

KOTEI



武汉光庭信息技术股份有限公司

2023年半年度报告

SEMIF-ANNUAL REPORTS

◎ 股票代码:301221

◎ 公告编号:2023-053

二零二三年八月十六日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中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。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	32
第六节 重要事项	34
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	47

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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、光庭信息	指	武汉光庭信息技术股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	朱敦尧先生
武汉乐庭	指	武汉乐庭软件技术有限公司，系公司控股子公司
山东光庭	指	山东光庭信息技术有限公司，系公司控股子公司
东京光庭	指	光庭信息技术株式会社（日文：株式会社光庭インフォ），系公司于日本东京设立的全资子公司
重庆光庭	指	重庆光庭信息技术有限公司，系公司全资子公司
南京光庭	指	南京光庭信息技术有限公司，系公司全资子公司
光庭投资	指	广州光庭投资发展有限公司，系报告期内公司新设全资子公司，已于 2023 年 2 月 14 日完成工商登记
广州光庭	指	广州光庭信息技术有限公司，系报告期内公司新设全资子公司，已于 2023 年 6 月 2 日完成工商登记
上海光庭	指	上海光庭汽车技术有限公司，系报告期内公司新设全资子公司，已于 2023 年 6 月 19 日完成工商登记
电装光庭	指	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司，系公司参股公司
中海庭	指	武汉中海庭数据技术有限公司，系公司参股公司
励元齐心	指	武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东，系公司员工持股平台之一
鼎立恒丰	指	武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东，系公司员工持股平台之一
光昱明晟	指	武汉光昱明晟智能科技有限公司，原名武汉光庭科技有限公司，山东光昱智能科技有限公司的全资子公司
山东光昱	指	山东光昱智能科技有限公司，系公司参股公司
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其控股子公司，包括零束科技有限公司等
超级软件工场	指	系公司为满足未来汽车整车制造商数字化转型过程中对汽车电子软件开发量的指数级增长、软件开发复杂性和高质量的要求，以及形成与汽车整车制造商高度适配、满足汽车整车制造商规模化人才需求而前瞻创新打造的平台。
ADAS	指	英文 Advanced Driving Assistance System 的缩写，高级驾驶辅助系统，是利用安装在车上各式各样的传感器（毫米波雷达、激光雷达、单\双目摄像头以及卫星导航设备等），在汽车行驶过程中随时来感应周围的环境并收集数据，进行静态、动态物体的辨识、侦测与追踪，并结合导航地图数据，进行系统的运算与分析，从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性
APA	指	英文 Auto Parking Assist 的缩写，自动泊车辅助系统，是利用车载传感器（一般为超声波雷达或摄像头等）识别有效的泊车空间，并通过控制单元控制车辆进行泊车
AUTOSAR	指	英文 Automotive Open System Architecture 的缩写，汽车开放系统架构，它是由全球各家汽车整车制造商、汽车零部件供应商以及各种研究、服务机构共同参与的一种汽车电子系统的合作开发框架，并建立了一个开放的汽车电子控制单元（ECU）标准软件架构
A-SPICE	指	英文 Automotive Software Process Improvement and Capacity Determination 的缩写，汽车软件过程改进及能力评定，它是汽车行业用于评价软件开发团队的研究能力水平的模型框架。最初由欧洲 20 多家主要汽车整车制造商共同制定，于 2005 年发布，目的是为了指导汽车零部件供应商及其软件服务商的软件开发流程，从而改善车载软件的质量

