

RAXTONE 雷腾

雷腾软件

NEEQ : 430356

上海雷腾软件股份有限公司

Shanghai Raxtone Software Co., Ltd



半年度报告

2022

公司半年度大事记

1、公司于 2022 年 3 月 21 日召开公司第三届董事会第十二次会议，于 2022 年 4 月 13 日召开 2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司回购股份方案》的相关议案。本次回购股份主要用于员工持股计划，股份回购价格不超过 8.50 元/股，回购股份数量不少于 500,000 股，不超过 1,000,000 股，占公司目前总股本的比例为 0.81%-1.62%，预计回购资金总额不超过 8,500,000 元。

2、2022 年 6 月 20 日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》等议案；2022 年 7 月 7 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的反馈意见和要求，公司对《上海雷腾软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》中的有关内容进行了修订。2022 年 7 月 22 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》（第二次修订稿）等议案；2022 年 8 月 9 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

3、2022 年 3-6 月，受新冠疫情影响，公司正常生产经营秩序受到严重影响。在大部分员工居家办公的情况下，公司积极履行社会责任抗击疫情。公司利用自身飞路定制出行系统、数智化防疫保障升级并整合优势资源，助力包括特斯拉、蒂森克虏伯电梯、ABB、赛默飞等百余家企业顺利复工复产；同时积极响应政府主管部门号召深入一线参与政府保障转运任务抗击疫情，并利用自身研发能力开发可满足数十万人级大体量定制出行需求提供综合定制与防疫出行解决方案，得到了社会和主管部门的高度认可。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动和融资	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	29
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	82

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王翔、主管会计工作负责人陈琳及会计机构负责人（会计主管人员）陈琳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、税收政策发生变化的风险	2021 年 12 月 23 日，公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局复审认定为高新技术企业，并获得新的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202131004959，有效期三年。根据国家有关规定高新技术企业享受所得税 15% 的优惠税率，公司现执行 15% 的企业所得税税率。如若相关税收优惠政策调整或公司今后不具有相关优惠资质，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。
2、市场竞争风险	目前国内车联网市场竞争还比较分散，从业企业众多，规模较小，跨区域运营商较少。行业外有实力的相关企业开始被吸引进入到该行业，但尚处在熟悉和摸索阶段。未来该领域的竞争将趋于集中，行业逐步整合，资源和优势趋向集中，小规模运营商将渐渐退出市场，少数几家大规模跨区域运营服务商将占据绝大部分市场资源。如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面

	临产品毛利率下降的风险。
3、核心技术人员流失风险	公司作为高新技术企业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，因而拥有稳定、高素质的技术人员队伍对公司的发展壮大至关重要。目前，公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围、对核心技术人员进行股票发行等，但这些措施并不能完全保证技术人员不流失。如果核心技术人员发生较大规模的流失，将增加公司实现战略目标的难度。
4、综合管理水平亟待提高的风险	公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而得到及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。
5、客户较为集中风险	本报告期公司第一大客户销售收入占当期营业收入总额比例为 48.06%，前五大客户销售收入占当期营业收入总额比例为 65.69%，公司客户集中度较高。如果今后主要客户发生流失或需求出现较大幅度下降，将对公司经营业绩产生不利影响。
6、疫情带来的经营风险	报告期内受新冠疫情防控影响，公司正常经营活动在 2022 年 3 月至 2022 年 6 月均受到不同程度的影响。已签约合同，受疫情不可抗力因素影响合同无法正常履行，同时新业务拓展亦受到极大影响，导致营业收入大幅减少。如果今后再发生此类不可抗力事件，将对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期新增疫情带来的风险。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
公司、本公司、母公司	指	上海雷腾软件股份有限公司
董事会	指	上海雷腾软件股份有限公司董事会
监事会	指	上海雷腾软件股份有限公司监事会
股东大会	指	上海雷腾软件股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
车联网	指	以车内网、车际网和车载移动互联网为基础，按照约定的通信协议和数据交互标准，在车-X（X：车、路、行人及互联网等）之间，进行无线通讯和信息交换的大系统网络，是能够实现智能化交通管理、智能动态信息服务和车辆智能化控制的一体化网络。
绿色出行	指	采用相对环保的出行方式，即通过集约化、共享化和新能源化的交通出行方式实现环境资源的可持续利用和交通的可持续发展。
V2X	指	Vehicle to X, 是未来智能交通运输系统的关键技术。它使得车与车、车与路侧基础设施、车与人之间能够通信。从而获得实时路况、道路信息、行人信息等一系列交通信息，从而提高驾驶安全性、减少拥堵、提高交通效率、提供车载娱乐信息。
ADAS	指	（Advanced driver assistance system），高级驾驶辅助系统是利用安装在车上的各式各样传感器，在汽车行驶过程中随时来感应周围的环境，收集数据，进行静态、动态物体的图像信息辨识、侦测与追踪，可结合导航仪地图数据，进行系统的运算与分析，从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性。
暴龙基金	指	上海暴龙创业投资合伙企业（有限合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海雷腾软件股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Raxtone Software Co.,Ltd RAXTONE
证券简称	雷腾软件
证券代码	430356
法定代表人	王翔

二、 联系方式

董事会秘书姓名	陈琳
联系地址	上海市浦东新区张江高科技园区达尔文路 88 号 19 号楼
电话	021-51312160-616
传真	021-51312190
电子邮箱	lindy_chen@raxtone.com
公司网址	www.raxtone.com
办公地址	中国(上海)自由贸易试验区达尔文路 88 号 19 号楼 2、3 层
邮政编码	201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 1 月 14 日
挂牌时间	2013 年 12 月 10 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6510-信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发
主要产品与服务项目	软件开发、信息服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	61,776,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	17
控股股东	控股股东为（王翔）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王翔），无一致行动人

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	91310000550007549X	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区达 尔文路 88 号 19 号楼 2、3 层	否
注册资本（元）	61,776,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	43,738,098.13	77,402,059.20	-43.49%
毛利率%	-3.59%	36.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,542,501.74	18,360,643.10	-168.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,354,606.86	7,772,470.20	-271.82%
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）	-4.22%	6.76%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-4.49%	2.86%	-
基本每股收益	-0.21	0.31	-167.74%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	354,990,041.00	383,852,777.20	-7.52%
负债总计	64,888,220.62	78,390,189.54	-17.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	290,101,820.38	305,462,587.66	-5.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.70	4.94	-5.45%
资产负债率%（母公司）	11.80%	13.23%	-
资产负债率%（合并）	18.28%	20.42%	-
流动比率	4.76	4.31	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 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	42,171,095.11	31,403,227.11	34.29%
应收账款周转率	1.00	0.83	-
存货周转率	40.97	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.52%	1.35%	-
营业收入增长率%	-43.49%	-17.92%	-
净利润增长率%	-168.31%	-37.75%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	22,640.95
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）	1,076,834.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,758.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	1,080,716.82
减：所得税影响数	268,611.70
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	812,105.12

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要**商业模式**

按照股转公司公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司行业归属于信息传输、软件和信息技术服务业门类中的软件和信息技术服务业大类，类别代码：I65。

自 2010 年公司成立以来，公司紧跟汽车与交通出行行业“电动化、智能网联化、共享化”的发展趋势，公司定位为“车联网智能应用”的解决方案和服务提供商，及“绿色智联用车出行”的定制出行服务聚合平台开发商与服务运营商。

公司主营设计与研发车联网智能应用的解决方案与产品，向主流车厂、汽车零部件供应商，提供面向车联网服务配套的定制智能化软件、硬件以及管理平台的开发与服务。报告期内，公司聚焦“数字化转型”趋势，将车联网领域积累的产业链资源、智能车联方案与产品、AI 算法引擎与车联数据平台等车联网数智化技术及集成整合能力，与绿色用车出行服务深度融合互促，构建从车端智联产品、运营与服务平台、用户终端应用到安全便捷出行服务的各环节、全流程的数智化出行业务运营体系与模式，助力绿色智联用车出行业务在细分市场的持续开拓及保持领先态势。同时，借助数智化的平台能力和运营模式推动行业平台化合作与资源整合，促进长三角及国内一、二线城市业务开发与行业合作拓展。

针对“企业与智慧园区定制化出行服务”、“定制巴士与共享班车”、“星级商旅用车”三类业务与相关细分市场垂直深耕，开发国内领先的绿色低碳定制化出行解决方案与定制出行服务聚合平台。通过“定制出行服务解决方案与用车服务、数智化运营管理系统定制开发与运营服务、定制出行行业聚合平台运营与服务、品牌跨界合作与联合营销推广”，以上业务作为主要收入来源。

截至本报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、经营情况回顾

（一）经营计划

（一）主要财务指标情况

报告期内，公司实现营业收入 43,738,098.13 元，同比减少 43.49%；实现净利润-12,542,501.74 元，同比减少 168.31%。经营活动产生的现金流量净额 42,171,095.11，同比增加 34.29%。截止 2022 年 6 月 30 日，公司总资产为 354,990,041.00 元，净资产为 290,101,820.38 元。

报告期内，受上海市疫情影响，公司自 2022 年 3 月中旬起至 2022 年 5 月 31 日大部分业务暂停无法提供服务，2022 年 6 月 1 日起业务陆续恢复。经统计，根据已签约合同，受疫情不可抗力因素影响合同无法正常履行，营业收入减少 2900 余万。

（二）主要经营工作情况

报告期内公司为提升经营业绩和战略业务储备，分别从“企业、园区的定制出行解决方案与运营服务”、“定制用车出行服务与行业聚合平台”、“数智化运营中台建设”、“绿色氢能客运示范应用与异地行业业务合作开拓”、“预研商用车车联网数智化赋能定制出行服务”等方面努力推进。

