭	指	武汉乐庭软件技术有限公司，系公司控股子公司
山东光庭	指	山东光庭信息技术有限公司，系公司控股子公司
东京光庭	指	光庭信息技术株式会社（日文：株式会社光庭インフォ），系公司于日本东京设立的全资子公司
名古屋光庭	指	名古屋光庭信息有限公司（日文：株式会社光庭インフォ名古屋），系公司于日本名古屋设立的全资子公司
重庆光庭	指	重庆光庭信息技术有限公司，系公司全资子公司
南京光庭	指	南京光庭信息技术有限公司，系报告期内公司新设立的全资子公司
电装光庭	指	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司，系公司参股公司
交通科技研究院	指	武汉交通科技研究院有限责任公司，系公司参股公司
光谷智能网联	指	武汉光谷智能网联汽车创新中心有限公司，系公司参股公司
中海庭	指	武汉中海庭数据技术有限公司，系公司参股公司
励元齐心	指	武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东，系公司员工持股平台之一
鼎立恒丰	指	武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东，系公司员工持股平台之一
山东光昱	指	山东光昱智能科技有限公司，原系受公司实际控制人控制，报告期内公司以 0 元收购实控人持有的股权，系公司参股公司
光昱明晟	指	武汉光昱明晟智能科技有限公司，原名武汉光庭科技有限公司，系山东光昱智能科技有限公司的全资子公司
日本电产	指	一家生产包括各类电机产品并提供专业服务的综合制造商，系公司客户，报告期内日本电产主要通过日本電産エレシス株式会社、尼得科艾莱希斯电子(浙江)有限公司与公司进行业务往来
延锋伟世通	指	延锋伟世通电子科技（上海）有限公司与延锋伟世通电子科技（南京）有限公司，均系延锋伟世通投资有限公司全资子公司，从事汽车零部件的生产制造，系公司客户
佛吉亚歌乐	指	一家从事汽车座舱电子与高级驾驶辅助系统生产的汽车零部件供应商，2019 年由佛吉亚收购，系公司客户，报告期内佛吉亚歌乐主要通过クラリオン株式会社、佛吉亚歌乐电子（东莞）有限公司、佛吉亚歌乐电子（厦门）有限公司与公司进行业务往来
电装	指	国际大型汽车零部件供应商，系公司客户，报告期内电装主要通过株式会社デンソー（“电装株式会社”）、电装（中国）投资有限公司上海技术中心、电装智能科技（上海）有限公司、电装光庭与公司进行业务往来
MSE	指	株式会社 NTT データ MSE（“NTT DATA MSE 株式会社”），主要从事移动通讯、汽车等领域的嵌入式软件开发业务，电装持有其 15% 股权，系公司客户
ADAS	指	英文 Advanced Driving Assistance System 的缩写，高级驾驶辅助系统，是利用安装在车上各式各样的传感器（毫米波雷达、激光雷达、单\双目摄像头以及卫星导航设备等），在汽车行驶过程中随时来感应周围的环境并收集数据，进行静态、动态物体的辨识、侦测与追踪，并结合导航地图数据，进行系统的运算与分析，从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性
APA	指	英文 Auto Parking Assist 的缩写，自动泊车辅助系统，是利用车载传感器（一般为超声波雷达或摄像头等）识别有效的泊车空间，并通过控制单元控制车辆进行泊车
AUTOSAR	指	英文 Automotive Open System Architecture 的缩写，汽车开放系统架构，它是由全球各家汽车整车制造商、汽车零部件供应商以及各种研究、服务机构共同参与的一种汽车电子系统的合作开发框架，并建立了一个开放的汽车电子控制单元（ECU）标准软件架构

释义项	指	释义内容
A-SPICE	指	英文 Automotive Software Process Improvement and Capacity Determination 的缩写，汽车软件过程改进及能力评定，它是汽车行业用于评价软件开发团队的研究能力水平的模型框架。最初由欧洲 20 多家主要汽车整车制造商共同制定，于 2005 年发布，目的是指导汽车零部件供应商及其软件服务商的软件开发流程，从而改善车载软件的质量
车联网	指	车辆上的车载设备通过无线通信技术，对信息网络平台中的所有车辆动态信息进行有效利用，在车辆运行中提供不同的功能服务
CNAS	指	英文 China National Accreditation Service for Conformity Assessment 的缩写，中国合格评定国家认可委员会
SOA	指	英文 Service-Oriented Architecture 的缩写，面向服务的架构，它将应用程序的不同功能单元进行拆分，并通过服务之间定义良好的接口和协议联系起来，这些接口独立于实现服务的硬件平台、操作系统和编程语言
SoC	指	英文 System on Chip 的缩写，系统级芯片，指一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容
MBD	指	英文 Model Based Design 的缩写，基于模型的设计，较之传统软件开发流程而言，它使开发者能够更快捷、以更少的成本进行开发
《公司章程》	指	《武汉光庭信息技术股份有限公司章程》
《招股说明书》	指	《武汉光庭信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司于 2021 年 12 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露。
激励计划、本次激励计划	指	公司 2022 年限制性股票激励计划，该激励计划的激励工具为第二类限制性股票。
第二类限制性股票	指	符合股权激励计划授予条件的激励对象，在满足相应归属条件后分次获得并登记的本公司股票
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光庭信息	股票代码	301221
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉光庭信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光庭信息		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Kotei Informatics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KOTEI		
公司的法定代表人	朱敦尧		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱敦禹	宋宗磊
联系地址	武汉东湖新技术开发区港边田一路 6 号	武汉东湖新技术开发区港边田一路 6 号
电话	027-59906736	027-59906736
传真	027-87690695	027-87690695
电子信箱	zhu.dunyu@kotei.com.cn	f3-ipo@kotei.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	武汉东湖新技术开发区港边田一路 6 号(自贸区武汉片区)
公司注册地址的邮政编码	430079
公司办公地址	武汉东湖新技术开发区港边田一路 6 号(自贸区武汉片区)
公司办公地址的邮政编码	430079
公司网址	www.kotei.com.cn
公司电子信箱	zhu.dunyu@kotei.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 01 月 06 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《关于变更公司注册资本、公司类型、注册地址、经营范围、修订公司章程并办理工商登记的公告》（公告编号：2022-004）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

 适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019 年 06 月 06 日	武汉市市场监督管理局	91420100568359390C	91420100568359390C	91420100568359390C
报告期末注册	2022 年 02 月 22 日	武汉市市场监督管理局	91420100568359390C	91420100568359390C	91420100568359390C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 02 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2022-017）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	195,706,897.78	168,583,878.52	16.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,586,528.94	24,318,751.55	-81.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-1,695,304.28	22,152,393.96	-107.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-48,101,278.52	2,441,724.25	-2,069.97%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.35	-85.71%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.35	-85.71%
加权平均净资产收益率	0.23%	5.43%	减少 5.20 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,158,127,222.37	2,153,532,079.00	0.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,004,358,920.71	1,979,496,230.01	1.26%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,609.23	详见附注七、46 资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,685,266.01	详见附注七、55 政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,049.17	详见附注七、47 营业外收入、七、48 营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205,757.07	
减：所得税影响额	739,633.79	
少数股东权益影响额（税后）	57,214.47	
合计	6,281,833.22	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	2022 年 1-6 月
其他符合非经常性损益定义的损益项目	金额
代扣代缴个税手续费返还（其他收益）	166,678.30
增值税进项税额加计扣除优惠（其他收益）	37,450.17
税费减免	1,628.60
合计	205,757.07

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

公司是一家主要为汽车零部件供应商和汽车整车制造商提供专业汽车电子软件定制化开发和软件技术服务的信息技术企业。汽车电子软件开发和技术服务是公司主营业务收入的主要来源，公司的客户覆盖中国、日本、北美等区域。公司总部位于湖北省武汉市，在国内多个城市设有分子公司，并在日本东京设立了海外子公司。公司拥有全球化的技术整合、客户响应与技术服务能力，能够为客户提供全面、即时、高效、智能的数字化技术支持与全栈全域式的汽车软件解决方案。报告期内公司为了适应行业的快速发展，优化业务布局和管理流程，将原有业务板块重新进行了整合和划分，整合后的业务按照应用领域可分为智能座舱、智能驾驶、新能源等三大业务领域。其中，智能座舱业务的收入规模最大，是公司长期发展的“稳定器”和“压舱石”。

1、智能座舱

公司智能座舱解决方案主要包括用户体验（UX）设计和人机界面（HMI）软件开发服务、仪表平台软件解决方案、软硬分离解决方案、虚拟化座舱整体解决方案以及 T-BOX 软件解决方案。报告期内，智能座舱业务收入占公司营业收入的比重为 58.18%，是公司的传统核心优势业务。报告期内公司智能座舱销售收入为 11,387.04 万元，较 2021 年同期增长 72.52%。伴随着提升用户驾驶体验理念的推广和技术的成熟，电装、诺博汽车、零束科技等客户的座舱智能化业务需求快速增长。

2、智能驾驶

公司智能驾驶业务整合了原有的智能网联汽车测试和移动地图数据服务业务，除了为客户提供乘用车 ADAS 应用软件开发服务，并承担新一代融合泊车方案（APA）相关前沿技术的开发外，还为汽车整车制造商、汽车零部件供应商及自动驾驶算法公司提供智能座舱、自动驾驶等领域的测试评价、数据产品及技术平台等服务，而且还针对各种移动出行和应用场景为客户提供基于地图的深度定制开发和移动大数据增值服务。报告期内，公司智能驾驶业务实现营业收入 5,247.03 万元，占公司营业收入的比重为 26.81%。

3、新能源

公司新能源业务主要为客户提供动力域、底盘域、车身域电控软件开发服务及系统技术支持服务，系在原智能电控业务的基础上发展与整合而来。其中，动力域是在原电机控制器（MCU）的基础上，新扩展了整车控制器（VCU）、电池管理系统（BMS）、动力域控制器等新产品方向；底盘电控业务包含电子助力转向（EPS）、电子伺服制动系统（ESB）等产品方向；车身域电控业务包含车身控制器（BCM）、无钥匙启动（PEPS）等产品方向。报告期内，新能源业务销售收入为 2,293.73 万元，占公司营业收入的比重为 11.72%，较 2021 年同期减少 23.29%。2022 年以来，在原日系

业务增长不及预期的背景下，公司快速响应市场变化并实施战略调整，重点布局中国本土及欧美市场，公司新能源业务主要客户包括日本电产、采埃孚、法雷奥、博格华纳、长城汽车、科大讯飞等知名企业。报告期内，公司新能源业务继续保持行业领先优势，公司与客户携手共进，共同成长。

（一）公司的主要产品及其用途

通过近 10 年的持续积累和发展，公司产品和技术服务涵盖了构成智能网联汽车核心的智能座舱、智能电控和智能驾驶等领域，并建立了智能网联汽车测试服务体系与移动地图数据服务平台。目前，公司全域全栈的产品体系已具备为新一代智能网联汽车提供软件开发与技术服务的全面综合能力。

主要应用领域	业务领域	主要内容	目前公司主要产品
汽车电子软件和技术服务	智能座舱	该产品线主要面向不同车型和用户群体提供分离式或一体化的智能座舱和车联网综合解决方案	①UX 设计和 HMI 软件开发服务 ②图形化仪表解决方案 ③信息娱乐系统软硬分离解决方案 ④虚拟化座舱整体解决方案 ⑤T-BOX 软件解决方案
	新能源	主要为客户提供动力域、底盘域、车身域电控软件开发服务及系统技术支持服务	①新能源电机控制器解决方案 ②电子助力转向系统应用软件开发 ③电子伺服制动系统应用软件开发
	智能驾驶	除了为客户提供乘用车 ADAS 应用软件开发服务，并承担新一代融合泊车方案（APA）相关前沿技术的开发外，还为汽车整车制造商、汽车零部件供应商及自动驾驶算法公司提供智能座舱、自动驾驶等领域的测试评价、数据产品及技术平台等服务，而且还针对各种移动出行和应用场景为客户提供基于地图的深度定制开发和移动大数据增值服务。	①ADAS 应用软件开发 ②APA 软件解决方案 ③汽车电子软件测试 ④产品信赖性评价 ⑤软件研发流程咨询服务 ⑥智能网联汽车实车测试服务 ⑦自动驾驶场景库及模拟仿真测试服务 ⑧全球导航电子地图编译系统 ⑨L2+自动驾驶地图更新服务平台

（二）主要经营模式

随着公司在汽车电子软件领域的全域全栈开发与服务能力的不断提升，公司业务规模不断扩大，形成了与其主营业务相匹配的经营模式，为公司的长期发展奠定了基础。

1、盈利模式

根据客户类型与需求的不同，公司主要通过定制软件开发、软件技术服务、其他技术支持与服务等方式向客户提供产品或服务。

（1）定制软件开发

定制软件开发指客户以实现单一或多个模块功能为目标，委托光庭信息承担其部分或整体的软件定制化开发的业务，定制软件开发的工作成果按照软件功能的实现情况进行验收。项目执行过程中，光庭信息负责项目的整体实施，包括项目进度安排、人员配置、质量控制的管理以及软件的设计、开发、升级维护，并向客户交付项目所形成的工作成果，配合客户完成验收工作。项目形成的工作成果及其附属的知识产权根据合同约定归属客户单独所有或客户与光庭信息共同所有。

报告期内，定制软件开发系公司的重要收入来源之一，实现营业收入 6,536.37 万元，占营业收入的比例为 33.40%。

（2）软件技术服务

软件技术服务系光庭信息为客户提供专业的技术人员参与其软件开发与测试服务的业务模式。公司软件技术服务的工作内容包括现场技术支持、数据采集与整理服务以及维护服务、第三方测试服务等，涉及软件架构设计、编码、软件

验证、集成测试、系统标定调试、数据采集与整理服务、系统维护、性能测试、可靠性测试、走行测试、信赖评价、传感器验证、性能测试、可靠性测试、走行测试、信赖评价、传感器验证等范围。

现场技术支持系公司根据客户需求，为客户提供专业的技术人员参与其软件的开发与测试。现场技术支持服务提供过程中，项目的组织、进度安排和质量控制主要由客户主导，项目的整体风险由客户承担；光庭信息确保派出的技术人员具备专业技术能力且符合客户要求，项目开发过程中所形成的知识产权归属于客户单独所有。通常情况下，客户与光庭信息按约定单价和实际完成的工作量进行结算。数据采集与整理服务指公司为客户提供管理系统配套数据的采集、建库、整理归档等工作。维护服务指公司为客户提供一定服务期限的系统升级、维护、故障排除与处理的业务。第三方测试服务指光庭信息接受客户委托，使用专业仪器设备或软件工具并按照相关技术规范对客户指定的产品进行测试与评价，出具专业测评报告的服务，公司提供的第三方测试服务主要按测评科目数量、测试轮次、测试里程等标准进行收费。

报告期内，软件技术服务亦系公司的重要收入来源，实现营业收入 12,735.74 万元，占营业收入的比例为 65.08%。

(3) 其他技术支持与服务

其他技术支持与服务系除上述定制软件开发和软件技术服务外其他的与汽车软件相关的技术支持与服务，包括软件许可、系统集成等，该类业务的收入规模较小。

(4) 各项业务开展模式、交付产品服务内容以及结算模式

业务类型	业务开展模式	交付产品或服务内容	结算模式
定制软件开发	公司取得供应商资格后，通常会与主要客户签订框架协议，约定双方合作的基本条款，具体合作内容及要求通常以订单形式下达。项目执行过程中，光庭信息负责项目的整体实施，包括项目进度安排、人员配置、质量控制的管理以及软件的设计、开发、升级维护，并向客户交付项目所形成的工作成果，配合客户完成验收工作。	根据客户要求开发的定制化软件。	公司在完成合同约定的阶段性开发成果并取得客户对开发成果的验收确认函后，向客户发送请款函并开具发票，请求结算款项。
软件技术服务	1、现场技术支持：公司根据客户要求提供合适的候选人名单供客户选择，客户面试合格后进入客户现场工作，根据客户指令从事软件的开发、测试等工作。服务过程中，项目的组织、进度安排和质量控制主要由客户主导，项目的整体风险由客户承担。 2、数据采集及整理服务：公司承接订单后，按照客户要求数据进行数据采集、建库、整理归档后向客户交付工作成果。 3、维护服务：公司为客户完成定制软件开发后，部分软件系统需要持续进行维护以确保系统的稳定运行，公司按照其与客户约定具体的维护工作内容、维护期间，在约定的时间内为客户提供软件系统的维护服务。 4、第三方测试：公司接受客户委托后，使用专业仪器设备或软件工具并按照相关技术规范，组织相关领域的专业工程师对标的产品按行业标准或合同约定进行测试，并根据测试结果向客户提供阶段性的测试成果或一次性的测评报告。	1、现场技术支持：向客户提供符合要求的专业技术人员； 2、数据采集及整理服务：数据库系统； 3、维护服务：提供客户要求的维护服务； 4、第三方测试：专业测评报告、测试数据。	1、现场技术支持：公司按月与客户就当月派出人员考勤情况进行确认并根据派出人员工时和单价进行结算，向客户发送请款函并开具发票，请求结算款项。 2、数据采集及整理服务：公司完成合同约定的阶段性服务内容并取得客户对服务内容的验收确认函后，向客户发送请款函并开具发票，请求结算款项。 3、维护服务：在维护期间内与客户定期（按月、按季度、按半年或者按年）结算或者维护期结束后一次性结算。 4、交付后不需要客户验收的，向客户交付成果后结算；如交付后需要客户验收的，结算时点为通过客户验收之后。
其他技术支持与服务	1、软件许可：客户需要使用本公司的自有软件产品时，公司可按照合同约定授权其使用。 2、系统集成：公司通常通过招投标获得系统集成项目，中标并签订合同后，公司确定项目经理并组建项目实施团队，编制设计方案并落实项目实施计划，项目实施完成后向客户交付，配合客户验收及结算。在项目实施完成后，一般由公司继续为客户提供维护服务。	1、软件许可：公司自有软件产品使用许可； 2、系统集成：包含定制化软件和系统的硬件产品。	1、软件许可：按授权使用许可数量或授权使用许可期间进行结算。 2、系统集成：公司在完成合同约定的阶段性开发成果并取得客户对开发成果的验收确认函后，向客户发送请款函并开具发票，请求结算款项。

2、研发模式

随着汽车电子软件技术的不断发展与迭代进程的不断提速，以及客户需求的日趋多样化，公司所面临的挑战日趋严峻。为顺应汽车电子软件在未来汽车智能化、网联化、电动化等新兴技术方向的发展趋势，满足客户对软件产品及服务的更高要求，进一步提高公司的技术水平并巩固公司的技术储备从而更好地应对市场的竞争及挑战，公司形成了先端技术牵引、业务需求驱动的研发模式。

目前，公司建立了两级研发体系，由公司层面的先端技术研发中心及各事业部层面的研发部门共同构成，分别承担先端技术研究以及面向业务的基础技术研发。先端技术研发中心定位于对汽车电子软件行业中具有前瞻性与先进性的技术进行研究，探索相关技术的发展路线以及商业化前景，并为各事业部的研发部门提供技术咨询支持；各事业部的研发部门聚焦本事业部所处业务领域，结合市场的需求进行产品规划和技术路线设计，研发可高度复用的基础软件平台、通用组件、核心算法及辅助工具，同时向一线开发团队提供技术支持与指导。从人员配置上，先端技术研发中心的研发人员属于专职研发人员，各事业部研发部门中同时存在专职研发人员与兼职研发人员；根据研发项目进展情况公司对兼职研发人员的岗位职能进行适时调整，在无研发任务时兼职研发人员的岗位职能变更为一线开发人员。

