

证券代码：834708

证券简称：光庭信息

主办券商：广发证券

KOTEI

光庭信息

NEEQ : 834708

武汉光庭信息技术股份有限公司
(Wuhan Kotei Informatics Co.,Ltd.)



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 2 月 8 日，光庭公司携手马瑞利公司成立武汉研发中心，圆满举行揭牌仪式。随着马瑞利 ODC 事业部的成立，双方将充分整合并利用在汽车电子方面的专业技术优势，开展包括车载通讯、仪表和车载导航在内的全方位深入合作，同时将联合开发更符合中国市场需求的新技术、新产品。



2017 年 2 月 24 日，光庭公司荣膺延锋伟世通授予的“项目开发奖”，是软件供应商中唯一获此殊荣的企业，本次获奖是延锋伟世通公司对光庭公司全方位软件开发业务合作的肯定，更是对一直以技术立业为宗旨的光庭公司，合作成绩的最佳诠释。



2017 年 4 月 19 日-28 日，武汉光庭信息技术股份有限公司、武汉光庭科技有限公司携全系汽车电子产品和汽车 IT 解决方案、“光谷梦”智能网联汽车 4.0 平台最前沿技术荣耀亮相第十七届上海国际汽车工业展览会。



2017 年 9 月 8 日-9 日，中国地理信息产业大会在贵阳召开，会上，光庭公司承建的“烟台市国土资源执法监察系统建设项目”荣获 2017 中国地理信息产业优秀工程银奖。



2017 年 9 月 28 日，武汉光庭信息技术股份有限公司与上海汽车集团股份有限公司正式签署战略投资合作协议，双方将围绕自动驾驶高精度地图业务布局智能网联汽车新生态。



2017 年 11 月 13 日，光庭信息与日本电产艾莱希斯株式会社在武汉签订战略合作协议，举行尼得科艾莱希斯电子（浙江）有限公司武汉研发分公司的揭牌仪式。

目 录

| | |
|----------------------------|----|
| 公司年度大事记..... | 2 |
| 第一节 声明与提示..... | 5 |
| 第二节 公司概况..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 管理层讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股本变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 融资及利润分配情况..... | 30 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 32 |
| 第九节 行业信息..... | 36 |
| 第十节 公司治理及内部控制..... | 36 |
| 第十一节 财务报告..... | 41 |
| 审 计 报 告..... | 62 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|---------------------------------|
| 公司、股份公司 | 指 | 武汉光庭信息技术股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 武汉光庭信息技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 武汉光庭信息技术股份有限公司董事会 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 公司章程 | 指 | 武汉光庭信息技术股份有限公司公司章程 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司、股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商 | 指 | 广发证券股份有限公司 |

第一节 声明与提示

【声明】

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

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）胡慧萍保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

| 事项 | 是或否 |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客户较为集中的风险 | 主要客户业务粘性较大，主要客户收入占比较大，是软件与信息服务行业的主要特点之一。长期以来，公司与主要客户保持了紧密的合作关系，赢得了良好的口碑，业务具有较好的稳定性与持续性。报告期内，公司的主要客户包括歌乐、日立、日本电装、伟世通等国际知名汽车电子零部件供应商企业，若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或转向其他软件服务外包企业，公司其他客户的收入增长无法弥补其收入下滑对公司经营业务带来的不利影响，公司可能面临经营业绩下滑的风险。 |
| 收入季节性波动风险 | 公司行业解决方案的大部分客户为政府部门，鉴于政府部门一般在上半年编制采购预算，在下半年甚至年底执行预算计划，从而使得公司收入呈现出季节性波动特点，集中于第四季度。然而，公司经营支出全年相对较为均衡。故公司业绩和利润规模会呈现季节性波动的特征，甚至有可能出现季节性亏损的情况。 |
| 核心技术人员流失和人力成本上升的风险 | 软件行业属于技术密集型行业，掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是软件公司生存和发展的根本。公司注重技术创新和人才培养，并通过自主培养、专业人才引进等方式积累了 |

| | |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>稳定的核心技术团队，但是软件行业存在核心技术知识结构更新快、人员流动率高且中高端人才的人力成本不断上升等现象，随着市场竞争加剧，倘若公司不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化中高端人才的较高人力成本或者防止公司核心骨干人员流失，将会对公司未来经营发展造成不利的影响。且随着生活水平的提高以及社会工资水平的上涨，公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。</p> |
| 汇率风险 | <p>公司部分收入来源于日元，日元汇率的波动幅度增大，这也可能对公司业绩造成一定的影响。</p> |
| 行业竞争加剧风险 | <p>智能驾驶和高精度地图数据作为行业热点，吸引了众多资本和企业的加入，竞争有加剧的风险，同时上述领域在技术、市场和商业模式方面仍有不成熟，存在一定不确定性。</p> |
| 税收优惠政策变化的风险 | <p>根据财政部、国家税务总局于 2012 年 4 月 20 日发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号），自 2011 年 1 月 1 日起，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司获得政府的补助中，除部分与研发相关的资助款外，大多数为服务性收入，如未来国家有关服务性补贴优惠政策发生不利变动，公司将不能继续享受相关优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-------------------------------------------------|
| 公司中文全称 | 武汉光庭信息技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Wuhan Kotei Informatics Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 光庭信息 |
| 证券代码 | 834708 |
| 法定代表人 | 朱敦尧 |
| 办公地址 | 湖北省武汉东湖开发区光谷软件园一期以西、南湖南路以南光谷软件园六期 2 幢 8 层 208 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|-----------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 朱敦禹 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 027-59906736 |
| 传真 | 027-87690695 |
| 电子邮箱 | dunyuz@kotei-info.com |
| 公司网址 | www.kotei-info.com |
| 联系地址及邮政编码 | 武汉东湖新技术开发区软件园中路 4 号光谷 E 城 2 号楼 8 楼， 430074 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2011-01-17 |
| 挂牌时间 | 2015-12-15 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I65 软件和信息技术服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 为国内外客户提供专业化的软件服务和解决方案与服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 69,466,700 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 朱敦尧 |
| 实际控制人 | 朱敦尧 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-------------------------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91420100568359390C | 否 |
| 注册地址 | 湖北省武汉东湖开发区光谷软件园一期以西、南湖南路以南光谷软件园六期 2 幢 8 层 208 号 | 否 |
| 注册资本 | 6946.67 万元 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------------------------|
| 主办券商 | 广发证券 |
| 主办券商办公地址 | 广州市天河区天河北路 183 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房) |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 伍志超、周迁 |
| 会计师事务所办公地址 | 武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 16 层 |

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日起从协议转让变更为集合竞价。

2017 年 5 月 25 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司变更 2017 年年度审计机构的议案》，该议案于 2017 年 6 月 9 日公司召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。公司 2017 年年度财务报告的审计机构由立信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大信会计师事务所（特殊普通合伙）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------------------------------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 165,290,657.44 | 145,819,513.50 | 13.35% |
| 毛利率% | 49.45% | 44.23% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 93,322,354.18 | -15,649,726.24 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 10,461,923.32 | -3,866,573.91 | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 39.40% | -9.02% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 4.42% | -2.13% | - |
| 基本每股收益 | 1.34 | -0.23 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 309,990,117.37 | 250,588,182.93 | 23.71% |
| 负债总计 | 36,677,660.47 | 37,609,305.67 | -2.48% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 266,907,727.70 | 190,183,053.59 | 40.34% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.84 | 2.74 | 40.15% |
| 资产负债率%（母公司） | 11.73% | 15.27% | - |
| 资产负债率%（合并） | 11.83% | 15.01% | - |
| 流动比率 | 7.02 | 7.99 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|----------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,107,885.40 | -21,776,520.46 | - |
| 应收账款周转率 | 1.96 | 2.16 | - |
| 存货周转率 | 19.53 | 24.81 | - |

三、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|----------|------|
| 总资产增长率% | 23.71% | 42.89% | - |
| 营业收入增长率% | 13.35% | 30.95% | - |
| 净利润增长率% | 581.29% | -239.98% | - |

四、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 69,466,700 | 69,466,700 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

五、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|----------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 78,487,133.22 |
| 计入当期损益的政府补贴 | 9,603,293.80 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,532,395.05 |
| 股份支付 | -4,498,250.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -188,679.25 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -139,703.34 |
| 非经常性损益合计 | 84,796,189.48 |
| 所得税影响数 | 1,447,760.15 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 487,998.47 |
| 非经常性损益净额 | 82,860,430.86 |

六、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-------|----------------|----------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 营业收入 | 146,936,845.70 | 145,819,513.50 | - | - |
| 营业外收入 | 10,719,206.69 | 10,887,719.89 | - | - |
| 营业利润 | -26,050,825.35 | -27,662,399.40 | - | - |
| 利润总额 | -15,343,264.26 | -16,786,325.11 | - | - |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---|---|
| 净利润 | -16,461,585.95 | -17,904,646.80 | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -14,206,665.39 | -15,649,726.24 | - | - |
| 综合收益总额 | -15,933,975.88 | -17,377,036.73 | - | - |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -13,679,055.32 | -15,122,116.17 | - | - |
| 基本每股收益 | -0.21 | -0.23 | - | - |
| 应收账款 | 79,278,615.54 | 78,161,283.34 | - | - |
| 流动资产合计 | 224,284,312.63 | 223,166,980.43 | - | - |
| 长期股权投资 | 7,455,167.61 | 6,955,257.76 | - | - |
| 非流动资产合计 | 27,921,112.35 | 27,421,202.50 | - | - |
| 资产总计 | 252,205,424.98 | 250,588,182.93 | - | - |
| 递延收益 | 9,863,912.37 | 9,689,731.17 | - | - |
| 负债合计 | 37,783,486.87 | 37,609,305.67 | - | - |
| 未分配利润 | 2,556,741.31 | 1,113,680.46 | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 191,626,114.44 | 190,183,053.59 | - | - |
| 负债和所有者权益 | 252,205,424.98 | 250,588,182.93 | - | - |

1、公司对合营公司武汉交通科技研究院有限公司占比 40%，2013 年至 2016 年有一项实用新型专利少计摊销额 1,249,774.62 元。公司对上述事项做会计差错追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表、2016 年度利润表相关报表项目。

2、公司 2016 年度少确认营业外收入 174,181.20 元。公司对上述事项做会计差错追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表、2016 年度利润表相关报表项目。

3、跨期收入调整时，将控股公司株式会社光庭信息 2016 年收入 1,117,332.20 元按照所属期计入 2017 年度。公司对上述事项做会计差错追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表项目、2016 年度利润表相关报表项目。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专注于智能汽车的软件研发和智慧城市行业解决方案的提供，在汽车 IT 领域，紧密围绕车联网和自动驾驶，积极发展具备未来前瞻性和领先性的核心技术，为车厂和汽车零部件商提供高附加值的一站式软件开发服务。同时，依托公司多年积累的空间大数据处理技术和通信互联技术，为智慧城市、智慧国土、智慧旅游等行业提供以高精度位置服务为核心的专业解决方案。

公司通过多年国际服务领域积累的丰富经验、成熟的 CMMI L5 质量体系的研发团队，已经成为行业的领军者。

一、汽车电子软件技术服务

1、按照客户的人力外包需求，公司安排技术人员在客户指定的产品研发环节中提供技术服务，依靠自有研发团队，开发出针对性的软件产品并收取技术服务费的服务模式；

2、由双方共同管理项目进度、人员安排、质量控制等相关工作；

3、一般为客户提供长期服务，合同金额不固定，公司按月根据工程师的人月单价和工作量收取服务费；

4、公司按照客户的要求在公司自有办公区为客户建立“离岸研发中心”。以上是按照人月（或人天）计算方式进行确认和核算。

二、软件定制服务

1、客户将其软件的整体或部分以固定金额委托公司开发，公司通过项目开发的方式向客户提供服务，并收取技术服务费的服务模式；

2、公司自主管理项目进度、人员安排、质量控制等相关工作，通过严格的软件开发流程和质量控制标准，合理保证项目交付质量；

3、合同金额固定，公司按照合同约定收取服务费；

4、一般在公司场地完成。以上是按照完工百分比法进行收入确认和核算。

三、软件产品的开发和销售

1、公司根据客户的需求，完成软硬件产品的设计及开发工作，最终向客户交付完整的软硬件产品，得到客户的确认后收取相应费用；

2、一般在公司场地完成。以上是按照开发费或 license 费用（软件的版权许可证）收入确认和核算。

四、提供行业解决方案

1、主要通过投标方式与客户建立合作关系，通过提供解决方案，签署软硬件产品销售和技术开发的商业合同来实现销售收入；

2、公司为客户提供后续的开发、维护、升级、咨询等增值服务，持续获得收入，实现用户价值的二次变现。以上是按照完工百分比法进行收入确认和核算。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| | |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

无

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司通过“三大产品战略方向”（智能汽车电子软件、地图增值服务和智慧城市行业解决方案）的市场战略，把握行业现状和发展前景，推动精细化管理，深耕日本市场，加大对欧美市场的开拓，重点组建高精度地图数据新团队，配合参与智能网联汽车示范区的建设，加大国内市场的投入。公司紧紧围绕“互联网+”、“中国制造 2025”等国家战略，致力于推动新一代信息技术与制造技术融合发展，引领中国工业化与信息化的深度融合，促进制造企业从信息化、自动化向智慧制造迈进。公司深刻分析市场变化、克服经济波动，坚定实施既定发展战略，通过经营层和公司全体员工的努力，各项业务继续保持很强的竞争力，公司运营秩序良好，保证了业绩的稳健发展。

面对日益激烈的市场竞争，以及自动驾驶、人工智能等新一代信息技术浪潮带来的产业发展契机，公司积极谋划战略发展方向，继续执行创新与全球化发展策略，积极部署和实施以自主知识产权为核心驱动的专业化、IP 化、互联网化业务发展，坚持核心业务的可持续健康发展，公司积极推动商业模式创新，积极引进上汽集团入股武汉中海庭数据技术有限公司，加大投入面向汽车自动驾驶及智慧城市行业应用的高精度地图及增值服务云平台、高精度定位及大数据挖掘服务；持续优化以客户为中心的组织和经营模式，与蓬莱市政府成立了山东光庭信息技术有限公司，开展以智慧城市业务为核心，重点开展政务信息化工程、大数据研发应用、智能和无人驾驶汽车研发生产、产城融合试点业务。本年度持续通过合伙企业的股权转让实施员工激励，进一步激发员工的创业激情。

公司 2017 的业绩情况分析如下：今年全年营业收入达到 165,290,657.44 元，较去年同期 145,819,513.50 元，增长 13.35%；净利润为 86,174,106.13 元，比去年同期-17,904,646.80 元增加较大。截止 2017 年 12 月 31 日止，公司总资产为 309,990,117.37 元，比去年同期 250,588,182.93 元，增长 23.71%；公司净资产为 266,907,727.70 元，比去年同期 190,183,053.59 元，增长 40.34%。报告期内，公司加大了新技术的研发投入，积极投入资金，公司在多年的经营中，始终把科研开发作为公司生存发展的核心要素，持续不断地加大科研的投入，2017 年来对研发的年投入占年销售收入比率达 12.13%，在行业内处于领先地位。公司在高精度地图数据和自动驾驶示范营运投入较大，建立了完善的研发机构，形成了专业高效的研发体系和流程。

营业收入较去年同期增加的主要原因是公司加大市场开拓及营销力度，同时增加新产品研发及技术投入，通过新产品的销售来扩大市场增加销售，净利润增加是由于营业收入增加，对外投资资产处置收益增加共同影响。

(二) 行业情况

2017 年，中国经济增速稳中有进，工业生产回暖，服务业平稳运行，形成了相对稳定的外部经济环境。软件和信息技术服务业是中国国民经济的支柱产业、基础产业和战略性新兴产业，得益于中国经济快速发展、产业政策支持、强劲的信息化投资和旺盛的 IT 消费需求等因素，软件和信息技术服务业已连续多年保持高速发展态势，产业规模不断壮大。