① 企业、园区的定制出行解决方案与运营服务

结合公司技术开发能力与业务高质量运营经验，面向世界 500 强、高新技术企业、大型智能制造企业及综合型园区等高标准、高要求客户，提供基于企业具体出行应用场景的综合一站式定制出行服务解决方案。公司利用大数据乘车趋势分析算法，开发了班线防爆线预警及应对机制；通过计算分析班线全局入场时间与考勤时间分布，利用 AI 算法驱动班车到厂时间动态调整，大大缓解了高峰期厂区门口班车入场拥堵现象，针对性地解决万人级企业集中而复杂多变的通勤问题。

报告期内利用数字化运营手段创造性地研发并提供“B+C”的服务产品，相对传统服务模式企业成本大幅下降，得到了客户的高度认可。同时在疫情持续反复的大背景下，公司为确保出行运营服务防疫安全无死角，利用数智化手段建设了防疫数智化系统，将其融合到出行服务保障环节。从司机健康码核验、体温检测、车辆消毒到乘客场所码核验、数字哨兵监测等做了全方位多节点保障控制及自动监控预警数字化管理闭环。

公司持续为客户进行价值赋能，为特斯拉、联合利华、赛默飞、集度汽车等一流 500 强企业及创新型龙头企业提供创新定制化服务，与客户共同成长。目前已服务于 200 余家企业、40 万名乘客、数十家行业伙伴、近千辆各类车辆，成效显著，保障乘客安全便捷的同时赢得了客户的满意和信赖。

② 定制用车出行与行业聚合平台

公司对定制巴士业务持续强化、提升，同时针对企业与园区的定制出行场景进行了全面业务升级，对新能源化、绿色集约化的定制用车出行聚合平台进行了全面体系化升级。通过平台产品研发和标准化体系建设，与移动生活服务、新能源汽车产业链等相关伙伴、资源创新合作，提升客户与用户出行满意度，进一步提升业务营收。同时积极推进行业合作拓展、输出整合、拓展供应商加盟，进一步促进和保障公司的业务拓展和平台化建设。

报告期内，为提升平台价值，公司研发了数智化智能 BI 引擎，进行商业辅助决策。建立了高性能、实时型分析型数据库，仅亚秒级响应时间即可返回海量数据下的查询结果，不仅可以支持高并发的点查询场景，也能支持高吞吐的复杂分析场景。基于此，为进行报表分析、即时查询、统一数仓构建、数据湖联邦查询加速等使用场景赋能，在此之上构建了用户行为分析、AB 实验平台、日志检索分析、用户画像分析、订单分析等应用，成效显著。同时为增强平台核心竞争力，提升平台资源利用率、运转效率、降低平台各方运营成本，公司启动研发“AI 动态复杂集群内核引擎（D3 Core）”，包括智能路线聚合、站点、路线生成服务；智能调度服务；智能路线搜索服务；智能路线推荐服务及其他核心标准接口服务。助力强化公司核心竞争力及平台价值。

2022 年 5 月，在上海疫情防控期间收到主管部门紧急任务，公司为数十万人级定制出行需求提供综合定制与防疫出行解决方案，进一步拓宽了公司的品牌影响力和行业影响力。此次任务面临数十万人员大规模动态集中出行需求，需在极短时间内完成定制化集约化出行服务，同时保证防疫到位。为此，公司利用 AI 路线、人员聚合算法，智能调度引擎、数智化防疫防控技术，实现了用户迅速定制需求、动态聚合出行人员、自动生成出行路线、智能调度司机车辆、数字化防疫监测综合保障体系，保证集约化出行服务的圆满完成。同时公司研发了免车载硬件设备进行票据核销、身份识别、服务状态跟踪全节点闭环方案，为今后大规模紧急服务的顺利开展奠定了低成本实施基础。此方案为行业领先。

同时，为保证业务在大规模用户高并发情况下仍能流畅运转、迅速应答，公司采用了分布式敏捷式高效分层架构、高并发缓存任务队列异步批量操作等技术手段，并已获国家发明专利。

③ 数智化运营中台建设

为进一步强化优质的客户服务、安全高效的业务运营、高品质的出行体验，公司正在设计构建“数智化运营中台”，从客户需求、业务服务、司机车辆、日常安全运营、驾驶行为、服务异常预警监控保障等核心要素和环节着手，建立全方位数字化、标准化的服务运营中台与相关配套体系。实现“数字推动运营、运营丰富数字、数字智能演进”的良性循环，进一步支撑“面向企业、行业，深度定制开发出行服务聚合平台”的快速发展。目前中台主要运营标准、流程闭环已基本完成建设并开始落地试

运营，后续将持续复盘、持续优化迭代，运营异常感知预警、数字智能辅助决策正在建设中。

④ 引领绿色氢能客运示范应用，开拓异地行业与业务深度合作

报告期内，公司与国内某氢动力科技服务公司就推动华中区域氢能客运交通推广与示范应用达成战略合作。公司将充分发挥数智化客运出行运营系统与服务平台，及定制化业务推广与运营方案等优势能力，结合合作伙伴优质合规运力资源及氢能产业链资源整合能力，以优化华中区域客运通勤市场结构和能源结构为目标，促进客运领域绿色低碳转型，积极扩大氢燃料电池客车在客运通勤、公共交通运输领域应用，共同推动华中区域氢能客运交通推广，实现双方互惠互利、双赢发展。同时，氢能做为“清洁能源”具有天然的碳减排优势，公司将结合项目探索与尝试客运出行领域碳积分体系、碳应用机制等创新模式建设与应用示范。

随着异地业务的不断拓展和行业合作的不断深入，公司的数智化+低碳化平台运作模式和定制化业务运营方案的输出能力得到了强化和提升，为进一步开拓异地市场和行业合作打下坚实基础。

⑤ 预研商用车车联网“数智化”赋能定制出行服务

公司在乘用车车联网领域的技术和定制方案设计能力有着丰富的积累，并结合公司商用车服务运营经验，将通过车联网云平台系统的智能感知和智能处理能力进一步深度适配与优化定制出行服务运营系统，融合实现“高安全、高效率、高效能”的运营服务体系，促进“安全、低碳”定制出行服务实践和价值实现。

报告期内，公司与商用车产业链上下游合作伙伴深入探讨，制定了定制化出行服务场景下商用车车联网的优化与提升方案，明确了定制开发与整合集成的整体设计方案与计划。同时针对疫情严峻环境，除 ADAS 智能安全驾驶辅助方案外，特别验证与实施智能防疫防控终端、无接触式智能交互终端等软硬件综合解决方案以强化驾乘出行安全与数字信息采集、应用。

公司在上述各方面综合推进与努力，一方面积极应对外部业务环境变化，同时也夯实内功、做好业务储备和降本增效管理。通过上述各方面的综合推进与努力，公司的业务拓展能力、定制化解决方案能力、平台聚合整合能力以及品牌知名度等都有所提升。

（三）公司治理与管理方面

报告期内，公司继续加强和规范企业内部控制，完善公司治理结构，提高企业经营管理水平和风险防范能力。持续优化与完善公司的业务流程，提高运营效率和服务水平。加强信息化建设，实现业务可视化管理，提高工作效率。建立健全各项绩效考核指标，进一步落实部门核算、项目核算工作，同时公司持续优化强化，完善全面降本增效管理，为公司进一步规模化发展奠定管理基础。

报告期内，公司战略发展面临客户市场的开拓、资源合作的开拓、产品技术服务升级、管理专业化持续升级和专业人才引入等多方面的提升需要。为建立公司长期、有效的激励约束机制，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，提高公司员工的凝聚力和竞争力。实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司已进行员工持股计划。

（四）研发及项目申请情况

2022 年 6 月 30 日经上海市软件行业协会评估，公司符合“上海市软件企业”《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准（T/SIA0022017）》的有关规定，“上海市软件企业”复审通过并取得软件企业证书。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司申请中专利有 17 项，已获得专利 26 项（其中发明专利 22 项，实用

新型专利 4 项)；已获得商标 98 项；已获得软件著作权 32 项；已获得软件产品 14 件。

报告期内，公司知识产权的取得方式均是原始取得，报告期内公司知识产权未减少，另外公司不涉及知识产权评估。

(二) 行业情况

本报告期内行业发展情况：

目前国内已高度重视车联网（智能网联汽车）的相关技术和产业发展，车联网作为智能汽车连接车、人、路、云的桥梁，是构建“互联网+汽车”的关键产业，对有效缓解交通供需矛盾，提高交通出行效率，对促进智能交通建设和推动自动驾驶技术的创新和应用，具有重要意义。

车联网服务处于产业爆发前期，业务创新日趋活跃。主要表现在：传统汽车产业正从纯粹的产品销售模式向“汽车即服务”方向发展。随着信息技术的发展，汽车在实现传统行驶功能外，提供诸如汽车共享、约车平台、第三方快递、车联网保险、远程监控、紧急救援等一系列多元化服务的创新发展模式。共享出行成为汽车即服务的首要发力点。以网约车、分时租赁、定制巴士等为代表的共享出行方式开始被社会所接受，市场潜力巨大，正迎来市场爆发期。

1、车联网行业

有利因素：

(1) 积极的国家政策和措施，为车联网的快速发展创造了良好的条件

2021 年 3 月 17 日，工业和信息化部、交通运输部、国家标准化管理委员会联合印发《国家车联网产业标准体系建设指南（智能交通相关）》。《建设指南》充分发挥标准在车联网产业生态环境构建中的顶层设计和基础引领作用，按照不同行业属性划分为智能网联汽车、信息通信、电子产品与服务、车辆智能管理、智能交通相关等若干部分，为打造创新驱动、开放协同的车联网产业提供支撑。到 2022 年年底，制修订智能交通基础设施、交通信息辅助等领域智能交通急需标准 20 项以上，初步构建起支撑车联网应用和产业发展的标准体系；到 2025 年，制修订智能管理和服务、车路协同等领域智能交通关键标准 20 项以上，系统形成能够支撑车联网应用、满足交通运输管理和服务需求的标准体系。