（1）先端技术研发

先端技术研发中心定位于对汽车电子软件行业中具有前瞻性与先进性的技术进行研究，探索相关技术的发展路线以及商业化前景。公司长期与国内外科研机构、高等院校、产业链上下游的参与者、相关行业专家以及业内同行积极互动，紧密追踪汽车电子软件技术的最新发展方向并接收先进的技术理念；同时，公司积极主动承接国家级、省级、市级各层面关于汽车电子软件及移动地图数据应用等方向的科研项目，参与制定相关行业标准，从而主动地掌握未来行业发展趋势并引导今后的技术迭代方向。在此基础上，公司对于满足未来智能网联汽车发展的共性需求以及未来中长期内具有实用预期的先进技术立项，组织先端技术研发中心团队进行科研攻关，并推动相关科技成果在实际业务中的转化利用，同时通过申请专利、著作权等方式对形成的技术成果进行保护。

通过开发具有前瞻性及先进性的技术，公司的核心竞争力得到有效的巩固。利用先端技术研发中心对先进技术进行研究，不但有利于驱动公司的业务开拓，更有利于对公司客户赋能，为终端用户提供更先进的产品及服务。同时，公司先端技术研发中心还承担向各事业部研发部门提供技术支持和研发指导的职能，协助事业部研发部门攻克技术难题，加速已有先进性技术成果的转化和应用。

报告期内，公司先端技术研发中心主要从事智能网联汽车关键技术的预研，以及硬件虚拟化技术、智能座舱虚拟化软件平台、高帧率视觉识别及应用、自动驾驶场景仿真平台等项目的研发。

（2）面向事业部业务领域的关键技术研发

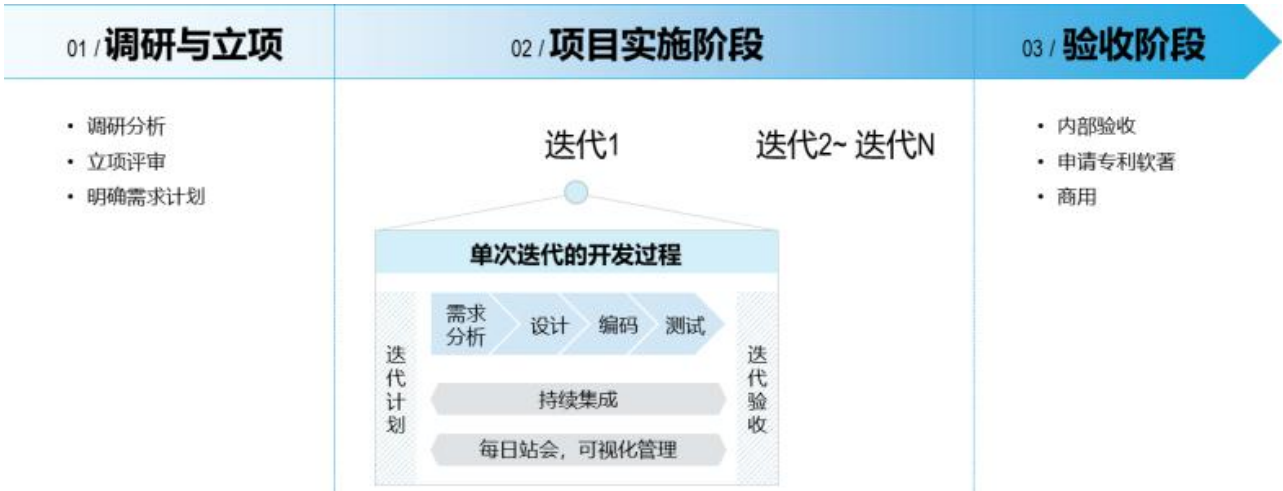
光庭信息具有全域全栈软件开发能力，为客户提供智能座舱、智能电控、智能驾驶、智能网联汽车测试以及移动地图数据服务等领域的软件定制开发及技术服务。各事业部的研发部门主要根据本事业部所处业务领域，结合市场的需求进行产品规划和技术路线设计，研发高度可复用的基础软件平台、通用组件、核心算法及辅助工具，同时对本事业部的

一线开发团队提供技术支持与指导，进一步提高工作效率、改善服务质量以及优化技术指标。

针对相关业务领域核心技术的研发，一方面能够提高事业部在特定业务领域的竞争力，保持技术竞争优势；另一方面提高了业务部门的软件开发效率及技术服务效率，并能够有效地确保产品及服务质量，进而提高客户对公司的认可度。

(3) 研发流程

公司目前的研发流程采用基于敏捷理念的迭代开发流程，具体流程如下：



① 调研和立项

通过市场调研，基于技术发展趋势以及对客户需求的挖掘，相关研发部门确认研发项目的需求，并从成本投入、人力资源、技术可行性、商业化前景等方面对项目进行可行性评估，在作出预算后，研发部门提出对相关项目的研发立项申请。

对于提出立项申请的研发项目，公司将召开立项评审会对其进行审议。在立项评审过程中，相关项目负责人对项目背景、成本收益、研发目标、技术可行性、潜在风险等因素进行详细说明。经公司立项评审会审议通过的项目将获立项，进入研发实施阶段。

② 项目实施

研发项目立项后，项目的实施将按照敏捷开发方式迭代进行。

项目会分为多个迭代开发阶段并明确各阶段的开发目标。每个迭代开始时，项目组按照迭代计划，实施相应的需求分析、设计、编码、测试等活动，同时通过持续集成保证编码的有效性。研发项目负责人通过会议和可视化管理对研发进度进行管控。

每个迭代阶段结束时，项目负责人会组织迭代验收，对阶段性研发成果进行及时测试评价。对于本阶段研发成果存在明显技术缺陷的，项目组将对当前阶段重新进行开发；对本阶段研发成果已达到预期效果的，项目的研发进程将进入下一次迭代阶段。

③项目验收

项目研发全部实施完毕后，公司将组织内部验收，评估研发项目是否达到预期的目的。对于获内部验收通过的技术，将视情况通过申请专利、申请著作权等方式进行成果保护，或直接转化应用。

3、销售模式

公司的销售模式为直接销售，主要表现为客户直接委托以及参与竞标的方式获取客户订单。公司与日本电产、延锋伟世通、电装等国际知名的汽车零部件供应商以及日产汽车、长安汽车等国内外知名的汽车整车制造商建立了紧密的合作关系，该类客户主要与公司签署框架协议明确合作关系，并按时或按项目向公司提出订单需求。除上述合作模式外，公司亦会与包括上述客户在内的汽车零部件供应商、汽车整车制造商、其他地理信息系统（GIS）行业客户就特定项目签订合作协议，该类项目的主要来源为公司销售拓展、其他客户推荐或业主方公开采购招标等销售渠道。

公司与汽车领域主要客户，如日本电产、延锋伟世通等知名汽车零部件供应商以及日产汽车、上汽集团等汽车整车制造商保持了稳定持续地合作。报告期内，公司不存在与汽车领域主要客户终止合作的情形。

4、采购模式

公司作为软件开发和技术服务提供商，不存在经常性的原材料采购。公司对外采购的主要内容包括技术服务采购与软硬件产品采购。

公司采购的技术服务包括测试服务、数据服务、软件开发等。其中，公司采购的测试服务主要为委托专业第三方测试机构对产品硬件性能进行测试检验；公司采购的数据服务、软件开发主要为委托技术服务供应商对涉及时间成本较高且人均效益较低的数据采集与分析、部分软件开发等工作内容提供技术服务。公司采购的硬件包括各类型计算机、服务器、硬盘等硬件产品。公司采购的软件包括各类操作系统、工具软件以及数据库等软件产品。

目前，公司对外采购的技术服务与软硬件产品大多为市场竞争充分的服务或产品，相关服务或产品市场供应充足、价格相对稳定，公司的采购需求能够得到充分满足。

（三）公司的主要驱动因素

报告期内，在国内经济整体低迷、疫情呈现多点爆发，以及供应链产业链受到严重冲击的背景下，公司仍实现了较高水平的增长，尤其是智能座舱板块，更是逆势飞扬，相较去年同期实现了超 70% 的增长。

报告期内，公司实现营业总收入 19,570.69 万元，较去年同期增长 16.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 458.65 万元，较去年同期减少 81.14%。报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产为 200,435.89 万元，较上年末增长 1.26%。本报告期公司净利润下降的主要原因在于，报告期内公司全面启动了募投项目的研发、加大了人才招聘力度，并实施了公司 IPO 上市后的首个员工股权激励计划，人工薪酬、研发投入和管理费用支出较去年同期均有大幅增长，再加之软件定制项目的交付和验收节点主要集中在下半年，项目收入确认在客观上呈现出一定的季节性特点。截至报告期末，公司的员工人数为 2,297 人，较报告期初增长 20.64%。

立足公司自身发展实际，并结合行业发展趋势和政策环境综合分析，驱动公司业绩发展的主要因素有以下几个方

面：

1、智能网联汽车行业前景广阔，政策助推行业加速发展

当前，智能网联汽车行业发展势头锐不可当，汽车产业向智能化、新能源转型已经成为行业明确趋势，随着相关新兴技术的不断发展，势必将带来全新的经济增长点。软件作为定义汽车的关键，汽车软件价值占车身价值比例显著提高，据麦肯锡预测全球汽车整车内容结构中软件驱动的占比将由 2016 年的 10% 提升至 2030 年的 30%（Automotive software and electronics 2030 -Mapping the sector's future landscape, Mckinsey & Company），汽车产业链相关软件概念股有望充分受益。

为了顺应智能网联汽车行业发展趋势，加快行业发展速度，国家相继出台了多项利好政策予以支持，如 2020 年 2 月，国家发展改革委、工业和信息化部等 11 个部委联合发布了《智能汽车创新发展战略》，提出构建协同开放的智能汽车技术创新体系；2020 年 8 月，国务院发布了《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》，提出进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量；2020 年 11 月，国务院办公厅印发了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，提出坚持电动化、网联化、智能化发展方向，以融合创新为重点，突破关键核心技术，优化产业发展环境，推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展，加快建设汽车强国。除此之外，国家还出台了其他多项利好政策对智能网联汽车行业进行全方位、多角度地支持，在多种重磅、利好政策的加持下，智能网联汽车行业整体呈现出加速发展态势。

2. 聚焦优质大客户资源，驱动高质量发展

公司通过持续深耕头部大客户，保持了公司的稳定持续增长。报告期内，公司继续扩大头部客户的合作，前五大客户实现收入 10,386.92 万元。公司与电装在软件开发方面的流程创新体系通过了丰田公司的品质认证，产品被应用在多款车型。针对各个车厂都在成立各种组织强化软件研发力量，公司进一步与汽车制造商的 Tier0.5 新角色强化了业务合作，来自车厂的软件收入也在稳步扩大，未来将迎来放量增长。

3、紧抓行业发展机遇，加强研发创新巩固竞争地位

在传统汽车整体向智能网联汽车变革以及软件定义汽车的时代背景下，光庭信息深刻把握汽车电子软件行业发展趋势，紧抓行业发展机遇，敏锐捕捉市场动向和前沿需求，不断加大研发投入和创新力度，首创超级软件工场，重塑软件工程和应用的体系和流程，引领未来汽车软件工程变革，倾心打造两级研发创新体系，以持续提升自身的研发创新实力和市场竞争能力，从而巩固自己在行业中的竞争地位。

4、行业首创超级软件工场，积极构建全新领先的汽车软件开发数字化体系

汽车电子软件产业是汽车数字化转型的新引擎，具有基础性、战略性和先导性作用。已经逐步呈现出了开源化、平台化、融合化的发展趋势。特别是针对软件平台化开发，光庭信息在行业首创提出了超级软件工场的全新理念。将会围绕人才数字化和培养、自动化软件开发新流程、智能汽车软件技术货架、软件超级大脑和中国流软件开发流程打造全新的数字化软件开发新体系，通过让知识找人，实现从单纯以单兵个体作业模式向人与智能机器人协同作业新模式的跨越

发展。真正补齐汽车智能化制造产业链中“软件开发链条”的短板，实现软件基础补链延链，补齐短板、锻造长板。

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

公司自成立以来坚持聚焦于智能网联汽车软件的研发与创新，面向汽车零部件供应商和汽车整车制造商提供专业的定制软件开发与技术服务，紧密围绕汽车网联化、智能化和电动化进行技术创新与业务开拓。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）。因此，公司整体的业务发展主要与未来汽车软件的发展息息相关。软件是未来智能汽车之魂，发展汽车软件产业是赋能汽车智能化升级、加快汽车产业数字化转型的必然发展路径，汽车软件有望在国家有关政策以及智能网联汽车市场快速发展的共同推动下，成为我国软件产业未来继续保持快速增长态势的新动力。

近年来，随着汽车智能化、网联化、电动化相关产业发展政策密集出台以及政府机构对于智能网联汽车与新能源汽车的扶持力度不断加大，推动了 5G、大数据、人工智能、物联网等先进技术在智能网联汽车领域中的应用，为汽车行业整体的持续稳定发展提供了良好的外部政策环境，更为汽车行业带来了重要的战略机遇。

2020 年 2 月，国家发展改革委员会、工业和信息化部等 11 个部委联合发布了《智能汽车创新发展战略》，提出构建协同开放的智能汽车技术创新体系，包括开展复杂系统体系架构、复杂环境感知、智能决策控制、人机交互及人机共驾、车路交互、网络安全等基础前瞻技术研发，并重点研发虚拟仿真、软硬件结合仿真、实车道路测试等技术和验证工具以及多层级测试评价系统。

2020 年 8 月，国务院发布了《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》，提出进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量。

2020 年 11 月，国务院办公厅印发了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，提出坚持电动化、网联化、智能化发展方向，以融合创新为重点，突破关键核心技术，优化产业发展环境，推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展，加快建设汽车强国，至 2025 年，新能源汽车新车销量占比将达到 20%，高度自动驾驶汽车实现限定区域和特定场景商业化应用。规划还明确提出当前，全球新一轮科技革命和产业变革蓬勃发展，汽车与能源、交通、信息通信等领域有关技术加速融合，电动化、网联化、智能化成为汽车产业的发展潮流和趋势。新能源汽车融汇新能源、新材料和互联网、大数据、人工智能等多种变革性技术，推动汽车从单纯交通工具向移动智能终端、储能单元和数字空间转变。随着汽车行业与 ICT 行业的深度融合，汽车的智能化和网联化程度日益提升，智能网联汽车正在成为人类社会新的革命性发展引擎，软件定义汽车正逐步成为汽车产业发展的主流趋势，软件在汽车整车内容结构的占比和价值量将快速提升。根据麦肯锡预计，全球汽车整车内容结构中软件驱动的占比将由 2016 年的 10%提升至 2030 年的 30%。

2022 年 1 月，工业和信息化部发布了《2021 年软件和信息技术服务业统计公报》，内容显示，2021 年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入保持较快增长，盈利能力稳步提升，软件业务出口保持增长，从业人员

规模不断扩大，十四五实现良好开局。2021 年，中国软件和信息技术服务业累计完成软件业务收入 94,994 亿元，同比增长 17.7%，两年复合增长率为 15.5%。

二、核心竞争力分析

通过近十载的汽车电子软件定制开发、软件技术服务以及第三方测试服务经验积累和能力发展，公司紧密围绕汽车智能化、网联化和电动化，形成了专业的服务口碑，竞争优势相对明显。

（一）全域全栈开发能力

汽车电子软件的全域开发能力，指掌握汽车各核心功能域的基础软件开发能力，包括座舱域、车身域、驾驶域等；汽车电子软件的全栈开发能力，指掌握各类软件核心技术，具备存储、通信、信息安全、功能安全等方面的开发技术，胜任从底层 OS、驱动程序、基础软件、功能软件、应用软件及云端软件开发，并完成完整产品开发和验证的能力。

公司主要向汽车产业链下游参与者提供汽车电子软件定制开发、技术服务以及测试服务，产品覆盖智能座舱、智能电控、智能驾驶、智能网联汽车测试以及移动地图数据服务等细分领域，目前已经具备基于域控制器架构的新一代智能网联汽车的全域产品开发能力。全域全栈开发能力的实现，能够有效提升公司未来在汽车智能化、网联化、电动化领域的综合竞争力。

全域全栈开发能力不仅是公司发展的充分条件，更是公司应对未来行业变革的必要条件。汽车电子电气架构由分布式架构向域集中式架构演进，对汽车电子软件服务商的全域全栈开发能力亦提出了更高的要求。域集中式的电子电气架构，是将原来由各个单独的电子控制单元（ECU）功能整合到域控制器中，域控制器的基础软件平台以及配套的各功能应用软件能否实现相互兼容以及功能的全面覆盖是域控制器实现功能协同整合的关键。而软件兼容性以及功能覆盖的全面性则考验软件服务商在各个独立功能以及各个功能域的开发经验与能力。倘若软件服务商缺乏对某一单独功能或某一功能域的开发经验与开发能力，则将影响整体域功能系统的开发进度，甚至最终导致开发失败。由此，可以认为全域全栈能力是汽车电子软件服务商能否在软件定义汽车时代确立竞争优势的门槛。

公司通过多年的积累所具备的全域全栈开发能力，有利于公司把握未来汽车电子电气架构演变带来的软件定义汽车发展机遇，更有利于公司为其客户提供全面综合的软件服务、奠定其产业格局优势。

（二）基于高品质交付的软件开发流程

基于高品质交付的软件开发流程是公司在汽车电子软件领域立足的根本。公司通过引入工厂化的标准操作流程（Standard Operating Procedure, SOP）、组件化的代码产品设计理念以及可视化的管理平台，打造了以汽车电子软件领域的软件工厂为核心理念的开发流程体系、品质保证体系和可持续改进机制，通过软件开发工程体系的持续创新确保公司软件开发能力的竞争优势。

工厂化的标准操作流程（SOP）提高了公司软件开发的准确率，从而确保软件产品的品质。在 CMMIL5 和 A-SPICE 体系的基础上，根据汽车行业客户的需求以及汽车电子软件行业的特点，公司引入 SOP 体系将软件开发过程标准化、作

业流程指南化和品质验证工具化，建立了符合汽车电子软件行业特点的专业软件开发流程体系，提高了软件开发的准确率。

组件化的代码产品设计理念确保公司的高品质软件快速交付能力，提升软件开发的生产效率。面对汽车行业产品快速迭代发布的市场需求，公司引入基于 SCRUM 的敏捷开发流程和测试驱动的开发流程，建立了以文档轻量化和测试自动化为核心的快速软件开发流程，并通过软件代码组件化大大提高了基础软件的可复用性，有效降低了开发成本，节约了开发时间。在安全类软件的开发过程中，公司进一步引入了基于 ISO26262 的安全开发流程和基于 MBD 的新型开发方法。目前，公司所形成的满足汽车质量与功能安全要求的高品质软件快速交付能力已经成为公司的核心竞争力。

可视化的管理平台是公司软件开发过程进行品质管理的有效工具。作为公司确保软件工厂实施的重要防线与评价机制，可视化的管理平台是利用数据结果对其软件开发与服务进行量化管理。利用可视化的管理平台，公司可以基于过程数据对软件开发进行量化管理，及时反映软件开发流程的运行情况，从而实现软件开发过程的品质管控。