(1) 软件与信息技术服务产业在国家政策的支持下发展迅速。

公司所处的软件和信息技术服务业作为“战略性新兴产业”，持续获得国家产业政策支持，为深入贯彻《中国制造 2025》、《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》等国家战略，国家工信部制定了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》，明确指出将研究制定新形势下适应产业发展特点的政策措施，加大对软件和信息技术服务业发展的财政资金支持，着力研发云计算、大数据、移动互联网、物联网、智能汽车等新兴领域关键软件产品和解决方案，加快培育新业态和新模式。在众多产业扶持政策的推动下，我国软件和信息技术服务业呈现出平稳较快的增长态势。

（2）软件服务化和网络化趋势更加突出，智慧城市需求激增。

近年来，软件企业服务化和软件网络化的趋势使得软件产业中服务的发展迅速。伴随着政府、汽车电子、互联网、电信等行业信息化进程的加快，嵌入式软件的增速也一直处于较高的水平，在未来会成为软件产业发展的主要动力。同时，伴随着八部委联合印发的《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》的出台，各地政府部门加强顶层设计，从城市发展的战略全局出发，研究制定智慧城市建设方案。而智慧城市的建设依赖于物联网、大数据和云计算技术的发展，与其最为相关的行业即是软件与信息技术服务业，特别是数据处理和分析业务将获得广阔的市场空间。

（3）全球产业格局深刻变化，市场竞争日益加剧

世界产业格局正发生深刻变化，围绕技术路线主导权、价值链分工、产业生态的竞争日益激烈，发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权，给我国软件和信息技术服务业跨越发展带来深刻影响。同时，来自国内同业及跨国公司的双重竞争日益加剧，为国内软件和信息技术服务企业的转型发展带来挑战。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 119,548,026.57 | 38.57% | 131,943,163.47 | 52.65% | -9.39% |
| 应收账款 | 74,461,009.49 | 24.02% | 78,161,283.34 | 31.19% | -4.73% |
| 存货 | 5,979,734.89 | 1.93% | 2,574,445.61 | 1.03% | 132.27% |
| 长期股权投资 | 81,637,617.52 | 26.34% | 6,955,257.76 | 2.78% | 1,073.75% |
| 固定资产 | 5,615,083.90 | 1.81% | 8,776,345.54 | 3.50% | -36.02% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 309,990,117.37 | - | 250,588,182.93 | - | 23.71% |

资产负债项目重大变动原因：

（1）货币资金：

公司货币资金较上年度减少 9.39%，主要原因是公司的原控股子公司武汉中海庭数据技术有限公司于 2017 年 12 月 21 日被上汽（常州）创新发展投资基金有限公司控股后，公司 2017 年度财务报表不再合并武汉中海庭数据技术有限公司的资产负债表，导致公司的货币资金减少。

（2）应收账款：

公司应收账款较上年度减少了 4.73%，主要原因系公司 2017 年度加大了对应收账款的催款力度，收回了部分超账期货款，从而减少了应收账款。

(3) 存货：

公司存货较上年度增长了 132.27%，主要原因是公司的大金额合同项目如：山东省国土资源中心土地执法项目、江西万年县不动产发证管理信息系统项目和华为数据编译项目等，在 2017 年年底未被验收完工，项目的收入还未被确认，所以导致公司 2017 年度存货增加。

(4) 长期股权投资：

主要原因是，上汽（常州）创新发展投资基金有限公司于 2017 年 12 月投资 146,000,000.00 元以持有武汉中海庭数据技术有限公司 51.00% 股权，取得控制权，其增资导致公司对武汉中海庭数据技术有限公司持股比例由 54.00% 下降至 26.46%，公司在 2017 年 12 月失去对武汉中海庭数据技术有限公司的控制。公司处置长期股权投资产生的投资收益 50,600,902.40 元，丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益利得 28,581,072.75 元，合计导致公司长期股权投资增加 79,181,975.15 元。

(5) 固定资产

主要原因是公司的原控股子公司武汉中海庭数据技术有限公司于 2017 年 12 月 21 日被上汽（常州）创新发展投资基金有限公司控股后，公司 2017 年度财务报表不再合并武汉中海庭数据技术有限公司的资产负债表，导致公司的固定资产减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例 |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重 | 金额 | 占营业收入 的比重 | |
| 营业收入 | 165,290,657.44 | - | 145,819,513.50 | - | 13.35% |
| 营业成本 | 83,548,489.00 | 50.55% | 81,319,186.63 | 55.77% | 2.74% |
| 毛利率% | 49.45% | - | 44.23% | - | - |
| 管理费用 | 64,684,297.87 | 39.13% | 78,784,405.39 | 54.03% | -17.90% |
| 销售费用 | 16,034,420.37 | 9.70% | 9,545,250.25 | 6.55% | 67.98% |
| 财务费用 | 1,045,925.69 | 0.63% | -1,835,654.54 | -1.26% | - |
| 营业利润 | 86,864,631.12 | 52.55% | -27,662,399.40 | -18.97% | - |
| 营业外收入 | 3,209,514.85 | 1.94% | 10,887,719.89 | 7.47% | -70.52% |
| 营业外支出 | 177,589.57 | 0.11% | 11,645.60 | 0.01% | 1,424.95% |
| 净利润 | 86,174,106.13 | 52.13% | -17,904,646.80 | -12.28% | - |

项目重大变动原因：

主要原因如下：

1、营业收入

公司本年度营业收入增加 13.35%，主要因为公司智能汽车电子业务增长较快，公司技术能力和服务水平得到欧美车厂和供应商的认可，本年度来自前五大客户的收入为 8087 万元，占公司全年收入的 48.93%，较上年增加了 1862 万元。

2、营业成本

公司本年度营业成本增加 4.27%，公司作为知识密集和人才密集型企业，最主要的营业成本是人力成本，本年度公司提高了职工薪酬 10%，人工成本增加导致营业成本增加；同时，行业解决方案事业部在国内的业务增长，硬件采购数量增加导致采购成本相应增加。

3、毛利率

本年度公司加强费用预算控制和项目管理，员工劳动效率得到提升，人均产值增长 17%，高于人力成本 12% 的增长幅度，从而提高了毛利率水平；公司推行业务 IP 化，充分利用以前积累的成果，加上技术人员对汽车电子开发业务越来越熟悉，造成毛利率大幅提升。

4、管理费用

本年度管理费用减少了 1410 万元，主要是去年股份支付金额为 2295 万元，今年只有 449 万元。

5、销售费用

本年度销售费用增长了 67.98%，增加销售费用支出 649 万元。主要因为公司控股子公司在 2017 年独立运行，相关的销售费用增加。

6、财务费用

本年度财务费用增加，主要因为 2017 年度日元汇率贬值，产生汇兑损失 93.68 万元。

7、营业利润

营业利润大幅增长，主要原因是，上汽（常州）创新发展投资基金有限公司于 2017 年 12 月投资 146,000,000.00 元以持有武汉中海庭数据技术有限公司 51.00% 股权，取得控制权，其增资导致公司对武汉中海庭数据技术有限公司持股比例由 54.00% 下降至 26.46%，公司在 2017 年 12 月失去对武汉中海庭数据技术有限公司的控制。公司处置长期股权投资产生的投资收益 50,600,902.40 元，丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益利得 28,581,072.75 元，合计导致公司长期股权投资增加 79,181,975.15 元。另一方面，公司本年度营业收入与毛利率较上年均有所上升，也提升了本年的利润水平。

8、营业外收入

营业外收入下降 70.52%，主要是因为新企业会计准则科目调整，一部分营业外收入放入其他收益科目中 7,678,205.04 元，总体营业外收入与去年持平。

9、净利润

主要原因是，上汽（常州）创新发展投资基金有限公司于 2017 年 12 月投资 146,000,000.00 元以持有武汉中海庭数据技术有限公司 51.00% 股权，取得控制权，其增资导致公司对武汉中海庭数据技术有限公司持股比例由 54.00% 下降至 26.46%，公司在 2017 年 12 月失去对武汉中海庭数据技术有限公司的控制。公司处置长期股权投资产生的投资收益 50,600,902.40 元，丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益利得 28,581,072.75 元，合计导致公司长期股权投资增加 79,181,975.15 元。另一方面，公司本年度营业收入与毛利率较上年均有所上升，也提升了本年的利润水平。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 165,116,953.74 | 145,819,513.50 | 13.23% |
| 其他业务收入 | 173,703.70 | - | - |
| 主营业务成本 | 83,489,235.92 | 81,319,186.63 | 2.67% |
| 其他业务成本 | 59,253.08 | - | - |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|--------------|---------------|----------|---------------|----------|
| 汽车 IT 软件外包服务 | 92,749,543.11 | 56.11% | 82,551,085.70 | 56.61% |
| 导航数据和导航 | 20,659,954.46 | 12.50% | 18,670,189.79 | 12.80% |

| | | | | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
| 系统产品 | | | | |
| LBS行业解决方案 | 21,063,194.94 | 12.74% | 36,153,424.72 | 24.79% |
| 测试收入 | 30,644,261.23 | 18.54% | 8,444,813.29 | 5.79% |
| 其他 | 173,703.70 | 0.11% | - | - |
| 合计 | 165,290,657.44 | - | 145,819,513.50 | - |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

各类收入金额增加原因如下：

- 1、汽车IT软件外包服务收入呈上升趋势，其中延锋伟世通电子科技（南京）有限公司与日本电装业务增长较快；
- 2、导航数据和导航系统产品收入增长，华为在线导航地图业务收入增加；
- 3、测试收入金额增长，其中日产汽车自动驾驶测试业务增长较快。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 电装株式会社 | 26,252,589.35 | 15.88% | 否 |
| 2 | 厦门歌乐电子企业有限公司 | 17,421,869.00 | 10.54% | 否 |
| 3 | 延锋伟世通电子科技（上海）有限公司 | 14,080,872.63 | 8.52% | 否 |
| 4 | 本田艾莱希斯电子系统有限公司 | 13,564,530.57 | 8.21% | 否 |
| 5 | 先锋株式会社 | 9,558,606.49 | 5.78% | 否 |
| 合计 | | 80,878,468.04 | 48.93% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 刘虹（办公楼出租方） | 2,289,434.44 | 5.11% | 否 |
| 2 | 北京城际高科信息技术有限公司 | 1,960,000.00 | 4.38% | 否 |
| 3 | 武汉诺诚言信信息技术有限公司 | 1,586,564.00 | 3.54% | 否 |
| 4 | 湖北诚度建筑工程有限公司 | 1,500,000.00 | 3.35% | 否 |
| 5 | 武汉众星电脑有限公司 | 1,384,536.26 | 3.09% | 否 |
| 合计 | | 8,720,534.70 | 19.47% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,107,885.40 | -21,776,520.46 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -205,748,402.89 | 45,258,092.09 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 151,600,000.00 | 62,300,000.00 | 143.34% |

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量增加，主要是公司 2017 年加大应收账款力度，智慧城市业务的收款及时，特别是宜宾项目和鄂尔多斯项目回款。

2、投资活动产生的现金流量净额减少，合并报表时，武汉中海庭数据技术有限公司的资产负债表不在公司合并范围内。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加较大，系上汽（常州）创新发展投资基金有限公司投资入股武汉中海庭数据技术有限公司，导致筹资活动的现金流量净额增加较大。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 控股子公司、参股公司基本情况:

| 被投资单位 全称 | 注册地 | 公司性质 | 注册资本 | 公司认缴投资 额 | 公司出 资 比例 (%) | 设立时间 |
|-------------------|----------|--------------------|----------------|-------------|--------------------|------------------|
| 北京光庭信息技术有限公司 | 北京 | 有限 责任 公 司 | 200 万元 | 200 万元 | 100 | 2014 年 4 月 4 日 |
| 株式会社光庭信息 | 日本东京 | 有限 责任 公 司 | 5000 万日 元 | 5000 万日元 | 100 | 2013 年 8 月 22 日 |
| 株式会社光庭信息名古屋 | 日本名古屋 | 有限 责任 公 司 | 5000 万日 元 | 5000 万日元 | 100 | 2015 年 5 月 7 日 |
| 呼和浩特市光庭信息技术有限责任公司 | 内蒙古呼和浩特市 | 有限 责任 公 司 | 200 万元 | 200 万元 | 100 | 2013 年 10 月 21 日 |
| 武汉交通科技研究院有限责任公司 | 湖北武汉 | 有限 责任 公 司 | 2500 万元 | 1000 万元 | 40 | 2012 年 12 月 28 日 |
| 湖北光庭职业培训学校 | 湖北武汉 | 民办非企业 单 位 | 50 万元 | 50 万元 | 100 | 2013 年 12 月 3 日 |
| 美国光庭信息技术有限公司 | 美国芝加哥 | 有限 责任 公 司 | 25 万美元 | - | 100 | 2014 年 9 月 16 日 |
| 武汉乐庭软件技术有限公司 | 湖北武汉 | 有限 责任 公 司 | 1000 万元 | 750 万元 | 75 | 2016 年 5 月 31 日 |
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | 湖北武汉 | 有限 责任 公 司 | 5291.01 万 元 | 1400 万元 | 26.46 | 2016 年 9 月 21 日 |
| 山东光庭信息技术有限公司 | 山东烟台蓬莱市 | 有限 责任 公 司 | 1300 万元 | 1000 万元 | 76.9231 | 2017 年 11 月 24 日 |

(2)、控股子公司、参股公司的财务情况:

| 被投资单位名称 | 总资产 | 净资产 | 总收入 | 净利润 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 北京光庭信息技术有限公司 | 660,334.83 | 286,438.66 | 465,203.88 | -1,045,776.67 |
| 呼和浩特市光庭信息技术有限责任公司 | 512,566.35 | 453,051.98 | 718,446.60 | 46,883.65 |
| 株式会社光庭信息 | 16,893,195.86 | 6,091,555.81 | 32,713,630.43 | 753,817.94 |
| 株式会社光庭信息名古屋 | 1,0317,366.74 | 3,270,583.12 | 24,487,924.07 | 292,204.67 |
| 武汉乐庭软件技术有限公司 | 15,748,563.27 | 13,684,316.29 | 19,916,230.42 | 3,039,875.76 |
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | 181,562,407.08 | 178,258,362.28 | 4,520,565.82 | -17,156,232.86 |
| 武汉交通科技研究院有限责任公司 | 26,739,236.20 | 13,360,493.21 | 3,005,411.85 | -2,664,688.69 |

2、委托理财及衍生品投资情况

公司 2017 年委托理财投资情况如下:

一、公司 2017 年分批购买招商银行武汉分行光谷支行 8688 号理财产品, 该产品预期收益率为 1.6%-3.2%, 公司累计购买该理财产品合计金额人民币 86,000,000.00 元, 累计赎回金额人民币 86,000,000.00 元, 共实际获取收益 300,767.49 元; 截止到 2017 年 12 月 31 日该产品全部赎回。

二、2017 年 5 月 15 日公司购买光大银行产品代码 EB4328 的定活宝(机构)型产品, 该产品预期收益率为 3.8%-4.9%, 公司累计购买该理财产品合计金额人民币 14,000,000.00 元; 截止到 2017 年 6 月 30 日该产品全部赎回;

2017 年 10 月 30 日公司购买光大银行产品代码 EB4328 的定活宝(机构)型产品, 该产品预期收益率为 3.8%-4.9%, 公司累计购买该理财产品合计金额人民币 3,000,000.00 元; 截止到 2017 年 12 月 28 日该产品全部赎回;

公司 2017 年购买光大银行理财产品总收益为 84,153.43 元。

三、公司各控股子公司 2017 年全年购买理财产品合计金额为 232,200,000.00 元, 收益为 1,147,474.13 元, 截止 2017 年 12 月 31 日全部赎回。

四、综上, 公司 2017 年委托理财投资获得理财收益合计 1,532,395.05 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、会计政策变更

1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|-------------------------|------------|--------------|----------|---------------|---------------|
| 1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益 | 7,581,732.48 | — | 4,296,529.35 | — |
| 2.资产处置损益列报调整 | 资产处置收益 | -694,841.93 | 5,668.00 | 5,668.00 | |

二、会计差错变更

1、关于前期差错更正事项的原因及内容：

(1)、公司对合营公司武汉交通科技研究院有限公司占比 40%，2013 年至 2016 年有一项实用新型专利少计摊销额 1,249,774.62 元。公司对上述事项做会计差错追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表、2016 年度利润表相关报表项目。