(2) 主动安全（ADAS）技术大众化

随着主动安全技术和产品的大众化，诸如车道偏离、盲区预警系统等的主动安全产品的应用已经逐渐从高端的车型向中低端的车型普及应用。

除政府相关法律法规推动的因素，主动安全技术和产品也得到了市场的普遍认可。

(3) 5G/V2X、智能交通等技术的发展蓬勃

得益于 5G 技术领域的领先优势以及庞大的汽车市场规模，国内车联网产业进入“快车道”，技术创新愈加活跃，新型应用蓬勃发展，产业规模不断扩大。

(4) 智能网联自动驾驶汽车将逐渐走向市场

近年来，随着人工智能、传感器、高精度地图等核心技术的快速发展，自动驾驶汽车已逐渐走向公开道路测试及商业化示范阶段。特别在商用车领域，其特定区域内的自动驾驶技术及法规已日趋成熟。在未来一段时间内，商用车将成为市场导向的重点目标，推动自动驾驶技术和市场走向成熟。

同时，近期国家交通运输部发布了关于《自动驾驶汽车运输安全服务指南（试行）》公开征求意见

的通知，以进一步鼓励和规范自动驾驶汽车在运输服务领域的应用。

不利因素：

(1) 宏观环境影响。与国外相比，我国在智能网联电子方面总体处于竞争劣势。目前 90% 的车用传感器被欧美厂商垄断，特别在高端传感器与汽车芯片领域严重依赖进口。

(2) 同质化竞争严重。当前具备联网功能的汽车越来越多，一些车联网技术应用并无太多差异性，功能性层面都已较为普遍，车联网领域陷入了一定的同质化竞争困境。

(3) 全球车用芯片持续严重短缺。当前全球车用芯片短缺的问题仍然没有得到任何缓解，甚至有扩大之势，导致中高端车联网相关硬件产品产能严重下降，生产成本与采购成本明显提高。

(4) 传统与新兴造车势力纷纷发力自研、自控智能化车联网系统与产品。随着科技水平进步和智能网联化的大趋势下，车企纷纷发力智能化系统，希望能在这个智能化时代拿下自己的立足之地，积极主导自控的智能车联网研发布局，在整车前端压缩了智能网联化方案商的市场空间。

2、新能源和绿色智联用车出行行业

有利因素：

(1) 在国家积极政策的推动下快速发展，集约化、定制化、专业化智慧低碳出行的创新业务模式越来越得到认可和重视。

2022 年 1 月 18 日，国务院印发《“十四五”现代交通综合运输体系发展规划》，注重新科技深度赋能应用，提升交通运输数字化智能化发展水平，促进交通运输提效能、扩功能、增动能。贯彻总体国家安全观，强化资源要素节约集约利用，推动交通运输绿色低碳转型。运输服务质量稳步提升，客运“一站式”、定制化、个性化、专业化运输服务产品更加丰富，城市交通拥堵和“停车难”问题持续缓解。

(2) 用户消费需求的升级、消费观念与习惯的改变以及智联技术的发展，促进绿色智联用车共享化、集约化、定制化、按需化出行的发展在我国拥有广阔的发展前景，共享经济的深入发展为用户提供了便捷的出行服务，正逐渐改变用户的出行方式。

2022 年 6 月 15 日，生态环境部宣传教育中心、中华环保联合会等五家单位联合发布《数字化工具助力公众绿色出行研究报告》，超五成受访者日常选择绿色出行。《报告》认为，绿色出行是碳普惠的重要场景，依靠数字技术打造的碳普惠平台，对助力低碳生活实现数字化、智能化、便捷化，引导公众参与碳减排、践行绿色生活方式，实现城市“双碳目标”的实现意义重大。

(3) 企业出行服务市场呈现定制化服务发展趋势，增长潜力凸显

根据艾瑞咨询的调研结果显示，在已经采用互联网化用车服务的企业中有 57.3% 的企业其互联网化用车服务占公司整体用车的比例在 50% 以上，可见互联网化用车服务因其良好效果而在企业内获得较高使用率。互联网化出行定制服务在大型企业的使用率较高，高达 62.4% 的大型企业其互联网化用车服务占公司整体用车比例在 50% 以上；中小型企业中有 47.0% 的企业以互联网化用车服务为主导，未来市场需求激活空间较大。

当前社会发展的新形势下，企业对用车出行管理的需求呈现出分级多元化的局面。企业管理者希望能实时自动获取用车运营数据，以便做出成本管控、线路管理等方面的管理措施，提高工作效率，降低运营成本。实际用车出行人员希望乘坐方式更多样便利，更注重用车出行的乘坐体验，这对用车出行管理提出了更高的要求。

(4) “碳达峰碳中和”国策推动开辟“运营管理+绿色低碳”新赛道

2022 年 6 月 24 日，交通运输部公布了交规划发〔2022〕56 号文件：《交通运输部 国家铁路局 中

国民用航空局 国家邮政局贯彻落实<中共中央 国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见>的实施意见》。《意见》总体要求以交通运输全面绿色低碳转型为引领，以提升交通运输装备能效利用水平为基础，以优化交通运输用能结构、提高交通运输组织效率为关键，加快形成绿色低碳交通运输方式，加快推进低碳交通运输体系建设，让交通更加环保、出行更加低碳，助力如期实现碳达峰碳中和目标，推动交通运输高质量发展。

智慧低碳出行模式的突出贡献正是降低二氧化碳的排放量，主要体现在使用碳排放量低的交通工具，更体现在规划低碳出行线路、集约化出行、避免浪费等多个方面，在出行中减少对环境的污染。不仅如此，智慧低碳出行模式引领了低碳发展的新风尚，在化解城市交通难题的同时，也使得低碳环保理念深入人心，绿色发展模式由城市出行层面延伸到城市发展的方方面面，从而助力城市实现“双碳”目标，驶上绿色高质量发展之道。

不利因素：

1、新冠疫情持续影响：受到 2020 年持续存在的新冠疫情降低了大众的部分非必要出行需求、改变了部分人群的出行方式，对绿色出行行业的发展带来了一定的不确定性。

2、绿色出行行业标准规范滞后：新能源及绿色出行行业，在监管标准化、平台规范化等方面处于新兴阶段，在国家的战略指导和发展规划下仍缺乏行业化、统一化的标准和规范，一定程度上制约了行业的协调发展

3、区域性制约：当前出行行业无论是行业监管还是行业运营都存在明显的区域化属性，未充分发挥市场对行业规模化发展的协同、资源调配和模式创新等的导向作用。

参考资料：

【1】《国家车联网产业标准体系建设指南（智能交通相关）》

【2】交通运输部印发《数字交通发展规划纲要》

【3】交通运输部印发《绿色交通“十四五”发展规划》

【4】艾瑞咨询《中国企业出行服务用户体验研究报告（2020 年）》

【5】国务院印发《“十四五”现代交通综合运输体系发展规划》

【6】生态环境部宣传教育中心、中华环保联合会等五家单位联合发布《数字化工具助力公众绿色出行研究报告》

【7】《交通运输部 国家铁路局 中国民用航空局 国家邮政局贯彻落实<中共中央 国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见>的实施意见》

（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		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	63,947,225.22	18.01%	31,951,004.53	8.32%	100.14%
应收票据	-	0.00%	31,427,566.02	8.19%	-100.00%
应收账款	21,832,445.18	6.15%	55,191,048.98	14.38%	-60.44%

使用权资产	1,066,568.71	0.30%	2,528,996.07	0.66%	-57.83%
无形资产	-	0.00%	769.18	0.00%	-100.00%
长期待摊费用	32,306.39	0.01%	163,133.23	0.04%	-80.20%
应付职工薪酬	1,425,114.51	0.40%	2,422,173.59	0.63%	-41.16%
应交税费	1,625,563.49	0.46%	11,229,558.00	2.93%	-85.52%
一年内到期的非流动负债	2,174,664.47	0.61%	4,143,889.46	1.08%	-47.52%
长期借款	-	0.00%	456,899.62	0.12%	-100.00%
租赁负债	143,417.46	0.04%	417,529.09	0.11%	-65.65%
递延所得税负债	-	0.00%	516,341.90	0.13%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金:期末余额63,947,225.22元,较期初增加100.14%,主要由于前期业务款项已收回,另外因疫情无法开展业务,支付较少。
- (2) 应收票据:期末余额0元,较期初减少100.00%,主要由于报告期内结算方式为票据结算的全部到期并回款,本期其它结算方式均为银行转账。
- (3) 应收账款:期末余额21,832,445.18元,较期初减少60.44%,主要由于报告期内收入减少应收账款减少,同时客户回款较好。
- (4) 使用权资产:期末余额1,066,568.71元,较期初减少57.83%,主要由于报告期内摊销后金额减少。
- (5) 无形资产:期末余额0元,较期初减少100.00%,主要由于报告期内摊销完毕。
- (6) 长期待摊费用:期末余额32,306.39元,较期初减少80.20%,主要由于报告期内摊销后金额减少。
- (7) 应付职工薪酬:期末余额1,425,114.51元,较期初减少41.16%,主要由于上年期末计提员工年终奖所致。
- (8) 应交税费:期末余额1,625,563.49元,较期初减少85.52%,主要由于报告期内收入减少相应税费减少。
- (9) 一年内到期的非流动负债:期末余额2,174,664.47元,较期初减少47.52%,主要由于报告期内按期支付款项后剩余应付的贷款余额减少。
- (10) 长期借款:期末余额0元,较期初减少100.00%,主要由于报告上期采用抵押借款的方式购买车辆资产,至本期末剩余款项全部为在一年内需支付的,转入一年内到期的非流动负债项目中。
- (11) 租赁负债:期末余额143,417.46元,较期初减少65.65%,主要由于报告期内根据新租赁准则确认的超过一年以上应支付的租赁费用小于期初金额。
- (12) 递延所得税负债:期末余额0元,较期初减少100.00%,主要由于报告期内亏损所致。