通过工厂化的标准操作流程（SOP）、组件化的代码产品设计理念以及可视化的管理平台，公司形成了具有竞争优势的软件工厂软件开发流程，提高了其软件开发的交付能力与质量。

（三）以高效研发体系为支撑的技术先发优势

公司已经形成了由先端技术研发中心以及各事业部研发部门共同构成的两级研发体系，既满足了汽车电子软件领域的共性研究需求，又可以有效解决各个产品事业领域的产品化和工程化研发效率化的需求。同时通过与国内外行业与科研机构、高等院校、产业链上下游的合作伙伴建立稳定顺畅的联合研发开放机制，可以充分把握未来汽车电子软件领域的发展动向，持续巩固公司在汽车电子软件领域的技术先发优势，从而获得市场先机。在先端技术研发方面，公司早期在人机交互图形化引擎方面的核心研发投入为公司在汽车全图形化仪表、智能座舱领域的业务快速增长发挥了重要作用。近年来公司在基于 SOA 软硬分离的架构设计、虚拟化核心技术领域的持续研发也逐步孵化出公司在智能座舱、域控制器基础软件开发领域的新竞争力。

通过建立以先端技术研发中心以及各事业部研发部门共同构成的两级研发体系，一方面有利于探索未来智能网联汽车发展的新动向、建立切实可行的技术路线，另一方面是有利于其提高其核心技术的先进性与前瞻性，协助业务的快速扩大，建立相对市场领先优势。

（四）优质的客户资源

近十载的发展历程中，公司的汽车电子软件研发专业服务能力和规模化快速交付能力得到了全球知名的汽车零部件供应商和整车制造商的广泛认可。

在智能座舱领域，公司是电装、延锋伟世通、佛吉亚歌乐、马瑞利在中国主要的软件服务供应商。通过与客户平台共建、研发中心共建等形式展开了多层次的灵活业务模式，既保证了公司的可持续发展，也保证了公司的技术先进性和间接的市场份额领先地位。在车联网领域，公司通过知识产权共享的形式，与李尔建立了战略合作关系，一起开发出了基于 4G/5G 的产品解决方案。在电动汽车领域，公司与全球领先的汽车马达提供商日本电产围绕电机电控软件展开了全

面合作，在中国推出了领先的一体化 Power-pack 型 EPS 和 E-Axle 驱动电机。在 ADAS 传感器验证和解决方案测试领域，公司建立了与以日产汽车、雷诺三星为代表的汽车整车制造商的合作。通过与以上细分领域头部汽车零部件供应商以及汽车整车制造商的深度战略合作和联合研发，持续推动了公司的可持续发展。

（五）多年积累的核心关键技术成果

软件基础架构开发能力，特别是基于面向服务架构（SOA）的软件架构和系统设计能力，是软件定义汽车的关键技术。经过多年的积累，公司已经掌握软件基础架构的开发能力。通过与长安汽车联合研发第一代车载 ROM，公司的软硬分离架构设计能力与智能座舱产品系统设计能力得到了检验；同时，公司基于 AUTOSAR 的软件架构设计能力已经通过高级驾驶辅助系统（ADAS）与新能源电驱动系统等产品得到客户的认可。

在车载通信领域，公司在蓝牙通信、WiFi 通信、V2X 通信和基于 4G/5G 移动通信类软件的开发过程中形成了从近距离无线通信到远距离无线通信以及从常规 CAN 通信到高速 ETHERNET 通信的完整通信应用软件开发能力，并在全球终端适配、信息安全、产品专业认证和入网许可认证等方面形成了丰富的经验，可以提供从技术咨询、软件设计到测试认证的一站式服务。

在新能源电驱动领域，基于电机的控制软件是电动汽车三电系统的核心技术。公司助力客户开发的三合一的 E-Axle 驱动电机具有低噪音、低振动、小型化、低成本的特点，目前处于行业领先地位。该项技术已经成功地在广汽埃安系列车型、吉利几何系列车型等多款新能源汽车中投入量产应用。

在智能驾驶控制领域，目前公司已经在传感器的感知融合技术、轨迹与车速规划技术和车辆精准控制技术等领域积累了一系列核心专利和关键算法，并成功应用在集成了雷达和摄像头的新一代融合泊车产品（APA）中。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司及其控股子公司拥有计算机软件著作权 196 项，已授权专利共计 98 项，覆盖智能座舱、智能电控、智能驾驶、智能网联汽车测试及移动地图数据服务等技术领域的核心软件平台、关键算法及软件组件、代码自动生成工具软件和自动测试软件。公司所掌握的上述核心技术，将持续助力公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势，支撑公司业务持续快速增长。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	195,706,897.78	168,583,878.52	16.09%	主要系报告期内公司业务规模增长所致
营业成本	126,096,077.17	88,779,882.71	42.03%	主要系报告期内公司人员规模快速增长所致
销售费用	10,374,012.50	10,646,141.88	-2.56%	
管理费用	37,301,129.92	20,108,827.75	85.50%	主要系报告期内实施股权激励计划产生的股份

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
				支付费用所致
财务费用	-9,456,653.09	4,681,080.59	-302.02%	主要系募集资金产生的利息收入增加所致
所得税费用	-878,930.92	2,382,832.32	-136.89%	主要系报告期内递延所得税增加所致
研发投入	29,880,598.59	15,062,465.21	98.38%	主要系报告期内公司研发项目数量增加及研发人员支出增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-48,101,278.52	2,441,724.25	-2,069.97%	主要系报告期内公司员工数量增加导致支付的员工薪酬的现金支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-872,512,754.27	-53,545,078.56	-1,529.49%	主要系报告期内公司购入的定期存款的现金支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-39,614,588.54	-3,025,185.13	-1,209.49%	主要系报告期内公司偿还债务、支付股利等支付的现金大幅增加所致
现金及现金等价物净增加额	-970,395,301.09	-60,030,207.67	-1,516.51%	主要系报告期内公司购入的定期存款的现金支出所致

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
定制软件开发	65,363,691.01	38,090,922.51	41.72%	-14.48%	1.81%	-9.32%
软件技术服务	127,357,375.73	86,915,406.30	31.75%	45.75%	75.64%	-11.61%
其他	2,985,831.04	1,089,748.36	63.50%	-37.48%	-42.04%	2.87%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
汽车行业	195,706,897.78	126,096,077.17	35.57%	16.09%	42.03%	-11.77%
分产品						
定制软件开发	65,363,691.01	38,090,922.51	41.72%	-14.48%	1.81%	-9.32%
软件技术服务	127,357,375.73	86,915,406.30	31.75%	45.75%	75.64%	-11.61%
其他	2,985,831.04	1,089,748.36	63.50%	-37.48%	-42.04%	2.87%
分地区						
境内	162,807,260.98	107,608,030.51	33.90%	42.47%	65.12%	-21.10%
境外	32,899,636.80	18,488,046.66	43.80%	-39.42%	-21.70%	-22.50%
其中：日本	30,607,828.12	17,595,997.87	42.51%	-35.62%	-16.36%	-23.74%
其他	2,291,808.68	892,048.79	61.08%	-66.14%	-65.34%	-1.44%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5,000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

按行业分类，公司所处的软件与信息技术服务业的主营业务成本构成如下：

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	111,704,251.05	88.90%	73,310,406.59	82.78%	52.37%
技术服务	5,198,185.12	4.14%	6,883,068.68	7.77%	-24.48%
交通差旅	3,287,253.82	2.62%	4,837,280.94	5.46%	-32.04%
软硬件采购	520,915.39	0.41%	525,121.74	0.59%	-0.80%
折旧摊销	2,693,691.53	2.14%	1,302,437.78	1.47%	106.82%
其他	2,250,921.52	1.79%	1,707,377.18	1.93%	31.84%
合计	125,655,218.44	100.00%	88,565,692.91	100.00%	41.88%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	889,094.50	24.72%	主要系报告期内权益法核算的长期股权投资收益增加所致	否
资产减值	-1,691,244.90	-47.03%	主要系报告期内存货跌价及合同资产减值损失所致	否
营业外收入	4,809,089.17	133.73%	主要系报告期内与日常活动无关的政府补助所致	否
资产处置收益	10,609.23	0.30%	主要系报告期内处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失所致	否
信用减值损失	-3,363,702.45	-93.54%	主要系报告期内应收账款信用减值损失增长所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,449,738,373.72	67.18%	1,609,741,883.65	74.75%	-7.57%	主要系报告期内人工成本增加，现金支出较上年同期增加所致
应收账款	208,756,234.32	9.67%	167,962,295.25	7.80%	1.87%	主要系报告期内营业收入增长及销售回款减缓所致

合同资产	1,392,022.23	0.06%	1,595,482.37	0.07%	-0.01%	主要系报告期内部分合同已完成履约所致
存货	41,801,362.68	1.94%	17,790,232.47	0.83%	1.11%	主要系报告期内业务增加所致
投资性房地产	26,498,606.70	1.23%	0.00	0.00%	1.23%	主要系报告期内公司自建办公大楼部分用于租赁所致
长期股权投资	179,108,479.09	8.30%	129,574,448.06	6.02%	2.28%	主要系报告期内公司参股企业获得战略投资所致
固定资产	153,541,185.55	7.11%	148,889,974.72	6.91%	0.20%	主要系报告期内公司自建办公大楼部分在建工程转固所致
在建工程	23,923,668.00	1.11%	15,443,648.55	0.72%	0.39%	主要系报告期内公司自建办公大楼投资所致
使用权资产	5,443,424.41	0.25%	4,303,604.05	0.20%	0.05%	主要系报告期内公司自建办公大楼部分用于租赁所致
合同负债	4,657,128.71	0.22%	3,585,301.96	0.17%	0.05%	
长期借款	30,779,848.64	1.43%	26,582,500.00	1.23%	0.20%	主要系报告期内公司新增融资所致
租赁负债	1,941,114.77	0.09%	1,736,525.35	0.08%	0.01%	
应收票据	1,237,816.40	0.06%	1,238,908.20	0.06%	0.00%	
预付款项	4,589,793.08	0.21%	2,320,156.05	0.11%	0.10%	主要系报告期内公司参与招标及与高校合作等预付款项增加所致
其他应收款	3,144,023.03	0.15%	2,607,651.14	0.12%	0.03%	主要系报告期内备用金增加所致
一年内到期的非流动资产	4,123,225.02	0.19%	1,263,987.11	0.06%	0.13%	主要系报告期内一年内到期的长期应收款增加所致
其他流动资产	10,215,177.56	0.47%	8,913,511.37	0.41%	0.06%	主要系报告期内预缴所得税增加所致
长期应收款	1,117,982.94	0.05%	4,220,568.16	0.20%	-0.15%	主要系报告期内一年内到期的长期应收款计入一年内到期的非流动资产科目所致
无形资产	29,778,126.29	1.38%	26,328,634.71	1.22%	0.16%	主要系报告期内开发支出转为无形资产所致
开发支出	0.00	0.00%	3,032,010.46	0.14%	-0.14%	主要系报告期内开发支出转为无形资产所致
长期待摊费用	3,640,676.27	0.17%	2,907,474.26	0.14%	0.03%	主要系报告期内装修费用增加所致
递延所得税资产	3,337,173.80	0.15%	1,912,453.97	0.09%	0.06%	主要系报告期内公司实施限制性股票激励计划所致
其他非流动资产	6,739,871.28	0.31%	3,485,154.45	0.16%	0.15%	主要系报告期内预付长期资产购置款增加所致
应付账款	47,014,118.94	2.18%	73,838,774.16	3.43%	-1.25%	主要系报告期内偿还部分应付账款所致
应交税费	5,437,324.00	0.25%	8,398,467.57	0.39%	-0.14%	主要系报告期内缴纳税款所致
其他应付款	4,299,601.58	0.20%	4,558,887.49	0.21%	-0.01%	
一年内到期的非流动负债	7,413,128.26	0.34%	3,880,115.32	0.18%	0.16%	主要系报告期内一年内到期的长期借款增加所致
预计负债	5,352,609.49	0.25%	5,894,461.75	0.27%	-0.02%	
递延收益	1,201,799.14	0.06%	1,366,603.44	0.06%	0.00%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
东京光庭	全资子公司	单体报表净资产为 10,075,624.05 元	日本东京	公司统一管理	公司自主管理, 委托外部审计	单体报表净利润为 996,875.62 元	0.50%	否
名古屋光庭	全资子公司	单体报表净资产为 4,236,205.64 元	日本名古屋	公司统一管理	公司自主管理, 委托外部审计	单体报表净利润为 348,521.48 元	0.21%	否
其他情况说明	无							

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末, 公司所有权或使用权受到限制的资产情况为: (1) 因经营业务开展而缴纳的履约保证金 421,800 元; (2) 因公司融资而抵押的无形资产 10,844,281.50 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
64,297,556.93	41,851,214.23	53.63%

注: 报告期内, 公司完成重庆光庭出资 2,000 万元, 实际使用募集资金 916.00 万元, 投资建设汽车电子软件园 3,513.76 万元。报告期内, 虽拟出资 1,000 万元设立南京光庭, 但尚未实质出资、因 20,000 万元超募资金永久补充流动资金不属于股权投资或项目投资等, 报告期投资额未将其统计入内。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南京光庭信息技术有限公司	汽车电子相关软件服务	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	汽车电子相关软件服务	已完成工商登记，尚未实际出资	0.00	0.00	否	2022年05月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于分公司改制为全资子公司的公告》（公告编号：2022-058）、《关于全资子公司完成工商设立登记的公告》（公告编号：2022-065）
重庆光庭	汽车电子相关软件服务	其他	20,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	汽车电子相关软件服务	已完成工商登记，并已实际出资	0.00	0.00	否	不适用	公司设立重庆光庭时尚未在深交所创业板上市交易，未披露该事项。
山东光昱智能科技有限公司	汽车电子相关软件服务	收购	0.00	46.00%	自有资金	烟台市蓬莱区财金投资有限公司、武汉明晟智行企业管理合伙企业（有限合伙）等	长期	汽车电子相关软件服务	截至报告期末，尚未完成工商变更登记	0.00	0.00	否	2022年03月10日	在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于受让山东光昱智能科技有限公司46%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-020）
合计	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

报告期内，南京光庭信息技术有限公司已完成工商登记注册，公司尚未实质出资；报告期内，公司完成了重庆光庭信息技术有限公司完成出资。截至本报告披露日，公司受让山东光昱 46% 股权事宜已完成工商变更登记，具体详见公司于 2022 年 7 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于受让山东光昱智能科技有限公司 46% 股权暨关联交易完成的公告》（公告编号：2022-067）。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
光庭信息汽车电子产业园一期	自建	是	不适用	35,137,556.93	184,675,814.22	自筹资金	90.53%	0.00	0.00	园区建设系用于自用，收益无法预计	不适用	不适用
合计	--	--	--	35,137,556.93	184,675,814.22	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产□适用 不适用**5、募集资金使用情况** 适用 □ 不适用**(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	147,855.79
报告期投入募集资金总额	20,916
已累计投入募集资金总额	20,916
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例	-
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于同意武汉光庭信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3495号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,315.56 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 69.89 元，募集资金总额为人民币 161,834.49 万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 13,978.69 万元后，募集资金净额为人民币 147,855.79 万元，其中超募资金总额为人民币 109,123.93 万元。公司实际收到募集资金总额 149,005.94 万元（含尚未支付的发行费用 1,150.15 万元），截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 20,916.00 万元，其中投入募投项目 916.00 万元，使用超募资金永久补充流动资金 20,000 万元。公司尚未使用的募集资金余额为 127,787.76 万元（包括未到期现金管理及收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

(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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.基于域控制器的汽车电子基础软件平台建设项目	否	23,008.33	23,008.33	617.14	617.14	2.68%		-	-		否
2、智能网联汽车测试和模拟平台建设项目	否	11,007.55	11,007.55	174.13	174.13	1.58%		-	-	不适用	否
3、智能网联汽车软件研发中心建设项目	否	4,715.98	4,715.98	124.73	124.73	2.64%		-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,731.86	38,731.86	916.00	916.00	--	--			--	--
超募资金投向											
尚未使用的超募资金		89,123.93	89,123.93	-	-	-		-	-	不适用	否
永久补充流动资金	--	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	109,123.93	109,123.93	20,000.00	20,000.00	--	--	-	-	--	--
合计	--	147,855.79	147,855.79	20,916.00	20,916.00	--	--	-	-		--
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	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2021 年 12 月 17 日，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,315.56 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 69.89 元，募集资金总额为人民币 161,834.49 万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 13,978.69 万元后，募集资金净额为人民币 147,855.79 万元，其中超募资金为人民币 109,123.93 万元。报告期内，2022 年 5 月 11 日，公司召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 20,000 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 18.33%，符合公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30% 的有关规定。公司监事会和独立董事就该事项发表了明确同意的意见，保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。2022 年 5 月 27 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会，审议并表决通过了上述议案。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，公司已将存放于募集资金账户的 20,000 万元超募资金转入公司基本户中，用于永久补充公司流动资金。报告期末，公司超募资金余额为 89,507.33 万元（包括未到期现金管理及收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 01 月 04 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，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》，同意公司在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，使用不超过 1 亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，到期后将归还至募集资金专户。</p> <p>根据公司资金使用安排，报告期内，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为人民币 7,560 万元，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已于 2022 年 5 月 7 日将上述闲置募集资金全部归还至募集资金专用存储账户，使用期限未超过 6 个月，同时将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。报告期末，公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还完毕。</p>
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	报告期末，募集资金余额为 127,787.76 万元，其中，未到期现金管理（包括定期存款和通知存款等）余额为 88,632.91 万元，募集资金专户余额为 39,154.85 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内，公司募集资金使用不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
光庭信息技术株式会社 (株式会社光庭インフォ)	子公司	面向日产汽车、日立等汽车整车制造商、零部件供应商提供汽车电子相关业务的销售以及售后维护	5,000 万日元	13,441,713.94	10,075,624.05	12,729,201.38	864,849.04	996,875.62
名古屋光庭信息技术有限公司 (株式会社光庭インフォ名古屋)	子公司	面向电装等汽车电子零部件商提供汽车电子相关业务的销售以及售后维护	5,000 万日元	11,441,626.98	4,236,205.64	15,198,887.31	406,231.43	348,521.48
武汉乐庭软件技术有限公司	子公司	车载语音交互、车载信息服务、车辆网相关开发服务及解决方案的提供，智能驾驶舱、自动驾驶解决方案先行研发和量产开发服务	1,000 万元	34,781,483.93	29,373,579.94	16,311,055.79	1,433,719.91	1,460,943.99
山东光庭信息技术有限公司	子公司	地理信息系统 (GIS) 行业应用系统开发和建设，帮助政企实现信息化管理，同时提供智能网联汽车技术和产业服务、大数据商业服务及地图增值服务	1,300 万元	26,963,207.39	16,126,899.88	4,741,414.16	-2,078,103.88	-2,065,698.14
重庆光庭信息技术有限公司	子公司	汽车电子软件相关开发服务及解决方案的提供，智能驾驶舱、自动驾驶解决方案先行研发和量产开发服务	2,000 万元	22,394,655.74	17,662,804.31	5,872,689.76	-2,442,983.60	-2,337,195.69