(2)、公司 2016 年度少确认营业外收入 174,181.20 元。公司对上述事项做会计差错追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表、2016 年度利润表相关报表项目。

(3)、跨期收入调整时，将控股公司株式会社光庭信息 2016 年收入 1,117,332.20 元按照所属期计入到 2017 年度。公司对上述事项做会计差错追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表项目、2016 年度利润表相关报表项目。

2、会计差错对公司财务状况和经营成果的影响：

(1) 营业收入调整前金额为 146,936,845.70，调整后金额为 145,819,513.50；

(2) 营业外收入调整前金额为 10,719,206.69，调整后金额为 10,887,719.89；

(3) 净利润调整前金额为-16,461,585.95，调整后金额为-17,904,646.80；

(4) 归属于母公司所有者综合收益总额调整前金额为-13,679,055.32，调整后金额为-15,122,116.17；

(5) 长期股权投资调整前金额为 7,455,167.61，调整后金额为 6,955,257.76；

(6) 未分配利润调整前金额为 2,556,741.31，调整后金额为 1,113,680.46；

(7) 归属于母公司所有者权益合计调整前金额为 191,626,114.44，调整后金额为 190,183,053.59；

本次会计差错更正符合《企业会计准则》的相关规定，能够更加准确的反映公司真实情况，没有损害公司和全体股东的合法权益。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、2017 年 12 月 21 日，公司的原控股子公司武汉中海庭数据技术有限公司被上汽（常州）创新发展

投资基金有限公司控股后，公司对武汉中海庭数据技术有限公司参股 26.46%，武汉中海庭数据技术有限公司不再纳入公司合并报表范围。

2、2017 年 12 月 27 日，公司成立了控股子公司山东光庭信息技术有限公司，占其总注册资本的 76.92%，山东光庭信息技术有限公司纳入公司合并报表范围。

（八） 企业社会责任

公司始终秉承企业公民社会责任的精神，遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，维护职工的合法权益；诚心对待客户；支持地区经济发展。

三、 持续经营评价

2017 年，公司实施积极的市场竞争策略，加强市场覆盖，进一步巩固和提升在智能网联汽车、智慧城市等领域的市场领导者地位，核心行业解决方案及研发与工程服务业务持续稳定增长。

2017 年公司各项业务进展顺利，经营情况保持健康成长，公司产品市场占有率稳定增长；经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。报告期内公司大股东通过合伙企业对管理层进行股权转让，尽管对本年度的利润有所影响，但对今后的工作起到了长效激励机制，团队稳定性大大加强。公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为。公司将继续加大研发、市场的投入，重点挖掘合作潜力大的优质客户。在提升产品和服务品质的基础上，联合各客户及供应商，共同打造更加高效、完善的智能汽车和智慧城市整体解决方案，以产品和服务夯实客户基础，从而进一步提升市场份额。公司将不断加强技术创新以及产品开发的能力，在中短期内基本形成与市场需求相适应的技术创新体系，构建技术管理组织网络。同时，公司还将继续加大基于自动驾驶高精度地图数据的投资力度。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

随着国家全面实施战略性新兴产业发展规划，持续推动民生工程建设，公司所属的软件和信息技术服务业规模保持平稳较快增长，成为科技创新和企业竞争的主战场，催生出一大批新产品、新服务、新模式和新业态，为实现网络强国和制造强国战略提供了重要支撑。

国际汽车专家指出，近 10 年来汽车产业 70%的创新来源于汽车电子技术及其产品的开发应用，汽车电子技术是推动汽车产业发展的核心动力之一。随着人们对汽车安全性、舒适性、智能性等方面的需求日益提升，电子化、信息化、网络化和智能化已经成为汽车技术的发展方向。

2016 年全球汽车电子规模达到 2348 亿美元，2012-2016 年复合增长率达到 9.8%。从汽车电子各细分行业的增长性来看，安全控制和通讯娱乐系统仍有较高速增长，分别为 10.2%和 10.8%，高于行业平均复合增长率 9.8%。从市场规模与盈利性来看，通讯娱乐系统与安全控制系统增长迅速：汽车安全驾驶辅助系统（ADAS）毛利率水平接近 40%，市场规模有望进一步拓展，据预测 2020 年其市场规模将达到 400 亿美元；车载信息系统市场集中度低，毛利率较高，未来将有更多的竞争者进入这个细分领域，据预测到 2020 年该领域的市场规模将超 800 亿美元。

汽车电子软件成为汽车竞争的关键优势。软件作为汽车系统中最重要要素正在蓬勃发展，单在发动机控制器中，软件内容每年就翻一番。电动汽车特别是混合动力汽车定制软件是核心技术的体现，软件开发可以用更少的工程师实现更加新颖和改善功能的产品，并保持较低的保修成本，获得核心竞争优势。

车载通讯及车载娱乐系统升级。无线连结和车载通讯越来越成为新车型的热门卖点，通过移动通讯装置，内容可以实现同步。汽车内建蓝牙无线连结现在已成为基本功能，而车内中控屏幕显示车主智能手机屏幕，以及车用手机充电等功能，很快将成为许多新车款的标准配备。

近年来随着电子、计算机和互联网行业的飞速发展，各种前沿技术和商业形态不断渗透入汽车领域并与其结合形成新的应用和商业模式，汽车行业正经历着前所未有的变局。汽车智能化、新能源化是汽车行业的未来主要趋势，自动驾驶、智能互联、共享交通和新能源汽车等，正从根本上改变传统的汽车行业，汽车行业正从 3.0 时代向 4.0 时代进化。

自动驾驶的未来是光明的，在未来 15 年内自动驾驶的技术将逐渐普及并深刻改变交通行业业态向 4.0 时代升级。自动驾驶将推动汽车 4.0 变革，这已成为汽车行业、IT 行业和互联网行业的共识，并且各行业巨头纷纷利用已有优势切入其中。而对于处于汽车领域的公司，则更需要重新思考在未来汽车 4.0 时代的定位、战略和布局，完成新一轮的转型和升级。近年来，主要的传统整车厂商和新兴技术企业在各大展会上纷纷展示了它们的自动驾驶技术，其中部分高级驾驶辅助系统已经应用于部分车型，如主动车道保持技术、自适应巡航控制技术和自动泊车技术等，这大大提高了驾驶者的驾驶体验。在未来几年内会有更多的智能驾驶功能推出并应用，将更加注重于技术的进步和成本的降低，在不久的将来更多的自动驾驶技术将被广泛运用。

同时，国家在软件和信息技术服务业、地理信息产业、智能汽车、智慧城市等行业相继出台支持政策，带动各行业蓬勃发展。公司目前全力拓展的各项业务，在国家政策层面都有强力的支撑和推动，都是面向未来的符合国家产业政策的发展方向，前景非常广阔。

(二) 公司发展战略

根据行业发展趋势，结合公司的中期发展规划，公司制定了竞争力最大化、国际化和智能创新三大成长战略，以确保公司业务的可持续化发展。

战略一：竞争力最大化

紧密围绕现有汽车电子和车厂高端客户群、深化 ODC 服务，提供一站式的汽车电子产品开发服务。

在软件质量管理方面，推行公司的软件工厂 2.0，将精益软件开发管理与软件工艺结合，培养软件工匠。给客户一流的高品质交付。在人才培养方面，以光庭学校为基础，探索国际化汽车电子开发专业人才的培养新模式，解决业界专业人才短缺的难题。在产品品质管理方面，结合公司十多年的国家车厂配套开发经验，通过信赖评价中心，提供满足国家车厂的产品评测服务。

在技术上，公司将加大研发投入，巩固公司在汽车仪表、新型显示和交互技术上的行业领导地位。同时通过产业整合，顺应国际/国内通讯安全立法的需求，提升公司在智能通讯终端的产品化开发能力，扩大在这一快速整张领域的行业领先优势。

战略二：国际化

本着深耕日本、扩大美国、联系欧洲的全球化策略。公司将会继续扩大美系客户的收入占比，在深入服务现有客户的基础上，积极利用美国光庭，加大和美国本土合作伙伴的战略合作。另一方面，在和现有欧系客户扩大合作的基础上，积极面向欧洲客户提供满足未来智能驾驶汽车的新产品解决方案。面向全球客户提供全球平台的研发，将是光庭公司独特的竞争力和差异化价值所在。

战略三：智能创新

在 2020-2025 期间，智能网联汽车的发展将会迎来井喷期。新型传感器技术的快速更迭和人工智能技术的火爆发展必将催化产业化的进程。为此公司将依托自有的“光谷梦：自动驾驶”平台，与戴姆勒、

日产等国际知名的汽车厂商一起开发基于高精度地图的新型地图传感器，将地图与视觉融合的技术结合起来，为汽车各种主动安全应用提供高精度定位、导航和位置信息。同时通过和现有汽车电子零部件供应商客户紧密合作，探讨开发的新的开发方法和合作模式，加快产品开发的的市场互动，缩短产品开发周期。

在国内智慧城市行业解决方案领域，公司基于 GIS\MIS, 移动互联和大数据挖掘的应用软件解决方案，构造核心平台，推动核心业务高质量高内涵规模化发展。公司持续巩固和提升在国土、旅游、税务、物流等领域的市场领导者地位。

在国土行业，公司将抓住行政审批改革、不动产统一登记、农村土地制度改革等机遇继续加强自身服务与产品，并持续为国土、不动产等相关管理部门提供信息化服务，同时加强对面向社会公众服务的产品体系构建，在土地流转等方向有所突破。在湖北、山东、浙江、广东、江西、湖南、内蒙古等省市覆盖的基础上，继续保持区域市场的技术领先性和市场占有率。

(三) 经营计划或目标

未来两年，公司将充分把握国家政策机遇，以智能汽车和智慧城市的行业应用为重点，加紧产品和业务的创新，积极开拓智能汽车国际化业务，力争成为行业应用的创新者和领跑者。

1、智能汽车软件 公司将继续坚持积极的扩张策略，发挥公司的服务优势。在日本市场，公司加强与日产、丰田、歌乐、先锋、日立、电装等关键客户的紧密合作。在欧美市场，公司持续创新与宝马、奔驰、伟世通、马瑞利等核心客户的合作模式，积极拓展海外市场高端客户，深入挖掘客户需求，持续提升市场和品牌影响力。对产业链细分领域的领先公司，通过资本等各种方式寻求合作，深化公司服务链，加大与公司现有业务的契合程度。公司将保持与整车厂的紧密合作，成为全球优秀汽车生产商可信赖的合作伙伴，抓住行业变革带来的新机遇，积极布局前沿和新兴领域，扩大在国际的市场占有率。

2、导航产品和数据业务 公司持续深化市场驱动，提升核心技术能力和产品竞争力。借势高精度，推进传统市场，最终占领高精度，依靠对日 NDS，完成 NDS 导航，实现全球 NDS 数据编译，成为中国本土最高品质导航应用产品。集中部门一切优势资源，快速实现高精度驾驶地图的自动化生产系统以及流程，为客户提供满足自动驾驶需求的中国区域高精度数据，并进一步建立云数据中心，实现高精度地图的实时更新及各类增值服务。面向海外成为高精度驾驶地图整体解决方案供应商，为客户提供围绕自动驾驶需求的高精度地图整体解决方案。

3、行业解决方案 公司持续巩固在国土执法行业的领导者地位，以国土行业为基础，以执法监察为核心，以不动产登记和无违建为突破口；在保障国土业务盈利的基础上，挖掘旅游、税务、测绘、物流及其他行业机会。成为最让人信赖的行业解决方案供应商。

随着汽车的普及和移动技术的日渐成熟，很多企业已经将移动智能终端作为公司未来 1-2 年 IT 建设的战略方向。车联网在企业中的价值日益凸显，这给汽车电子服务市场带来了非常好的发展契机，特别是以集成和软件开发为主的汽车电子专业服务市场，都正在经历快速发展时期。

因此公司所属行业市场前景广阔，拥有巨大的发展空间。此外，在市场和技术的推动下，更多领域正快速向智能互联技术发展，如汽车电子、物联网、大数据融合等。公司可利用现有人才和技术积累在上述行业快速发展时期提供专业服务。

公司结合行业发展情况和客观环境，系统分析市场状况，及时调整战略计划。以现有业务为依托，大力开拓欧美汽车市场，及时转向大数据和自动驾驶高精度地图数据市场，在保持原有汽车 IT 软件服务平稳增长的同时，通过智慧城市行业解决方案和智联网联汽车的增长，带动公司高速持续增长。

(四) 不确定性因素

公司在未来发展过程中，受政策导向、市场状况变化、客户需求、公司经营管理等因素影响，存在一定的不确定性，请投资人保持充分的风险意识。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 人力资源风险

公司的高速发展高度依赖专业人才的服务，人才对于公司的发展及其重要。伴随着公司的高速成长，员工数量迅速扩大，公司管理团队及员工队伍能否保持稳定并持续成长是决定公司长期发展的重要因素。

应对措施：

公司重视企业文化建设，营造和谐的工作氛围，建立并不断完善科学合理的薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制，留住并吸引核心技术人员。

2、 收入季节性波动的风险

行业解决方案的客户主要为政府部分，鉴于政府部门一般在上半年编制采购预算，在下半年甚至年底执行预算计划，从而使得公司收入呈现出季节性波动特点，集中于第四季度。然而，公司经营支出全年相对较为均衡。故公司业绩和利润规模会呈现季节性波动的特征，甚至有可能出现季节性亏损的情况。

应对措施：

公司继续通过业务和客户多元化来降低季节性波动对公司业绩的影响。

3、 市场竞争风险

智能驾驶和高精度地图数据作为行业热点，吸引了众多资本和企业的加入，竞争有加剧的风险，同时上述领域在技术、市场和商业模式方面仍有不成熟，存在一定不确定性。

应对措施：

公司将正确地把握技术发展方向、洞察客户需求和掌握市场动态，及时进行技术创新和运营模式创新。

4、 税收政策及政府补助变化的风险

公司为国家级高新技术企业，享受一定的企业所得税税收优惠，若公司的国家级高新技术企业资格不再被批准或者未来国家税收优惠政策发生不利变化，公司经营业绩将受到一定程度影响。同时公司部分利润来源于政府补贴显示了公司的业务方向和经营模式符合政府的鼓励政策。政府补贴政策的变化将对公司未来的业绩产生一定影响。

应对措施：

信息技术产业的科技创新和技术推广一直以来都是国家重点支持和鼓励的对象，并将在未来相当长一段时间内持续获得政府的支持。公司将在相关领域继续加大技术创新和研发投入力度，加快研发成果转化和市场推广，持续跟踪政策动向，借助政策支持促进自身发展。公司已通过加强市场组织，扩大营业规模，使得政府补贴在总收入中的占比明显下降，主营业务占比得到提升。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 10,000,000.00 | 3,364,543.14 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | 3,000,000.00 | 2,233,331.88 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 总计 | 13,000,000.00 | 5,597,875.02 |
|----|---------------|--------------|

(三) 股权激励情况

公司股东武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）和武汉鼎立恒丰投资管理合伙企业（有限合伙）是公司实际控制人的控股合伙企业，2017年12月份公司大股东朱敦尧通过向公司53名员工转让其持有的励元齐心和鼎立恒丰2个合伙企业的财产份额，间接转让光庭信息公司94.7万股股份，该间接转让价格为4.25元/股，公司进行了股份支付处理，增加管理费用449.825万元。

(四) 承诺事项的履行情况

一、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺书》，承诺：“

1、在承诺书出具之日，承诺人未以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等）直接或间接从事或参与任何与光庭信息目前的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动。

2、自承诺书出具之日起，承诺人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或权益等）直接或间接从事或参与任何与光庭信息目前的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动。

3、自承诺书出具之日起，若光庭信息进一步拓展其产品和业务范围，承诺人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营、拥有公司或企业的股份或其他权益等）直接或间接从事或参与任何与光庭信息拓展后的主营业务构成竞争或可能竞争的业务和活动。若承诺人及其控制的其他公司或企业已经从事的业务或活动与光庭信息拓展后的主营业务产生竞争，承诺人及其控制的其他公司或企业将按照如下方式退出与光庭信息的竞争：停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；将相竞争的业务纳入到光庭信息来经营；将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