车联网	指	车辆上的车载设备通过无线通信技术，对信息网络平台中的所有车辆动态信息进行有效利用，在车辆运行中提供不同的功能服务
SOA	指	英文 Service-Oriented Architecture 的缩写，面向服务的架构，它将应用程序的不同功能单元进行拆分，并通过服务之间定义良好的接口和协议联系起来，这些接口独立于实现服务的硬件平台、操作系统和编程语言
MBD	指	英文 Model Based Design 的缩写，基于模型的设计，较之传统软件开发流程而言，它使开发者能够更快捷、以更少的成本进行开发
AVM	指	英文 Around View Monitor 的缩写，即全景环视系统
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	271,539,974.21	195,706,897.78	38.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,253,115.82	4,586,528.94	123.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 （元）	5,123,609.84	-1,695,304.28	402.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,535,420.92	-48,101,278.52	128.14%
基本每股收益（元/股）	0.1107	0.0495	123.64%
稀释每股收益（元/股）	0.1103	0.0491	124.64%
加权平均净资产收益率	0.50%	0.23%	同比增长 0.27 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,268,398,999.88	2,216,109,060.22	2.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,040,296,695.37	2,035,117,317.37	0.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	159,097.99	详见附注七、47、资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,080,501.93	详见附注七、48、营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,954.60	详见附注七、48、营业外收入、49、营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,758,357.27	
减：所得税影响额	615,451.88	
少数股东权益影响额（税后）	123,044.73	
合计	5,129,505.98	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目	2023 年 1-6 月
代扣代缴个税手续费返还（其他收益）	263,978.73
增值税进项税额加计扣除优惠（其他收益）	1,382,520.82
税费减免	1,111,857.72
合计	2,758,357.27

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司自成立以来始终聚焦智能网联汽车电子软件行业，紧密围绕汽车网联化、智能化和电动化趋势，坚持技术创新，积极开拓业务，为汽车零部件供应商和汽车整车制造商提供专业的定制软件开发与技术服务。公司产品和服务主要涉及智能座舱、智能驾驶、新能源等领域，以研发创新为核心，以各业务线深耕和开拓的市场为基础，有机融合市场机遇，优化资源配置，打造新型价值链条，形成有序循环的产业链体系，凸显公司在智能网联汽车全域全栈的独特业务品牌。

报告期内，公司专注于汽车电子软件业务，加快合作生态构建，加强与大客户的战略协同，重点打造超级软件工场，坚持自主研发和技术创新，不断提升核心竞争力，推动公司数字化建设，实现精细化管理，促进主营业务持续稳步增长，提升公司整体盈利能力。

（一）报告期内公司经营活动概述

1、完善国内重点市场开拓

公司实施与大客户深度协同合作，并积极布局国内市场的整体发展战略。报告期内，公司在广州设立了聚焦汽车电子软件业务的全资子公司，以及在上海成立以业务开拓为核心的全资子公司，形成了以武汉总部为中心，多点战略协同市场布局，快速响应市场，精准及时服务客户，为公司业务快速发展与规模化扩张蓄力做好准备。

2、构建多维度合作生态体系

公司在与客户合作的过程中，以技术推介、业务互助、共孵 IP 产品等多种方式共同构建多维度合作生态。

报告期内，公司加强了与芯驰科技的深度战略合作，并开拓了新的业务订单。基于芯驰科技 MCUE3“控之芯”，双方在动力域控制系统等方面开展战略合作，共同打造车控系统国产化生态及解决方案；围绕芯驰科技“舱之芯”X9 系列展开智能座舱领域的战略合作，推动智能驾驶技术的突破发展。报告期内，公司为多家客户在多地提供了自动驾驶数据安全运营服务。

3、重点打造超级软件工场

第二十届上海国际汽车工业展览会期间，公司联合复旦大学、武汉大学等多家学术机构共同编制并发布了《超级软件工场白皮书》，提出以汽车软件的数字化、知识化、智能化为基础，打造超级软件工场的“超级大脑”，实现人机协同的智能化汽车软件开发新模式。发布会上，公司与百度智能云达成战略合作协议，将依托百度大模型领先的能力，共同推进超级软件工场“超脑”的研究，为车企加快车型量产，提供优质的解决方案。报告期内，公司已与百度智能云开展了多项相关业务的合作。

4、坚持自主研发和技术创新

随着行业向中央计算电子电气架构发展，城市 NOA 的兴起以及 ChatGPT 等技术发展，为进一步巩固和扩大技术领先优势，为客户提供更多、更快、更好的服务，公司持续加码投入研发。

基于光庭信息 20 余年在车载电子软件研发的实践经验，整合了在智能座舱、智能驾驶、新能源等领域的全域全栈开发能力和核心技术 IP，推出的自研车载软件平台 KCarOS。基于 KCarOS 的核心技术，光庭信息建立三大域控平台：智能座舱域控平台、智能驾驶域控平台、智能电控平台，可结合客户的各类域控芯片，实现量产产品快速落地。目前公