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	43,738,098.13	-	77,402,059.20	-	-43.49%
营业成本	45,310,298.72	103.59%	49,075,926.67	63.40%	-7.67%

毛利率	-3.59%	-	36.60%	-	-
其他收益	1,076,834.67	2.46%	2,055,709.34	2.66%	-47.62%
投资收益	-	0.00%	2,369,716.92	3.06%	-100.00%
公允价值变动收益	2,112,661.33	4.83%	-	0.00%	100.00%
信用减值损失	543,558.90	1.24%	-330,819.50	-0.43%	-264.31%
资产处置收益	22,640.95	0.05%	428,133.61	0.55%	-94.71%
营业利润	-15,087,476.06	-34.50%	12,452,725.39	16.09%	-221.16%
营业外收入	-	0.00%	8,240,553.41	10.65%	-100.00%
营业外支出	18,758.80	0.04%	514,838.75	0.67%	-96.36%
利润总额	-15,106,234.86	-34.54%	20,178,440.05	26.07%	-174.86%
所得税费用	-2,563,733.12	-5.86%	1,817,796.95	2.35%	-241.04%
净利润	-12,542,501.74	-28.68%	18,360,643.10	23.72%	-168.31%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入：本期发生额43,738,098.13元，较上年同期减少43.49%，主要由于报告期内因疫情影响业务停滞收入减少。报告期内，受上海市疫情影响，公司自2022年3月中旬起至2022年5月31日大部分业务暂停无法提供服务，2022年6月1日起业务陆续恢复。经统计，根据已签约合同，受疫情不可抗力因素影响合同无法正常履行，营业收入减少2,900余万。同时疫情业务停滞也造成本期毛利率较上年同期大幅减少，具体原因为疫情期间营业收入大幅减少，但相应成本项目大部分仍需支出造成。

(2) 其他收益：本期发生额1,076,834.67元，较上年同期减少47.62%，主要由于报告期内收到补贴款项较上年同期减少。

(3) 投资收益：本期发生额0元，较上年同期减少100.00%，主要由于上年同期理财产品收益按照到账金额记入投资收益项目中，本报告期公司购买理财产品类型为循环持有滚动计息，理财产品到期自动滚动至下期，期间未赎回，期末按照资产的公允价值计算收益计入公允价值变动收益项目中。

(4) 公允价值变动收益：本期发生额2,112,661.33元，较上年同期增加100.00%，主要由于上年同期理财产品收益按照到账金额记入投资收益项目中，本报告期内理财产品期末按照公允价值计量。

(5) 信用减值损失：本期发生额543,558.90元，较上年同期减少264.31%，主要由于报告期内受疫情影响收入减少应收账款减少，同时本期客户回款较好，本期转回多计提的信用减值损失。

(6) 资产处置收益：本期发生额22,640.95元，较上年同期减少94.71%，主要由于上年同期处置已达到报废年限的资产多于本期。

(7) 营业外收入：本期发生额0元，较上年同期减少100.00%，主要由于上年同期核销无需支付的应付款项所致，本期未发生。

(8) 营业外支出：本期发生额18,758.80元，较上年同期减少96.36%，主要由于上年同期公司处理了一批达到报废年限的固定资产，本期未发生。

(9) 所得税费用：本期发生额-2,563,733.12元，较上年同期减少241.04%，主要由于报告期内因疫情影响收入减少净利润减少，相应所得税费用减少。

(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	43,738,098.13	77,402,059.20	-43.49%
其他业务收入			
主营业务成本	45,310,298.72	49,075,926.67	-7.67%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
车联网业务收入	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-100.00%
出行平台服务、汽车租赁及其他收入	43,738,098.13	45,310,298.72	-3.59%	-23.68%	10.96%	-112.50%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内公司车联网业务未形成收入，主要由于报告期内一方面受到下游整车厂量产车辆订单下滑采购需求减少；同时当前处于产品迭代阶段，原销售产品生命周期结束，新产品已完成样品测试阶段但尚未形成量产销售。
2. 报告期内，受上海市疫情影响，公司自 2022 年 3 月中旬起至 2022 年 5 月 31 日大部分业务暂停无法提供服务，2022 年 6 月 1 日起业务陆续恢复。经统计，根据已签约合同，受疫情不可抗力因素影响合同无法正常履行，营业收入减少 2,900 余万。

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	42,171,095.11	31,403,227.11	34.29%
投资活动产生的现金流量净额	-7,356,608.88	-26,608,554.05	72.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,818,265.54	-14,248,341.46	80.22%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额:较上期增加 10,767,868.00 元，增加比例为 34.29%。主要原因有以下几个方面：(1)报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 18,258,923.55 元，增加比例为 20.06%；(2)收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 3,393,235.16 元，减少比例为 83.24%；(3)购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 10,102,174.78 元，增加比例为 29.75%；(4)支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 6,915,959.26 元，减少比例为 54.77%；主要为报告期内一方面客户回款情况较好，另一方面公司支付信用政策较好，供应商账期较长，延续到本期支付的金额较多。同时受疫情影响公司进一步持续整合资源增效降本。

2. 投资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 19,251,945.17 元，减少比例为 72.35%。主要由于两个方面（1）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 13,346,662.09 元，减少比例为 90.47%，上年同期公司购买车辆；（2）投资支付的现金较上年同期减少 126,000,000.00 元，减少比例为 95.45%，报告期上期投资暴龙基金。

3. 筹资活动产生的现金流量净额：较上期减少 11,430,075.95 元，减少比例为 80.22%。主要由于上年同期实施权益分派及股份回购，本期无权益分派。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司	子公司	汽车租赁平台开发与服务	高度关联	主营绿色出行板块	50,000,000.00	122,651,849.82	13,772,133.74	38,622,281.16	-4,759,060.99
深圳雷世通科技有限公司	子公司	液晶显示器件	高度关联	主营车联网板块	5,000,000.00	27,605,492.01	26,776,935.36	-	-51,525.29

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在报告期内积极承担社会责任。报告期内，公司努力扩大营收，提升利润；严格按照法律法规规范公司治理，保障股东权益；向员工积极承担企业义务，按时发放职工薪酬、缴纳社会保险同时积极承担对消费者、社区和环境的责任，不断提升企业形象。

2022 年 3-6 月，受新冠疫情影响，公司正常生产经营秩序受到严重影响。在大部分员工居家办公的情况下，公司积极履行社会责任抗击疫情。公司利用自身飞路定制出行系统、数智化防疫保障升级并整合优势资源，助力百余家企业顺利复工复产；同时积极响应政府主管部门号召深入一线参与政府保障转运任务抗击疫情，并利用自身研发能力开发可满足数十万人级大体量定制出行需求提供综合定制与防疫出行解决方案，得到了社会和主管部门的高度认可。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等机构独立，保持良好的公司独立自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、 税收政策发生变化的风险

2021 年 12 月 23 日，公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局复审认定为高新技术企业，并获得新的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202131004959，有效期三年。根据国家有关规定高新技术企业享受所得税 15%的优惠税率，公司现执行 15%的企业所得税税率。如若相关税收优惠政策调整或公司今后不具有相关优惠资质，公司将恢复执行 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

风险应对防范措施：一方面，持续规范财务核算，按要求记载高新产品收入、研发人员、研发费用等实际发生情况，尽量满足高新技术企业相关规定；另一方面，持续关注高新技术企业相关税收政策规定，正确执行优惠政策。

2、 市场竞争风险

目前国内车联网市场竞争还比较分散，从业企业众多，规模较小，跨区域运营商较少。行业外有实力的相关企业开始被吸引进入到该行业，但尚处在熟悉和摸索阶段。未来该领域的竞争将趋于集中，行业逐步整合，资源和优势趋向集中，小规模运营商将渐渐退出市场，少数几家大规模跨区域运营服务商将占据绝大部分市场资源。如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。

风险应对防范措施：公司加快自主创新速度及业务开拓步伐，努力提高市场占有率，加强业务布局，深耕垂直细分领域，通过自主创新研发来积极提升公司自身竞争优势。

3、核心技术人员流失风险

公司的专业产品均系技术密集型产品，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，并对核心技术人员进行了股票发行，但这些措施并不能完全保证技术人员不流失。如果核心技术人员发生较大规模的流失，将增加公司实现战略目标的难度。

风险应对防范措施：公司通过调整优化公司员工绩效考核方案，调整公司员工薪资结构组成，来增加员工的工作积极性。通过企业文化的深化建设来增加企业员工的忠诚度。并增加人员储备和培养后备军等多种方式应对。

4、综合管理水平亟待提高的风险

公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

风险应对防范措施：公司在各部门的人员优化及管理水平加强上做了多项工作，包括员工专项培训以及管理人员的招募新增，以整体提升公司的经营管理水平和实力。

5、客户较为集中风险

本报告期公司第一大客户销售收入占当期营业收入总额比例为 48.06%，前五大客户销售收入占当期营业收入总额比例为 65.69%，公司客户集中度较高。如果今后主要客户发生流失或需求出现较大幅度下降，将对公司经营业绩产生不利影响。

风险应对防范措施：公司积极组建和强化市场与销售团队，进一步增加客户数量，逐步减少和避免客户过分集中。

6、疫情防控封控带来的风险

报告期内受新冠疫情防控影响，公司正常经营活动在 2022 年 3 月至 2022 年 6 月均受到不同程度的影响。已签约合同，受疫情不可抗力因素影响合同无法正常履行，同时新业务拓展亦受到极大影响，导致营业收入大幅减少。

风险应对防范措施：公司进一步加速全国性业务拓展，尽可能避免业务过于集中在一个区域。同时将密切关注各地疫情防控政策，为可能的市场变化做好充分准备。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	431,000.00	431,000.00	0.15%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为立足于当前公司业务发展的关键时期，进一步完善公司治理结构，建立公司长期、有效的激励约束机制，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，提高公司员工的凝聚力和竞争力，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司拟进行员工持股计划。