4、若承诺书被证明是不真实的或未被遵守，承诺人将向光庭信息赔偿由此引致的一切直接或间接损失。”

履行情况：挂牌后遵守承诺，没有同业竞争行为。

二、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：“

1、本人在具有董事、监事、高级管理人员或核心技术人员身份期间，将尽可能减少与股份公司之间的关联交易。

2、对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序及市价进行交易，不损害股份公司及股份公司其他股东的利益。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及股份公司其他股东造成的全部经济损失。”

履行情况：挂牌后遵守承诺。

三、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》承诺，“不存在下列违反诚信的情形之一：

1、最近二年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2、不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3、最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

4、不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、不存在有欺诈或其他不诚实行为等情况。

履行情况：挂牌后遵守承诺。

四、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于所持股份自愿锁定的承诺书》承诺，“自光庭信息成立一年内，不转让或者委托他人管理本人在本次挂牌前已持有的光庭信息股份，也不由光庭信息回购本人持有的股份；在本人任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持光庭信息股份总数的百分之二十五；离职后半年内，本人不得转让所持有的光庭信息股份。”

履行情况：挂牌后遵守承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 26,278,082 | 37.83% | 2,200,600 | 26,278,082 | 37.83% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,274,648 | 14.79% | 2,191,600 | 8,083,048 | 11.63% |
| | 董事、监事、高管 | 965,000 | 1.39% | 9,000 | 956,000 | 1.37% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 43,188,618 | 62.17% | 0 | 43,188,618 | 62.17% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 30,823,947 | 44.37% | 0 | 30,823,947 | 44.37% |
| | 董事、监事、高管 | 3,864,000 | 5.56% | 0 | 3,864,000 | 5.56% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 69,466,700 | - | 2,200,600 | 69,466,700 | - |
| 普通股股东人数 | | 23 | | | | |

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-----------------------------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 朱敦尧 | 41,098,595 | -2,191,600 | 38,906,995 | 56.01% | 30,823,947 | 8,083,048 |
| 2 | 武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,666,670 | -500,000 | 6,166,670 | 8.88% | 4,444,447 | 1,722,223 |
| 3 | 上汽（常州）创新发展投资基金有限公司 | 0 | 5,538,000 | 5,538,000 | 7.97% | 0 | 5,538,000 |
| 4 | 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） | 0 | 4,523,000 | 4,523,000 | 6.519% | 0 | 4,523,000 |

| | | | | | | | |
|-----------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 5 | 武汉鼎立恒丰投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,233,335 | - | 3,233,335 | 4.66% | 2,222,224 | 1,011,111 |
| 6 | 吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司 | 6,333,300 | -3,293,000 | 3,040,300 | 4.38% | 0 | 3,040,300 |
| 7 | 广州中海达卫星导航技术股份有限公司 | 2,353,000 | - | 2,353,000 | 3.39% | 0 | 2,353,000 |
| 8 | 李霖 | 2,315,000 | - | 2,315,000 | 3.33% | 1,737,000 | 578,000 |
| 9 | 广发证券股份有限公司 | 979,000 | -42,000 | 937,000 | 1.35% | 0 | 937,000 |
| 10 | 王军德 | 462,000 | - | 462,000 | 0.67% | 346,500 | 115,500 |
| 合计 | | 63,440,900 | 4,034,400 | 67,475,300 | 97.159% | 39,574,118 | 27,901,182 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

朱敦尧，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年9月生，博士研究生学历。1986.7-1989.1任国家测绘局科学研究所助理研究员；1989.1-1993.9任中国农业大学土地资源系讲师；1993.9-1996.7于东京大学攻读土壤和水资源专业博士；1996.7-1999.3于东京大学攻读土壤和水资源专业博士后；1999.3-2001.3任日本 XANAVI 公司导航事业部部长；2001.4-2002.3任日本微软公司 ITS 部经理；2002.4-2002.12任日本适普公司总经理；2003.2-2012.7任光庭导航数据（武汉）有限公司总经理；2005.9-至今任武汉光庭科技有限公司董事长；2007.1-至今任武汉大学卫星导航定位技术研究中心教授；2011.6至今任武汉理工大学 ITS 中心教授兼博士生导师；2012.7-至今任武汉光庭信息技术股份有限公司董事长。2018年当选为湖北省人大代表。

（二） 实际控制人情况

朱敦尧为公司实际控制人，简历见控股股东情况。报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-----------|------------|------|-----------|---------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2016年2月3日 | 2016年5月9日 | 8.5 | 2,800,000 | 23,800,000.00 | - | 6 | - | - | - | 否 |

募集资金使用情况：

公司于2016年8月22日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《开设募集资金专项账户并将前次股票发行剩余募集资金转入该专项账户的议案》、《签订募集资金三方监管协议的议案》，同意将剩余募集资金转至指定募集资金专项账户，实行专户存储；并同意公司与开户银行、主办券商签署了三方监管协议。公司已将募集资金转至募集资金专项账户，截至转入之日，公司尚未使用募集资金，将23,800,000元全部转入专户，并与开户银行、主办券商签署了募集资金三方监管协议。

截至2017年12月31日，公司募集资金已使用完毕，并于2017年9月25日注销该账户。

公司不存在变更募集资金用途的情况。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理、使用违规行为。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|--------|----|----|----|---------------------|-----------|
| 朱敦尧 | 董事长 | 男 | 55 | 博士 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 李霖 | 董事 | 男 | 58 | 博士 | 2015年8月至 2018年8月 | 否 |
| 王军德 | 董事、总经理 | 男 | 40 | 硕士 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 胡开春 | 董事 | 男 | 44 | 博士 | 2015年8月至 2018年4月 | 否 |
| 欧阳业恒 | 董事 | 男 | 48 | 硕士 | 2017年6月至 2018年8月 | 否 |
| 蔡幼波 | 监事会主席 | 男 | 43 | 博士 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 杨继平 | 监事 | 男 | 39 | 本科 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 胡慧萍 | 职工代表监事 | 女 | 40 | 本科 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 程德心 | 副总经理 | 男 | 50 | 硕士 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 李森林 | 副总经理 | 男 | 40 | 硕士 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 罗跃军 | 副总经理 | 男 | 40 | 博士 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 朱敦禹 | 董事会秘书 | 男 | 45 | 本科 | 2015年8月至 2018年8月 | 是 |
| 葛坤 | 财务总监 | 男 | 45 | 本科 | 2017年5月至 2018年8月 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 6 |

2018年1月25日，公司2018年第一次临时股东会审议通过了《关于武汉光庭信息技术股份有限公司增设一名董事的议案》，选举吴珩先生为公司董事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第一届董事会任职期限届满止。

2018年4月3日，公司董事会收到董事胡开春先生的递交的辞职报告，胡开春的辞职未导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，公司于2018年4月4日发布了武汉光庭信息技术股份有限公司董事辞职公告，胡开春不再担任公司董事。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长朱敦尧与董事会秘书朱敦禹是兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 朱敦尧 | 董事长 | 41,098,595 | -2,191,600 | 38,906,995 | 56.01% | - |
| 李霖 | 董事 | 2,315,000 | - | 2,315,000 | 3.33% | - |
| 王军德 | 董事、总经理 | 462,000 | - | 462,000 | 0.67% | - |
| 胡开春 | 董事 | - | - | - | - | - |
| 欧阳业恒 | 董事 | - | - | - | - | - |
| 蔡幼波 | 监事会主席 | - | - | - | - | - |
| 杨继平 | 监事 | - | - | - | - | - |
| 胡慧萍 | 职工代表监事 | - | - | - | - | - |
| 程德心 | 副总经理 | - | - | - | - | - |
| 罗跃军 | 副总经理 | 390,000 | 1,000 | 391,000 | 0.56% | - |
| 李森林 | 副总经理 | 306,000 | -10,000 | 296,000 | 0.43% | - |
| 朱敦禹 | 董事会秘书 | 390,000 | - | 390,000 | 0.56% | - |
| 葛坤 | 财务总监 | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | 44,961,595 | -2,200,600 | 42,760,995 | 61.56% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------------|----------------|-------|----------------------|
| 朱敦禹 | 董事会秘书、财务总监 | 离任 | 董事会秘书 | 辞去财务总监职位、专门管理公司投融资事务 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、董事 欧阳业恒：

历任深证前海广证中海达投资管理有限公司任董事、总经理；深圳全球星电子有限公司任监事；广州中海达卫星导航技术股份有限公司任董事、董事会秘书、副总裁；武汉天际航信息科技股份有限公司任董事。现任公司董事。

2、财务总监 葛坤：

历任深圳奥特迅电力设备有限公司会计、北京实达科技有限公司财务总监、北京中油燕宾油料销

售有限公司副总经理、武汉奥雅达机电有限公司财务总监，现任公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------------|------------|------------|
| 管理人员 | 15 | 13 |
| 技术人员 | 668 | 627 |
| 销售人员 | 44 | 42 |
| 财务人员 | 10 | 9 |
| 其他（人事、行政、后勤等） | 46 | 43 |
| 员工总计 | 783 | 734 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 6 | 4 |
| 硕士 | 91 | 74 |
| 本科 | 552 | 547 |
| 专科 | 113 | 107 |
| 专科以下 | 21 | 2 |
| 员工总计 | 783 | 734 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、 人员变动及人才引进

截止报告期末，公司在职工 734 人，较报告期初减少 49 人，人员减少近 6%，主要减少原因是 2017 年 12 月 21 日公司原先控股子公司武汉中海庭数据技术有限公司的股权变更，公司不再对其控股，该公司的员工人数 149 人没有计算在公司员工人数范围内。

2、 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、 招聘及培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。目前公司招聘主要以网络招聘渠道为主，现场招聘为辅。同时，为了更好地引进相应人才、有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐及参与各大高校的校园招聘。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；在职管理员工进行业务及管理技能培训；技术员工进行现场操作业务技术培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、 公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

2017 年度公司没有发生核心技术人员变动

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大人事变动、对外投资、融资等事项按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议。关联交易、担保事项经董事会评估后认为，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，符合相关法律法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2017年6月12日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司经营范围变更的议案》和《关于修改公司章程的议案》，公司经营范围在原有经营范围基础上增加了：计算机软硬件、智能终端设备的研发和销售及相关技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口范围。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会 | 7 | <p>1、公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更公司财务总监的议案》，原董事会秘书、财务总监朱敦禹辞去财务总监职务，由葛坤担任公司财务总监职务；审议通过了《关于补选董事的议案》，补选欧阳业恒先生为新任董事，任期与公司本届董事会任期一致。</p> <p>2、公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《武汉光庭信息技术股份有限公司、广州中海达卫星导航技术股份有限公司、武汉众创兴图企业管理合伙企业（有限合伙）与上汽（常州）创新发展投资基金有限公司关于武汉中海庭数据技术有限公司之股东协议》。</p> <p>3、公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立控股子公司山东光庭信息技术有限公司的议案》，公司与蓬莱市财金投资有限公司共同出资设立控股子公司山东光庭信息技术有限公司，注册资本为人民币13,000,000.00元，其中本公司出资人民币10,000,000.00元，占注册资本的76.92%。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、第一届监事会第四次会议审议通过了《2016年年度报告及摘要》；</p> <p>2、第一届监事会第五次会议审议通过了《2017年半年度报告》。</p> |
| 股东大会 | 6 | <p>1、2017年第二次临时股东会审议通过了：</p> <p>①《关于补选董事的议案》，补选欧阳业恒先生为新任董事；②审议通过了《关于变更公司财务总监的议案》，原董事会秘书、财务总监朱敦禹辞去财务总监职务，由葛坤担任公司财务总监职务；③《关于公司变更2017年年度审计机构的议案》，公司不再聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构，并聘任具备证券资格的大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构；④《关于公司经营范围变更的议案》和《关于修改公司章程的议案》，公司经营范围在原有</p> |

| | | |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>范围基础上增加：计算机软硬件、智能终端设备的研发和销售及相关技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。</p> <p>2、2017年第三次临时股东会审议通过了：《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》。</p> <p>3、2017年第四次临时股东会审议通过了：《武汉光庭信息技术股份有限公司、广州中海达卫星导航技术股份有限公司、武汉众创兴图企业管理合伙企业与上汽（常州）创新发展投资基金有限公司签署关于武汉中海庭数据技术有限公司之股东协议的议案》和《武汉光庭信息技术股份有限公司与上汽（常州）创新发展投资基金有限公司共同签署之补充协议的议案》。</p> |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2017年度，公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能够按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照会议规则出席会议并行使了表决权。总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股权公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。公司董事会对公司治理机构给予所有股东提供合适的保护和平等权利等情况进行评估。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，组织和安排了各类投资者关系管理活动。公司为加强与投资者和潜在投资者管理，组织对投资者进行了《公司法》、《证券法》

及相关法律法规的培训。同时，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在人员、财务、机构、业务等方面与公司关联方完全独立，资产独立，产权清晰，不存在产权纠纷或潜在重大纠纷，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

1、 业务独立情况

公司拥有独立完整的业务流程、独立研发能力、开发的经营场所以及市场的销售能力。

公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。为避免产生同业竞争的可能性，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺书》，承诺不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动。

2、 资产独立情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关产权归属的变更和转移手续。公司的各项资产不存在产权归属纠纷或潜在重大纠纷，资产独立完整。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、软件著作权及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在其他企业兼职；公司的员工独立于股东或者其他关联方，已经建立并执行独立的劳动、人事有薪酬管理制度。

4、 财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员；公司建立了独立的财务核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定；公司开立了独立的银行账号，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情况。

5、 机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，建

立了符合自身经营特点的独立完整的组织结构，不存在职能部门与股东及其控制的其它企业混同的情况。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、财务管理制度 报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并认真贯彻执行，保证财务核算工作的独立性。

2、信息披露制度 公司“三会”制度、信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3、风险管理制度 根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司自 2016 年 4 月 27 日第一届董事会第三次会议通过制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》后，一直严格执行该制度，在 2017 年度报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------------|------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | 无 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2018]第 2-00964 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 1 层 |
| 审计报告日期 | 2018 年 4 月 17 日 |
| 注册会计师姓名 | 伍志超、周迁 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2018]第 2-00964 号

武汉光庭信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉光庭信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：伍志超

中国注册会计师：周迁

中国 · 北京

二〇一八年四月十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 119,548,026.57 | 131,943,163.47 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 五（二） | 635,440.00 | 200,000.00 |
| 应收账款 | 五（三） | 74,461,009.49 | 78,161,283.34 |
| 预付款项 | 五（四） | 1,786,279.62 | 4,508,216.97 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | 五（五） | 337,500.00 | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五（六） | 7,506,104.11 | 5,779,871.04 |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五（七） | 5,979,734.89 | 2,574,445.61 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 五（八） | 19,174.79 | - |
| 流动资产合计 | | 210,273,269.47 | 223,166,980.43 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 五（九） | 81,637,617.52 | 6,955,257.76 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五（十） | 5,615,083.90 | 8,776,345.54 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 五（十一） | 9,605,055.04 | 9,592,566.99 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 五（十二） | 1,269,430.06 | 388,950.65 |
| 递延所得税资产 | 五（十三） | 1,083,284.03 | 1,408,708.89 |
| 其他非流动资产 | 五（十四） | 506,377.35 | 299,372.67 |
| 非流动资产合计 | | 99,716,847.90 | 27,421,202.50 |
| 资产总计 | | 309,990,117.37 | 250,588,182.93 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | 五（十五） | 9,325,733.17 | 12,033,147.05 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五（十六） | 10,855,220.80 | 10,566,714.21 |
| 应交税费 | 五（十七） | 8,035,737.52 | 4,047,273.30 |
| 应付利息 | - | - | - |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五（十八） | 1,727,494.04 | 1,272,439.94 |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 持有待售负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | | 29,944,185.53 | 27,919,574.50 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 五（十九） | 6,733,474.94 | 9,689,731.17 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | | 6,733,474.94 | 9,689,731.17 |
| 负债合计 | | 36,677,660.47 | 37,609,305.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 股本 | 五（二十） | 69,466,700.00 | 69,466,700.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五（二十一） | 102,488,351.50 | 118,839,357.27 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | 五（二十二） | -927,517.28 | -680,842.98 |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五（二十三） | 6,352,849.70 | 1,444,158.84 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | | 89,527,343.78 | 1,113,680.46 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 266,907,727.70 | 190,183,053.59 |
| 少数股东权益 | | 6,404,729.20 | 22,795,823.67 |
| 所有者权益合计 | | 273,312,456.90 | 212,978,877.26 |
| 负债和所有者权益总计 | | 309,990,117.37 | 250,588,182.93 |