公司已基于芯驰 X9HP 推出座舱域控解决方案，基于高通 8295 推出座舱域控解决方案，基于地平线 J5 推出行泊一体域控解决方案等，公司可提供不同功能域控产品的诉求，解决汽车基础软件和共通软件的重复投入问题。

另外，公司打造的光庭基础软件平台，可支撑多域高效研发，包含中间件和工具链两部分。中间件包括 AutoSAR CP、AutoSAR AP、跨域通信及增强组件；工具链覆盖架构设计、中间件配置、仿真及测试工具。

公司为客户提供整车测试解决方案，主要有三大模块：基于 Docker 容器的 App 测试，基于光庭自研 HIL 产品的自动化测试以及国内外实车测试，完整覆盖了各测试场景、测试类型、测试阶段。

5、推动精细化管理

公司推动内部管理体系数字化升级，并以市场发展和客户需求为导向，引导内部管理方式更为精细化。公司优化管理组织架构，推行业务部管理模式，搭建干部管理体系框架，严格执行管理制度，丰富员工激励措施，调动员工积极性，提高组织生产效率。

报告期内，公司通过了软件成熟度 CMMI L5 复审认定，再次成功获得国际软件领域最权威、最严格认证机构的认可；公司 SOA 通信中间件产品项目正式通过 A-SPICECL2 认证，表明公司在汽车电子领域的软件开发过程及质量管理能力。

6、拥抱市场、拥抱产业链

2023 年以来，公司受邀参加了 2023GIVC 全球智能汽车大会、2023 光谷人工智能产业生态大会、“聚智创新、聚势共赢”2023 年汽车产业链融通发展大会、吉利 2023 智能汽车技术论坛、盖世汽车 2023 第六届自动驾驶与人机共驾论坛、第三届焉知智能电动汽车年会--百度智能云专场论坛、第四届中国（绍兴）集成电路产业峰会等行业论坛并发表主旨演讲，公司的技术实力得到行业广泛认可。

2023 年 4 月 18-27 日，公司参加第二十届上海国际汽车工业展览会，为车展带来了 KCarOS、超级软件工场以及电动化、智能化领域的创新技术及解决方案。公司与微软 Azure 签署了合作协议，引入了“GPT3.5/GPT4”合规大模型服务，基于协议，公司可以获得基于 Azure AI 优化的相关方面的支持。

公司已与湖北多家高校开展校企合作，探索校企协同育人模式，并与武汉大学共同成立了“智能软件工场”联合实验室，研究智能化软件工场的关键理论和核心技术。公司与恩施学院智能工程学院协商共建“协同育人创新实践基地”。

报告期内，公司获得客户的充分认可，凭借专业的智能座舱软件技术实力和优秀的项目交付能力，荣获诺博汽车授予的“质量进步奖”，是诺博汽车对公司在软件领域创新作出的卓越贡献和高品质团队服务能力的肯定。

报告期内，公司实现营业收入 27,154.00 万元，同比增长 38.75%，实现归属于上市公司股东净利润 1,025.31 万元，同比增长 123.55%。

（二）主要产品及其经营情况

通过多年持续积累和发展，公司具备全域全栈软件开发能力，产品和技术服务涵盖了构成智能网联汽车核心的智能座舱、智能驾驶和新能源等领域。

1、智能座舱

报告期内，公司智能座舱销售收入为 14,126.76 万元，较上年同期增长 24.06%，占公司营业收入的比重为 52.02%，是公司的传统核心优势业务。伴随着提升用户驾驶体验理念的推广和技术的成熟，大屏化、多屏联动智能座舱的开发快速提升，包括传统自主品牌客户和新造车势力的座舱智能化业务需求持续增长。

光庭智能座舱整体解决方案可提供从需求定义到实车测试的全流程服务，具备从基础软件到上层应用的软件开发能力。基础软件方面采用光庭自研的 SOA 高性能车载中间件平台，兼容 AUTOSAR 规范，贴合国内汽车厂商实际需求，支持高度定制化需求，核心协议栈性能达到行业一流水平。公司目前主要智能座舱解决方案有包括光庭睿舱解决方案、光庭网联产品解决方案、光庭数字体验解决方案等。

光庭睿舱解决方案可搭载丰富的生态应用和可扩展应用，满足不同的消费需求；同时还可设置多样的内置场景和可编辑场景，进一步深度优化驾驶过程中的智能体验，为用户提供多样化驾乘乐趣。