2022 年 6 月 20 日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》等议案；2022 年 7 月 7 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的反馈意见和要求，公司对《上海雷腾软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》中的有关内容进行了修订。2022 年 7 月 22 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》（第二次修订稿）等议案；2022 年 8 月 9 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

（四） 股份回购情况

第二次回购：公司于 2021 年 8 月 6 日召开公司第三届董事会第十次会议，于 2021 年 8 月 24 日召开 2021 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司回购股份方案》的相关议案。本次回购股份主要用于员工持股计划，股份回购价格不超过 8.50 元/股，回购股份数量不少于 750,000 股，不超过 1,500,000 股，占公司目前总股本的比例为 1.21%-2.43%，预计回购资金总额不超过 12,750,000 元。本次股份回购期限自 2021 年 8 月 24 日开始，至 2022 年 2 月 23 日结束，公司通过回购股份专用证券账户，以做市转让方式回购公司股份 759,600 股，占公司总股本的比例为 1.23%，累计使用资金人民币 5,536,694.00 元（不含过户费、佣金等交易手续费）。

第三次回购：公司于 2022 年 3 月 21 日召开公司第三届董事会第十二次会议，于 2022 年 4 月 13 日召开 2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司回购股份方案》的相关议案。本次回购股份主要用于员工持股计划，股份回购价格不超过 8.50 元/股，回购股份数量不少于 500,000 股，不超过 1,000,000 股，占公司目前总股本的比例为 0.81%-1.62%，预计回购资金总额不超过 8,500,000 元。截止 2022 年 6 月 30 日，公司通过回购股份专用证券账户，以做市转让方式回购公司股份 100,300 股，占公司总股本的比例为 0.16%，累计使用资金人民币 475,976 元（不含过户费、佣金等交易手续费）。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013 年 4 月 8 日	-	挂牌	同业竞争承诺	-	正在履行中
董监高	2013 年 4 月 8 日	-	挂牌	同业竞争承诺	-	正在履行中

其他	2013 年 4 月 8 日	-	挂牌	同业竞争承诺	-	正在履行中
其他	2013 年 4 月 8 日	-	挂牌	关联交易和对外投资相关情况的承诺	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第五节 股份变动和融资

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	42,480,508	68.77%	-	42,480,508	68.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,814,692	9.41%	-	5,814,692	9.41%	
	董事、监事、高管	728,800	1.18%	47,500	776,300	1.26%	
	核心员工	115,193	0.19%	-26,000	89,193	0.14%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,295,492	31.23%	-	19,295,492	31.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,135,529	27.74%	-	17,135,529	27.74%	
	董事、监事、高管	2,159,963	3.50%	-	2,159,963	3.50%	
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%	
总股本		61,776,000	-	0	61,776,000	-	
普通股股东人数							923

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末持有的 司法冻结股 份数量
1	王翔	22,950,221	-	22,950,221	37.15%	17,135,529	5,814,692	0	0
2	李頔	6,062,400	-	6,062,400	9.81%	-	6,062,400	0	0
3	联储证券 有限责任 公司做市 专用证券 账户	2,344,133	1,013,316	3,357,449	5.43%	0	3,357,449	0	0
4	武汉同济 现代医疗 健康创业 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	3,000,000	-	3,000,000	4.86%	0	3,000,000	0	0
5	上海雷腾	437,900	1,297,500	1,735,400	2.81%	0	1,735,400	0	0

	软件股份有限公司回购专用证券账户								
6	童良忠	1,150,000	-	1,150,000	1.86%	0	1,150,000	0	0
7	杭州龙庆地信股权投资合伙企业（有限合伙）	1,080,000	-	1,080,000	1.75%	0	1,080,000	0	0
8	黄欢	1,021,800	-	1,021,800	1.65%	766,350	255,450	0	0
9	陈琳	953,300	-	953,300	1.54%	714,975	238,325	0	0
10	民生证券股份有限公司做市专用证券账户	716,734	6,090	722,824	1.17%	-	722,824	0	0
	合计	39,716,488	-	42,033,394	68.03%	18,616,854	23,416,540	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东间均不存在关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王翔	董事长、总经理	男	1970 年 11 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
黄欢	董事	男	1971 年 12 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
崔婷婷	董事	女	1985 年 2 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
刘涛	董事	男	1982 年 6 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
张磊	董事	男	1981 年 9 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
陈琳	董事会秘书、财务总监	女	1987 年 4 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
赵元兰	监事会主席	女	1987 年 8 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
李善周	监事	男	1986 年 2 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
丁晓峰	监事	男	1985 年 12 月	2019 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 7 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
王翔	董事长、总经理	22,950,221	0	22,950,221	37.15%	0	0
黄欢	董事	1,021,800	0	1,021,800	1.65%	0	0
崔婷婷	董事	319,000	0	319,000	0.52%	0	0
刘涛	董事	351,000	0	351,000	0.57%	0	0
张磊	董事	146,000	0	146,000	0.24%	0	0
陈琳	董事会秘书、财务总监	953,300	0	953,300	1.54%	0	0
赵元兰	监事会主席	32,563	0	32,563	0.05%	0	0
丁晓峰	监事	22,500	47,500	70,000	0.11%	0	0
李善周	监事	42,600	0	42,600	0.07%	0	0
合计	-	25,838,984	-	25,886,484	41.90%	0	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	19	3	4	18
销售人员	10	0	1	9
技术人员	59	5	3	61
财务人员	12	0	0	12
员工总计	100	8	8	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	9
本科	55	55
专科	35	32
专科以下	4	4
员工总计	100	100

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	7	0	0	7

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	63,947,225.22	31,951,004.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	191,611,940.63	183,499,279.30
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	-	31,427,566.02
应收账款	五（四）	21,832,445.18	55,191,048.98
应收款项融资			
预付款项	五（五）	14,334,115.78	11,578,710.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	3,228,976.59	3,262,173.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	1,106,015.17	1,106,015.17
合同资产			
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）	5,855,896.76	7,707,816.92
流动资产合计		301,916,615.33	325,723,615.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（九）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（十）	26,226,816.77	31,697,191.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	1,066,568.71	2,528,996.07
无形资产	五（十二）	-	769.18
开发支出			
商誉	五（十三）	1,033,153.60	1,033,153.60
长期待摊费用	五（十四）	32,306.39	163,133.23
递延所得税资产	五（十五）	14,495,780.20	12,513,556.35
其他非流动资产	五（十六）	218,800.00	192,362.25
非流动资产合计		53,073,425.67	58,129,162.07
资产总计		354,990,041.00	383,852,777.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十七）	48,939,745.82	46,965,673.96
预收款项			
合同负债	五（十八）	5,375,913.22	7,041,617.53
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十九）	1,425,114.51	2,422,173.59
应交税费	五（二十）	1,625,563.49	11,229,558.00
其他应付款	五（二十一）	3,140,932.93	2,893,210.52
其中：应付利息		-363,049.32	-
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	2,174,664.47	4,143,889.46
其他流动负债	五（二十三）	698,868.72	915,295.87
流动负债合计		63,380,803.16	75,611,418.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十四）	-	456,899.62
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十五）	143,417.46	417,529.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十六）	1,364,000.00	1,388,000.00
递延所得税负债		-	516,341.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,507,417.46	2,778,770.61
负债合计		64,888,220.62	78,390,189.54
所有者权益：			
股本	五（二十七）	61,776,000.00	61,776,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	1,506,399.63	1,506,399.63
减：库存股	五（二十九）	12,278,471.83	9,460,206.29
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	31,265,992.71	31,265,992.71
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	207,831,899.87	220,374,401.61
归属于母公司所有者权益合计		290,101,820.38	305,462,587.66
少数股东权益			
所有者权益合计		290,101,820.38	305,462,587.66
负债和所有者权益合计		354,990,041.00	383,852,777.20

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：陈琳

会计机构负责人：陈琳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		10,131,990.75	9,356,520.09
交易性金融资产		191,611,940.63	183,499,279.30
衍生金融资产			
应收票据		-	23,688,445.17
应收账款	十三（一）		
应收款项融资			
预付款项		233,229.70	1,307,242.36
其他应收款	十三（二）	76,017,336.85	76,036,479.89
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,106,015.17	1,106,015.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,255,794.98	1,083,507.67
流动资产合计		280,356,308.08	296,077,489.65
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	56,827,000.00	56,827,000.00
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,966,970.15	2,023,132.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		170,906.60	1,155,200.94
无形资产		-	769.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,306.39	163,133.23
递延所得税资产		2,389,949.03	2,378,835.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,387,132.17	72,548,071.63
资产总计		351,743,440.25	368,625,561.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,304,801.17	37,245,561.92
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		970,000.00	1,984,468.92
应交税费		1,566,421.85	6,572,418.56
其他应付款		215,000.00	15,000.00
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		170,906.60	1,155,200.94
其他流动负债			
流动负债合计		40,227,129.62	46,972,650.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,292,000.00	1,292,000.00
递延所得税负债		-	516,341.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,292,000.00	1,808,341.90
负债合计		41,519,129.62	48,780,992.24
所有者权益：			
股本		61,776,000.00	61,776,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,506,399.63	1,506,399.63
减：库存股		12,278,471.83	9,460,206.29
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,265,992.71	31,265,992.71
一般风险准备			
未分配利润		227,954,390.12	234,756,382.99
所有者权益合计		310,224,310.63	319,844,569.04
负债和所有者权益合计		351,743,440.25	368,625,561.28