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京光庭信息技术有限公司	新设子公司	2022 年 6 月成立，承继公司南京分公司资产、业务及人员等，不对整体生产经营和业绩产生较大影响。

主要控股参股公司情况说明

2022 年 5 月 11 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议并通过了《关于分公司改制为全资子公司的议案》，同意公司以自有资金新设全资子公司南京光庭信息技术有限公司。新公司设立后，将承继南京分公司的资产、业务及人员等，南京分公司将予以注销。2022 年 6 月 22 日，南京光庭经工商部门登记注册成立，注册资本为 1,000 万元，纳入公司合并报表范围。截至报告期末，公司尚未实际出资。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

公司是一家主要为汽车零部件供应商和汽车整车制造商提供专业汽车电子软件定制化开发和软件技术服务的信息技术企业，公司产品和技术服务涵盖构成智能网联汽车核心的智能座舱、智能电控和智能驾驶等领域，并建立了智能网联汽车测试服务体系与移动地图数据服务平台。汽车电子软件的发展主要依赖于汽车行业的发展，而汽车行业的持续发展与宏观经济状况息息相关。鉴于当前国际宏观经济的不确定性，汽车行业可能受到一定影响，进而对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司将在密切关注经济形势变化的同时，重点研究所处行业发展趋势，结合行业和市场情况积极制定有效措施，加大研发力度，不断提升公司产品竞争力，强化公司自身抗风险能力，实现公司盈利的可持续增长，以防范宏观经济波动风险给公司带来的不利影响。

2、市场竞争加剧风险

近年来，随着全球汽车工业的稳步发展以及汽车电子渗透率不断提升，汽车电子行业市场总体规模不断扩大。行业景气度的提升使得行业内原有竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争对手亦会逐步增加。虽然公司一直专注于汽车电子软件行业，在发展的过程中始终坚持以持续强化技术研发、质量保证和提升客户满意度作为保持公司长期竞争力的重要手段，但如果公司不能紧跟行业发展趋势，持续保持技术的先进性和产品质量的稳定性，公司将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司一方面将通过不断提高研发能力、技术水平和服务质量，增强市场竞争力；另一方面将加强公司品牌意识，提升公司品牌影响力和行业影响力，以降低市场竞争加剧的风险。

3、客户集中度相对较高的风险

报告期内，公司客户集中度相对较高。公司面向的客户主要为全球主要的汽车零部件供应商或知名的汽车整车制造商，公司已与日本电产、电装、延锋伟世通、佛吉亚歌乐、MSE 等客户形成了稳定的合作关系。但若未来公司主要客户因宏观经济周期波动或其自身市场竞争力下降导致生产计划缩减、采购规模缩小，或本公司的供应商认证资格发生不利变化，或公司新产品研发、技术储备无法满足客户需求，可能导致公司与主要客户的合作关系发生不利变化，公司的经营业绩将受到负面影响。

应对措施：公司将紧抓新能源汽车发展契机，有序推进公司技术创新，保持与国内外 Tier 1 供应商及汽车整车制造商的良好合作关系的基础上，进一步拓展新能源汽车整车及零部件供应商客户，拓宽公司市场空间，紧抓重点客户的市场需求，加快新项目承接和新技术产品开发，深化公司作为客户全球采购的长期战略合作商的业务关系。

4、人力成本上升风险

报告期内，公司主营业务成本中人工成本占比较高，对公司经营业绩影响较大。未来随着国内经济增长和产业结构调整，人力成本可能呈上涨的趋势，公司存在人工成本上升而导致经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司将采用提高效率，提高价值附加，优化成本与收入结构以及提高员工利用效率等方法来保障利润水平的增长，并以数字化升级战略推动公司从人才与技术密集型向科技密集型升级。

5、汇率波动的风险

公司外销业务收入的主要结算货币为日元，人民币汇率波动可能会对公司盈利能力产生一定的影响。若未来公司外销业务保持较高水平，且人民币汇率波动较大，会对公司带来因汇率变动而导致经营业绩波动的风险。

应对措施：公司在确保安全性和流动性的前提下，适当使用汇率工具，降低因汇率变化给公司盈利水平带来的不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月05日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券等机构人员 29 人次	公司产品、业务增长、人员情况、竞争情况以及未来发展规划等。	详见公司于 2022 年 1 月 7 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《2022 年 1 月 5 日投资者关系活动记录表》（编号：2022-001）
2022 年 01 月 7 日至 01 月 13 日	公司会议室、电话沟通等方式	实地调研	机构	天弘基金等机构人员 27 人次	公司业务模式、人员情况以及募投项目基本情况等。	详见公司于 2022 年 1 月 14 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《2022 年 1 月 7 日-1 月 13 日投资者关系活动记录表》（编号：2022-002）
2022 年 01 月 29 日至 02 月 13 日	公司会议室、电话沟通等方式	实地调研	机构	汇添富基金等机构人员 92 人次	公司基本情况、产品应用及业务情况等	详见公司于 2022 年 2 月 14 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《2022 年 1 月 29 日—2 月 13 日投资者关系活动记录表》（编号：2022-003）
2022 年 02 月 16 日至 02 月 28 日	公司会议室、电话沟通等方式	实地调研	机构	中信证券等机构人员 16 人次	业务模式、竞争情况及发展规划等	详见公司于 2022 年 2 月 28 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《2022 年 2 月 16 日—2 月 28 日投资者关系活动记录表》（编号：2022-004）
2022 年 04 月 27 日	线上形式	其他	其他	线上参加年度业绩说明会的投资者	业务情况、发展规划及 2021 年年度财务情况等	详见公司于 2022 年 4 月 27 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《2022 年 4 月 27 日投资者关系活动记录表》（编号：2022-005）
2022 年 06 月 16 日	线上形式	其他	其他	线上参加 2022 年湖北省上市公司集体接待日暨 2021 年度业绩说明会的投资者	业务情况、发展规划及 2021 年年度财务情况等	详见公司于 2022 年 6 月 16 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《2022 年 6 月 16 日投资者关系活动记录表》（编号：2022-006）
2022 年 06 月 09 日至 06 月 30 日	公司会议室、电话沟通等方式	实地调研	机构	新华基金等机构人员 80 人次	业务模式、竞争态势、发展规划及业绩情况	详见公司于 2022 年 6 月 30 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《2022 年 6 月 9 日—6 月 30 日投资者关系活动记录表》（编号：2022-007）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.90%	2022 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 26 日	审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届选举暨提名第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》、《关于变更公司注册资本、公司类型、注册地址、经营范围、修订<公司章程>并办理工商登记的议案》、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-012）。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.76%	2022 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 26 日	审议通过《关于公司受让山东光显智能科技有限公司 46%股权暨关联交易的议案》。具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-028）。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.16%	2022 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 07 日	审议通过《关于<武汉光庭信息技术股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<武汉光庭信息技术股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-031）。
2021 年度股东大会	年度股东大会	53.16%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 12 日	审议通过《关于<2021 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2021 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2021 年年度报告>全文及其摘要的议案》、《关于<2021 年度财务决算报告>的议案》、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于 2022 年度公司董事薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度公司监事薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》。具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-055）。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	43.26%	2022 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 28 日	审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。具体详见公司于 2022 年 5 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-062）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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
朱敦尧	董事长	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举
王军德	董事、总经理	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举、董事会聘任
吴珩	董事	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举
欧阳业恒	董事	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举
李森林	董事、副总经理	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举、董事会聘任
葛坤	董事、财务总监	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举、董事会聘任
蔡忠亮	独立董事	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举
汤湘希	独立董事	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举
王宇宁	独立董事	被选举	2022 年 01 月 25 日	董事会换届选举
蔡幼波	监事会主席	被选举	2022 年 01 月 25 日	监事会换届选举
刘大安	监事	被选举	2022 年 01 月 25 日	监事会换届选举
孙凯	职工代表监事	被选举	2022 年 01 月 25 日	监事会换届选举
朱敦禹	副总经理、董事会秘书	聘任	2022 年 01 月 25 日	董事会聘任
程德心	副总经理（离任）	任期满离任	2022 年 01 月 25 日	任期届满后离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

本年度公司实施 2022 年限制性股票激励计划，具体情况如下：

公司分别于 2022 年 3 月 21 日和 2022 年 4 月 6 日召开董事会会议和股东大会，审议并通过了《关于武汉光庭信息技术股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等，同意公司实施 2022 年限制性股票激励计划。本次激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票，拟向激励对象授予限制性股票总量为 296 万股，授予价格为 35.98 元/股。

2022 年 4 月 6 日，经董事会审议，同意调整首次授予激励对象名单及授予权益数量，以 2022 年 4 月 6 日为首次授予日，首次授予调整为向 246 名激励对象首次授予 259.70 万股，授予价格为 35.98 元/股（激励对象获授的限制性股票归属前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事宜，限制性股票的授予价格将根

据本激励计划予以相应的调整。），2022 年限制性股票激励计划预留部分调整为 36.30 万股，预留权益的授予对象应当在经股东大会审议通过后 12 个月内明确，如超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。

截至本报告期末，公司 2022 年限制性股票激励计划正在实施中。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司始终重视环境保护，积极践行社会责任，公司不存在重大环保问题。

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴项目。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱敦尧	避免同业竞争承诺	<p>为更好地保护光庭信息及其股东的利益，本人将积极寻求包括光庭信息在内的潜在投资者，在本承诺作出之日起 12 个月内完成本人持有的光庭科技全部股权的转让。在本人向光庭科技现有股东以外的其他投资者转让光庭科技的股权时，光庭信息在同等条件下可就本人转让的全部或部分光庭科技股权行使优先受让权。光庭信息受让光庭科技股权事项将提交股东大会审议，本人及受本人控制的光庭信息其他股东将作为关联方回避表决。若未能在上述期限内完成相关股权的转让，本人将放弃在光庭科技的全部剩余权益，由光庭科技以 1 元对价回购本人对光庭科技的全部剩余出资。</p> <p>若后续由武汉光庭信息技术股份有限公司收购本人间接持有的武汉光显明晟智能科技有限公司全部或部分股权/权益：如果交易方案同时包括国有企业、上市公司或跨国企业等非关联的外部投资者对光庭科技进行增资或受让光庭科技股权，或交易前六个月内曾存在国有企业、上市公司或跨国企业等非关联的外部投资者对光庭科技进行增资或受让光庭科技股权，本人承诺向光庭信息转让光庭科技股权/权益的价格不高于上述国有企业、上市公司或跨国企业投资者的增资价格或股权受让价格。如果由光庭信息单独收购光庭科技全部或部分股权/权益，本人同意交易价格不高于交易基准日从事证券服务业务的资产评估机构评估确定的股权公允价值，且不高于从事证券服务业务的会计师事务所审计后的净资产价值。上述承诺以及本人 2021 年 3 月出具的关于解决同业竞争的专项承诺，同时适用于光庭科技及其控股公司山东光显智能科技有限公司。</p>	2021 年 03 月 10 日	公司已于 2022 年 3 月 9 日及 2022 年 3 月 25 日召开董事会和股东大会，审议通过了《关于公司受让山东光显智能科技有限公司 46% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以 0 元受让朱敦尧先生持有山东光显 46% 股权，即 2300 万元认缴股本。截至报告期末，前述事项的工商变更登记事项已完成。	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
周艳申请发行人支付工伤就业补助金等劳动人事争议一案,北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会作出裁决,周艳不服上述仲裁裁决,向北京市海淀区人民法院提起诉讼	63.74	否	正在审理阶段	不适用	不适用	2021年12月17日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),《招股说明书》
周艳申请确认与发行人无固定期限劳动合同关系劳动人事争议一案,北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会作出驳回裁决,周艳不服上述仲裁裁决,向北京市海淀区人民法院提起诉讼	0	否	正在审理阶段	不适用	不适用	2021年12月17日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),《招股说明书》

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉中海庭数据技术有限公司	公司持有中海庭少数股权, 公司部分董事担任中海庭董事。	提供劳务	提供软件开发劳务	市场公允价格	协议约定	611.95	4.99%	2,500	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-046)
武汉光显晟智能科技有限公司	实际控制人控制的企业	提供劳务	提供软件开发劳务	市场公允价格	协议约定	277.49	2.26%	1,500	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-046)
上海汽车集团股份有限公司	持股5%以上股东的母公司	提供劳务	提供软件开发劳务	市场公允价格	协议约定	1,003.58	8.19%	6,500	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-046)
电装光庭汽车电子(武汉)有限公司	公司持有电装光庭49%股份	提供劳务	提供软件开发劳务	市场公允价格	协议约定	2,795.84	22.81%	6,000	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-046)
武汉光显晟智能科技有限公司	实际控制人控制的企业	接受劳务	接受软件开发劳务	市场公允价格	协议约定	42.98	0.51%	800	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-046)

武汉中海庭数据技术有限公司	公司持有中海庭少数股权，公司部分董事担任中海庭董事。	接受劳务	接受软件开发劳务	市场公允价格	协议约定	7.32	0.09%	500	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2022-046)
武汉光显晟智能科技有限公司	实际控制人控制的企业	提供办公场地租赁	办公场地租赁及物业管理费用	市场公允价格	协议约定	11.49	8.45%	150	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2022-046)
电装光庭汽车电子(武汉)有限公司	公司持有电装光庭40%股份	提供办公场地租赁	办公场地租赁及物业管理费用	市场公允价格	协议约定	13.17	9.69%	300	否	按协议约定结算方式	不适用	2022年04月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2022-046)
合计				--	--	4,763.82	--	18,250	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>截至报告期末，公司发生的日常关联交易总额为 4,763.82 万元，占经审批的 2022 年度日常关联交易预计总额 18,750 万元的 25.41%。公司已于 2022 年 4 月 15 日召开第三届董事会第五次会议，2022 年 5 月 11 日召开年度股东大会，会议审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》，预计公司与关联方 2022 年度发生交易总额为 18,750 万元。其中，部分预计关联交易事项暂未发生，上述获批交易额度小于审批预计交易额度。</p> <p>报告期内，公司未搬办公场所前，向武汉光显晟智能科技有限公司租赁办公场地，发生交易金额为 28.52 万元。因公司在 2022 年 3 月搬迁办公场地，故本年度公司未预计与其发生的关联交易，前述关联交易金额未达到披露标准。</p> <p>上述计算结果小数点后尾数差异系四舍五入所致。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☑适用 ☐不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
朱敦尧	朱敦尧为公司控股股东、实际控制人，并担任公司董事长	股权收购	公司以 0 元受让朱敦尧持有的山东光显智能科技有限公司 2,300 万元出资额即 46% 股权	协议约定	2,300	不适用	0	现金	0	2022 年 03 月 10 日	具体详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于受让山东光显智能科技有限公司 46% 股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2022-020)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				公司与交易对方协议约定转让价格为 0 元, 主要系从根本上解决公司与控股股东、实际控制人之间存在的同业竞争关系, 履行相关承诺。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用							
注: 截至本报告披露日, 公司已完成山东光显智能科技有限公司 46% 股权收购的工商变更登记, 具体内容详见公司于 2022 年 7 月 27 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于受让山东光显智能科技有限公司 46% 股权暨关联交易完成的公告》(公告编号: 2022-067)											

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司不存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司不存在控股的财务公司与关联方。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生的资产租赁主要是因生产、经营需要而租入资产（主要为房产）以及向公司参股公司租出部分办公场所。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营的重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）董事会、监事会换届选举

1、报告期内，2022 年 1 月 4 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，提名朱敦尧先生、吴珩先生、欧阳业恒先生、王军德先生、李森林先生、葛坤先生为公司第三届董事会非独立董事候选人；提名汤湘希先生、蔡忠亮先生、王宇宁女士为公司第三届董事会独立董事候选人。公司召开第二届监事会第十一次会议，提名蔡幼波先生和刘大安为公司第三届监事会非职工代表监事候选人。

同日，公司召开职工代表大会，选举孙凯先生为职工代表监事。

2、2022 年 1 月 25 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，完成董事会、监事会换届选举工作。

第三届董事会成员共 9 名，其中，非独立董事 6 名，分别为朱敦尧先生、王军德先生、吴珩先生、欧阳业恒先生、李森林先生及葛坤先生；独立董事 3 名，分别为蔡忠亮先生、汤湘希先生及王宇宁女士。

第三届监事会成员共 3 名，由股东大会选举产生的蔡幼波先生、刘大安先生与职工代表大会选举的职工代表监事孙凯先生组建。

3、2022 年 1 月 25 日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举朱敦尧先生为董事长，选举产生董事会专门委员会委员，并聘任王军德先生、李森林先生、朱敦禹先生及葛坤先生为公司高级管理人员。

同日，公司召开第三届监事会第一次会议，选举蔡幼波先生为监事会主席。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

（二）2022 年限制性股票激励计划

1、2022 年 3 月 21 日，公司召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈武汉光庭信息技术股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2022 年限制性股票激励计划，本次激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票，拟向激励对象授予限制性股票总量为 296 万股，授予价格为 35.98 元/股。

公司对 2022 年限制性股票激励计划拟首次授予激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示时限内，公司监事会未收到任何组织或个人对本次激励计划拟首次授予激励对象提出的异议。

2、2022 年 4 月 6 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，同意公司实施本次激励计划，董事会被授权确定限制性股票授予日、在条件成就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需的全部事宜。

3、2022 年 4 月 6 日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，同意公司调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量，并以 2022 年 4 月 6 日为首次授予日，向 246 名激励对象首次授予限制性股票 259.70 万股，授予价格为 35.98 元/股。

具体内容详见公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的相关公告。

（三）募集资金使用情况

1、闲置募集资金进行现金管理

报告期内，公司召开第二届董事会第十三次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设使用和正常生产经营的前提下，拟使用不超过人民币 14 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，有效期限为股东大会审议通过之日起 12 个月内，以上资金额度可循环使用。

报告期内，公司闲置募集资金进行现金管理最高额为 10.64 亿元，报告期末，公司未到期现金管理余额为 88,632.91 万元。

2、闲置募集资金暂时补充流动资金

报告期内，公司召开第二届董事会第十三次会议，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》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 1 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，到期后将归还至募集资金专户。

根据公司资金使用安排，报告期内，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为人民币 7,560 万元，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已于 2022 年 5 月 7 日全部归还至募集资金专用存储账户，使用期限未超过 6 个月，同时将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还完毕。

具体内容详见公司分别于 2022 年 1 月 6 日、2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-008）、《关于提前归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告变化：2022-054）。

3、使用超募资金永久补充流动资金

报告期内，公司召开了第三届董事会第七次会议和 2022 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 20,000 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 18.33%，符合公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%的有关规定。

具体内容详见公司分别于 2022 年 5 月 12 日、2022 年 5 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-059）、《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-062）。

截至报告期末，公司已将 20,000 万元超募资金划拨至公司基本户中，该部分超募资金永久补充流动资金已完成。

（四）对外投资事项

报告期内，公司召开第三届董事会第二次会议和 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司受让山东光显智能科技有限公司 46% 股权暨关联交易的议案》，同意公司拟以 0 元受让控股股东、实际控制人朱敦尧先生持有的山东光显智能科技有限公司 2,300 万元出资额即 46% 股权，武汉光显明晟智能科技有限公司系山东光显智能科技有限公司的全资子公司。

截至报告期末，公司受让实控人持有的山东光显股权事宜的工商变更登记已办理完毕。公司持有山东光显智能科技有限公司 46% 股权，间接持有武汉光显明晟智能科技有限公司 46% 的股权，公司及控股股东、实际控制人履行完毕了避免同业竞争的相关承诺。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