光庭网联产品解决方案产品均已经过主流车型大批量量产验证，稳定、可靠、满足信息安全的要求；同时配备了丰富的自动代码生产工具和自动化测试工具，能快速满足定制化需求。

光庭数字体验解决方案已开发了多款三维 HMI 概念座舱原形，与国内外多家 OEM 伙伴进行相关合作，目前公司全新打造了“折纸”风格的 3DHMI2.0，增加多屏联动功能，探索将三维沉浸体验与二维交互分离，结合模拟的座舱驾驶，实时 3D 渲染的高沉浸感，为用户带来快捷、沉浸、生动的全新数字座舱体验。

2、智能驾驶

报告期内，受益于自动驾驶及智能网联汽车测试业务的快速增长，公司智能驾驶收入为 8,550.49 万元，较上年同期增长 48.60%。占公司营业收入的比重为 31.49%。

公司智能驾驶业务包括自动驾驶软件开发、智能网联汽车测试和移动地图数据服务等业务，除了为客户提供乘用车和商用车自动驾驶域控软件开发服务，承担新一代行泊一体相关前沿技术的开发外，还为汽车整车制造商、汽车零部件供应商及自动驾驶算法公司提供自动驾驶仿真测试、功能和性能的评价测试服务，并针对各种移动出行和应用场景为客户提供基于地图的深度定制开发和移动大数据增值服务。

（1）自动驾驶软件开发

报告期内，自动驾驶软件开发业务销售收入为 1,413.53 万元，较上年同期增长 93.00%，主要系来自客户在 ADAS 领域相关业务的订单增长所致。

自动驾驶软件开发业务主要包括（i）ADAS 量产解决方案，提供高速干线物流或城市道路量产级产品解决方案；（ii）APA 量产解决方案，依托车辆控制核心技术、自主车规级算法和大量量产实绩经验，提供全栈的自动融合泊车的方案；（iii）智能驾驶地图构建解决方案，无需依赖于高精度地图实现城市开场景 NOA 功能的轻地图解决方案，针对智驾规控功能定制化轻量级地图为客户提供高性价比的自动驾驶地图服务。

其中，公司 AVM（360°环视影像）技术得到众多客户的认可并获取客户较多的业务订单，产品竞争力和市场占有率不断提升，同时，产品功能得到进一步升级的 APA 产品已正式向市场推广，市场前景广阔。

（2）智能网联汽车测试

报告期内，智能网联汽车测试营业收入为 5,563.20 万元，较上年同期增长 150.95%。主要系数据安全政策促驱使自动驾驶测试业务的新增客户和订单快速增长。

近年，国家陆续出台包括《数据安全法》、《个人信息保护法》、《汽车数据安全管理办法（试行）》、《数据出境安全评估办法》、《自然资源部关于促进智能网联汽车发展维护测绘地理信息安全的通知》等主流法律法规，对汽车行业数据安全要求逐渐提高，对汽车数据需求企业方提出更高的要求。

公司智能网联汽车测试业务主要包括自动驾驶产品评测及验证技术、AI 自动化数据处理技术以及失效场景的数字孪生重构技术，并为客户建立保密性强的大数据中心，以充分保障智能网联汽车测试数据的安全性。

(i) 公司借助大量自动驾驶实车测试数据，利用大数据、AI、数学建模等手段构建各层级、综合性的功能测试技术和评价体系；

(ii) 公司通过 AI 技术完成自动驾驶的数据标注以及数据隐私化处理，向下游客户提供平台及定制化服务，满足海量数据的云端管理及自动化标注及数据合规和隐私化处理的需求，提升自动驾驶算法迭代速度；

(iii) 公司构建真实世界 1:1 数字孪生仿真场景技术，训练自动驾驶算法处理突发场景的能力，助力自动驾驶算法性能提升，减少实车测试工作量。

(3) 移动地图数据服务（涵盖智慧城市服务）

受自动驾驶行业技术趋势变化影响，公司移动地图数据服务业务出现一定的降幅。报告期内，移动地图数据服务及智慧城市服务销售收入为 1,573.75 万元，较上年同期下降 43.89%。公司主要业务是针对各种移动出行和应用场景为客户提供基于地图的深度定制开发、智慧城市及移动大数据增值服务。