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		43,738,098.13	77,402,059.20
其中：营业收入	五（三十二）	43,738,098.13	77,402,059.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		62,581,270.04	69,472,074.18
其中：营业成本	五（三十二）	45,310,298.72	49,075,926.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十三）	184,156.43	202,916.54
销售费用	五（三十四）	801,302.03	1,122,266.75
管理费用	五（三十五）	11,928,610.38	14,739,458.97
研发费用	五（三十六）	4,433,934.19	4,431,367.32
财务费用	五（三十七）	-77,031.71	-99,862.07
其中：利息费用		-	
利息收入		91,299.34	120,397.71
加：其他收益	五（三十八）	1,076,834.67	2,055,709.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-	2,369,716.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	2,112,661.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	543,558.90	-330,819.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	22,640.95	428,133.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,087,476.06	12,452,725.39
加：营业外收入	五（四十三）	-	8,240,553.41
减：营业外支出	五（四十四）	18,758.80	514,838.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,106,234.86	20,178,440.05
减：所得税费用	五（四十五）	-2,563,733.12	1,817,796.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,542,501.74	18,360,643.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,542,501.74	18,360,643.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-12,542,501.74	18,360,643.10
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-12,542,501.74	18,360,643.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,542,501.74	18,360,643.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.21	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.21	0.31

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：陈琳

会计机构负责人：陈琳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	十三（四）	-	8,124,390.00
减：营业成本	十三（四）	-	1,764,360.00
税金及附加		5.00	63,509.60
销售费用		89,677.01	157,356.41
管理费用		4,897,234.76	5,226,755.71
研发费用		4,433,934.19	4,431,367.32
财务费用		-35,020.73	-97,278.75
其中：利息费用			
利息收入		-	103,129.28
加：其他收益		15,675.18	520,897.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）		2,369,716.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,112,661.33	464,029.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-71,954.40	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,329,448.12	-67,035.94
加：营业外收入		-	8,240,553.41
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,329,448.12	8,173,517.47
减：所得税费用		-527,455.25	788,931.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,801,992.87	7,384,585.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,801,992.87	7,384,585.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-6,801,992.87	7,384,585.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.11	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.11	0.12

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
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		109,294,889.50	91,035,965.95
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		422,227.70	503,018.46
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	683,427.06	4,076,662.22
经营活动现金流入小计		110,400,544.26	95,615,646.63
购买商品、接受劳务支付的现金		44,057,619.51	33,955,444.73
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,704,562.27	12,335,161.70
支付的各项税费		6,756,028.59	5,294,615.05
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	5,711,238.78	12,627,198.04
经营活动现金流出小计		68,229,449.15	64,212,419.52
经营活动产生的现金流量净额		42,171,095.11	31,403,227.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	116,570,000.00
取得投资收益收到的现金		-	2,369,716.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00	1,205,000.00
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		50,000.00	120,144,716.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,406,608.88	14,753,270.97
投资支付的现金		6,000,000.00	132,000,000.00

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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,406,608.88	146,753,270.97
投资活动产生的现金流量净额		-7,356,608.88	-26,608,554.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		-	9,173,625.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,818,265.54	5,074,716.46
筹资活动现金流出小计		2,818,265.54	14,248,341.46
筹资活动产生的现金流量净额		-2,818,265.54	-14,248,341.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		31,996,220.69	-9,453,668.40
加：期初现金及现金等价物余额		31,951,004.53	44,239,137.08
六、期末现金及现金等价物余额		63,947,225.22	34,785,468.68

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：陈琳

会计机构负责人：陈琳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
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		23,688,445.17	25,730,826.25
收到的税费返还		15,675.18	503,018.46
收到其他与经营活动有关的现金		48,166.02	16,337,145.81
经营活动现金流入小计		23,752,286.37	42,570,990.52
购买商品、接受劳务支付的现金			331,746.93
支付给职工以及为职工支付的现金		7,810,181.60	8,396,736.72
支付的各项税费		4,937,150.99	2,329,353.62
支付其他与经营活动有关的现金		1,411,217.58	11,507,827.57
经营活动现金流出小计		14,158,550.17	22,565,664.84
经营活动产生的现金流量净额		9,593,736.20	20,005,325.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			116,570,000.00

取得投资收益收到的现金			2,369,716.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			118,939,716.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			105,285.87
投资支付的现金		6,000,000.00	132,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,000,000.00	132,105,285.87
投资活动产生的现金流量净额		-6,000,000.00	-13,165,568.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			9,173,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,818,265.54	5,074,716.46
筹资活动现金流出小计		2,818,265.54	14,248,341.46
筹资活动产生的现金流量净额		-2,818,265.54	-14,248,341.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		775,470.66	-7,408,584.73
加：期初现金及现金等价物余额		9,356,520.09	33,818,454.24
六、期末现金及现金等价物余额		10,131,990.75	26,409,869.51

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

- | |
|--------------------------------|
| <p>1、股份回购情况
详见附注五（二十九）</p> |
|--------------------------------|

（二） 财务报表项目附注

上海雷腾软件股份有限公司 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） 企业注册地、组织形式和总部地址。

上海雷腾软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2010 年 1 月 14 日在由上海市工商行政管理局浦东新区注册成立，原名称上海雷腾软件有限公司。2013 年 5 月 27 日，公司以截至 2013 年 3 月 31 日止经审计后的净资产 10,973,195.93 元出资，整体变更为股份有限公司，其中以净资产折 10,000,000.00 股，每股面值 1 元，其余 973,195.93 元转为公司的资本公积，更名为上海雷腾软件股份有限公司。公司于 2013 年 12 月在全国股份转让系统挂牌，股票代码 430356。经多次非公开发行以及以资本公积向全体股东转增股份，公司注册资本变更为 61,776,000.00 元。

公司统一社会信用代码：91310000550007549X；

公司法定代表人：王翔；

公司注册资本：人民币陆仟壹佰柒拾柒万陆千元整；

公司地址：中国（上海）自由贸易试验区达尔文路 88 号 19 号楼 2、3 层；

公司类型：股份有限公司（非上市）；

公司营业期限：2010 年 1 月 14 日至长期。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

公司专注于移动互联绿色出行领域，专业从事智能车联信息管理服务平台，以及高效绿色出行增值信息服务与应用，公司经营范围为计算机软硬件、网络、通讯专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术承包、技术培训、技术入股，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、导航仪器、通讯设备的销售，电脑图文设计、制作，广告的设计、制作，利用自有媒体发布广告；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务），汽车租赁（不含操作人员）。【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】

（三） 本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

（四）本期合并财务报表范围

1、本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司	腾远	100.00	
2	上海绿跃新能源汽车服务有限公司	绿跃		100.00
3	上海九连汽车租赁有限公司	九连		100.00
4	上海绿行网络科技有限公司	绿行	100.00	
5	深圳雷世通科技有限公司	雷世通	100.00	
6	上海锦友汽车租赁有限公司	锦友		100.00
7	上海振嘉汽车租赁有限公司	振嘉		100.00
8	上海大荷汽车服务有限公司	大荷		100.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

2、本公司本期合并财务报表范围变化

本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

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：公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。无影响持续经营能力的重大事项。

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 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(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

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

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，

从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(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）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期

的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并关联方款项

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：合并关联方款项

其他应收款组合 3：其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（十一）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。主要包括发出商品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均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。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（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：房屋及建筑物、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（%）
机器设备	5	10	18.00
电子设备	3	10	30.00
运输设备	4-5	10	18.00-22.50
其他设备	5	10	18.00

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

2. 离职后福利

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）收入

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

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

对于车联网产品销售，公司根据客户订单发货，产品发出后由客户在验收单上签收，届时产品的主要风险和报酬转移给客户，故公司按照客户验收的时点确认收入。

对于租赁及平台服务业务，按交易合同或协议规定的承租期或服务期内应付租金或服务费金额确认收入。

（二十二）合同成本

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确

凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(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. 公司为承租人的会计处理：

(1) 在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 发生的初始直接费用；
- ④ 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，按照直线法对使用权资产计提折旧。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，公司进行简化处理，不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

① 短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁；

②低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

2. 公司为出租人的会计处理

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司按照固定的周期性利率（折现率）计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，公司采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回交易的会计处理

(1) 售后租回交易中的资产转让属于销售的公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(2) 售后租回交易中的资产转让不属于销售的公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(二十六) 主要会计政策变更、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	销售收入或服务收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的

纳税主体名称	所得税税率
上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司	25.00%
上海绿跃新能源汽车服务有限公司	25.00%
上海绿行网络科技有限公司	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
上海九连汽车租赁有限公司	25.00%
深圳雷世通科技有限公司	25.00%
上海锦友汽车租赁有限公司	25.00%
上海振嘉汽车租赁有限公司	25.00%
上海大荷汽车服务有限公司	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文

(1) 2021 年，公司已通过高新技术企业复审，并于 2021 年 12 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202131004959，有效期 3 年。故公司 2021 年至 2023 年享受企业所得税 15% 的优惠税率。

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	77,550.32	77,587.32
银行存款	62,872,161.24	31,102,927.67
其他货币资金	997,513.66	770,489.54
合计	63,947,225.22	31,951,004.53

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
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	191,611,940.63	183,499,279.30
其中：理财产品	191,611,940.63	183,499,279.30
合计	191,611,940.63	183,499,279.30

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		31,427,566.02
合计		31,427,566.02

已质押的应收票据：无

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,932,636.80	14.75	3,932,636.80	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	22,726,158.72	85.25	893,713.54	3.93
其中：组合 1：账龄组合	22,726,158.72	85.25	893,713.54	3.93
合计	26,658,795.52	100.00	4,826,350.34	18.10

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,932,636.80	6.45	3,932,636.80	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	57,072,649.55	93.55	1,881,600.57	3.30
其中：组合 1：账龄组合	57,072,649.55	93.55	1,881,600.57	3.30
合计	61,005,286.35	100.00	5,814,237.37	9.53

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00	541,827.00	3 年以上	100.00	无法收回
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	673,920.00	3 年以上	100.00	无法收回
常州畅信网络技术有限公司	2,716,889.80	2,716,889.80	3 年以上	100.00	无法收回
合计	3,932,636.80	3,932,636.80		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	21,882,606.49	3.00	656,478.20	56,729,492.81	3.00	1,701,884.78
1 至 2 年	666,490.99	10.00	66,649.10	179,045.50	10.00	17,904.55
2 至 3 年	12,950.00	50.00	6,475.00	4,600.00	50.00	2,300.00
3 年以上	164,111.24	100.00	164,111.24	159,511.24	100.00	159,511.24
合计	22,726,158.72	3.93	893,713.54	57,072,649.55	3.30	1,881,600.57