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：胡慧萍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 90,676,923.73 | 76,906,647.89 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 635,440.00 | 200,000.00 |
| 应收账款 | 十三（一） | 68,177,473.71 | 67,060,271.93 |
| 预付款项 | | 1,572,733.96 | 1,213,164.40 |
| 应收利息 | - | 337,500.00 | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 十三（二） | 6,584,336.43 | 5,583,142.02 |
| 存货 | | 5,824,029.62 | 2,574,445.61 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - |
| 流动资产合计 | | 173,808,437.45 | 153,537,671.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十三（三） | 75,274,344.77 | 38,173,057.76 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | | 4,882,626.46 | 5,412,207.10 |
| 在建工程 | | - | - |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 9,582,479.04 | 8,124,017.02 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | | 1,269,430.06 | 99,949.97 |
| 递延所得税资产 | | 1,083,284.03 | 1,317,313.73 |
| 其他非流动资产 | | 506,377.35 | 299,372.67 |
| 非流动资产合计 | | 92,598,541.71 | 53,425,918.25 |
| 资产总计 | | 266,406,979.160 | 206,963,590.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | | 9,690,683.85 | 10,518,587.05 |
| 预收款项 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 8,503,340.34 | 7,313,476.08 |
| 应交税费 | | 4,640,078.56 | 2,829,369.95 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | | 1,680,825.05 | 1,254,109.91 |
| 持有待售负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | | 24,514,927.80 | 21,915,542.99 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | | 6,733,474.94 | 9,689,731.17 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | | 6,733,474.94 | 9,689,731.17 |
| 负债合计 | | 31,248,402.74 | 31,605,274.16 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 69,466,700.00 | 69,466,700.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | | 112,704,486.83 | 97,990,101.50 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | | 6,352,849.70 | 1,444,158.84 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | | 46,634,539.89 | 6,457,355.60 |
| 所有者权益合计 | | 235,158,576.42 | 175,358,315.94 |
| 负债和所有者权益合计 | | 266,406,979.16 | 206,963,590.10 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 五(二十五) | 165,290,657.44 | 145,819,513.50 |
| 其中：营业收入 | 五(二十五) | 165,290,657.44 | 145,819,513.50 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 164,414,411.59 | 173,560,325.38 |
| 其中：营业成本 | 五(二十五) | 83,548,489.00 | 81,319,186.63 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 五(二十六) | 624,017.62 | 503,277.29 |
| 销售费用 | 五(二十七) | 16,034,420.37 | 9,545,250.25 |
| 管理费用 | 五(二十八) | 64,684,297.87 | 78,784,405.39 |
| 财务费用 | 五(二十九) | 1,045,925.69 | -1,835,654.54 |
| 资产减值损失 | 五(三十) | -1,522,738.96 | 5,243,860.36 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(三十一) | 79,648,494.72 | 72,744.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,065,875.48 | -1,349,595.08 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五(三十二) | -694,841.93 | 5,668.00 |
| 其他收益 | 五(三十三) | 7,034,732.48 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 86,864,631.12 | -27,662,399.40 |
| 加：营业外收入 | 五(三十四) | 3,209,514.85 | 10,887,719.89 |
| 减：营业外支出 | 五(三十五) | 177,589.57 | 11,645.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 89,896,556.40 | -16,786,325.11 |
| 减：所得税费用 | 五(三十六) | 3,722,450.27 | 1,118,321.69 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 86,174,106.13 | -17,904,646.80 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 93,322,354.18 | -15,649,726.24 |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润 | | 86,174,106.13 | -17,904,646.80 |
| 2.终止经营净利润 | | - | - |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 1. 少数股东损益 | | -7,148,248.05 | -2,254,920.56 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 93,322,354.18 | -15,649,726.24 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -246,674.30 | 527,610.07 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -246,674.30 | 527,610.07 |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -246,674.30 | 527,610.07 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | -246,674.30 | 527,610.07 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 85,927,431.83 | -17,377,036.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 93,075,679.88 | -15,122,116.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -7,148,248.05 | -2,254,920.56 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 1.34 | -0.23 |
| (二) 稀释每股收益 | | | |

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：胡慧萍

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三（四） | 131,095,382.75 | 125,370,947.18 |
| 减：营业成本 | 十三（四） | 70,081,736.52 | 73,977,881.94 |
| 税金及附加 | | 476,615.82 | 479,818.37 |
| 销售费用 | | 12,192,984.87 | 10,763,867.27 |
| 管理费用 | | 32,687,106.89 | 54,630,670.93 |
| 财务费用 | | 1,132,870.90 | -1,877,089.02 |
| 资产减值损失 | | -1,560,198.00 | 5,045,117.91 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三（五） | 26,271,106.10 | 436,963.95 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,065,875.48 | -1,349,595.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -3,125.32 | -686,048.61 |
| 其他收益 | | 7,034,732.48 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 49,386,979.01 | -17,898,404.88 |
| 加：营业外收入 | | 3,168,628.62 | 10,190,429.63 |
| 减：营业外支出 | | 130,368.44 | 6,674.11 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 52,425,239.19 | -7,714,649.36 |
| 减：所得税费用 | | 3,338,330.54 | 589,547.52 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 49,086,908.65 | -8,304,196.88 |
| （一）持续经营净利润 | | 49,086,908.65 | -8,304,196.88 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 49,086,908.65 | -8,304,196.88 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 176,966,632.14 | 116,155,434.81 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |

| | | | |
|------------------------------|--------|-----------------|----------------|
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | 899,542.02 | 695,569.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(三十七) | 10,185,297.10 | 8,649,626.44 |
| 经营活动现金流入小计 | | 188,051,471.26 | 125,500,631.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 37,671,292.22 | 28,668,365.14 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 107,391,176.22 | 91,619,263.76 |
| 支付的各项税费 | | 8,707,440.07 | 6,911,699.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(三十七) | 21,173,677.35 | 20,077,823.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 174,943,585.86 | 147,277,151.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 13,107,885.40 | -21,776,520.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 335,200,000.00 | 401,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 577,606.11 | 1,452,931.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 155,722.50 |
| 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 | | 335,777,606.11 | 402,608,654.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,142,844.52 | 6,350,562.01 |
| 投资支付的现金 | | 335,200,000.00 | 351,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 165,241,664.48 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五(三十七) | 28,941,500.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 541,526,009.00 | 357,350,562.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -205,748,402.89 | 45,258,092.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 151,600,000.00 | 62,300,000.00 |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | - |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 151,600,000.00 | 62,300,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -286,169.41 | 1,109,552.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -41,326,686.90 | 86,891,124.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 131,791,213.47 | 44,900,089.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 90,464,526.57 | 131,791,213.47 |

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：胡慧萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 135,584,788.49 | 105,334,504.50 |
| 收到的税费返还 | | 606,067.30 | 695,569.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 8,023,494.26 | 7,487,959.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 144,214,350.05 | 113,518,033.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 30,193,867.51 | 24,019,566.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 72,648,473.11 | 75,928,907.68 |
| 支付的各项税费 | | 6,051,664.85 | 6,027,399.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,907,792.70 | 18,071,902.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 118,801,798.17 | 124,047,776.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 25,412,551.88 | -10,529,742.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 117,000,000.00 | 303,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 384,920.92 | 1,811,147.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 1,001,122.67 |
| 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 | | 117,384,920.92 | 305,812,270.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,017,246.96 | 4,110,840.81 |
| 投资支付的现金 | | 117,000,000.00 | 274,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 5,000,000.00 | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 28,941,500.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 157,958,746.96 | 278,610,840.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -40,573,826.04 | 27,201,429.48 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 23,800,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 23,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 23,800,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 1,168,581.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,161,274.16 | 41,640,268.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 76,754,697.89 | 35,114,429.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 61,593,423.73 | 76,754,697.89 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|--------------|--------|---------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 69,466,700.00 | | | | 118,839,357.27 | | -680,842.98 | | 1,444,158.84 | | 2,556,741.31 | 22,795,823.67 | 214,421,938.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | -1,443,060.85 | | -1,443,060.85 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 69,466,700.00 | | | | 118,839,357.27 | | -680,842.98 | | 1,444,158.84 | | 1,113,680.46 | 22,795,823.67 | 212,978,877.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -16,351,005.77 | | -246,674.30 | | 4,908,690.86 | | 88,413,663.32 | -16,391,094.47 | 60,333,579.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -246,674.30 | | | | 93,322,354.18 | -7,148,248.05 | 85,927,431.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -16,351,005.77 | | | | | | | -9,242,846.42 | -25,593,852.19 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|--|--|---------------|----------------|
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 4,498,250.00 | | | | | | | | | 4,498,250.00 |
| 4. 其他 | | | | -20,849,255.77 | | | | | | | | -9,242,846.42 | -30,092,102.19 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,908,690.86 | -4,908,690.86 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,908,690.86 | -4,908,690.86 | | | | |
| 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. 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 | 69,466,700.00 | | | | 102,488,351.50 | | -927,517.28 | | 6,352,849.71 | | 89,527,343.78 | 6,404,729.20 | 273,312,456.90 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|---------------|------|--------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 66,666,700.00 | | | | 61,436,027.06 | | -1,208,453.05 | | 1,444,158.84 | | 16,763,406.70 | | 145,101,839.55 |
| 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 | 66,666,700.00 | | | | 61,436,027.06 | | -1,208,453.05 | | 1,444,158.84 | | 16,763,406.70 | | 145,101,839.55 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 2,800,000.00 | | | | 57,403,330.21 | | 527,610.07 | | | | -15,649,726.24 | 22,795,823.67 | 67,877,037.71 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 527,610.07 | | | | -15,649,726.24 | -2,254,920.56 | -17,377,036.73 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | 2,800,000.00 | | | 42,797,824.29 | | | | | | 39,656,250.15 | 85,254,074.44 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,800,000.00 | | | 21,000,000.00 | | | | | | | 23,800,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 21,797,824.29 | | | | | | 1,156,250.15 | 22,954,074.44 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 38,500,000.00 | 38,500,000.00 |
| (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. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|----------------|--|-------------|--|--------------|--|--------------|----------------|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 14,605,505.92 | | | | | | | -14,605,505.92 | |
| 四、本年期末余额 | 69,466,700.00 | | | 118,839,357.27 | | -680,842.98 | | 1,444,158.84 | | 1,113,680.46 | 22,795,823.67 | 212,978,877.26 |

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：胡慧萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 69,466,700.00 | | | | 97,990,101.50 | | | | 1,444,158.84 | | 9,854,905.13 | 178,755,865.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | -3,397,549.53 | -3,397,549.53 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 69,466,700.00 | | | | 97,990,101.50 | | | | 1,444,158.84 | | 6,457,355.60 | 175,358,315.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 14,714,385.33 | | | | 4,908,690.86 | | 40,177,184.29 | 59,800,260.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 49,086,908.65 | 49,086,908.65 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 14,714,385.33 | | | | | | | 14,714,385.33 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 4,498,250.00 | | | | | | | 4,498,250.00 |
| 4. 其他 | | | | 10,216,135.33 | | | | | | | 10,216,135.33 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,908,690.86 | -4,908,690.86 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,908,690.86 | -4,908,690.86 | | |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | -4,001,033.50 | -4,001,033.50 |
| 四、本年期末余额 | 69,466,700.00 | | | 112,704,486.83 | | | | 6,352,849.71 | 46,634,539.89 | 235,158,576.42 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他综合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合 计 |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|---------------|--------|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 66,666,700.00 | | | | 61,436,027.06 | | | | 1,444,158.84 | | 14,761,552.48 | 144,308,438.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 66,666,700.00 | | | | 61,436,027.06 | | - | | 1,444,158.84 | | 14,761,552.48 | 144,308,438.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 2,800,000.00 | | | | 36,554,074.44 | | | | | | -8,304,196.88 | 31,049,877.56 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -8,304,196.88 | -8,304,196.88 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 2,800,000.00 | | | | 36,554,074.44 | | | | | | | 39,354,074.44 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,800,000.00 | | | | 21,000,000.00 | | | | | | | 23,800,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 15,554,074.44 | | | | | | | 15,554,074.44 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 69,466,700.00 | | | | 97,990,101.50 | | | | 1,444,158.84 | | 6,457,355.60 | 175,358,315.94 |

武汉光庭信息技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

武汉光庭信息技术股份有限公司(以下简称“公司”)前身武汉光庭信息技术有限公司于2011年1月17日成立,系由罗跃军等3位自然人共同出资设立的有限责任公司。2015年6月,公司以2015年3月31日经审计的净资产128,102,727.06元为基础,按1.9215:1的比例折合股份6,666.67万股,每股面值1元,整体变更为股份有限公司。公司于2015年8月在武汉市工商行政管理局东湖开发区分局完成工商变更手续。2015年11月23日,公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让,并将公司纳入非上市公众公司监管。2016年2月3日公司以非公开定向发行的方式向广发证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、五矿证券有限公司、东莞证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司发行股票共280.00万股,每股发行价格人民币8.5元,募集资金总额2,380.00万元。

公司统一社会信用代码:91420100568359390C,经营期限为自2011年1月17日至2031年1月16日,公司注册地址:武汉东湖开发区光谷软件园一期以西、南湖南路以南光谷软件园六期2幢8层208号。法定代表人:朱敦尧。本公司的实际控制人为朱敦尧。

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)。

(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表经公司董事会于2018年4月17日批准报出。

(二) 本年度合并财务报表范围

| 序号 | 单位 |
|----|-------------------|
| 1 | 北京光庭信息技术有限公司 |
| 2 | 呼和浩特市光庭信息技术有限责任公司 |

| 序号 | 单位 |
|----|---------------|
| 3 | 株式会社光庭インフォ |
| 4 | 株式会社光庭インフォ名古屋 |
| 5 | 武汉乐庭软件技术有限公司 |
| 6 | 山东光庭信息技术有限公司 |

本年度的合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 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（以下合称“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。

(二) 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。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表

中的净资产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。

(六) 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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营参与方应当确认其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，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当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

合营企业参与方应当按照《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，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

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

本公司的控股子公司、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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

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。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予

以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 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。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按账龄段划分类似信用风险特征组合，并按账龄分析法计提坏账准备。 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合名称 | 组合内容 |
| 关联方 | 合并范围内的公司应收款项 |
| 押金保证金 | 租赁等押金以及各项保证金 |
| 出口退税款 | 应收出口退税款 |
| 其他按账龄划分的组合 | 除单项金额重大并单项计提坏账准备、合并报表范围内的公司及关联方的应收款项、押金保证金、应收出口退税款外的应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 关联方、押金保证金、出口退税款 | 单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |
| 其他按账龄划分的组合 | 按照具有类似信用风险特征的应收款项组合采用账龄分析法计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------------|-------------|--------------|
| 3个月以内（含3个月） | 0 | 0 |
| 3个月至1年（含1年） | 5 | 5 |
| 1至2年 | 20 | 20 |
| 2至3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

（十二）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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括项目开发成本、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或先进先出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。

（十三）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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|---------|
|------|-----------|-----------|---------|

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|----------|
| 运输设备 | 5 | 5 | 19 |
| 通用设备 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 专用设备 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）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。

（十六）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。

(十七) 无形资产

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。

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，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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：公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，

以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十八) 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、商誉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。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他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。企业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

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

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

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。

(二十一) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十二) 收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十三) 政府补助

1、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、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，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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，本公司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。

(2) 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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|--------------|------------|--------------|--------|---------------|---------------|
| 1.与本公司日常活动相关 | 其他收益 | 7,581,732.48 | — | 4,296,529.35 | — |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|--------------|------------|--------------|----------|---------------|---------------|
| 的政府补助计入其他收益 | | | | | |
| 2.资产处置损益列报调整 | 资产处置收益 | -694,841.93 | 5,668.00 | 5,668.00 | |