（五）2021 年年度权益分派事项

公司经董事会和年度股东大会审议通过 2021 年年度权益分派方案，以截至 2021 年 12 月 31 日的公司总股本为 92,622,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 4.00 元（含税），以此计算，合计拟派发现金红利人民币 37,048,920 元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。利润分配预案发布后至实施前，公司股本如发生变动，将按照“现金分红比例固定不变”的原则，即保持每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税）不变，相应调整利润分配总额。

本次权益分派股权登记日为：2022 年 5 月 31 日，除权除息日为：2022 年 6 月 1 日。截至报告期末，本次权益分派已实施完成。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

（六）其他事项

1、报告期内，公司召开第二届董事会第十三次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更公司注册资本、公司类型、经营范围、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。

2022 年 2 月，公司完成了相关工商变更登记及《武汉光庭信息技术股份有限公司章程》的备案手续，取得了武汉市市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2、因业务规模扩大和经营发展需要，公司已在本报告期内搬迁至新办公地址。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 16 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于办公地址变更的公告》（公告编号：2022-023）。

3、报告期内，公司召开第二届董事会第十三次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，公司拟续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，聘期一年。公司董事会提请股东大会授权公司管理层按照公司 2021 年度具体审计工作量及市场公允合理的定价原则与大信确定合理的审计费用。

截至报告期末，大信会计师事务所（特殊普通合伙）完成了公司 2021 年度审计事项，并出具了相关的审计报告等。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）子公司吸收合并事项

2022 年 03 月 09 日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议并通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，公司全资子公司光庭信息技术株式会社拟吸收合并公司全资子公司名古屋光庭信息有限公司。吸收合并完成后，名古屋光庭的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权债务、业务及其他一切权利和义务等由东京光庭承继。

截至本报告披露日，东京光庭已完成了对名古屋光庭的吸收合并事宜。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

（二）分公司改制为全资子公司事项

报告期内，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于分公司改制为全资子公司的议案》，同意以自有资金新设全资子公司南京光庭，并纳入公司合并报表范围内，新公司设立后，将承继南京分公司的资产、业务及人员等，南京分公司将予以注销。报告期内，南京光庭已于 6 月 22 日完成工商设立登记。

具体内容详见公司于 2022 年 4 月 6 日、2022 年 6 月 24 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于将分公司改制为全资子公司的公告》（公告编号：2022-058）和《关于全资子公司完成工商设立登记的公告》（公告编号：2022-065）。

（三）设立分公司事项

报告期内，公司召开第三届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于设立分公司的议案》，同意公司设立武汉光庭信息技术股份有限公司上海分公司和武汉光庭信息技术股份有限公司沈阳分公司，并授权公司管理层办理上述分公司的设立登记事宜。

截至报告期末，上述分公司设立工作正在推进中。后续如有相关进展，公司将及时披露相关公告。

具体内容详见公司于 2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于设立分公司的公告》（公告编号：2022-053）。

第七节 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	71,296,763	76.98%				-1,217,673	-1,217,673	70,079,090	75.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,841,914	10.63%				-6,214	-6,214	9,835,700	10.62%
3、其他内资持股	61,451,619	66.35%				-1,208,229	-1,208,229	60,243,390	65.04%
其中：境内法人持股	17,942,509	19.37%				-1,204,114	-1,204,114	16,738,395	18.07%
境内自然人持股	43,509,110	46.97%				-4,115	-4,115	43,504,995	46.97%
4、外资持股	3,230	0.00%				-3,230	-3,230	0	0.00%
其中：境外法人持股	3,162	0.00%				-3,162	-3,162	0	0.00%
境外自然人持股	68	0.00%				-68	-68	0	0.00%
二、无限售条件股份	21,325,537	23.02%				1,217,673	1,217,673	22,543,210	24.34%
1、人民币普通股	21,325,537	23.02%				1,217,673	1,217,673	22,543,210	24.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	92,622,300	100.00%				0	0	92,622,300	100.00%

股份变动的的原因

报告期内，公司首次公开发行网下配售限售股已于 2022 年 6 月 22 日解除限售并上市流通，解除限售股东户数共计 7,268 户，解除限售股份的数量为 1,217,673 股，占公司总股本的 1.31%。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-064）。

2、限售股份变动情况

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
朱敦尧	38,906,995			38,906,995	首发限售股	2025年6月22日
上汽（常州）创新发展投资基金有限公司（SS）	6,635,000			6,635,000	首发限售股	2022年12月22日
武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）	6,016,670			6,016,670	首发限售股	2025年6月22日
坚木（上海）投资管理有限公司-上海坚木坚贯投资管理中心（有限合伙）	4,523,000			4,523,000	首发限售股	2022年12月22日
武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙）	3,233,335			3,233,335	首发限售股	2025年6月22日
吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司（SS）	3,040,300			3,040,300	首发限售股	2022年12月22日
广州中海达卫星导航技术股份有限公司	2,353,000			2,353,000	首发限售股	2022年12月22日
李霖	2,315,000			2,315,000	首发限售股	2022年12月22日
王军德	462,000			462,000	首发限售股	2023年6月22日
罗跃军	391,000			391,000	首发限售股	2022年12月22日
朱敦禹	390,000			390,000	首发限售股	2025年6月22日
李森林	296,000			296,000	首发限售股	2023年6月22日
苏晓聪	292,000			292,000	首发限售股	2022年12月22日
刘强	190,000			190,000	首发限售股	2022年12月22日
北京银河吉星创业投资有限责任公司（SS）	160,400			160,400	首发限售股	2022年12月22日
王清海	113,000			113,000	首发限售股	2022年12月22日
钱健	90,000			90,000	首发限售股	2022年12月22日
李海博	42,000			42,000	首发限售股	2022年12月22日
谢悦钦	12,000			12,000	首发限售股	2022年12月22日
王建峰	4,000			4,000	首发限售股	2022年12月22日
陈陆霞	1,000			1,000	首发限售股	2022年12月22日
国金证券光庭信息员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	612,390			612,390	战略投资者限售股	2022年12月22日
网下发行配售股东（7,268户）	1,217,673	1,217,673		0	网下发行配售限售股，限售期届满	2022年6月22日
合计	71,296,763	1,217,673	0	70,079,090	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,065	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
朱敦尧	境内自然人	42.01%	38,906,995	0	38,906,995	0		
上汽（常州）创新发展投资基金有限公司	国有法人	7.16%	6,635,000	0	6,635,000	0		
武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.50%	6,016,670	0	6,016,670	0		
坚木（上海）投资管理有限公司-上海坚木坚贯投资管理中心（有限合伙）	其他	4.88%	4,523,000	0	4,523,000	0		
武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.49%	3,233,335	0	3,233,335	0		
吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司	国有法人	3.28%	3,040,300	0	3,040,300	0		
广州中海达卫星导航技术股份有限公司	境内非国有法人	2.54%	2,353,000	0	2,353,000	0		
李霖	境内自然人	2.50%	2,315,000	0	2,315,000	0		
华安财资管-浦发银行-华安财资管安源 10 号集合资产管理产品	其他	0.72%	668,865	248,065	0	668,865		
国金证券-招商银行-国金证券光庭信息员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	0.66%	612,390	0	612,390	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	国金证券-招商银行-国金证券光庭信息员工参与创业板战略配售集合资产管理计划因配售新股成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人朱敦尧先生与股东朱敦禹先生为兄弟关系，同时朱敦尧先生为武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）和武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。报告期内，除上述							

	情况之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用		
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
华安财保资管-浦发银行-华安财保资管安源 10 号集合资产管理产品	668,865	人民币普通股	668,865
中国银行股份有限公司-汇添富互联网核心资产六个月持有期混合型证券投资基金	582,800	人民币普通股	582,800
傅铃铃	523,499	人民币普通股	523,499
中国工商银行股份有限公司-招商移动互联网产业股票型证券投资基金	427,561	人民币普通股	427,561
全国社保基金一一六组合	419,700	人民币普通股	419,700
冯艳璇	404,395	人民币普通股	404,395
上海卓盈投资管理有限公司-卓盈产业成长投资基金	376,908	人民币普通股	376,908
福建长德蛋白科技有限公司	353,600	人民币普通股	353,600
李树华	322,497	人民币普通股	322,497
中国银行股份有限公司-鹏华高质量增长混合型证券投资基金	320,180	人民币普通股	320,180
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	其中，股东福建长德蛋白科技有限公司通过信用证券账户持股 353,600 股，股东李树华通过信用证券账户持股 322,497 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉光庭信息技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,449,738,373.72	1,609,741,883.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,237,816.40	1,238,908.20
应收账款	208,756,234.32	167,962,295.25
应收款项融资		
预付款项	4,589,793.08	2,320,156.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,144,023.03	2,607,651.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	41,801,362.68	17,790,232.47
合同资产	1,392,022.23	1,595,482.37
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	4,123,225.02	1,263,987.11
其他流动资产	10,215,177.56	8,913,511.37
流动资产合计	1,724,998,028.04	1,813,434,107.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,117,982.94	4,220,568.16
长期股权投资	179,108,479.09	129,574,448.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,498,606.70	
固定资产	153,541,185.55	148,889,974.72
在建工程	23,923,668.00	15,443,648.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,443,424.41	4,303,604.05
无形资产	29,778,126.29	26,328,634.71
开发支出		3,032,010.46
商誉		
长期待摊费用	3,640,676.27	2,907,474.26
递延所得税资产	3,337,173.80	1,912,453.97
其他非流动资产	6,739,871.28	3,485,154.45
非流动资产合计	433,129,194.33	340,097,971.39
资产总计	2,158,127,222.37	2,153,532,079.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	47,014,118.94	73,838,774.16
预收款项		

合同负债	4,657,128.71	3,585,301.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,739,972.46	33,151,092.71
应交税费	5,437,324.00	8,398,467.57
其他应付款	4,299,601.58	4,558,887.49
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,413,128.26	3,880,115.32
其他流动负债		
流动负债合计	103,561,273.95	127,412,639.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,779,848.64	26,582,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,941,114.77	1,736,525.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,352,609.49	5,894,461.75
递延收益	1,201,799.14	1,366,603.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,275,372.04	35,580,090.54
负债合计	142,836,645.99	162,992,729.75
所有者权益：		
股本	92,622,300.00	92,622,300.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,640,768,204.02	1,581,984,633.85
减：库存股		
其他综合收益	-3,291,055.21	-1,832,566.80
专项储备		
盈余公积	30,931,794.93	30,931,794.93
一般风险准备		
未分配利润	243,327,676.97	275,790,068.03
归属于母公司所有者权益合计	2,004,358,920.71	1,979,496,230.01
少数股东权益	10,931,655.67	11,043,119.24
所有者权益合计	2,015,290,576.38	1,990,539,349.25
负债和所有者权益总计	2,158,127,222.37	2,153,532,079.00

法定代表人：朱敦尧

主管会计工作负责人：葛坤

会计机构负责人：苏莹莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,430,729,767.77	1,594,149,093.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,237,816.40	1,238,908.20
应收账款	184,952,179.51	142,751,077.65
应收款项融资		
预付款项	4,339,708.78	2,027,553.08
其他应收款	2,602,942.99	2,418,467.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,659,221.59	13,510,331.07
合同资产	1,269,614.73	1,397,161.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,123,225.02	1,263,987.11
其他流动资产	8,759,596.15	8,691,056.11
流动资产合计	1,673,674,072.94	1,767,447,636.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,117,982.94	4,220,568.16
长期股权投资	194,329,225.79	124,211,175.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,602,405.37	6,734,599.74
固定资产	141,112,380.85	140,159,383.42
在建工程	23,923,668.00	15,443,648.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,474,407.73	2,948,576.02
无形资产	27,989,842.60	26,122,741.39

开发支出		3,032,010.46
商誉		
长期待摊费用	3,388,795.13	2,907,474.26
递延所得税资产	2,759,787.44	1,501,350.15
其他非流动资产	6,375,145.28	3,100,058.45
非流动资产合计	439,073,641.13	330,381,585.91
资产总计	2,112,747,714.07	2,097,829,222.20
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,441,746.21	72,752,761.57
预收款项		
合同负债	1,724,740.21	2,859,251.61
应付职工薪酬	29,692,549.46	28,468,116.73
应交税费	3,673,013.08	4,261,048.17
其他应付款	22,549,147.40	22,170,167.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,117,208.44	7,177,480.89
其他流动负债		
流动负债合计	117,198,404.80	137,688,826.48
非流动负债：		
长期借款	30,043,300.00	26,582,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	836,862.21	1,163,734.97
长期应付款	1,178,624.58	1,142,200.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,576,934.10	4,846,296.50
递延收益	1,201,799.14	1,366,603.44

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,837,520.03	35,101,335.86
负债合计	155,035,924.83	172,790,162.34
所有者权益：		
股本	92,622,300.00	92,622,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,650,984,339.35	1,592,200,769.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,931,794.93	30,931,794.93
未分配利润	183,173,354.96	209,284,195.75
所有者权益合计	1,957,711,789.24	1,925,039,059.86
负债和所有者权益总计	2,112,747,714.07	2,097,829,222.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	195,706,897.78	168,583,878.52
其中：营业收入	195,706,897.78	168,583,878.52
二、营业总成本	195,023,591.96	139,448,902.66
其中：营业成本	126,096,077.17	88,779,882.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	828,426.87	170,504.52
销售费用	10,374,012.50	10,646,141.88
管理费用	37,301,129.92	20,108,827.75
研发费用	29,880,598.59	15,062,465.21
财务费用	-9,456,653.09	4,681,080.59
其中：利息费用	174,548.07	38,150.24
利息收入	19,098,336.05	1,021,131.99
加：其他收益	2,258,983.08	2,509,871.79
投资收益（损失以“-”号填列）	889,094.50	-2,993,615.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	889,094.50	-2,993,615.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,363,702.45	-893,142.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,691,244.90	-243,577.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,609.23	116,542.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,212,954.72	27,631,054.81
加：营业外收入	4,809,089.17	15,523.03
减：营业外支出		215,958.12

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,596,134.45	27,430,619.72
减：所得税费用	-878,930.92	2,382,832.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,475,065.37	25,047,787.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,475,065.37	25,047,787.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,586,528.94	24,318,751.55
2.少数股东损益	-111,463.57	729,035.85
六、其他综合收益的税后净额	-1,458,488.41	-990,450.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,458,488.41	-990,450.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,458,488.41	-990,450.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,458,488.41	-990,450.06
7.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	3,016,576.96	24,057,337.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,128,040.53	23,328,301.49
归属于少数股东的综合收益总额	-111,463.57	729,035.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.35
（二）稀释每股收益	0.05	0.35

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

法定代表人：朱敦尧

主管会计工作负责人：葛坤

会计机构负责人：苏莹莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	180,182,295.92	143,395,746.83
减：营业成本	118,624,370.55	82,802,697.46
税金及附加	794,145.26	159,219.51
销售费用	8,303,882.49	8,331,726.52
管理费用	29,651,555.56	13,939,604.20
研发费用	24,990,726.16	10,785,656.46
财务费用	-9,257,424.79	4,866,084.73
其中：利息费用	347,620.59	239,055.95
利息收入	19,093,316.39	1,019,740.04
加：其他收益	1,969,045.19	2,263,208.82
投资收益（损失以“-”号填列）	428,497.44	-4,554,165.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	428,497.44	-4,554,165.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,402,924.02	-407,673.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-972,603.04	-275,965.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	372,737.22	116,542.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,469,793.48	19,652,704.63
加：营业外收入	4,675,458.57	11,450.00
减：营业外支出		100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,145,252.05	19,664,054.63
减：所得税费用	-792,827.16	1,673,807.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,938,079.21	17,990,247.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,938,079.21	17,990,247.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	10,938,079.21	17,990,247.00
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	163,022,903.82	173,799,658.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,630,449.60	5,473,792.98
经营活动现金流入小计	182,653,353.42	179,273,451.73
购买商品、接受劳务支付的现金	22,561,750.48	26,642,172.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	183,983,484.99	129,532,395.42
支付的各项税费	9,919,705.78	5,962,085.76
支付其他与经营活动有关的现金	14,289,690.69	14,695,073.85
经营活动现金流出小计	230,754,631.94	176,831,727.48
经营活动产生的现金流量净额	-48,101,278.52	2,441,724.25
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	5,360.00	640,933.74

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	5,360.00	640,933.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,518,114.27	54,186,012.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	800,000,000.00	
投资活动现金流出小计	872,518,114.27	54,186,012.30
投资活动产生的现金流量净额	-872,512,754.27	-53,545,078.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	36,756,320.00	15,190,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,756,320.00	15,190,000.00
偿还债务支付的现金	30,098,521.63	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,779,386.88	13,970,977.78
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	8,493,000.03	4,244,207.35
筹资活动现金流出小计	76,370,908.54	18,215,185.13
筹资活动产生的现金流量净额	-39,614,588.54	-3,025,185.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,166,679.76	-5,901,668.23
五、现金及现金等价物净增加额	-970,395,301.09	-60,030,207.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,608,979,344.14	225,487,098.92
六、期末现金及现金等价物余额	638,584,043.05	165,456,891.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,255,213.43	142,285,022.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,870,699.97	11,279,552.51
经营活动现金流入小计	187,125,913.40	153,564,575.36
购买商品、接受劳务支付的现金	18,505,675.53	20,190,259.92
支付给职工以及为职工支付的现金	154,410,814.88	110,027,381.44
支付的各项税费	4,601,538.70	1,398,032.38
支付其他与经营活动有关的现金	43,645,919.16	25,379,388.88
经营活动现金流出小计	221,163,948.27	156,995,062.62
经营活动产生的现金流量净额	-34,038,034.87	-3,430,487.26
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	5,360.00	640,933.74
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	5,360.00	640,933.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,526,517.77	53,652,694.58
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	800,000,000.00	
投资活动现金流出小计	891,526,517.77	53,652,694.58
投资活动产生的现金流量净额	-891,521,157.77	-53,011,760.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,700,000.00	15,190,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,700,000.00	15,190,000.00
偿还债务支付的现金	30,045,600.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,777,287.44	13,970,977.78

支付其他与筹资活动有关的现金	7,774,126.11	3,765,442.00
筹资活动现金流出小计	75,597,013.55	17,736,419.78
筹资活动产生的现金流量净额	-39,897,013.55	-2,546,419.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,354,910.56	-4,771,979.75
五、现金及现金等价物净增加额	-973,811,116.75	-63,760,647.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,593,386,553.85	211,612,607.07
六、期末现金及现金等价物余额	619,575,437.10	147,851,959.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	92,622,300.00				1,581,984,633.85		-1,832,566.80		30,931,794.93		275,790,068.03		1,979,496,230.01	11,043,119.24	1,990,539,349.25
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	92,622,300.00				1,581,984,633.85		-1,832,566.80		30,931,794.93		275,790,068.03		1,979,496,230.01	11,043,119.24	1,990,539,349.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					58,783,570.17		-1,458,488.41				-32,462,391.06		24,862,690.70	-111,463.57	24,751,227.13
（一）综合收益总额							-1,458,488.41				4,586,528.94		3,128,040.53	-111,463.57	3,016,576.96
（二）所有者投入和减少资					58,783,570.17								58,783,570.17		58,783,570.17