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 987,887.03 元。

3.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
特斯拉（上海）有限公司	10,479,390.00	39.31	608,306.10
欧艾斯设施管理服务（上海）有限公司	3,333,034.68	12.50	122,496.98
常州畅信网络技术有限公司	2,716,889.80	10.19	2,716,889.80
赛默飞世尔科技（中国）有限公司	1,542,540.36	5.79	46,276.21
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	2.53	673,920.00
合计	18,745,774.84	70.32	4,167,889.09

(五) 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	5,552,597.45	38.74	3,223,852.30	27.84
1 至 2 年	476,441.00	3.32	8,325,207.05	71.90
2 至 3 年	8,275,426.33	57.73	16,245.00	0.14
3 年以上	29,651.00	0.21	13,406.00	0.12
合计	14,334,115.78	100.00	11,578,710.35	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(%)
金龙机电（杭州）有限公司	8,196,505.90	57.18
上海馨虎汽车租赁服务有限公司	2,475,426.80	17.27
中国平安财产保险股份有限公司上海分公司	961,816.17	6.71
中国石化销售有限公司上海石油分公司	597,839.86	4.17
上海惠充新能源科技有限公司	592,642.10	4.13
合计	12,824,230.83	89.46

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,320,055.59	3,908,924.73
减：坏账准备	1,091,079.00	646,750.87
合计	3,228,976.59	3,262,173.86

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	3,251,700.67	3,044,880.67
员工备用金	396,718.72	315,450.74

款项性质	期末余额	期初余额
其他	671,636.20	548,593.32
减：坏账准备	1,091,079.00	646,750.87
合计	3,228,976.59	3,262,173.86

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	2,169,124.72	50.21	2,259,267.23	57.81
1 至 2 年	832,508.17	19.27	1,035,262.50	26.48
2 至 3 年	725,907.70	16.80	252,710.00	6.46
3 年以上	592,515.00	13.72	361,685.00	9.25
合计	4,320,055.59	100.00	3,908,924.73	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	646,750.87			646,750.87
本期计提	444,328.13			444,328.13
期末余额	1,091,079.00			1,091,079.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海馨虎汽车租赁服务有限公司	押金保证金	870,000.00	0-2 年	20.14	70,200.00
特斯拉（上海）有限公司	押金保证金	530,000.00	1 年以内	12.27	15,900.00
新希望置业有限公司	押金保证金	350,784.00	1-4 年	8.12	237,443.40
上海翔舟汽车服务有限公司	押金保证金	200,000.00	3 年以上	4.63	200,000.00
上海远狄物流有限公司	押金保证金	158,131.00	1 年以内	3.66	4,743.93
合计		2,108,915.00		48.82	528,287.33

(七) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
产成品（库存商品）	1,106,015.17		1,106,015.17	1,106,015.17		1,106,015.17
合计	1,106,015.17		1,106,015.17	1,106,015.17		1,106,015.17

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,263,226.20	4,634,610.66
预缴所得税	687.37	337,371.37
待摊销的保险费	1,591,983.19	2,735,834.89
合计	5,855,896.76	7,707,816.92

(九) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
上海暴龙创业投资合伙企业（有限公司）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	26,226,816.77	31,697,191.39
合计	26,226,816.77	31,697,191.39

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	285,272.20	81,099,526.17	6,626,039.64	4,661,773.01	92,672,611.02
2. 本期增加金额			404,245.17	11,872.35	416,117.52
(1) 购置			404,245.17	11,872.35	416,117.52
3. 本期减少金额		216,068.38			216,068.38
(1) 处置或报废		216,068.38			216,068.38
4. 期末余额	285,272.20	80,883,457.79	7,030,284.81	4,673,645.36	92,872,660.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	133,868.61	52,894,153.60	4,429,250.57	3,518,146.85	60,975,419.63
2. 本期增加金额	19,286.80	5,211,038.43	467,640.21	148,135.26	5,846,100.70
(1) 计提	19,286.80	5,211,038.43	467,640.21	148,135.26	5,846,100.70
3. 本期减少金额		175,676.94			175,676.94
(1) 处置或报废		175,676.94			175,676.94

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
4.期末余额	153,155.41	57,929,515.09	4,896,890.78	3,666,282.11	66,645,843.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	132,116.79	22,953,942.70	2,133,394.03	1,007,363.25	26,226,816.77
2.期初账面价值	151,403.59	28,205,372.57	2,196,789.07	1,143,626.16	31,697,191.39

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,275,079.66	5,275,079.66
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,275,079.66	5,275,079.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,746,083.59	2,746,083.59
2. 本期增加金额	1,462,427.36	1,462,427.36
(1) 计提	1,462,427.36	1,462,427.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,208,510.95	4,208,510.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,066,568.71	1,066,568.71
2. 期初账面价值	2,528,996.07	2,528,996.07

(十二) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	137,094.02	137,094.02
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	137,094.02	137,094.02
二、累计摊销		
1. 期初余额	136,324.84	136,324.84
2. 本期增加金额	769.18	769.18
(1) 计提	769.18	769.18
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	137,094.02	137,094.02
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	769.18	769.18

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
九连	300,000.00					300,000.00
大荷	208,161.11					208,161.11
振嘉	299,992.49					299,992.49
锦友	225,000.00					225,000.00
合计	1,033,153.60					1,033,153.60

2. 商誉减值情况

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定。经减值测试，未发现商誉存在减值。

(十四) 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	163,133.23	18,348.62	149,175.46		32,306.39
合计	163,133.23	18,348.62	149,175.46		32,306.39

(十五) 递延所得税资产

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	1,056,184.91	5,917,429.34	1,199,270.07	6,460,988.24
递延收益	211,800.00	1,364,000.00	217,800.00	1,388,000.00
可抵扣亏损	13,227,795.29	57,074,888.86	11,096,486.28	48,548,798.98
小计	14,495,780.20	64,356,318.20	12,513,556.35	56,397,787.22
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动			516,341.90	3,442,279.30
小计			516,341.90	3,442,279.30

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	218,800.00		218,800.00	192,362.25		192,362.25
合计	218,800.00		218,800.00	192,362.25		192,362.25

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,318,380.90	10,978,644.92
1 年以上	39,621,364.92	35,987,029.04
合计	48,939,745.82	46,965,673.96

2. 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
沈阳泰豪信息技术有限公司	18,389,039.68	未结算
湖南米胜物联网科技有限公司	13,566,880.73	未结算
北京明道通科技发展有限公司	2,869,377.51	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	34,825,297.92	

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,375,913.22	7,041,617.53
合计	5,375,913.22	7,041,617.53

(十九) 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
短期薪酬	2,422,173.59	9,831,479.34	10,828,538.42	1,425,114.51
离职后福利-设定提存计划		869,740.17	869,740.17	
辞退福利		6,283.68	6,283.68	
合计	2,422,173.59	10,707,503.19	11,704,562.27	1,425,114.51

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
工资、奖金、津贴和补贴	2,422,173.59	8,855,080.97	9,852,140.05	1,425,114.51
职工福利费		3,126.00	3,126.00	
社会保险费		564,886.37	564,886.37	
其中：医疗保险费		498,790.30	498,790.30	
工伤保险费		13,526.41	13,526.41	
生育保险费		52,569.66	52,569.66	
住房公积金		408,386.00	408,386.00	
合计	2,422,173.59	9,831,479.34	10,828,538.42	1,425,114.51

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
基本养老保险		843,319.98	843,319.98	
失业保险费		26,420.19	26,420.19	
合计		869,740.17	869,740.17	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	59,141.61	4,635,260.37
企业所得税	1,565,622.51	6,502,773.50
其他	799.37	91,524.13
合计	1,625,563.49	11,229,558.00

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,140,932.93	2,893,210.52

类别	期末余额	期初余额
合计	3,140,932.93	2,893,210.52

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,487,101.16	2,520,495.60
员工代垫款		4,000.00
代垫款项	310,180.36	45,409.05
其他	343,651.41	323,305.87
合计	3,140,932.93	2,893,210.52

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海飞琢汽车服务有限公司	390,000.00	保证金
上海赫驭汽车租赁服务有限公司	90,000.00	保证金
合计	480,000.00	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,251,513.22	2,032,422.48
一年内到期的租赁负债	923,151.25	2,111,466.98
合计	2,174,664.47	4,143,889.46

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收的增值税	698,868.72	915,295.87
合计	698,868.72	915,295.87

(二十四) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		456,899.62
合计		456,899.62

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,066,568.71	2,528,996.07
减：一年内到期的租赁负债	923,151.25	2,111,466.98
合计	143,417.46	417,529.09

(二十六) 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	1,388,000.00		24,000.00	1,364,000.00	补助款
合计	1,388,000.00		24,000.00	1,364,000.00	

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
车辆补贴	96,000.00		24,000.00		72,000.00	与资产相关
基于大数据的智慧出行系统平台建设 与规模化示范应用	992,000.00				992,000.00	与收益相关
品牌经济发展专项补贴	300,000.00				300,000.00	与收益相关
合计	1,388,000.00		24,000.00		1,364,000.00	

(二十七) 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	61,776,000.00						61,776,000.00

(二十八) 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(股本溢价)	1,506,399.63			1,506,399.63
合计	1,506,399.63			1,506,399.63

(二十九) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
股份回购	9,460,206.29	2,818,265.54		12,278,471.83	回购股份
合计	9,460,206.29	2,818,265.54		12,278,471.83	