2、主要会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一)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%、6%、17% |
| 消费税 | 增值额 | 注1 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

| 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 | 15% |
| 北京光庭信息技术有限公司 | 25% |
| 呼和浩特市光庭信息技术有限责任公司 | 25% |
| 株式会社光庭インフォ | 注2 |
| 株式会社光庭インフォ名古屋 | 注2 |
| 武汉乐庭软件技术有限公司 | 免税 |
| 山东光庭信息技术有限公司 | 25% |

日本子公司税费说明：

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8%。

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。

(二)重要税收优惠及批文

1、根据《国家税务总局关于发布<税收减免管理办法>的公告》（国家税务总局公告2015年第43号）、《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）自2014年1月1日至2018年12月31日，试点纳税人提供的离岸服务外包业务，免征增值税；

2、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)第二十六条规定: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;

3、2016年12月29日本公司经认定为高新技术企业,按15%的税率征收企业所得税;

4、2017年11月28日武汉乐庭软件技术有限公司经认定为高新技术企业,按15%的税率征收企业所得税;2017年4月25日武汉乐庭软件技术有限公司获得证书编号为鄂RQ-2017-0055的软件企业证书和鄂RC-2017-0250的软件产品证书,享受所得税两免三减半。2016年至2017年免征企业所得税,2018年至2020年按照法定税率25%减半征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 现金 | 434,388.33 | 259,570.61 |
| 银行存款 | 90,030,138.24 | 131,531,642.86 |
| 其他货币资金 | 29,083,500.00 | 151,950.00 |
| 合计 | 119,548,026.57 | 131,943,163.47 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 12,725,468.73 | 6,288,836.73 |

1、其他货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------------|
| 保函保证金 | 142,000.00 | 151,950.00 |
| 结汇保证金 | 28,941,500.00 | |
| 合计 | 29,083,500.00 | 151,950.00 |

(二)应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 635,440.00 | |
| 商业承兑汇票 | | 200,000.00 |
| 合计 | 635,440.00 | 200,000.00 |

(三)应收账款

1、应收账款分类

| 类别 | 期末数 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 81,651,911.77 | 100.00 | 7,190,902.28 | 8.81 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 81,651,911.77 | 100.00 | 7,190,902.28 | 8.81 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 87,049,056.66 | 100.00 | 8,887,773.32 | 10.21 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 87,049,056.66 | 100.00 | 8,887,773.32 | 10.21 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------|---------------|----------|--------------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 3 个月以内 (含 3 个月) | 49,535,218.12 | | | 50,429,864.67 | | |
| 3 个月至 1 年 | 11,349,461.10 | 5.00 | 567,473.06 | 21,648,696.10 | 5.00 | 1,082,434.81 |
| 1 至 2 年 | 16,328,290.17 | 20.00 | 3,265,658.03 | 4,371,632.38 | 20.00 | 874,326.48 |
| 2 至 3 年 | 2,162,342.38 | 50.00 | 1,081,171.19 | 7,335,702.96 | 50.00 | 3,667,851.48 |
| 3 年以上 | 2,276,600.00 | 100.00 | 2,276,600.00 | 3,263,160.55 | 100.00 | 3,263,160.55 |
| 合 计 | 81,651,911.77 | | 7,190,902.28 | 87,049,056.66 | | 8,887,773.32 |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-------------------|---------------|----------------|--------------|
| 延锋伟世通电子科技(上海)有限公司 | 8,248,754.63 | 10.10 | 157,166.41 |
| 武汉光庭科技有限公司 | 7,818,642.90 | 9.58 | 923,436.70 |
| 延锋伟世通电子科技(南京)有限公司 | 6,797,384.51 | 8.32 | 202,317.53 |
| 日産自動車 | 6,511,420.74 | 7.97 | |
| DENSO | 3,446,408.06 | 4.22 | |
| 合 计 | 32,822,610.84 | 40.19 | 1,282,920.64 |

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,786,279.62 | 100.00 | 4,508,216.97 | 100.00 |
| 合 计 | 1,786,279.62 | 100.00 | 4,508,216.97 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 刘虹 | 454,252.86 | 25.43 |
| 武汉但虎信息技术有限公司 | 301,083.41 | 16.86 |
| 湖北省科技投资集团有限公司 | 206,591.51 | 11.57 |
| 北京银河吉星创业投资有限责任公司 | 141,509.43 | 7.92 |
| 高咏琪 | 59,000.00 | 3.30 |
| 合 计 | 1,162,437.21 | 65.08 |

(五) 应收利息

1、应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 337,500.00 | |
| 合 计 | 337,500.00 | |

(六) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,573,452.24 | 100.00 | 67,348.13 | 0.89 |
| (1) 账龄分析法 | 2,052,345.16 | 27.10 | 67,348.13 | 3.28 |
| (2) 其他组合方法 | 5,521,107.08 | 72.90 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 7,573,452.24 | 100.00 | 67,348.13 | 0.89 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,872,931.70 | 100.00 | 93,060.66 | 1.58 |
| (1) 账龄分析法 | 1,569,273.02 | 26.72 | 93,060.66 | 5.93 |
| (2) 其他组合方法 | 4,303,658.68 | 73.28 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 5,872,931.70 | 100.00 | 93,060.66 | 1.58 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|--------------|----------|-----------|--------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 3个月以内(含3个月) | 1,396,834.70 | | | 864,169.27 | | |
| 3个月至1年 | 497,429.10 | 5.00 | 24,871.46 | 531,300.91 | 5.00 | 26,565.05 |
| 1至2年 | 121,880.01 | 20.00 | 24,376.00 | 68,019.37 | 20.00 | 13,603.87 |
| 2至3年 | 36,201.35 | 50.00 | 18,100.68 | 105,783.47 | 50.00 | 52,891.74 |
| 合计 | 2,052,345.16 | | 67,348.13 | 1,569,273.02 | | 93,060.66 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 押金保证金组合 | 5,521,107.08 | | | 4,303,658.68 | | |
| 合计 | 5,521,107.08 | | | 4,303,658.68 | | |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,089,304.16 | 1,455,470.53 |
| 押金保证金 | 5,521,107.08 | 4,303,658.68 |
| 代垫款、暂付款 | 947,058.72 | |
| 其他 | 15,982.28 | 113,802.49 |
| 合计 | 7,573,452.24 | 5,872,931.70 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------|---------------------|--------|
| 国家测绘地理信息局四川基础地理信息中心 | 押金保证金 | 1,489,500.00 | 0-3个月 | 19.67 | |
| 刘虹 | 押金保证金 | 693,567.96 | 2年以上 | 9.16 | |
| 武汉珞珈德毅科技股份有限公司 | 押金保证金 | 618,400.00 | 1年以内 | 8.17 | |
| 吴川国土资源局 | 押金保证金 | 458,000.00 | 2-3年 | 6.05 | |
| 宜宾市公共资源交易中心 | 押金保证金 | 262,800.00 | 3年以上 | 3.47 | |
| 合计 | | 3,522,267.96 | | 46.52 | |

(七) 存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 开发项目成本 | 5,914,601.51 | | 5,914,601.51 | 2,574,445.61 | | 2,574,445.61 |
| 库存商品 | 65,133.38 | | 65,133.38 | | | |
| 合计 | 5,979,734.89 | | 5,979,734.89 | 2,574,445.61 | | 2,574,445.61 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------|
| 待抵扣进项税额 | 19,174.79 | |
| 合计 | 19,174.79 | |

(九) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉交通科技研究院有限责任公司 | 6,410,072.76 | | | -1,065,875.48 | | | | | | 5,344,197.28 | |
| 小计 | 6,410,072.76 | | | -1,065,875.48 | | | | | | 5,344,197.28 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | | 75,748,235.24 | | | | | | | | 75,748,235.24 | |
| 小计 | | 75,748,235.24 | | | | | | | | 75,748,235.24 | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 三、其他机构 | | | | | | | | | | |
| 湖北光庭职业培训学校 | 545,185.00 | | | | | | | | | 545,185.00 |
| 小计 | 545,185.00 | | | | | | | | | 545,185.00 |
| 合计 | 6,955,257.76 | 75,748,235.24 | | -1,065,875.48 | | | | | | 81,637,617.52 |

(十) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 专用设备 | 运输设备 | 通用设备 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 6,197,875.55 | 1,855,962.52 | 7,956,638.94 | 16,010,477.01 |
| 2.本期增加金额 | | 2,703,746.99 | 2,633,934.59 | 5,337,681.58 |
| (1) 购置 | | 2,703,746.99 | 2,633,934.59 | 5,337,681.58 |
| 3.本期减少金额 | 2,551,025.65 | 2,192,630.95 | 2,307,156.66 | 7,050,813.26 |
| (1) 处置 | 341,025.65 | 1,290.62 | 640,707.67 | 983,023.94 |
| (2) 处置子公司减少 | 2,210,000.00 | 2,191,340.33 | 1,666,448.99 | 6,067,789.32 |
| 4.期末余额 | 3,646,849.90 | 2,367,078.56 | 8,283,416.87 | 14,297,345.33 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,821,799.22 | 491,992.45 | 4,920,339.80 | 7,234,131.47 |
| 2.本期增加金额 | 953,671.53 | 436,167.30 | 1,655,106.72 | 3,044,945.55 |
| (1) 计提 | 953,671.53 | 436,167.30 | 1,655,106.72 | 3,044,945.55 |
| 3.本期减少金额 | 537,089.83 | 132,260.30 | 927,465.46 | 1,596,815.59 |
| (1) 处置 | 82,198.13 | | 607,546.63 | 689,744.76 |
| (2) 处置子公司减少 | 454,891.70 | 132,260.30 | 319,918.83 | 907,070.83 |
| 4.期末余额 | 2,238,380.92 | 795,899.45 | 5,647,981.06 | 8,682,261.43 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,408,468.98 | 1,571,179.11 | 2,635,435.81 | 5,615,083.90 |
| 2.期初账面价值 | 4,376,076.33 | 1,363,970.07 | 3,036,299.14 | 8,776,345.54 |

(十一) 无形资产

| 项目 | 软件 | 软件著作权 | 合计 |
|---------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 5 ,291,3 41.08 | 7 ,225,1 16.92 | 12, 516,458. 00 |
| 2. 本期增加 金额 | 3 ,981,5 30.88 | | 3,9 81,530.8 8 |
| (1) 购置 | 3 ,981,5 30.88 | | 3,9 81,530.8 8 |
| 3. 本期减少金额 | 9 20,104 .00 | 6 91,716 .61 | 1,611,820.61 |
| (1) 处置子公司减少 | 9 20,104 .00 | 6 91,716 .61 | 1,61 1,820.61 |
| 4. 期末余额 | 8 ,352,7 67.96 | 6 ,533,4 00.31 | 14,886,168.27 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1 ,508,3 21.01 | 1 ,415,5 70.00 | 2,923,891.01 |
| 2. 本期增加 金额 | 1 ,155,3 20.69 | 1 ,306,6 80.01 | 2,462,000.70 |
| (1) 计提 | 1 ,155,3 20.69 | 1 ,306,6 80.01 | 2,462,000.70 |
| 3. 本期减少金额 | 1 04,778 .48 | | 104 ,778.48 |
| (1) 处置子公司减少 | 1 04,778 .48 | | 104 ,778.48 |
| 4. 期末余额 | 2 ,558,8 63.22 | 2 ,722,2 50.01 | 5,281,113.23 |
| 三、减值准备 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5 ,793,9 04.74 | 3 ,811,1 50.30 | 9,605,055.04 |
| 2. 期初账面价值 | 3 ,783,0 20.07 | 5 ,809,5 46.92 | 9,592,566.99 |

(十二) 长期待摊费用

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----|------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 装修费 | 388,950.65 | 2,080,841.67 | 591,309.78 | 609,052.48 | 1,269,430.06 |
| 合 计 | 388,950.65 | 2,080,841.67 | 591,309.78 | 609,052.48 | 1,269,430.06 |

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时 性差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时 性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 1,083,284.03 | 7,221,893.53 | 1,356,601.39 | 8,939,242.18 |
| 职工薪酬 | | | 52,107.50 | 208,429.99 |
| 小 计 | 1,083,284.03 | 7,221,893.53 | 1,408,708.89 | 9,147,672.17 |

2、 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 36,356.88 | 41,591.80 |
| 可抵扣亏损 | 2,859,509.56 | 2,261,616.34 |
| 合 计 | 2,895,866.44 | 2,303,208.14 |

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年 度 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 2018年 | | 90,345.15 |
| 2019年 | 762,388.99 | |
| 2020年 | 1,295,581.32 | 762,388.99 |
| 2021年 | 66,417.23 | 1,342,464.97 |
| 2022年 | 735,122.02 | 66,417.23 |
| 合 计 | 2,859,509.56 | 2,261,616.34 |

(十四) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 预付固定资产采购款 | 506,377.35 | 299,372.67 |
| 合 计 | 506,377.35 | 299,372.67 |

(十五) 应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 5,001,481.40 | 10,503,661.28 |
| 1-2年 | 3,151,659.20 | 1,529,485.77 |
| 2-3年 | 1,172,592.57 | |
| 合 计 | 9,325,733.17 | 12,033,147.05 |

账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------|--------------|-------|
| 武汉珞珈德毅科技股份有限公司 | 2,789,076.00 | 尚未结算 |
| 合 计 | 2,789,076.00 | |

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 10,119,536.47 | 88,436,600.82 | 88,072,151.98 | 10,483,985.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 447,177.74 | 6,087,314.79 | 6,163,257.03 | 371,235.49 |
| 三、辞退福利 | | 38,400.00 | 38,400.00 | |
| 合 计 | 10,566,714.21 | 94,562,315.60 | 94,273,809.01 | 10,855,220.80 |

2、短期职工薪酬情况

| 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 | 10,093,428.25 | 82,220,070.42 | 81,880,945.38 | 10,432,553.29 |
| 2. 职工福利费 | | 2,100,322.56 | 2,094,725.56 | 5,597.00 |
| 3. 社会保险费 | 1,836.22 | 2,321,112.35 | 2,301,946.55 | 21,002.02 |
| 其中： 医疗保险费 | 1,662.34 | 1,922,481.02 | 1,921,221.70 | 2,921.66 |
| 工伤保险费 | 32.28 | 240,615.67 | 222,815.58 | 17,832.37 |
| 生育保险费 | 141.60 | 158,015.66 | 157,909.27 | 247.99 |
| 4. 住房公积金 | 24,272.00 | 1,773,595.09 | 1,773,034.09 | 24,833.00 |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | 21,500.40 | 21,500.40 | |
| 合 计 | 10,119,536.47 | 88,436,600.82 | 88,072,151.98 | 10,483,985.31 |

3、设定提存计划情况

| 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 | 447,038.16 | 5,946,080.89 | 6,022,107.32 | 371,011.72 |
| 2、失业保险费 | 139.58 | 141,233.90 | 141,149.71 | 223.77 |
| 合 计 | 447,177.74 | 6,087,314.79 | 6,163,257.03 | 371,235.49 |

(十七) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,438,483.67 | 1,494,913.71 |
| 企业所得税 | 2,161,572.85 | 566,123.08 |
| 城市维护建设税 | 100,410.69 | 105,051.73 |
| 个人所得税 | 1,010,983.85 | 849,427.16 |
| 教育费附加 | 64,601.55 | 67,516.19 |
| 其他税费 | 3,259,684.91 | 964,241.43 |
| 合 计 | 8,035,737.52 | 4,047,273.30 |

(十八) 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------------|
| 保证金及押金 | 3,000.00 | 38,500.25 |
| 应付代垫、暂收款 | 255,181.60 | 273,378.72 |
| 预提费用 | 216,800.98 | 658,258.21 |
| 代扣款 | 242,951.35 | 290,183.83 |
| 其他 | 1,009,560.11 | 12,118.93 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 合计 | 1,727,494.04 | 1,272,439.94 |

(十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 9,689,731.17 | 2,130,900.00 | 5,087,156.23 | 6,733,474.94 | |
| 合计 | 9,689,731.17 | 2,130,900.00 | 5,087,156.23 | 6,733,474.94 | |