本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,678,036.58							9,678,036.58			9,678,036.58
4. 其他					49,105,533.59							49,105,533.59			49,105,533.59
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备												-37,048,920.00			-37,048,920.00
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	92,622,300.00				1,640,768,204.02		-3,291,055.21		30,931,794.93		243,327,676.97		2,004,358,920.71	10,931,655.67	2,015,290,576.38

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	69,466,700.00				126,386,997.91		-93,529.69		25,064,010.63		222,292,048.16		443,116,227.01	7,700,535.71	450,816,762.72
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	69,466,700.00				126,386,997.91		-93,529.69		25,064,010.63		222,292,048.16		443,116,227.01	7,700,535.71	450,816,762.72
三、本期增减变动金额							-990,450.06				10,425,411.55		9,434,961.49	729,035.85	10,163,997.34

(减少以“-”号填列)																	
(一) 综合收益总额																	
(二) 所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
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																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	69,466,700.00				126,386,997.91		-1,083,979.75		25,064,010.63		232,717,459.71		452,551,188.50	8,429,571.56	460,980,760.06

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	92,622,300.00				1,592,200,769.18				30,931,794.93	209,284,195.75		1,925,039,059.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	92,622,300.00				1,592,200,769.18				30,931,794.93	209,284,195.75		1,925,039,059.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					58,783,570.17					-26,110,840.79		32,672,729.38
（一）综合收益总额										10,938,079.21		10,938,079.21
（二）所有者投入和减少资本					58,783,570.17							58,783,570.17
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,678,036.58							9,678,036.58
4. 其他					49,105,533.59							49,105,533.59
（三）利润分配										-37,048,920.00		-37,048,920.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,048,920.00		-37,048,920.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	92,622,300.00				1,650,984,339.35				30,931,794.93	183,173,354.96		1,957,711,789.24

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	69,466,700.00				136,603,133.24				25,064,010.63	170,367,477.01		401,501,320.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,466,700.00				136,603,133.24				25,064,010.63	170,367,477.01		401,501,320.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										4,096,907.00		4,096,907.00
（一）综合收益总额										17,990,247.00		17,990,247.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配											-13,893,340.00	-13,893,340.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-13,893,340.00	-13,893,340.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	69,466,700.00				136,603,133.24				25,064,010.63	174,464,384.01		405,598,227.88

三、公司基本情况

武汉光庭信息技术股份有限公司系由武汉光庭信息技术有限公司于 2015 年 8 月 16 日整体变更设立，并取得了武汉市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91420100568359390C。经中国证券监督管理委员会核发《关于同意武汉光庭信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3495 号）及深圳证券交易所出具《关于武汉光庭信息技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕1306 号）批准，公司首次公开发行 2,315.56 万股 A 股股票，发行价格为 69.89 元/股，本次发行后，公司总股本为 9,262.23 万股。2021 年 12 月 22 日公司股票在深交所创业板上市交易。公司已于 2022 年 2 月 22 日对注册资本、经营范围、住所地址、公司类型进行变更，变更后公司基本信息如下：

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：武汉光庭信息技术股份有限公司

注册地址：武汉东湖新技术开发区港边田一路 6 号(自贸区武汉片区)

注册资本：9,262.23 万元

统一社会信用代码：91420100568359390C

法定代表人：朱敦尧

营业期限：经营期限为自 2011 年 1 月 17 日至 2031 年 1 月 16 日

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：软件服务外包、软件产品和软件解决方案研发；智能终端软件系统研发；移动互联网和通讯技术研发；卫星导航定位应用、电子地图的制作；地理信息系统及工程应用；空间地理数据测绘（地籍测量、地理国情、工程测量等）、地图数据库建库服务；数据信息的加工及内容信息服务提供；计算机软硬件、智能终端设备的研发、批发兼零售及技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）；汽车租赁；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 18 日批准报出。

报告期内，公司设立南京光庭信息技术有限公司，系公司全资子公司。

公司名称	子公司类型	持股比例	备注
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	全资子公司	100%	东京光庭
名古屋光庭信息有限公司（株式会社光庭インフォー名古屋）	全资子公司	100%	名古屋光庭，2022 年 7 月已注销。
重庆光庭信息技术有限公司	全资子公司	100%	
南京光庭信息技术有限公司	全资子公司	100%	报告期内新设
武汉乐庭软件技术有限公司	控股子公司	75%	
山东光庭信息技术有限公司	控股子公司	76.92%	

报告期合并范围的变动详见本附注“八、合并范围的变更”、“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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下简称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本报告“第十节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“24、固定资产”、“28、无形资产”、“36、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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

子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，

或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4)金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1)金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

(5)金融资产减值

1)预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：a、第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除

减值准备) 和实际利率计算利息收入; b、第二阶段, 金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的, 本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 并按照其账面余额和实际利率计算利息收入 c、第三阶段, 初始确认后发生信用减值的, 本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 并按照其摊余成本 (账面余额减已计提减值准备) 和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较, 而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低, 债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项, 本公司采用简化方法, 即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项:

组合名称	确定组合依据
组合 1	合并范围外的公司
组合 2	合并范围内的公司

对于划分为组合 1 的应收款项, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	3
3 个月至 1 年 (含 1 年)	5
1 至 2 年	20
2 至 3 年	50
3 年以上	100

对于划分为组合 2 的应收款项, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 具有较低信用风险, 不计提坏账准备。

对于银行承兑汇票组合, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

对于商业承兑汇票组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

3)其他应收款计量损失准备的方法

其他应收款确定组合的依据如下：

账 龄	确定组合的依据
应收利息组合	应收利息
应收股利组合	应收股利
应收其他款项组合	应收其他第三方非贷款款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。对于应收利息组合、应收股利组合，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项外，不对其计提坏账准备；对于应收其他款项组合，本公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段其他应收款实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段其他应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

各账龄段其他应收款组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	其他应收款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	3
3 个月至 1 年（含 1 年）	5
1 至 2 年	20
2 至 3 年	50
3 年以上	100

4)其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(6)预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具（5）金融资产减值。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具（5）金融资产减值。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具（5）金融资产减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具（5）金融资产减值。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在提供服务过程或提供劳务过程中耗用的人工费用、材料、物料等。主要包括开发项目成本、库存商品、在途物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法、个别计价法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3)该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- (1)因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2)为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具（5）金融资产减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具（5）金融资产减值。

21、长期应收款

本公司对除租赁应收款外的长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具（5）金融资产减值。

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	30	5%	3.17%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2)资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：(1)租赁负债的初始计量金额；(2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3)承租人发生的初始直接费用；(4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5-10	直线法
著作权	5-10	直线法

2)使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- 1)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；
- 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3)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；

4)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；

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

32、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

33、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：(1)固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；(2)取决于指数或比率的可变租赁付款额；(3)根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；(4)购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；(5)行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的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

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定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，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与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司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，按照本公司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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、收入

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

(1)收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(2)具体方法

1)定制软件开发

定制软件开发是根据客户的需求，进行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的业务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在将软件开发成果交付客户并经客户验收后，客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

2)软件技术服务

软件技术服务包括现场技术支持、维护服务、数据采集及整理服务等。现场技术支持指公司响应客户的需求向客户派出相应的技术人员，根据客户的指示从事软件开发、测试等工作，并按照约定的价格以及实际服务时限向客户收取技术服务费，在合同约定的服务期限内，公司根据客户确认的实际完成的技术服务工时量按期确认技术服务费收入；数据

采集及整理服务指公司为客户提供管理系统配套数据的采集、建库、整理归档等工作，数据采集及整理服务在向客户提交数据采集成果并经客户验收后确认收入；维护服务是指公司为客户提供的一定服务期限的系统升级、维护、故障排除与处理服务的业务，维护服务在约定的维护期内采用直线法按月确认收入。

3)软件许可

软件许可是指授权客户使用本公司的自有软件产品，根据合同约定按授权数量或时间进行收费。按授权数量结算，公司根据客户确认当期在其终端产品中实际使用的拷贝数量和约定的单价按期确认收入；按授权期间结算，公司在授权期间内根据约定金额按期确认收入。

4)第三方测试服务

第三方测试服务是指公司根据客户的需求进行相关的测试活动，并向客户提交相应的测试结果或报告。测试服务合同中的履约义务，如果符合在某一时段内按履约进度确认收入的条件，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度，产出的度量为客户确认的交付数量/金额或测试完工进度；如果不符合在某一时段内按履约进度确认收入的条件，则在客户取得控制权时点确认收入，即如果交付后不需要客户验收的，收入确认时点为向客户交付测试结果后，如果交付后需要客户验收的，收入确认时点通过客户验收之后。

5)系统集成

系统集成是指将软件、硬件与数据组合成一个信息系统，系统各个部分能有机协调工作以满足客户需求，并向客户收取费用的业务，属于在某一时点履行的履约义务，公司取得客户出具的项目进度相关证明文件之后，在客户取得相关商品控制权时点确认收入，即公司在其提供的系统产品通过客户验收之后一次性确认收入。

37、政府补助

(1)政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

40、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

41、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

42、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税	销售额（注1）	10%
城市维护建设税	按应缴纳增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴（注2）	10%、15%、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
武汉光庭信息技术股份有限公司	10%
武汉乐庭软件技术有限公司	15%
山东光庭信息技术有限公司	15%
重庆光庭信息技术有限公司	15%
南京光庭信息技术有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	注 2
名古屋光庭信息有限公司（株式会社光庭インフォー名古屋）	注 2
对日本子公司的说明： 注 1 消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为 10%。日本国家的消费税在采用国内会计准则处理时，与增值税处理方式相似，不计入利润表中“税金及附加项目”中。 注 2 企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、复兴特别法人税、法人都民税，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) 增值税优惠及批文

1) 根据财政部、国家税务总局联合下发的《营业税改增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36号）规定：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；境内单位和个人向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。

2) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司销售的软件产品增值税实际税负超过 3% 部分享受即征即退政策。

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

(2) 企业所得税优惠及批文

1) 根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。武汉光庭信息技术股份有限公司属于国家鼓励的软件企业，2020 年开始减按 10% 的税率征收企业所得税。

2) 2020 年 12 月 1 日武汉乐庭软件技术有限公司继续认定为高新技术企业，2020 年至 2022 年按 15% 的税率征收企业所得税。

3) 2020 年 12 月 8 日山东光庭信息技术有限公司经认定为高新技术企业，2020 年至 2022 年按 15% 的税率征收企业所得税。

4) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。重庆光庭信息技术有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，2022 年开始按 15% 税率征收企业所得税。

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

见上述税收优惠政策。

3、其他

不适用。

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	76,336.85	106,830.61
银行存款	1,449,240,236.87	1,609,213,253.04
其他货币资金	421,800.00	421,800.00
合计	1,449,738,373.72	1,609,741,883.65
其中：存放在境外的款项总额	18,491,033.95	14,683,577.60

其他说明

期末银行存款包括按实际利率计提的银行存款产生的利息 1,073.25 万元，定期存款 80,000 万元，其他货币资金为保函保证金 42.18 万元。除上述资金外，不存在质押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,237,816.40	1,238,908.20
合计	1,237,816.40	1,238,908.20

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

适用 不适用

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	222,363,402.75	100.00%	13,607,168.43	6.12%	208,756,234.32	178,059,204.14	100.00%	10,096,908.89	5.67%	167,962,295.25
其中：										
组合 1：非合并范围内应收账款	222,363,402.75	100.00%	13,607,168.43	6.12%	208,756,234.32	178,059,204.14	100.00%	10,096,908.89	5.67%	167,962,295.25
合计	222,363,402.75	100.00%	13,607,168.43	6.12%	208,756,234.32	178,059,204.14	100.00%	10,096,908.89	5.67%	167,962,295.25

按组合计提坏账准备：组合 1：非合并范围内应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	123,522,478.31	3,705,674.36	3.00%
3 个月至 1 年	84,271,972.22	4,213,598.63	5.00%
1 至 2 年	10,890,945.84	2,178,189.18	20.00%
2 至 3 年	336,600.25	168,300.13	50.00%
3 年以上	3,341,406.13	3,341,406.13	100.00%
合计	222,363,402.75	13,607,168.43	

确定该组合依据的说明：

组合按信用风险特征组合计提预期信用损失确定为组合 1：合并范围外的公司。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	207,794,450.53
3 个月以内	123,681,027.00
3 个月至 1 年	84,113,423.53
1 至 2 年	10,890,945.84
2 至 3 年	336,600.25
3 年以上	3,341,406.13
3 至 4 年	1,005,796.13
4 至 5 年	2,335,610.00
合计	222,363,402.75

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

报告期内，公司无账龄超过 3 年的单项金额重大的应收账款。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非合并范围-账龄组合	10,096,908.89	3,510,259.54				13,607,168.43
合计	10,096,908.89	3,510,259.54				13,607,168.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期转回或收回的应收账款金额为 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
延锋伟世通电子科技（上海）有限公司	24,964,863.57	11.23%	1,673,501.03
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	16,313,198.37	7.34%	489,395.95
佛吉亚歌乐电子（厦门）有限公司	15,098,690.00	6.79%	597,087.10
诺博汽车科技有限公司上海分公司	13,064,574.83	5.88%	447,317.24
延锋伟世通电子科技（南京）有限公司	11,445,548.32	5.15%	538,573.89
合计	80,886,875.09	36.39%	3,745,875.21

注：小数点后尾数差异系四舍五入所致。

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	4,582,455.56	99.84%	2,304,013.50	99.30%
1 至 2 年	7,337.52	0.16%	16,142.55	0.70%
合计	4,589,793.08	100.00%	2,320,156.05	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期内公司不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的情形。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州广电计量检测股份有限公司	1,009,774.50	22.00
沈阳东信创智科技有限公司	660,377.36	14.39
北京华品博睿网络技术有限公司	315,094.26	6.87
武汉青蓝网络科技有限公司	283,573.38	6.18
武汉大学	242,718.44	5.29
合计	2,511,537.94	54.73

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,144,023.03	2,607,651.14
合计	3,144,023.03	2,607,651.14

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	766,529.20	613,425.29
备用金	422,273.68	12,701.18
押金保证金	2,681,383.38	2,870,627.52
其他	41,120.44	47,881.32
减：坏账准备	-767,283.67	-936,984.17
合计	3,144,023.03	2,607,651.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	936,984.17			936,984.17

2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-169,700.50		-169,700.50
2022 年 6 月 30 日余额		767,283.67		767,283.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,880,549.19
3 个月以内	1,610,057.54
3 个月至 1 年	1,270,491.65
1 至 2 年	402,829.00
2 至 3 年	106,073.90
3 年以上	521,854.61
3 至 4 年	322,914.25
4 至 5 年	198,940.36
合计	3,911,306.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非合并范围-账龄组合	936,984.17	-169,700.50				767,283.67
合计	936,984.17	-169,700.50				767,283.67

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
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	往来款	546,034.89	0-3 个月	13.96%	16,381.05
岱山县不动产登记中心	履约保证金	437,702.00	3-12 个月	11.19%	21,885.10
莱州市自然资源和规划局	履约保证金	304,650.00	1-2 年、3 年以上	7.79%	182,730.00

吉利汽车研究院（宁波）有限公司	投标保证金	180,000.00	0-3 个月、3-12 个月	4.60%	7,000.00
深圳市宝能汽车供应链管理 有限公司	投标保证金	150,000.00	1-2 年	3.84%	30,000.00
合计		1,618,386.89		41.38%	257,996.15

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
开发项目成本	43,487,526.60	1,686,163.92	41,801,362.68	18,037,073.19	246,840.72	17,790,232.47
合计	43,487,526.60	1,686,163.92	41,801,362.68	18,037,073.19	246,840.72	17,790,232.47

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发项目成本	246,840.72	1,675,901.28		236,578.08		1,686,163.92
合计	246,840.72	1,675,901.28		236,578.08		1,686,163.92

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,460,158.88	68,136.65	1,392,022.23	1,668,244.40	72,762.03	1,595,482.37
合计	1,460,158.88	68,136.65	1,392,022.23	1,668,244.40	72,762.03	1,595,482.37

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

报告期内，公司不存在合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动情况

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金		4,625.38		已收回部分款项
合计		4,625.38		——

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,123,225.02	1,263,987.11
合计	4,123,225.02	1,263,987.11

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,099,812.17	8,913,511.37
预缴所得税	1,115,365.39	
合计	10,215,177.56	8,913,511.37

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,178,624.57	60,641.63	1,117,982.94	4,442,703.32	222,135.16	4,220,568.16	3.85%
合计	1,178,624.57	60,641.63	1,117,982.94	4,442,703.32	222,135.16	4,220,568.16	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	222,135.16			222,135.16
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	161,493.52			161,493.52
2022 年 6 月 30 日余额	60,641.64			60,641.64

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
武汉交通科技研究院有限责任公司	4,419,250.36			-236,836.91						4,182,413.45	
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	46,712,213.02			4,697,408.86						51,409,621.88	
山东光显智能科技有限公司											
小计	51,131,463.38			4,460,571.95						55,592,035.33	
二、联营企业											
武汉中海庭数据技术有限公司	75,835,721.49			-3,830,973.87		49,105,533.59				121,110,281.21	
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限公司	2,607,263.19			-201,100.64						2,406,162.55	
小计	78,442,984.68			-4,032,074.51		49,105,533.59				123,516,443.76	
合计	129,574,448.06			428,497.44		49,105,533.59				179,108,479.09	

其他说明

报告期内，2022年3月25日经公司2022年第二次临时股东大会审议批准，公司以0元受让控股股东、实际控制人朱敦尧先生持有的山东光显智能科技有限公司2,300万元出资额即46%股权；截止2022年6月30日，山东光显智能科技有限公司账面净资产-6,802,058.75元，公司按持股比例计算应享有的净资产份额为-3,128,947.03元，大于初始投资成本，不确认投资收益。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	26,938,398.96			26,938,398.96
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	26,938,398.96			26,938,398.96
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,938,398.96			26,938,398.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	439,792.26			439,792.26
(1) 计提或摊销	235,695.93			235,695.93
(2) 固定资产累计折旧转入	204,096.33			204,096.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	439,792.26			439,792.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	26,498,606.70			26,498,606.70
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
光庭产业园 1 号楼	26,498,606.70	尚未办理竣工决算

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	153,541,185.55	148,889,974.72
合计	153,541,185.55	148,889,974.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	134,094,608.74	6,722,458.66	2,669,122.30	22,814,429.05	166,300,618.75
2.本期增加金额	26,657,537.48	1,078,942.48	586,725.66	8,160,040.61	36,483,246.23
(1) 购置		1,078,942.48	586,725.66	8,160,040.61	9,825,708.75
(2) 在建工程转入	26,657,537.48				26,657,537.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	26,938,398.96	4,281.42		29,037.30	26,971,717.68
(1) 处置或报废		4,281.42		29,037.30	33,318.72
(2) 转投资性房地产	26,938,398.96				26,938,398.96
4.期末余额	133,813,747.26	7,797,119.72	3,255,847.96	30,945,432.36	175,812,147.30
二、累计折旧					
1.期初余额		3,222,152.02	1,730,161.89	12,458,330.12	17,410,644.03
2.本期增加金额	1,887,468.69	504,246.67	203,832.30	2,496,430.47	5,091,978.13
(1) 计提	1,887,468.69	504,246.67	203,832.30	2,496,430.47	5,091,978.13