注：

2021年8月24日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过《关于〈回购股份方案〉的议案》，本次拟回购股份数量不少于750,000股，不超过1,500,000股，占公司目前总股本的比例为1.21%-2.43%。根据本次拟回购数量及拟回购价格上限，预计回购资金总额不超过12,750,000元，资金来源为公司自有资金。

2022年4月13日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于〈回购股份方案〉的议案》，本次拟回购股份数量不少于500,000股，不超过1,000,000股，占公司目前总股本的比例为0.81%-1.62%。根据本次拟回购数量及拟回购价格上限，预计回购资金总额不超过8,500,000元，资金来源为公司自有资金。

截止2022年6月30日，公司通过回购股份专用证券账户，以做市转让方式回购公司股份1,735,400股，累计使用资金人民币12,278,471.83元。

(三十) 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	31,265,992.71			31,265,992.71
合计	31,265,992.71			31,265,992.71

(三十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	220,374,401.61	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,542,501.74	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	207,831,899.87	

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

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	43,738,098.13	45,310,298.72	77,402,059.20	49,075,926.67
车联网业务收入			20,093,611.04	8,242,915.88
出行平台服务、汽车租赁及其他收入	43,738,098.13	45,310,298.72	57,308,448.16	40,833,010.79
二、其他业务小计				
合计	43,738,098.13	45,310,298.72	77,402,059.20	49,075,926.67

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	车联网业务收入	出行平台服务、汽车租赁及其他收入
在某一时点确认		
在某一时段内确认		43,738,098.13
合计		43,738,098.13

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	80,959.30	58,366.53
教育费附加	48,575.58	50,778.49
地方教育附加	32,383.72	33,852.32
印花税	8,317.83	26,592.00
其他	13,920.00	33,327.20
合计	184,156.43	202,916.54

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
推广营销费	378,397.83	474,350.88

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	422,904.20	647,915.87
合计	801,302.03	1,122,266.75

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,691,890.70	5,305,352.92
劳务费	-	2,355,978.75
车辆费用	396,511.75	1,209,439.86
折旧费	666,070.97	1,305,274.47
租赁费	1,342,141.76	1,453,608.07
服务费	907,463.60	1,439,592.52
办公费	462,304.29	440,279.69
摊销费用	-	299,364.22
业务招待费	99,661.10	119,634.13
差旅费	73,983.82	72,517.93
物业费	140,850.58	247,515.55
水电费	25,152.25	59,668.28
无形资产摊销	769.18	11,507.21
其他	1,121,810.38	419,725.37
合计	11,928,610.38	14,739,458.97

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,665,281.46	3,709,354.45
折旧费用	101,241.88	94,677.72
服务费用	14,433.96	104,456.50
咨询代理费用		22,802.26
知识产权费用	31,328.30	495.05
运维费用	2,151.00	
机柜租赁费用	619,497.59	463,581.34
其他		36,000.00
合计	4,433,934.19	4,431,367.32

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	91,299.34	120,397.71
手续费支出	14,267.63	20,535.64
合计	-77,031.71	-99,862.07

(三十八) 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
增值税进项税加计扣除	1,031,746.77		与收益相关
增值税即增即退		503,018.46	与收益相关
车辆补贴	24,000.00	1,484,000.04	与资产相关
退税补贴	21,087.90	16,658.84	与收益相关
企业职工培训费补贴		48,600.00	与收益相关
其他		3,432.00	与收益相关
合计	1,076,834.67	2,055,709.34	

(三十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益		2,369,716.92
合计		2,369,716.92

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,112,661.33	
合计	2,112,661.33	

(四十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	987,887.03	1,039.03
其他应收款信用减值损失	-444,328.13	-331,858.53
合计	543,558.90	-330,819.50

(四十二) 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固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	22,640.95	428,133.61
其中：固定资产	22,640.95	428,133.61
合计	22,640.95	428,133.61

(四十三) 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
无需支付的应付款		8,240,553.41	
其他			
合计		8,240,553.41	

(四十四) 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		486,840.15	
其他	18,758.80	27,998.60	18,758.80
合计	18,758.80	514,838.75	18,758.80

(四十五) 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		1,998,866.46
递延所得税费用	-2,498,565.75	-181,069.51
其他	-65,167.37	
合计	-2,563,733.12	1,817,796.95

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-15,106,234.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,265,935.22
子公司适用不同税率的影响	-777,678.66
调整以前期间所得税的影响	-65,167.37
研发费用加计扣除的影响	-498,817.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,043,865.74
允许弥补以前年度亏损的税额影响	
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	
所得税费用	-2,563,733.12

(四十六) 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	683,427.06	4,076,662.22
其中：利息收入	91,299.34	120,397.71
收到往来款	571,039.82	3,887,723.58
本期收到现金的政府补助	21,087.90	68,540.93
支付其他与经营活动有关的现金	5,711,238.78	12,627,198.04
其中：银行手续费	14,267.63	20,535.64
支付往来款	199,224.60	3,676,825.25
营业外支出		26,840.68
费用性支出	5,497,746.55	8,902,996.47

(四十七) 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	-12,542,501.74	18,360,643.10
加：信用减值损失	-543,558.90	330,819.50

项目	本期发生额	上期发生额
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,846,100.70	7,718,036.80
无形资产摊销	769.18	11,507.21
使用权资产折旧	1,462,427.36	
长期待摊费用摊销	149,175.46	179,434.06
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）	-22,640.95	-428,133.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		486,840.15
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,112,661.33	
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		-2,369,716.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,982,223.85	-181,069.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-516,341.90	
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	64,108,352.54	11,517,549.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,625,801.46	-4,222,683.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,171,095.11	31,403,227.11
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	63,947,225.22	34,785,468.68
减：现金的期初余额	31,951,004.53	44,239,137.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,996,220.69	-9,453,668.40

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	63,947,225.22	31,951,004.53
其中：库存现金	77,550.32	77,587.32
可随时用于支付的银行存款	62,872,161.24	31,102,927.67
可随时用于支付的其他货币资金	997,513.66	770,489.54
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	63,947,225.22	31,951,004.53

六、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变化。

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	
腾远	上海	上海	汽车租赁平台开发与服务	100.00		设立
绿跃	上海	上海	汽车租赁		100.00	设立
绿行	上海	上海	平台开发	100.00		设立
九连	上海	上海	汽车租赁		100.00	非同一控制企业合并
雷世通	深圳	深圳	液晶显示器件	100.00		设立
锦友	上海	上海	汽车租赁		100.00	非同一控制企业合并
振嘉	上海	上海	汽车租赁		100.00	非同一控制企业合并
大荷	上海	上海	汽车租赁		100.00	非同一控制企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的应收款项的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债券。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的主要客户均有与公司合作的良好信用记录。

应收账款前五名金额合计：18,745,774.84 元

2、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
王翔	37.15	37.15

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

(一) 分部报告

公司主要立足于“互联网+新能源”快速发展背景下的汽车交通行业，专注于“车联网应用产品”和“绿色智能出行平台”的开发及服务运营。目前公司整体规模较小，从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(二) 其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项

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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,932,636.80	100.00	3,932,636.80	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：应收销售组合				
合计	3,932,636.80	100.00	3,932,636.80	100.00

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,932,636.80	100.00	3,932,636.80	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：应收销售组合				
合计	3,932,636.80	100.00	3,932,636.80	100.00

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00	541,827.00	3 年以上	100.00	无法收回
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	673,920.00	3 年以上	100.00	无法收回
常州畅信网络技术有限公司	2,716,889.80	2,716,889.80	3 年以上	100.00	无法收回
合计	3,932,636.80	3,932,636.80		100.00	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无转回坏账准备金额。

3. 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
常州畅信网络技术有限公司	2,716,889.80	69.08	2,716,889.80
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	17.14	673,920.00
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00	13.78	541,827.00
合计	3,932,636.80	100.00	3,932,636.80

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	76,316,424.33	76,263,612.97

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	299,087.48	227,133.08
合计	76,017,336.85	76,036,479.89

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	363,146.67	363,146.67
往来款	75,836,726.46	75,836,726.46
员工备用金	30,000.00	63,739.84
其他	86,551.20	
减：坏账准备	299,087.48	227,133.08
合计	76,017,336.85	76,036,479.89

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	9,919,889.13	13.00	9,882,828.97	12.96
1 至 2 年			125,934.00	0.17
2 至 3 年	141,685.20	0.19	1,580,000.00	2.07
3 年以上	66,254,850.00	86.81	64,674,850.00	84.80
减：坏账准备	299,087.48		227,133.08	
合计	76,017,336.85	100.00	76,036,479.89	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	227,133.08			227,133.08
本期计提	71,954.40			71,954.40
期末余额	299,087.48			299,087.48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司	往来款	70,530,000.00	1-5 年	92.42	
上海绿跃新能源汽车服务有限公司	往来款	4,500,000.00	2-5 年	5.90	
深圳雷世通科技有限公司	往来款	806,726.46	1 年以内	1.06	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
新希望置业有限公司	押金保证金	350,784.00	1-5 年	0.46	287,817.00
四川鼎晟资产管理有限责任公司上海小晟物业管理分公司	押金保证金	12,362.67	1 年以内	0.02	472.54
合计		76,199,873.13		99.86	288,289.54

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,827,000.00		56,827,000.00	56,827,000.00		56,827,000.00
合计	56,827,000.00		56,827,000.00	56,827,000.00		56,827,000.00

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
上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海绿行网络科技有限公司	1,827,000.00			1,827,000.00		
深圳雷世通科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	56,827,000.00			56,827,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

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			8,124,390.00	1,764,360.00
车联网业务收入			8,124,390.00	1,764,360.00
二、其他业务小计				
合计			8,124,390.00	1,764,360.00

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益		2,369,716.92
合计		2,369,716.92

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	22,640.95	

项目	金额	备注
3. 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）	1,076,834.67	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,758.80	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	268,611.70	
合计	812,105.12	

(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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-4.22	6.76	-0.21	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.49	2.86	-0.22	0.13

第八节 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）报告期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：

公司董事会办公室。