2、政府补助项目情况

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| ODC 研发中心专项补贴 | 2,554,206.73 | | 881,171.16 | | 1,673,035.57 | 与资产相关 |
| 现代服务业专项资金 | 2,238,924.44 | | 175,985.07 | | 2,062,939.37 | 与资产相关 |
| 导航数据与位置信息多元云平台研发及应用 | 700,000.00 | | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 多模导航数据格式动态增量更新系统研发及产业化补助 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 高精度车道级交通导航技术与应用专项补助 | 2,830,000.00 | | 2,830,000.00 | | | 与收益相关 |
| GNSS/MEMSIMU 深耦合车载导航引擎研制与车道级应用示范项目补助 | 166,600.00 | 130,900.00 | | | 297,500.00 | 与收益相关 |
| 省产业创新能力建设专项补助 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 省科技厅技术创新重大项目补助 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 9,689,731.17 | 2,130,900.00 | 5,087,156.23 | | 6,733,474.94 | |

(二十) 股本

| 项目 | 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 | 69,466,700.00 | | | | | | 69,466,700.00 |

(二十一) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、资本溢价 | 82,436,027.06 | | | 82,436,027.06 |
| 二、其他资本公积 | 36,403,330.21 | 4,498,250.00 | 20,849,255.77 | 20,052,324.44 |
| 其中：以权益结算的股份支付 | 21,797,824.29 | 4,498,250.00 | 6,243,749.85 | 20,052,324.44 |
| 其他交易或事项引起的资本公积变化 | 14,605,505.92 | | 14,605,505.92 | |

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 合计 | 118,839,357.27 | 4,498,250.00 | 20,849,255.77 | 102,488,351.50 |

(二十二) 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -680,842.98 | -246,674.30 | | | -246,674.30 | | -927,517.28 |
| 其他综合收益合计 | -680,842.98 | -246,674.30 | | | -246,674.30 | | -927,517.28 |

(二十三) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,444,158.84 | 4,908,690.86 | | 6,352,849.70 |
| 合计 | 1,444,158.84 | 4,908,690.86 | | 6,352,849.70 |

(二十四) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 2,556,741.31 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -1,443,060.85 | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,113,680.46 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 93,322,354.18 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,908,690.86 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 89,527,343.78 | |

(二十五) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、主营业务小计 | 165,116,953.74 | 83,489,235.92 | 145,819,513.50 | 81,319,186.63 |
| 汽车 IT 软件外包服务 | 92,749,543.11 | 47,350,321.22 | 82,551,085.70 | 46,633,821.62 |
| 导航数据和导航系统产品 | 20,659,954.46 | 6,066,704.38 | 18,670,189.79 | 7,277,416.08 |
| LBS 行业解决方案 | 21,063,194.94 | 14,980,805.69 | 36,153,424.72 | 20,936,866.10 |
| 测试收入 | 30,644,261.23 | 15,091,404.63 | 8,444,813.29 | 6,471,082.83 |
| 二、其他业务小计 | 173,703.70 | 59,253.08 | | |
| 其他 | 173,703.70 | 59,253.08 | | |
| 合 计 | 165,290,657.44 | 83,548,489.00 | 145,819,513.50 | 81,319,186.63 |

(二十六) 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 272,404.39 | 264,818.52 |
| 教育费附加 | 175,479.12 | 174,148.97 |
| 印花税 | 76,500.59 | 8,182.90 |
| 其他 | 99,633.52 | 56,126.90 |
| 合 计 | 624,017.62 | 503,277.29 |

(二十七) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 销售费用合计 | 16,034,420.37 | 9,545,250.25 |
| 其中主要为: | | |
| 职工薪酬 | 7,008,352.10 | 4,730,909.29 |
| 差旅费 | 2,533,164.70 | 1,359,979.32 |
| 业务招待费 | 2,021,063.57 | 1,591,628.90 |
| 办公费 | 640,355.50 | 833,504.18 |
| 展览宣传费 | 1,639,055.82 | 470,137.36 |
| 业务费(代理费) | 329,074.98 | 105,085.44 |

(二十八) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 管理费用合计 | 64,684,297.87 | 78,784,405.39 |
| 其中主要为: | | |
| 工资及奖金 | 19,729,158.18 | 17,446,968.38 |
| 股份支付 | 4,498,250.00 | 22,954,074.44 |
| 差旅费 | 1,008,137.11 | 1,282,728.67 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 租赁费 | 5,126,542.49 | 4,579,861.94 |
| 无形资产摊销 | 1,400,580.85 | 2,237,786.40 |
| 中介机构费 | 1,754,686.06 | 1,673,182.20 |
| 研究发展费 | 25,210,968.72 | 23,556,365.30 |

(二十九) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 758,281.04 | 104,145.90 |
| 汇兑损失 | 1,744,413.33 | |
| 减：汇兑收益 | | 1,779,166.41 |
| 手续费支出 | 59,088.40 | 42,608.65 |
| 其他支出 | 705.00 | 5,049.12 |
| 合 计 | 1,045,925.69 | -1,835,654.54 |

(三十) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | -1,522,738.96 | 5,243,860.36 |
| 合 计 | -1,522,738.96 | 5,243,860.36 |

(三十一) 投资收益

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,065,875.48 | -1,349,595.08 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 50,600,902.40 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 28,581,072.75 | |
| 其他 | 1,532,395.05 | 1,422,339.56 |
| 合 计 | 79,648,494.72 | 72,744.48 |

(三十二) 资产处置收益

| 项 目 | 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而产生的利得或损失 | -694,841.93 | 5,668.00 |
| 合 计 | -694,841.93 | 5,668.00 |

(三十三) 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|--------------|-------|-------------|
| ODC 研发中心专项补贴 | 881,171.16 | | 与资产相关 |
| 现代服务业专项资金 | 175,985.07 | | 与资产相关 |
| 多模导航数据格式动态增量更新系统研发及产业化补助 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 高精度车道级交通导航技术与应用专项补助 | 2,830,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业社保补贴资金 | 124,667.95 | | 与收益相关 |
| 科技局 2017 年研发投入补贴 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 湖北省科技厅企业研发补助 | 480,000.00 | | 与收益相关 |
| 省发改革创新能力建设专项资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业第三方公共技术服务平台建设补贴 | 182,600.00 | | 与收益相关 |
| 市科技局创新券奖励 | 24,241.00 | | 与收益相关 |
| 软件行业增值税退税 | 606,067.30 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 7,034,732.48 | | |

(三十四) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

| 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 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| (与日常活动无关的) 政府补助 | 3,171,628.62 | 10,202,912.11 | 3,168,628.62 |
| 其他 | 37,886.23 | 684,807.78 | 40,886.23 |
| 合 计 | 3,209,514.85 | 10,887,719.89 | 3,209,514.85 |

2、计入营业外收入的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|-------|--------------|-------------|
| 现代服务业专项资金 | | 1,430,582.78 | 与资产相关 |
| ODC 项目建设补助 | | 445,793.27 | 与资产相关 |
| 企业社保补贴资金 | | 585,583.36 | 与收益相关 |
| 增值税退税收入 | | 695,569.94 | 与收益相关 |
| 多源导航数据与位置信息服务云管理平台研发及产业化项目补助 | | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 武汉大学生就业见习基地市财政补助 | | 125,500.00 | 与收益相关 |
| 东湖开发区专利政府补助 | | 3,500.00 | 与收益相关 |
| 引进国外技术、管理人才资金补助 | | 356,700.00 | 与收益相关 |
| 武汉市博士后科研工作站建站专项资助 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 武汉市企业科技研发投入补贴 | | 89,000.00 | 与收益相关 |
| 新三板上市武汉市政府补贴 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 中央服务外包资金拨款 | | 1,240,000.00 | 与收益相关 |
| 年湖北省科学技术获奖奖励 | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 商务厅省级服务外包资金补贴 | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 3551 光谷人才计划 | | 675,000.00 | 与收益相关 |
| 武汉市外经贸发展专项补助 | | 560,000.00 | 与收益相关 |
| 武汉市财政对外经贸投资补贴 | | 38,200.00 | 与收益相关 |
| 武汉市财政外经贸基金服务贸易补贴 | | 525,000.00 | 与收益相关 |
| 租房房租补贴 | | 12,482.76 | 与收益相关 |
| 湖北名牌企业奖励 | 94,339.62 | | 与收益相关 |
| 专利、软件著作权、版权补贴 | 121,000.00 | | 与收益相关 |
| 外包产业发展专项资金 | 140,000.00 | | 与收益相关 |
| 网络信息化软件企业资质认证补贴 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 武汉大学生就业见习基地市财政补助 | 379,440.00 | | 与收益相关 |
| 东湖高新区“互联网+”专项补贴 | 181,949.00 | | 与收益相关 |
| 软件及信息服务专项资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 学生工程实践补贴 | 111,000.00 | | 与收益相关 |
| 武汉市高新技术企业认定奖励 | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 武汉文化产业专项奖励 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 对外经贸发展资金 | 411,600.00 | | 与收益相关 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 330,000.00 | | 与收益相关 |
| 湖北省科学技术厅 2016 年双创战略团队奖励 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 技术先进型服务企业认定奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中小企业运营检测月报奖金 | 2,300.00 | | 与收益相关 |
| 武汉市商务局服务贸易平台专项资金 | 340,000.00 | | 与收益相关 |
| 湖北省外国专家局 2017 引智项目专项资金 | 207,000.00 | | 与收益相关 |
| 版权资助 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 3,171,628.62 | 10,202,912.11 | |

(三十五) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | | 4,971.49 | |
| 其他 | 177,589.57 | 6,674.11 | 177,589.57 |
| 合 计 | 177,589.57 | 11,645.60 | 177,589.57 |

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 3,397,025.41 | 2,059,908.88 |
| 递延所得税费用 | 325,424.86 | -941,587.19 |
| 合 计 | 3,722,450.27 | 1,118,321.69 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 89,896,556.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,484,483.46 |
| 适用不同税率的影响 | -1,412,322.14 |
| 非应税收入的影响 | -1,272,289.74 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 891,143.07 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 2,163,539.49 |
| 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 | 1,745,192.41 |
| 丧失控制权形成的投资收益的影响 | -11,877,296.27 |
| 所得税费用 | 3,722,450.27 |

(三十七) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,185,297.10 | 8,649,626.44 |
| 其中：收回往来款、代垫款 | 2,473,524.96 | 974,811.51 |
| 专项补贴、补助款 | 7,250,104.87 | 7,394,966.12 |
| 利息收入 | 420,781.04 | 104,145.90 |
| 营业外收入 | 40,886.23 | 175,702.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,173,677.35 | 20,077,823.08 |
| 其中：企业间往来 | 877,568.30 | 2,021,663.21 |
| 销售费用支出 | 10,505,656.95 | 4,928,676.83 |
| 管理费用支出 | 9,683,437.57 | 13,073,151.16 |
| 财务费用支出 | 59,793.40 | 47,657.77 |
| 营业外支出 | 47,221.13 | 6,674.11 |

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 28,941,500.00 | |
| 其中：购汇保证金 | 28,941,500.00 | |

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 86,174,106.13 | -17,904,646.80 |
| 加：资产减值准备 | -1,522,738.96 | 5,243,860.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,044,945.55 | 2,373,164.54 |
| 无形资产摊销 | 2,462,000.70 | 2,250,953.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 591,309.78 | 184,466.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列） | 694,841.93 | -696.51 |
| 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） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -79,648,494.72 | -72,744.48 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 325,424.86 | -941,587.19 |
| 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） | -3,405,289.28 | 1,406,039.97 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,429,151.93 | -43,608,747.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,535,622.52 | 6,339,343.19 |
| 其他 | 4,498,250.00 | 22,954,074.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,107,885.40 | -21,776,520.46 |
| 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 | 90,464,526.57 | 131,791,213.47 |
| 减：现金的期初余额 | 131,791,213.47 | 44,900,089.10 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -41,326,686.90 | 86,891,124.37 |

2、本期支付的处置子公司的现金净额

| 项 目 | 金 额 |
|----------------------|----------------|
| 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 165,241,664.48 |
| 其中：武汉中海庭数据技术有限公司 | 165,241,664.48 |
| 处置子公司支付的现金净额 | 165,241,664.48 |

3、现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 90,464,526.57 | 131,791,213.47 |
| 其中：库存现金 | 434,388.33 | 259,570.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 90,030,138.24 | 131,531,642.86 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 90,464,526.57 | 131,791,213.47 |

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 142,000.00 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 28,941,500.00 | 结汇保证金 |
| 合 计 | 29,083,500.00 | -- |

(四十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

| 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 | | | 57,185,812.2 |
| 其中：美元 | 8,817.59 | 6.5342 | 57,615.90 |
| 日元 | 986,959,837.93 | 0.057883 | 57,128,196.30 |
| 应收账款 | | | 15,104,089.35 |
| 其中：日元 | 260,941,716.05 | 0.057883 | 15,104,089.35 |
| 其他应收款 | | | 495,673.60 |
| 其中：日元 | 8,563,371.00 | 0.057883 | 495,673.60 |

| | | | |
|-------|--------------|----------|------------|
| 预付账款 | | | 73,979.16 |
| 其中：日元 | 1,278,081.00 | 0.057883 | 73,979.16 |
| 其他应付款 | | | 204,714.63 |
| 其中：日元 | 3,536,697.00 | 0.057883 | 204,714.63 |
| 预付账款 | | | 24,079.33 |
| 其中：日元 | 416,000.00 | 0.057883 | 24,079.33 |

2、重要境外经营实体的记账本位币

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|--------------------|---------|-------|---------------------|
| 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 |
| 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 |

(四十一) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 7,250,104.87 元，其中与收益相关的政府补助金额为 7,250,104.87 元，本期收到为 7,250,104.87 元，计入递延收益 2,130,900.00 元，计入当期损益 5,119,204.87 元。与资产相关的政府补助，递延收益摊销计入当期损益 5,087,156.23 元。

1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、（十九）递延收益。

2、与收益相关的政府补助

| 项目 | 本期计入损益金额 | 计入当期损益的项目 |
|------------------------------------|------------|-----------|
| 多模导航数据格式动态增量更新系统研发及产业化补助 | 300,000.00 | 其他收益 |
| 企业社保补贴资金 | 124,667.95 | 其他收益 |
| 科技局 2017 年研发投入补贴 | 80,000.00 | 其他收益 |
| 湖北省科技厅企业研发补助 | 480,000.00 | 其他收益 |
| 省发展改革委关于下达 2017 年省产业创新能力建设专项项目投资计划 | 150,000.00 | 其他收益 |
| 企业第三方公共技术服务平台建设补贴 | 182,600.00 | 其他收益 |
| 市科技局创新券奖励 | 24,241.00 | 其他收益 |
| 软件行业增值税退税 | 606,067.30 | 其他收益 |
| 武汉市商务局服务贸易平台专项资金 | 340,000.00 | 营业外收入 |
| 湖北省外国专家局 2017 引智项目专项资金 | 207,000.00 | 营业外收入 |
| 湖北名牌企业奖励 | 94,339.62 | 营业外收入 |
| 专利补贴 | 96,000.00 | 营业外收入 |
| 版权补贴 | 18,000.00 | 营业外收入 |
| 现代服务业专项资金 | 140,000.00 | 营业外收入 |

| | | |
|-------------------------|--------------|-------|
| 网络信息化软件企业资质认证补贴 | 200,000.00 | 营业外收入 |
| 武汉大学生就业见习基地市财政补助 | 379,440.00 | 营业外收入 |
| 东湖高新区“互联网+”专项补贴 | 181,949.00 | 营业外收入 |
| 软件及信息服务专项资金 | 200,000.00 | 营业外收入 |
| 软件著作权奖励 | 7,000.00 | 营业外收入 |
| 学生工程实践补贴 | 111,000.00 | 营业外收入 |
| 武汉市高新技术企业认定奖励 | 70,000.00 | 营业外收入 |
| 武汉文化产业专项奖励 | 30,000.00 | 营业外收入 |
| 对外经贸发展资金 | 411,600.00 | 营业外收入 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 330,000.00 | 营业外收入 |
| 湖北省科学技术厅 2016 年双创战略团队奖励 | 300,000.00 | 营业外收入 |
| 技术先进型服务企业认定奖励 | 50,000.00 | 营业外收入 |
| 收中小企业运营检测月报奖金 | 2,300.00 | 营业外收入 |
| 版权资助 | 3,000.00 | 营业外收入 |
| 合 计 | 5,119,204.87 | — |