3、新能源

报告期内，新能源业务收入为 4,225.36 万元，较上年同期增加 84.21%，占公司营业收入的比重为 15.56%，是公司未来最具广阔市场发展前景的优势业务。公司实施大客户战略，加强与优质战略大客户日本电产等之间的合作，并在报告期内新开拓了包括长城汽车、广汽集团等优质客户。

公司为海内外 OEM 厂商、系统商提供更加高效可靠、节能安全的智能电控软件解决方案，提供动力域、底盘域、车身域全栈电控软件开发服务及系统技术方案支持服务。

(1) 在动力域方面，公司提供整车控制器（VCU）、动力域控制器等解决方案。动力域控制器解决方案可提供行业领先的代码存储空间和运算能力，具备丰富的输入输出通信端口，支持多种形态的组合应用和 OTA 升级能力。此外，公司还可提供紫光芯能 THA6510 芯片解决方案，并在未来将会适配更多的国产芯片，推出对应的国产化方案。

(2) 在底盘域方面，公司面向汽车横纵向控制领域，提供全栈的 EPS 及 ESB(线控制车)电控软件解决方案；底盘域 EPS 双冗余解决方案是基于 NXP S32K144 芯片开发的 DP-EPS 双冗余系统，搭配控制器冗余，传感器冗余，电源、通讯、传感器双路，电机双绕组，满足功能安全 ASIL-D 以及 L3 自动驾驶需求，系统性能完善且稳定，功能全面优异，支持 LKA、APA、LDW 等功能。

(3) 在系统技术支持服务方面，主要面向 OEM 厂商以及汽车零部件系统商提供覆盖电控产品全生命周期的技术支持服务，包括实车标定、台架标定、EMC 实验、耐久实验、冬季测试、夏季测试在内的系统级技术支持服务。

(三) 主要经营模式

1、盈利模式

根据客户类型与需求的不同，公司主要通过定制软件开发、软件技术服务、软件许可等向客户提供产品或服务。

(1) 定制软件开发

定制软件开发指客户以实现单一或多个模块功能为目标，委托公司承担其部分或整体的软件定制化开发的业务，定制软件开发的工作成果按照软件功能的节点进行验收。项目执行过程中，公司负责项目的整体实施，包括项目进度安排、人员配置、质量控制的管理以及软件的设计、开发、升级维护，并向客户交付项目所形成的工作成果，配合客户完成验

收工作。定制软件开发系公司的重要收入来源之一，报告期内，定制软件开发销售收入为 11,512.96 万元，较上年同期增长 76.14%，占公司营业收入的比重为 42.40%，同比增加了 9.00 个百分点。

（2）软件技术服务

软件技术服务系公司为客户提供专业的技术人员参与其软件开发与测试服务的业务模式，包括现场技术支持、数据采集与整理服务以及维护服务等，涉及软件架构设计、编码、软件验证、集成测试、系统标定调试、数据采集与整理服务、系统维护等范围。现场技术支持系公司根据客户需求，为客户提供专业的技术人员参与其软件的开发与测试。通常情况下，客户与公司按约定单价和实际完成的工作量进行结算。软件技术服务亦系公司的重要收入来源，报告期内，软件技术服务销售收入为 15,294.92 万元，较上年同期增长 20.09%，占公司营业收入的比重为 56.33%，同比减少了 8.75 个百分点。

（3）软件许可及其他

软件许可指公司授权客户使用公司自主研发的软件产品，并根据合同约定按授权数量或时间收取费用的业务。公司加强知识产权 IP 化，积极向新老客户进行 IP 方面的销售，增加软件许可收入。报告期内，软件许可及其他的收入为 346.12 万元，较上年同比增长 15.92%，占公司整体营业收入较小。

2、研发模式

随着汽车电子软件技术的不断发展与迭代进程的不断提速，为应对客户需求多样化，公司形成了先端技术牵引、业务需求驱动的研发模式，紧随汽车智能化、网联化、电动化等新兴技术方向的发展趋势，满足客户对软件产品及服务的更高要求，进一步提高公司的技术水平以更好地应对市场的竞争及挑战。