3.本期减少金额	204,096.33	67.79		27,496.29	231,660.41
(1) 处置或报废		67.79		27,496.29	27,564.08
(2) 转投资性房地产	204,096.33				204,096.33
4.期末余额	1,683,372.36	3,726,330.90	1,933,994.19	14,927,264.30	22,270,961.75
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	132,130,374.90	4,070,788.82	1,321,853.77	16,018,168.06	153,541,185.55
2.期初账面价值	134,094,608.74	3,500,306.64	938,960.41	10,356,098.93	148,889,974.72

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光庭产业园 1 号楼	109,294,638.99	尚未办理竣工决算
光庭产业园 2 号楼	22,835,735.91	尚未办理竣工决算

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,923,668.00	15,443,648.55
合计	23,923,668.00	15,443,648.55

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光庭信息智能网联汽车电子软件园项目	23,923,668.00		23,923,668.00	15,443,648.55		15,443,648.55
合计	23,923,668.00		23,923,668.00	15,443,648.55		15,443,648.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光庭信息智能网联汽车电子软件园项目	204,020,000.00	15,443,648.55	35,137,556.93	26,657,537.48		23,923,668.00	90.52%	90.52	1,095,411.99	636,642.08	4.00%	金融机构贷款
合计	204,020,000.00	15,443,648.55	35,137,556.93	26,657,537.48		23,923,668.00	-	-	1,095,411.99	636,642.08	4.00%	-

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	5,434,112.61	495,000.00	5,929,112.61
2.本期增加金额	3,386,876.35		3,386,876.35
(1) 新增租赁	3,669,794.71		3,669,794.71
(2) 外币折算汇率差异	-282,918.36		-282,918.36
3.本期减少金额	1,375,438.19		1,375,438.19
4.期末余额	7,445,550.77	495,000.00	7,940,550.77
二、累计折旧			
1.期初余额	1,559,508.56	66,000.00	1,625,508.56
2.本期增加金额	1,131,307.42	50,031.75	1,181,339.17
(1) 计提	1,288,178.54	50,031.75	1,338,210.29
(2) 外币折算汇率差异	-156,871.12		-156,871.12
3.本期减少金额	309,721.37		309,721.37
(1) 处置			
4.期末余额	2,381,094.61	116,031.75	2,497,126.36
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	5,064,456.16	378,968.25	5,443,424.41
2.期初账面价值	3,874,604.05	429,000.00	4,303,604.05

其他说明：

无

16、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	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,435,095.00			23,535,044.00	6,533,400.31	41,503,539.31
2.本期增加金额				1,918,994.80	3,032,010.46	4,951,005.26
(1) 购置				1,918,994.80		1,918,994.80
(2) 内部研发					3,032,010.46	3,032,010.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,435,095.00			25,454,038.80	9,565,410.77	46,454,544.57
二、累计摊销						
1.期初余额	476,462.50			8,165,041.79	6,533,400.31	15,174,904.60
2.本期增加金额	114,351.00			1,083,961.62	303,201.06	1,501,513.68
(1) 计提	114,351.00			1,083,961.62	303,201.06	1,501,513.68
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	590,813.50			9,249,003.41	6,836,601.37	16,676,418.28
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	10,844,281.50			16,205,035.39	2,728,809.40	29,778,126.29
2.期初账面价值	10,958,632.50			15,370,002.21		26,328,634.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.16%

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
YAM（自动化测试综合平台）	1,860,892.91			1,860,892.91		
Malt（自动驾驶公共道路测评）	1,171,117.55			1,171,117.55		
合计	3,032,010.46			3,032,010.46		

其他说明

研发费用资本化的具体依据见公司披露的《2021 年年度报告》的相关内容。

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
YAM（自动化测试综合平台）	2021/10/1	YAM 自动化测试综合平台项目在 9 月份完成了平台接口测试，故自 10 月份开始进入开发阶段，后续主要进行软件运行测试等工作	100%
Malt（自动驾驶公共道路测评）	2021/10/1	Malt 自动驾驶公共道路测评项目在 9 月份完成了数据分析工具链的集成测试，故自 10 月份开始进入开发阶段，后续主要完善前端界面功能及平台数据库的更新等工作	100%

18、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
装修费用	2,907,474.26	1,365,861.45	632,659.44		3,640,676.27
合计	2,907,474.26	1,365,861.45	632,659.44		3,640,676.27

其他说明

无

19、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	16,871,548.08	1,815,424.78	11,859,731.75	1,270,599.53
股份支付费用	9,222,956.52	947,704.29		
预计负债	5,352,609.49	574,044.73	5,894,461.75	641,854.44
合计	31,447,114.09	3,337,173.80	17,754,193.50	1,912,453.97

(2) 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		3,337,173.80		1,912,453.97

(3) 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	161,653.39	385,277.09
可抵扣亏损	6,783,757.38	
合计	6,945,410.77	385,277.09

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,263,706.15	622,821.23	640,884.92	1,264,676.15	602,852.23	661,823.92
预付长期资产购置款	6,098,986.36		6,098,986.36	2,823,330.53		2,823,330.53
合计	7,362,692.51	622,821.23	6,739,871.28	4,088,006.68	602,852.23	3,485,154.45

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	45,562,066.17	71,178,734.57
1 年以上	1,452,052.77	2,660,039.59
合计	47,014,118.94	73,838,774.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉华魅科技有限公司	207,547.17	尚未结算
合计	207,547.17	

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,589,802.77	3,562,227.96
1 年以上	67,325.94	23,074.00
合计	4,657,128.71	3,585,301.96

23、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	32,901,241.26	177,570,450.05	175,904,556.67	34,567,134.64
二、离职后福利-设定提存计划	249,851.45	7,989,258.61	8,080,172.24	158,937.82
三、辞退福利		16,700.00	2,800.00	13,900.00
合计	33,151,092.71	185,576,408.66	183,987,528.91	34,739,972.46

(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	32,657,307.17	165,693,636.84	164,315,212.03	34,035,731.98
2、职工福利费	18,947.60	2,464,972.14	2,474,423.74	9,496.00
3、社会保险费	163,546.49	5,399,561.61	5,042,941.44	520,166.66
其中：医疗保险费	162,866.62	5,264,612.54	4,915,296.08	512,183.08
工伤保险费	679.87	134,949.07	127,645.36	7,983.58
4、住房公积金	61,440.00	3,929,880.00	3,989,580.00	1,740.00
5、工会经费和职工教育经费		82,399.46	82,399.46	
合计	32,901,241.26	177,570,450.05	175,904,556.67	34,567,134.64

(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	204,713.09	7,663,633.36	7,714,607.91	153,738.54
2、失业保险费	45,138.36	325,625.25	365,564.33	5,199.28
合计	249,851.45	7,989,258.61	8,080,172.24	158,937.82

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	419,687.81	1,152,179.87
消费税	942,985.09	922,083.43
企业所得税	658,193.83	3,971,040.51
个人所得税	3,041,611.70	1,724,595.69
城市维护建设税	13,815.75	44,325.35
房产税	248,606.85	
土地使用税	22,860.88	22,860.88
教育费附加	5,921.02	18,996.57
地方教育附加	3,947.35	12,664.39
其他税费	79,693.72	529,720.88
合计	5,437,324.00	8,398,467.57

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,299,601.58	4,558,887.49
合计	4,299,601.58	4,558,887.49

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,403,599.85	1,876,938.74
押金质保金	748,878.00	
员工报销款	636,661.97	1,229,541.60
代收代付款	1,510,461.76	1,320,221.15
其他		132,186.00
合计	4,299,601.58	4,558,887.49

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	4,167,137.09	1,776,600.00
一年内到期的租赁负债	3,211,977.67	2,072,005.21
一年内到期的长期借款应付利息	34,013.50	31,510.11
合计	7,413,128.26	3,880,115.32

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	30,043,300.00	26,582,500.00
信用借款	736,548.64	
合计	30,779,848.64	26,582,500.00

长期借款分类的说明：

长期借款包括以无形资产抵押贷款及信用贷款。

其他说明，包括利率区间：

其中，抵押贷款利率为 4.00%/年，信用贷款利率为 0.60%/年。

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,352,405.56	3,942,963.82
减：未确认融资费用	-199,313.12	-134,433.26
减：一年内到期的租赁负债	-3,211,977.67	-2,072,005.21
合计	1,941,114.77	1,736,525.35

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,352,609.49	5,894,461.75	合理预计
合计	5,352,609.49	5,894,461.75	

30、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	1,366,603.44		164,804.30	1,201,799.14	
合计	1,366,603.44		164,804.30	1,201,799.14	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代服务业专项资金	133,521.85			18,827.64			114,694.21	与资产相关
省科技厅技术创新重大项目	467,096.99			55,885.02			411,211.97	与资产相关
基于智能网联汽车的驾驶场景库数据服务平台研发及应用	343,235.09			74,167.28			269,067.81	与资产相关
智能网联汽车与智慧交通测试示范应用基地建设研究	127,749.51			15,924.36			111,825.15	与资产相关
车联网先导应用环境构建及场景测试验证平台建设项目	295,000.00						295,000.00	与资产相关

31、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	92,622,300.00						92,622,300.00

32、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）	1,581,118,186.18			1,581,118,186.18
其他资本公积	866,447.67	58,783,570.17		59,650,017.84
其中：以权益结算的股份支付	195,301.26	9,678,036.58		9,873,337.84
股东投入	671,146.41			671,146.41
联营企业权益变动		49,105,533.59		49,105,533.59
合计	1,581,984,633.85	58,783,570.17		1,640,768,204.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1: 2022 年 4 月 6 日, 经公司第三届董事会第四次会议审议批准, 公司实施限制性股票激励计划, 本期确认股份支付费用, 同步确认资本公积 9,678,036.58 元。

2: 2022 年联营企业武汉中海庭数据技术有限公司新增股东先进制造产业投资基金(湖北)合伙企业(有限合伙), 以 2.50 亿元增加实收资本 9,318,048.20 元, 公司按照持股比例确认资本公积 49,105,533.59 元。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,832,566.80	-1,458,488.41				-1,458,488.41		-3,291,055.21
外币财务报表折算差额	-1,832,566.80	-1,458,488.41				-1,458,488.41		-3,291,055.21
其他综合收益合计	-1,832,566.80	-1,458,488.41				-1,458,488.41		-3,291,055.21

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	30,931,794.93			30,931,794.93
合计	30,931,794.93			30,931,794.93

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	275,790,068.03	222,292,048.16
调整后期初未分配利润	275,790,068.03	222,292,048.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,586,528.94	73,259,144.17
减：提取法定盈余公积		5,867,784.30
应付普通股股利	37,048,920.00	13,893,340.00
期末未分配利润	243,327,676.97	275,790,068.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	194,347,727.41	125,655,218.44	168,104,119.60	88,565,692.91
其他业务	1,359,170.37	440,858.73	479,758.92	214,189.80
合计	195,706,897.78	126,096,077.17	168,583,878.52	88,779,882.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
定制软件开发	65,363,691.01	65,363,691.01
软件技术服务	127,357,375.73	127,357,375.73
其他	2,985,831.04	2,985,831.04
按经营地区分类		
其中：		
境内	162,807,260.98	162,807,260.98
境外	32,899,636.80	32,899,636.80
其中：日本	30,607,828.12	30,607,828.12
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点确认	77,399,181.67	77,399,181.67
在某一时段内确认	118,307,716.11	118,307,716.11
合计	195,706,897.78	195,706,897.78

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	54,944.36	39,631.86
教育费附加	23,547.57	16,828.54
房产税	580,139.44	
土地使用税	45,721.76	45,721.76
印花税	102,500.36	57,103.33
地方教育附加	15,698.38	11,219.03
其他	5,875.00	
合计	828,426.87	170,504.52

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,330,545.63	6,279,590.98
办公费	407,809.11	383,704.21
交通及差旅费	414,037.79	800,172.04
业务宣传费	7,579.16	676,817.84
中介服务费	192,241.61	282,104.18
租赁费	71,790.25	346,346.67
折旧摊销	981,862.67	323,452.38
招待费	476,597.45	930,021.86
售后维护费	417,767.65	612,088.88
其他费用	73,781.18	11,842.84
合计	10,374,012.50	10,646,141.88

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,668,792.53	11,890,644.82
办公费	4,783,405.13	2,099,404.52
招待费	129,726.05	250,710.99
交通及差旅费	402,997.71	436,430.79
租赁费	804,963.24	2,870,191.43
折旧摊销费	3,269,797.02	1,339,757.73
股份支付费用	9,678,036.58	
中介服务费	2,422,961.15	1,156,669.76
其他费用	140,450.51	65,017.71
合计	37,301,129.92	20,108,827.75

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,703,833.15	11,997,976.80
折旧摊销费	763,665.92	227,237.65
委外费	443,023.17	2,209,462.61
其他	970,076.35	627,788.15
合计	29,880,598.59	15,062,465.21

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	174,548.07	38,150.24
减：利息收入	-19,098,336.05	-1,021,131.99
汇兑损失	9,457,846.01	5,610,763.62
减：汇兑收益	-50,835.64	
手续费支出	60,124.52	53,298.72
合计	-9,456,653.09	4,681,080.59

其中，利息费用中租赁负债利息费用本期发生额为 78,219.88 元。

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
现代服务业专项资金	18,827.64	18,827.64
省科技厅技术创新专项资金	55,885.02	55,885.02
基于智能网联汽车的驾驶场景库数据服务平台研发及应用	74,167.28	74,167.28
服务贸易、对外经贸补贴	1,592,300.00	1,538,000.00
文化、科技、技术类补贴	169,400.00	150,000.00
高企认定补贴		190,000.00
代扣代缴个税手续费返还	166,678.30	135,279.06
增值税进项税额加计扣除优惠	37,450.17	74,933.17
税费减免	1,628.60	1,779.62
以工代训补贴	53,200.00	271,000.00
智能网联汽车与智慧交通测试示范应用基地建设研究	15,924.36	
稳岗稳就业相关补贴	63,521.71	
其他与日常活动相关的补助	10,000.00	
合计	2,258,983.08	2,509,871.79

43、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	889,094.50	-2,993,615.44
合计	889,094.50	-2,993,615.44

其他说明

其中，权益法核算的投资收益与长期股权投资披露的差异系调整内部交易未实现利润影响。

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	165,954.22	29,849.02
长期应收款坏账损失	7,033.23	
应收账款信用减值损失	-3,536,689.90	-922,991.63
合计	-3,363,702.45	-893,142.61

其他说明

与前述披露的应收账款、其他应收款坏账准备计提情况的差异系境外子公司外币折算汇率影响。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,675,901.28	-282,569.45
十二、合同资产减值损失	-15,343.62	38,991.87
合计	-1,691,244.90	-243,577.58

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	10,609.23	116,542.79

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,632,040.00		4,500,000.00
其他	177,049.17	15,523.03	309,089.17
合计	4,809,089.17	15,523.03	4,809,089.17

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
上市奖励	湖北省各级金融办	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是	4,500,000.00		与收益相关
日本中小企业疫情救助补贴	日本政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	132,040.00		与收益相关

48、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
滞纳金		31,964.40	31,964.40
其他		183,993.72	183,993.72
合计		215,958.12	215,958.12

49、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	545,788.91	2,426,942.92
递延所得税费用	-1,424,719.83	-44,110.60
合计	-878,930.92	2,382,832.32

(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	3,596,134.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	359,613.45
子公司适用不同税率的影响	53,321.38
调整以前期间所得税的影响	15,491.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,916.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-61,797.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,017,563.61
研发费用加计扣除的影响	-2,567,547.61
其他影响	254,507.12
所得税费用	-878,930.92

50、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释 33、其他综合收益。”

51、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
收回押金、保证金、往来款	4,109,334.99	1,627,486.97
专项补贴、补助款	6,687,140.01	2,636,288.49
利息收入	8,656,925.43	1,194,494.49
营业外收入	177,049.17	15,523.03
合计	19,630,449.60	5,473,792.98

(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
支付押金、保证金、往来款	3,363,977.00	1,427,515.11
销售费用支出	1,915,052.39	3,338,754.25
管理费用支出	8,039,736.02	6,852,758.72
研发费用支出	910,800.76	2,838,635.31
财务费用支出	60,124.52	53,298.72
营业外支出		184,111.74
合计	14,289,690.69	14,695,073.85

(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
支付的银行定期存款本金	800,000,000.00	
合计	800,000,000.00	

(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
发行股票、债券时直接支付的审计、咨询、评估等费用	7,136,311.15	2,974,000.00
支付租赁负债及利息	1,356,688.88	1,270,207.35
合计	8,493,000.03	4,244,207.35

52、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	4,475,065.37	25,047,787.40
加：资产减值准备	1,691,244.90	243,577.58
信用减值损失	3,363,702.45	893,142.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,327,674.06	2,010,402.06
使用权资产折旧	1,338,210.29	539,258.74
无形资产摊销	1,501,513.68	885,519.32
长期待摊费用摊销	632,659.44	107,650.78
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）	-10,609.23	-116,542.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,482,905.89	38,150.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-889,094.50	2,993,615.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,424,719.83	-44,110.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,687,031.49	-7,439,006.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,760,222.15	-9,084,624.42

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,820,613.98	-13,633,095.69
其他	9,678,036.58	
经营活动产生的现金流量净额	-48,101,278.52	2,441,724.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	638,584,043.05	165,456,891.25
减：现金的期初余额	1,608,979,344.14	225,487,098.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-970,395,301.09	-60,030,207.67

（2）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	638,584,043.05	1,608,979,344.14
其中：库存现金	76,336.85	106,830.61
可随时用于支付的银行存款	638,507,706.20	1,608,872,513.53
三、期末现金及现金等价物余额	638,584,043.05	1,608,979,344.14

53、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	421,800.00	履约保证金
无形资产	10,844,281.50	抵押借款
合计	11,266,081.50	

其他说明：

- 截至报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产情况为：（1）因经营业务开展而缴纳的履约保证金 421,800 元；（2）因公司融资而抵押的无形资产 10,844,281.50 元。

54、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			53,727,104.82
其中：美元	376,191.62	6.7114	2,524,772.44
日元	1,042,053,329.21	0.049136	51,202,332.38
应收账款			11,727,600.91
其中：美元	1,000,513.73	6.7114	6,714,847.85
日元	102,017,931.00	0.049136	5,012,753.06
长期借款			933,485.73
其中：日元	18,998,000.00	0.049136	933,485.73
其他应收款			45,538.75
其中：日元	926,790.00	0.049136	45,538.75
应付账款			513,231.91
其中：日元	10,445,130.00	0.049136	513,231.91
其他应付款			493,387.40
其中：日元	10,041,261.00	0.049136	493,387.40

(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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	日本东京	日元	境外经营对其所从事活动拥有很强的自主性
名古屋光庭信息有限公司（株式会社光庭インフォ一名古屋）	日本名古屋	日元	境外经营对其所从事活动拥有很强的自主性

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
现代服务业专项资金	133,521.85	递延收益	18,827.64
省科技厅技术创新专项资金	467,096.99	递延收益	55,885.02
基于智能网联汽车的驾驶场景库数据服务平台研发及应用	343,235.09	递延收益	74,167.28