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------|---------------|-----------|------------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | 38,631,599.86 | 51.00 | 第三方增资丧失控制权 | 2017年12月21日 | 权力机构变更 | 29,751,646.63 | 26.46 | 47,167,162.49 | 75,748,235.24 | 28,581,072.75 | 参考第三方增资时的交易价格 | 20,849,255.77 |

注：2017年9月，武汉中海庭数据技术有限公司与上汽（常州）创新发展投资基金有限公司签订股权投资协议，上汽（常州）创新发展投资基金有限公司投资146,000,000.00元持有武汉中海庭数据技术有限公司51.00%股权，其中26,984,127.10元计入实收资本，其余金额计入资本公积。2017年12月21日，上汽（常州）创新发展投资基金有限公司取得控制权，因上汽（常州）创新发展投资基金有限公司增资导致公司对武汉中海庭数据技术有限公司持股比例由54.00%下降至26.46%，公司在2017年12月失去对武汉中海庭数据技术有限公司的控制。

(二) 合并范围发生变化的其他原因

2017年11月24日公司和蓬莱市财金投资有限公司出资设立山东光庭信息技术有限公司，山东光庭信息技术有限公司注册资本1500万元，实缴资本800万元，其中公司实缴货币500万元，蓬莱市财金投资有限公司实缴货币300万元。公司对山东光庭信息技术有限公司的持股比例62.50%，故自该公司设立起将其纳入合并报表范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-------|--------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 呼和浩特市光庭信息技术有限责任公司 | 内蒙古 | 内蒙古 | 软件技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 北京光庭信息技术有限公司 | 中国北京 | 中国北京 | 软件技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 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 |
| 株式会社光庭インフォ名古屋 | 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 | 武汉 | 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 | 62.50 | | 设立 |

2、重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 1 | 武汉乐庭软件技术有限公司 | 25.00% | 759,968.94 | | 3,421,079.07 |

3、重要的非全资子公司主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 武汉乐庭软件技术有限公司 | 15,437,689.82 | 310,873.45 | 15,748,563.27 | 2,064,246.98 | | 2,064,246.98 | 11,936,785.51 | 501,178.54 | 12,437,964.05 | 1,793,523.52 | | 1,793,523.52 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 武汉乐庭软件技术有限公司 | 19,916,230.42 | 3,039,875.76 | 3,039,875.76 | 3,010,740.30 | 10,608,180.00 | 644,440.53 | 644,440.53 | -4,514,141.67 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 合营企业和联营企业基本情况

(1) 合营企业基本情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 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 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 软件技术服务 | 40.00 | | 权益法 |

(2) 联营企业基本情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|------|--------|----------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 软件技术服务 | 26.46 | | 权益法 |

2、 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额 / 本期发生额 |
|----------------|----------------|
| | 武汉中海庭数据技术有限公司 |
| 流动资产 | 174,977,310.59 |
| 其中：现金和现金等价物 | 165,241,664.48 |
| 非流动资产 | 6,585,096.49 |
| 资产合计 | 181,562,407.08 |
| 流动负债 | 3,304,044.80 |
| 负债合计 | 3,304,044.80 |
| 归属于母公司股东权益 | 178,258,362.28 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 47,167,162.49 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 75,748,235.24 |
| 营业收入 | 4,520,565.82 |
| 财务费用 | -112,830.60 |
| 净利润 | -17,156,232.86 |
| 综合收益总额 | -17,156,232.86 |

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

自然人股东朱敦尧为本公司实际控制人，对本公司直接持股比例为 56.01%，间接持股比例为 9.33%，对本公司的表决权比例为 65.34%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------|-------------|
| 武汉光庭科技有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 湖北光庭职业培训学校 | 本公司投资的其他机构 |
| 李霖 | 董事 |
| 王军德 | 董事、总经理 |
| 胡开春 | 董事 |
| 欧阳业恒 | 董事 |
| 吴珩 | 董事 |
| 蔡幼波 | 监事会主席 |
| 杨继平 | 监事 |
| 胡慧萍 | 职工代表监事 |
| 程德心 | 副总经理 |
| 李森林 | 副总经理 |
| 罗跃军 | 副总经理 |
| 朱敦禹 | 董事会秘书 |
| 葛坤 | 财务总监 |

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|----------|---------------|--------------|--------------|
| 采购商品、接受劳务： | | | | | |
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | 接受劳务 | 接受软件开发劳务 | 市场定价 | 1,702,458.08 | |
| 湖北光庭职业培训学校 | 接受劳务 | 接受培训服务 | 市场定价 | 530,873.80 | 163,184.47 |
| 销售商品、提供劳务： | | | | | |
| 武汉光庭科技有限公司 | 提供劳务 | 提供软件开发劳务 | 市场定价 | 3,364,543.14 | 4,170,260.30 |

2、 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| | | |

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 合计 | 4,611,500.00 | 5,407,800.00 |

3、其他关联交易

2017年公司收到武汉光庭科技有限公司给予的2,650,000.00元研发补助款，公司将收到的研发补助款冲减研发支出。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

| 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 | 武汉光庭科技有限公司 | 9,018,642.90 | 923,436.70 | 4,477,140.00 | 66,922.00 |
| 其他应收款 | 武汉中海庭数据技术有限公司 | 52,326.74 | | | |
| 其他应收款 | 湖北光庭职业培训学校 | 1,860.00 | | | |
| 其他应收款 | 武汉光庭科技有限公司 | 137,000.00 | 6,850.00 | | |
| 应收票据 | 武汉光庭科技有限公司 | | | 200,000.00 | |
| 预付账款 | 武汉交通科技研究院有限责任公司 | | | 1,800,000.00 | |
| 预付账款 | 武汉光庭科技有限公司 | | | 300,000.00 | |
| 合计 | | 9,209,829.64 | 930,286.7 | 6,777,140.00 | 66,922.00 |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|------|
| 应付账款 | 武汉中海庭数据技术有限公司 | 1,224,207.25 | |
| 应付账款 | 湖北光庭职业培训学校 | 12,000.00 | |

九、股份支付

2017年根据实际控制人朱敦尧与员工签订的武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）、武汉鼎立恒丰投资管理合伙企业（有限合伙）股份转让协议，朱敦尧将所持有的5.65%励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）、17.63%武汉鼎立恒丰投资管理合伙企业（有限合伙）股份转让给公司员工。间接转让光庭信息股份947,000.00股，每股转让价格4.25元，每股公允价值9元，差额4,498,250.00元确认管理费用与资本公积。

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2018年4月17日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错

1、 追溯重述法

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 对净利润的累积影响数 |
|-----------|--------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| 收入跨期 | 株式会社光庭インフォ 2017 年收入跨期作为重要的前期差错更正事项进行追溯调整 | 应收账款、营业收入、未分配利润 | 1,954,488.68 |
| 收入确认错误 | 武汉光庭信息技术股份有限公司 2016 年收入确认错误作为重要的前期差错更正事项进行追溯调整 | 应收账款、营业收入、未分配利润 | -3,071,820.88 |
| 投资收益确认错误 | 武汉光庭信息技术股份有限公司 2016 年投资收益确认错误作为重要的前期差错更正事项进行追溯调整 | 长期股权投资、投资收益、未分配利润 | -499,909.85 |
| 递延收益摊销错误 | 武汉光庭信息技术股份有限公司 2016 年递延收益摊销错误作为重要的前期差错更正事项进行追溯调整 | 递延收益、营业外收入、未分配利润 | 174,181.20 |

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末数 | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 75,358,375.99 | 100.00 | 7,180,902.28 | 9.53 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | |

| 类别 | 期末数 | | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 的应收账款 | | | | |
| 合计 | 75,358,375.99 | 100.00 | 7,180,902.28 | 9.53 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 75,756,894.60 | 100.00 | 8,696,622.67 | 11.48 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 75,756,894.60 | 100.00 | 8,696,622.67 | 11.48 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 3个月以内(含3个月) | 29,711,238.36 | | | 36,334,346.32 | | |
| 3个月至1年 | 11,149,461.10 | 5.00 | 557,473.06 | 18,505,683.10 | 5.00 | 925,284.17 |
| 1至2年 | 16,328,290.17 | 20.00 | 3,265,658.03 | 4,201,632.38 | 20.00 | 840,326.48 |
| 2至3年 | 2,162,342.38 | 50.00 | 1,081,171.19 | 7,335,702.96 | 50.00 | 3,667,851.48 |
| 3年以上 | 2,276,600.00 | 100.00 | 2,276,600.00 | 3,263,160.55 | 100.00 | 3,263,160.55 |
| 合计 | 61,627,932.01 | | 7,180,902.28 | 69,640,525.31 | | 8,696,622.67 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|-------|------|--------------|-------|------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 13,730,443.98 | | | 6,116,369.29 | | |
| 合计 | 13,730,443.98 | | | 6,116,369.29 | | |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-------------------|--------------|---------------|------------|
| 日本光庭株式会社 | 8,492,265.86 | 11.27 | |
| 延锋伟世通电子科技(上海)有限公司 | 8,248,754.63 | 10.95 | 157,166.41 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-------------------|---------------|----------------|--------------|
| 武汉光庭科技有限公司 | 7,818,642.90 | 10.38 | 923,436.70 |
| 延锋伟世通电子科技(南京)有限公司 | 6,797,384.51 | 9.02 | 202,317.53 |
| 名古屋光庭 | 5,238,178.12 | 6.95 | |
| 合计 | 36,595,226.02 | 48.57 | 1,282,920.64 |

(二)其他应收款

1、其他应收款

| 类别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,625,327.68 | 100.00 | 40,991.25 | 0.62 |
| (1) 账龄分析法 | 1,110,440.70 | 13.76 | 40,991.25 | 3.69 |
| (2) 其他组合方法 | 5,514,886.98 | 83.24 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 6,625,327.68 | 100.00 | 40,991.25 | 0.62 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,668,610.88 | 100.00 | 85,468.86 | 1.51% |
| (1) 账龄分析法 | 1,429,702.60 | 25.22 | 85,468.86 | 5.98 |
| (2) 其他组合方法 | 4,238,908.28 | 74.78 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 5,668,610.88 | 100.00 | 85,468.86 | 1.51% |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|--------------|----------|-----------|--------------|----------|-----------|
| 3 个月以内 (含 3 个月) | 746,233.63 | | | 762,557.85 | | |
| 3 个月至 1 年 | 264,429.10 | 5.00 | 13,221.45 | 531,300.91 | 5.00 | 26,565.05 |
| 1 至 2 年 | 73,730.62 | 20.00 | 14,746.12 | 30,060.37 | 20.00 | 6,012.07 |
| 2 至 3 年 | 26,047.35 | 50.00 | 13,023.68 | 105,783.47 | 50.00 | 52,891.74 |
| 合 计 | 1,110,440.70 | | 40,991.25 | 1,429,702.60 | | 85,468.86 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 押金保证金组合 | 5,178,344.74 | | | 4,065,869.67 | | |
| 关联方组合 | 336,542.24 | | | 173,038.61 | | |
| 合 计 | 5,514,886.98 | | | 4,238,908.28 | | |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 备用金 | 807,327.71 | 1,291,669.13 |
| 押金保证金 | 5,178,344.74 | 4,067,119.67 |
| 代垫款、暂付款 | 32,550.16 | 11,514.79 |
| 往来款 | 602,805.90 | 161,523.82 |
| 其他 | 4,299.17 | 136,783.47 |
| 合 计 | 6,625,327.68 | 5,668,610.88 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------------|----------------------|--------|
| 国家测绘地理信息局四川基础地理信息中心 | 押金保证金 | 1,489,500.00 | 0-3 个月 | 22.48 | |
| 刘虹 | 押金保证金 | 693,567.96 | 2-3 年、3 年以上 | 10.47 | |
| 武汉珞珈德毅科技股份有限公司 | 押金保证金 | 618,400.00 | 1 年以内 | 9.33 | |
| 吴川国土资源局 | 押金保证金 | 458,000.00 | 2-3 年 | 6.91 | |
| 宜宾市公共资源交易中心限公司杭州分公司 | 押金保证金 | 262,800.00 | 3 年以上 | 3.97 | |
| 合 计 | | 3,522,267.96 | | 53.16 | — |

(三)长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|----|------|------|----|------|
| | 账面余额 | 减值 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 | 账面价值 |

| | | 准备 | | | 准备 | |
|------------|---------------|----|---------------|---------------|----|---------------|
| 对子公司投资 | 22,217,800.00 | | 22,217,800.00 | 31,217,800.00 | | 31,217,800.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 52,511,359.77 | | 52,511,359.77 | 6,410,072.76 | | 6,410,072.76 |
| 对其他机构的投资 | 545,185.00 | | 545,185.00 | 545,185.00 | | 545,185.00 |
| 合计 | 75,274,344.77 | | 75,274,344.77 | 38,173,057.76 | | 38,173,057.76 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|----------|
| 呼和浩特市光庭信息技术有限责任公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 株式会社光庭インフォ | 3,150,550.00 | | | 3,150,550.00 | | |
| 北京光庭信息技术有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 株式会社光庭インフォ一名古屋 | 2,567,250.00 | | | 2,567,250.00 | | |
| 武汉乐庭软件技术有限公司 | 7,500,000.00 | | | 7,500,000.00 | | |
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 | | | |
| 山东光庭信息技术有限公司 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 合计 | 31,217,800.00 | 5,000,000.00 | 14,000,000.00 | 22,217,800.00 | | |

2、对联营、合营企业投资

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 武汉交通科技研究院 | 6,410,072.76 | | | -1,065,875.48 | | | | | 5,344,197.28 | |
| 小计 | 6,410,072.76 | | | -1,065,875.48 | | | | | 5,344,197.28 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 武汉中海庭数据技术有限公司 | | 47,167,162.49 | | | | | | | 47,167,162.49 | |
| 小计 | | 47,167,162.49 | | | | | | | 47,167,162.49 | |
| 合计 | 6,410,072.76 | 47,167,162.49 | | -1,065,875.48 | | | | | 52,511,359.77 | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 131,095,382.75 | 70,081,736.52 | 125,370,947.18 | 73,977,881.94 |
| 汽车 IT 软件外包服务 | 64,258,484.72 | 36,952,290.74 | 62,452,033.94 | 39,500,461.43 |
| 导航数据和导航系统产品 | 20,659,954.46 | 6,066,704.38 | 18,670,189.79 | 7,277,416.08 |
| LBS 行业解决方案 | 19,879,544.46 | 14,531,859.39 | 36,153,424.72 | 21,131,040.86 |
| 测试收入 | 26,297,399.11 | 12,530,882.01 | 8,095,298.73 | 6,068,963.57 |
| 合 计 | 131,095,382.75 | 70,081,736.52 | 125,370,947.18 | 73,977,881.94 |

(五) 投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 551,942.40 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,065,875.48 | -1,349,595.08 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 26,952,060.66 | |
| 其他 | 384,920.92 | 1,234,616.63 |
| 合 计 | 26,271,106.10 | 436,963.95 |

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--------------------------------------------------|---------------|----|
| 1. 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 | 78,487,133.22 | |
| 2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,603,293.80 | |
| 3. 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,532,395.05 | |
| 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -139,703.34 | |
| 5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -188,679.25 | |
| 6. 股份支付 | -4,498,250.00 | |
| 7. 所得税影响额 | -1,447,760.15 | |
| 8. 少数股东影响额 | -487,998.47 | |
| 合 计 | 82,860,430.86 | |

计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由：

| 项 目 | 涉及金额 | 说 明 |
|-----------|------------|--------------------------|
| 软件行业增值税退税 | 606,067.30 | 软件产品实际增值税税负超过 3%以上部分即征即退 |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 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 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 39.40 | -9.02 | 1.34 | -0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.42 | -2.13 | 0.15 | -0.05 |

武汉光庭信息技术股份有限公司

二〇一八年四月十九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室