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能网联汽车与智慧交通测试项目	127,749.51	递延收益	15,924.36
2020 年秋冬阶段武汉大学生实习实训基地财政补贴	46,200.00	其他收益	46,200.00
上市奖励	4,500,000.00	营业外收入	4,500,000.00
2021 年中央服务贸易资金	1,065,000.00	其他收益	1,065,000.00
2021 年省级外经贸发展奖励	150,900.00	其他收益	150,900.00
武汉市商务局 2022 年市级服务贸易发展专项资金	376,400.00	其他收益	376,400.00
以工代训补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
2021 届应届生招录社保补贴	43,044.50	其他收益	43,044.50
2022 年中小微企业创新竞技行动补贴	169,400.00	其他收益	169,400.00
一次性创业岗位开发补贴	16,000.00	其他收益	16,000.00
稳岗稳就补贴	4,477.21	其他收益	4,477.21
日本中小企业疫情救助补贴	132,040.00	其他收益	132,040.00
其他与日常活动相关的补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	7,460,025.15	-	6,685,266.01

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

经公司 2022 年 4 月 6 日召开的第三届董事会第七次会议审议并通过了《关于分公司改制为全资子公司的议案》，公司已于 2022 年 6 月 22 日设立南京光庭信息技术有限公司，系公司全资子公司，截止 2022 年 6 月 30 日尚未实际出资。

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	
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	日本东京	日本东京	软件技术服务	100.00%		设立
名古屋光庭信息有限公司（株式会社光庭インフォー名古屋）	日本名古屋	日本名古屋	软件技术服务	100.00%		设立
武汉乐庭软件技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件技术服务	75.00%		设立
山东光庭信息技术有限公司	山东蓬莱	山东蓬莱	软件技术服务	76.92%		设立

重庆光庭信息技术有限公司	重庆渝北	重庆渝北	软件技术服务	100.00%		设立
南京光庭信息技术有限公司	江苏南京	江苏南京	软件技术服务	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉乐庭软件技术有限公司	25.00%	365,236.00		7,216,351.80
山东光庭信息技术有限公司	23.08%	-476,699.57		3,715,303.87

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉乐庭软件技术有限公司	31,031,391.33	3,750,092.60	34,781,483.93	4,169,990.98	1,237,913.01	5,407,903.99
山东光庭信息技术有限公司	23,292,960.14	3,670,247.25	26,963,207.39	9,428,262.12	1,408,045.39	10,836,307.51
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉乐庭软件技术有限公司	37,434,391.07	1,509,190.63	38,943,581.70	11,539,118.52		11,539,118.52
山东光庭信息技术有限公司	26,056,600.52	2,650,013.09	28,706,613.61	9,465,850.34	1,048,165.25	10,514,015.59

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉乐庭软件技术有限公司	16,311,055.79	1,460,943.99	1,460,943.99	167,051.23
山东光庭信息技术有限公司	4,741,414.16	-2,065,698.14	-2,065,698.14	258,475.54
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉乐庭软件技术有限公司	40,966,072.94	7,329,590.88	7,329,590.88	1,157,039.36
山东光庭信息技术有限公司	28,616,739.02	6,544,138.51	6,544,138.51	811,288.91

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉交通科技研究院有限责任公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件技术服务	40.00%		权益法
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车零部件服务	49.00%		权益法
武汉中海庭数据技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件技术服务	22.50%		权益法
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件技术服务	35.00%		权益法
山东光昱智能科技有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	汽车零部件研发	46.00%		权益法

注：2021年11月4日武汉中海庭数据技术有限公司增加注册资本，增资后公司对武汉中海庭数据技术有限公司持股比例为25.041%；截止2022年6月30日，武汉中海庭数据技术有限公司新增实收资本9,318,048.20，增资后公司的持股比例为22.50%。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	山东光昱智能科技有限公司	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	山东光昱智能科技有限公司
流动资产	125,346,090.24	20,981,461.68	108,730,469.47	11,382,455.62
其中：现金和现金等价物	58,853,379.39	9,002,693.86	49,460,893.44	1,246,971.44
非流动资产	8,743,466.65	35,232,017.05	2,468,701.13	35,336,836.22
资产合计	134,089,556.89	56,213,478.73	111,199,170.60	46,719,291.84
流动负债	23,262,237.00	63,015,537.48	14,541,865.96	44,361,067.49
非流动负债	4,755,488.40			
负债合计	28,017,725.40	63,015,537.48	14,541,865.96	44,361,067.49
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	106,071,831.49	-6,802,058.75	96,657,304.64	2,358,224.35
按持股比例计算的净资产份额	51,975,197.43		47,362,079.28	
调整事项	-565,575.55		-649,866.26	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-565,575.55		-649,866.26	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	51,409,621.88		46,712,213.02	

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	52,731,622.73	5,155,120.77	22,563,744.01	9,002,837.20
财务费用	3,978,114.42	596,864.67	-541,323.23	813,957.88
所得税费用	205,331.89			
净利润	9,414,526.85	-9,160,283.10	645,947.01	-3,667,053.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	9,414,526.85	-9,160,283.10	645,947.01	-3,667,053.96
本年度收到的来自合营企业的股利	0	0	0	0

其他说明

2022年3月25日经公司2022年第二次临时股东大会审议批准，公司以0元受让控股股东、实际控制人朱敦尧先生持有的山东光显智能科技有限公司2,300万元出资额即46%股权。武汉光显明晟智能科技有限公司是山东光显智能科技有限公司全资子公司。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	武汉中海庭数据技术有限公司	武汉中海庭数据技术有限公司
流动资产	344,595,627.65	175,473,282.23
非流动资产	198,227,074.99	124,930,509.07
资产合计	542,822,702.64	300,403,791.30
流动负债	128,776,568.82	121,663,013.79
非流动负债	2,805,207.35	
负债合计	131,581,776.17	121,663,013.79
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	411,240,926.47	178,740,777.51
按持股比例计算的净资产份额	92,520,466.64	47,061,128.10
调整事项	49,210,512.08	193,520.64
--商誉		
--内部交易未实现利润	104,978.49	-1,780.62
--其他	49,105,533.59	195,301.26
对联营企业权益投资的账面价值	121,110,281.21	75,835,721.49

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	20,058,484.61	1,509,699.28
净利润	-17,499,851.04	-10,857,037.89
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-17,499,851.04	-10,857,037.89
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,182,413.45	4,419,250.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-592,092.27	-159,133.20
--综合收益总额	-592,092.27	-159,133.20
联营企业：		
投资账面价值合计	2,406,162.55	2,607,263.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-574,573.25	-333,954.45
--综合收益总额	-574,573.25	-333,954.45

十、与金融工具相关的风险

本公司主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、预收款项、其他应付款、长期借款、一年内到期的非流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。

本公司日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、交易性金融资产、应收票据、应收款项和其他应收款。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、交易性金融资产

本公司根据《资金管理制度》，经过规定的审批流程后购买银行销售的低风险理财产品，故其信用风险较低。

3、应收票据、应收款项和其他应收款

根据《应收账款管理制度》本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

（二）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。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。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款，本公司管理层密切关注利率变动对本公司的影响。

2.外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司对日出口较多，主要外汇风险来自日元汇率的波动。本公司日元持有量为 6 个月的需求量，超过此持有量及时择机售汇。本公司向日本以外国家和地区的出口，均使用人民币结算。本公司进口业务规模小，有美元等外汇需求时从银行购汇。

（三）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为规避流动性风险，本公司结余资金主要以七天智能通知存款存放在银行，货币资金持有量保持在 5 个月需求量以上，定期存款和购买的交易性金融资产期限控制在 12 个月以内。公司流动风险较小，必要时公司可以采用票据结算手段，并采取长、短期融资方式适当结合，从商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。本公司从商业银行取得银行授信额度专用于建设产业园大楼，并对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、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朱敦尧。

控股股东、实际控制人朱敦尧直接持有公司 3,890.6995 万股，占公司 42.01% 的股份，并担任公司董事长。同时，朱敦尧持有励元齐心 33.64% 出资份额并担任其执行事务合伙人，持有鼎立恒丰 6.7728% 出资份额并担任其执行事务合伙人，励元齐心及鼎立恒丰分别持有公司 6.50% 和 3.49% 股份，因此，朱敦尧合计控制公司 52.00% 股份，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之“1、在子公司中的权益”。

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、在其他主体中的权益之“2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	公司持有 49% 股权
山东光昱智能科技有限公司	公司持有 46% 股权
武汉光昱明晟智能科技有限公司	系山东光昱智能科技有限公司的全资子公司
武汉中海庭数据技术有限公司	公司持有 22.50% 股权

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
武汉·中国光谷汽车电子行业协会	实际控制人朱敦尧担任法定代表人的社会团体
广州中海达卫星导航技术股份有限公司	董事欧阳业恒曾担任董事的企业
浙江中海达空间信息技术有限公司	董事欧阳业恒担任执行董事企业的子公司
上海汽车集团股份有限公司	持有公司股份 5% 以上股东的母公司
王军德、李森林、欧阳业恒、吴珩、葛坤	董事、高管
蔡忠亮、汤湘希、王宇宁	独立董事
朱敦禹	副总经理、董事会秘书
程德心	副总经理
蔡幼波、刘大安、孙凯	监事

其他说明

1、股东中海达已于 2021 年 5 月召开股东大会进行董事会换届选举，公司董事欧阳业恒自 2021 年 5 月 19 日起不再担任中海达董事、副总裁。

2、公司于 2022 年 1 月 25 日 2022 年第一次临时股东大会进行董事会和监事会换届选举，程德心先生届满辞任公司副总经理职务。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉光昱明晟智能科技有限公司	接受服务	429,849.12	8,000,000.00	否	
武汉中海庭数据技术有限公司	接受服务	73,170.90	5,000,000.00	否	56,671.98

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
武汉中海庭数据技术有限公司	提供研发服务	6,119,548.52	2,210,817.23
武汉光昱明晟智能科技有限公司	提供研发服务	2,774,949.76	
上海汽车集团股份有限公司	提供研发服务	10,035,781.53	3,899,736.56
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	提供研发服务	27,958,352.03	14,229,409.48
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	提供办公场地租赁	131,746.17	
武汉光昱明晟智能科技有限公司	提供办公场地租赁	26,537.35	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉光昱明晟智能科技有限公司	房屋租赁	88,380.00	
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	房屋租赁	457,571.87	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
武汉光昱明晟智能科技有限公司	房屋租赁	285,238.10									

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,925,553.28	3,592,731.86

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	武汉中海庭数据技术有限公司	6,501,832.83	200,303.08	2,802,241.14	88,592.00
应收账款	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	16,313,198.37	489,395.95	9,497,473.77	284,924.21
应收账款	上海汽车集团股份有限公司	7,842,509.04	356,804.36	10,894,623.76	369,644.92
应收账款	武汉光显明晟智能科技有限公司	15,719,215.09	593,105.54		
预付款项	武汉光显明晟智能科技有限公司	653,948.90			
其他应收款	武汉光显明晟智能科技有限公司	174.72	5.24		
其他应收款	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	546,034.89	16,381.05	488,518.73	14,655.56

注：预付武汉光显明晟智能科技有限公司的设备研发款项，重分类至其他非流动资产。

（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	武汉光显明晟智能科技有限公司	285,238.10	
其他应付款	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	448,878.00	

十二、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	2,597,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	45,000.00
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	公司 2022 年首次授予第二类限制性股票授予日为 2022 年 4 月 6 日、授予数量 259.70 万股、授予价格为 35.98 元/股，限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，归属权益数量占授予权益总量的比例分别为 40%、30%、30%。
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

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	公司选择 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为公允价值确定基础
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据截至本财务报告批准日最新取得的可行权职工人数变动，及对未来年度业绩完成情况的预测进行确定
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	9,678,036.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,678,036.58

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2022 年 7 月 14 日，公司全资子公司光庭信息技术株式会社完成对公司全资子公司名古屋光庭信息有限公司的吸收合并，并在东京都横滨地方法务局港北出張所进行了变更登记，收到其就该事项出具的《履历事项全部证明书》。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

2、其他

补充说明：租赁事项

(1) 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	78,219.88
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,935,446.33
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	29,871.09
与租赁相关的总现金流出	2,001,459.26

(2) 使用权资产相关信息见附注七、合并财务报表项目注释之“15、使用权资产”。

十六、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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	196,844,477.74	100.00%	11,892,298.23	6.04%	184,952,179.51
其中：					
其中：组合 1：非合并范围内应收账款	190,656,971.80	96.86%	11,892,298.23	6.24%	178,764,673.57
组合 2：合并范围内应收账款	6,187,505.94	3.14%			6,187,505.94
合计	196,844,477.74	100.00%	11,892,298.23	6.04%	184,952,179.51
	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	151,064,731.61	100.00%	8,313,653.96	5.50%	142,751,077.65

其中：					
其中：组合 1：非合并范围内应收账款	134,872,383.27	89.28%	8,313,653.96	6.16%	126,558,729.31
组合 2：合并范围内应收账款	16,192,348.34	10.72%			16,192,348.34
合计	151,064,731.61	100.00%	8,313,653.96	5.50%	142,751,077.65

按组合计提坏账准备：组合 1：非合并范围内应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	106,617,284.02	3,198,518.52	3.00%
3 个月至 1 年	70,398,552.22	3,519,927.62	5.00%
1 至 2 年	10,404,729.18	2,080,945.83	20.00%
2 至 3 年	287,000.25	143,500.13	50.00%
3 年以上	2,949,406.13	2,949,406.13	100.00%
合计	190,656,971.80	11,892,298.23	

确定该组合依据的说明：

组合按信用风险特征组合计提预期信用损失确定为组合 1：合并范围外的公司。

对于组合 1，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：组合 2：合并范围内应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	6,187,505.94		
合计	6,187,505.94		

确定该组合依据的说明：

组合按信用风险特征组合计提预期信用损失确定为组合 2：合并范围内的公司。

对于组合 2，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	183,203,342.18
3 个月以内	112,804,789.96
3 个月至 1 年	70,398,552.22
1 至 2 年	10,404,729.18

2至3年	287,000.25
3年以上	2,949,406.13
3至4年	23,342.25
4至5年	2,926,063.88
合计	196,844,477.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非合并范围-账龄组合	8,313,653.96	3,578,644.27				11,892,298.23
合计	8,313,653.96	3,578,644.27				11,892,298.23

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
延锋伟世通电子科技（上海）有限公司	24,964,863.57	12.68%	1,673,501.03
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	16,313,198.37	8.29%	489,395.95
诺博汽车科技有限公司上海分公司	13,064,574.83	6.64%	447,317.24
延锋伟世通电子科技（南京）有限公司	11,445,548.32	5.81%	538,573.89
零束科技有限公司	7,876,706.05	4.00%	236,301.18
合计	73,664,891.14	37.42%	3,385,089.29

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,602,942.99	2,418,467.84
合计	2,602,942.99	2,418,467.84

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	774,740.87	561,191.73
备用金	161,230.27	
押金保证金	2,337,220.71	2,701,651.31
其他	41,120.44	35,681.12
减：坏账准备	-711,369.30	-880,056.32
合计	2,602,942.99	2,418,467.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	880,056.32			880,056.32
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-168,687.02			-168,687.02
2022 年 6 月 30 日余额	711,369.30			711,369.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,358,658.33
3 个月以内	1,255,715.51
3 个月至 1 年	1,102,942.82
1 至 2 年	359,854.00
2 至 3 年	94,009.60
3 年以上	501,790.36
3 至 4 年	501,790.36
合计	3,314,312.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	880,056.32	-168,687.02				711,369.30
合计	880,056.32	-168,687.02				711,369.30

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
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	往来款	546,034.89	0-3 个月	16.48%	16,381.05
岱山县不动产登记中心	履约保证金	437,702.00	3-12 个月	13.21%	21,885.10
莱州市自然资源和规划局（原国土资源局）	履约保证金	304,650.00	1-2 年、3 年以上	9.19%	182,730.00
吉利汽车研究院（宁波）有限公司	投标保证金	180,000.00	0-3 个月、3-12 个月	5.43%	7,000.00
深圳市宝能汽车供应链管理有限公司	投标保证金	150,000.00	1-2 年	4.53%	30,000.00
合计		1,618,386.89		48.84%	257,996.15

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	43,801,819.45		43,801,819.45	23,217,800.00		23,217,800.00
对联营、合营企业投资	150,527,406.34		150,527,406.34	100,993,375.31		100,993,375.31
合计	194,329,225.79		194,329,225.79	124,211,175.31		124,211,175.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
日本光庭信息株式会社	3,150,550.00	75,846.68				3,226,396.68	

名古屋光庭信息有限公司	2,567,250.00					2,567,250.00	
武汉乐庭软件技术有限公司	7,500,000.00	508,172.77				8,008,172.77	
山东光庭信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
重庆光庭信息技术有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	23,217,800.00	20,584,019.45				43,801,819.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
武汉交通科技研究院有限责任公司	4,419,250.36			-236,836.91						4,182,413.45	
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	46,712,213.02			4,697,408.86						51,409,621.88	
山东光显智能科技有限公司										0.00	
小计	51,131,463.38			4,460,571.95						55,592,035.33	
二、联营企业											
武汉中海庭数据技术有限公司	47,254,648.74			-3,830,973.87		49,105,533.59				92,529,208.46	
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限公司	2,607,263.19			-201,100.64						2,406,162.55	
小计	49,861,911.93			-4,032,074.51		49,105,533.59				94,935,371.01	
合计	100,993,375.31			428,497.44		49,105,533.59				150,527,406.34	

(3) 其他说明

1、在对子公司的投资中，2022年4月6日，经公司第三届董事会第四次会议审议批准，公司实施限制性股票激励计划，激励对象涉及子公司员工，子公司确认股权支付费用，母公司相应增加对子公司的长期股权投资，其中本期增加对武汉乐庭软件技术有限公司的长期股权投资 508,172.77 元、增加对日本光庭信息株式会社和长期股权投资 75,846.68 元。

2、2022年3月25日经公司2022年第二次临时股东大会审议批准，公司以0元受让控股股东、实际控制人朱敦尧先生持有的山东光显智能科技有限公司2,300万元出资额即46%股权；截止2022年6月30日，山东光显智能科技有限公司账面净资产-6,802,058.75元，公司按持股比例计算应享有的净资产份额为-3,128,947.03元，大于初始投资成本，不确认投资收益。

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	178,103,503.19	117,943,856.24	142,918,141.33	82,588,507.66
其他业务	2,078,792.73	680,514.31	477,605.50	214,189.80
合计	180,182,295.92	118,624,370.55	143,395,746.83	82,802,697.46

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
定制软件开发	52,164,864.59	52,164,864.59
软件技术服务	125,898,185.02	125,898,185.02
其他	2,119,246.31	2,119,246.31
按经营地区分类		
其中：		
境内	154,701,852.53	154,701,852.53
境外	25,480,443.39	25,480,443.39
其中：日本	23,188,634.71	23,188,634.71
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点确认	63,505,788.00	63,505,788.00
在某一时段内确认	116,676,507.92	116,676,507.92
合计	180,182,295.92	180,182,295.92

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	428,497.44	-4,554,165.31
合计	428,497.44	-4,554,165.31

十七、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	10,609.23	详见附注七、45 资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,685,266.01	详见附注七、55 政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,049.17	详见附注七、46 营业外收入、七、47 营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205,757.07	
减：所得税影响额	739,633.79	
少数股东权益影响额	57,214.47	
合计	6,281,833.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目	金额
代扣代缴个税手续费返还（其他收益）	166,678.30
增值税进项税额加计扣除优惠（其他收益）	37,450.17
税费减免	1,628.60
合计	205,757.07

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09%	-0.02	-0.02