公司搭建两级研发体系，由公司层面的智能网联汽车研究院及各事业部层面的研发部门共同构成，分别承担先端技术研究以及面向业务的基础技术研发。智能网联汽车研究院定位于对汽车电子软件行业中具有前瞻性与先进性的技术进行研究，探索相关技术的发展路线以及商业化前景；各事业部层面的研发部门主要根据本事业部所处业务领域，结合市场的需求进行产品规划和技术路线设计，研发高度可复用的基础软件平台、通用组件、核心算法及辅助工具，同时对本事业部的一线开发团队提供技术支持与指导，进一步提高工作效率、改善服务质量以及优化技术指标。

2023 年 1-6 月，公司研发投入合计 4,292.49 万元，较上年同期增长 43.65%。

（四）主要业绩驱动因素

公司业绩发展的主要驱动因素有以下几个方面：

1、行业政策助力业务持续增长

国务院办公厅印发的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，提出坚持电动化、网联化、智能化发展方向，以融合创新为重点，突破关键核心技术，优化产业发展环境，推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展，加快建设汽车强国。近年来，国家和部分地区出台了多项利好政策对智能网联汽车行业以及智能驾驶予以支持，智能网联汽车行业整体继续保持加速发展态势。

同时，国家陆续出台包括《数据安全法》、《个人信息保护法》、《汽车数据安全若干规定（试行）》、《数据出境安全评估办法》、《自然资源部关于促进智能网联汽车发展维护测绘地理信息安全的通知》等主流法律法规，对汽车行业数据安全要求逐渐提高，对汽车数据需求企业方提出更高的要求，推动企业对数据安全方面的需求。

2、客户体系优化促进可持续发展

公司一直非常重视深耕头部大客户，与大客户集群协同创新，保持了公司的稳定持续增长。公司与全球知名的汽车零部件供应商电装集团、日本电产等长期保持良好的合作关系，并积极开拓国内外汽车整车厂，尤其是新能源汽车业务市场，包括长城汽车、长安汽车、上汽集团、广汽集团、吉利汽车等；同时，公司与汽车新势力及高科技公司寻求生态共赢的合作机会，包括蔚来汽车、车联天下、华人运通、星河智联、大众（酷翼）、梧桐车联等。

报告期内，公司前五大客户实现收入 14,590.85 万元，占公司营业收入的 53.73%。

3、加码研发创新稳步提升核心竞争力

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

4、创新前瞻理念引领细分行业技术前沿

汽车电子软件产业是汽车数字化转型的新引擎，具有基础性、战略性和先导性作用，并逐步呈现出了开源化、平台化、融合化的发展趋势。特别是针对软件平台化开发，光庭在行业首创提出了超级软件工场的全新理念。借助数据挖掘和 AI 深度学习技术打造软件开发智能化生产平台，提高软件代码复用率，构建云端在线协作、动态迭代升级、数据高效流通的开发环境，打造智能化、精细化、可视化的软件开发模式和流程，解决汽车软件开发面临的产业人才缺乏、质量要求高、交付周期短等难题。

综上所述，政策利好、行业加速、大客户的协同创新以及公司在行业内所掌握的核心技术，为公司提高了更高的核心竞争力和行业门槛，也为带来了新的业绩增长动力，能够让公司服务更多的行业大客户，公司亦有信心将继续保持在智能网联汽车领域的领先地位。

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

公司专注于智能网联汽车电子软件的研发与创新，紧密围绕汽车网联化、智能化和电动化趋势，坚持技术创新，积极开拓业务，为汽车零部件供应商和汽车整车制造商提供专业的定制软件开发与技术服务。

在新一轮科技变革的影响下，全球汽车行业正在经历百年未有的大变革，智能化、电动化、网联化成为汽车行业势不可挡的潮流与趋势，“软件定义汽车”的智能网联汽车时代已逐步来临。近年来，国内人工智能、云计算、大数据、5G 通信、车联网等技术不断发展，以及我国相关基础设施不断完善，多项新兴关键技术逐步应用于智能网联汽车领域，汽车电子软件的需求随之增加，推动汽车电子软件市场的快速增长。

（一）汽车电子软件的发展趋势

1、中央计算电子电气架构

随着车辆智能化需求升级，当前车辆先进电子电气架构从跨域融合将向中央计算发展，行业将重点突破车辆功能全局动态部署，软硬件解耦、功能持续更新等技术难点，横向打通底层座舱域、智驾域、动力域和底盘域，实现中央计算电子电气架构解决方案。汽车电子电气架构的变革使得汽车硬件体系趋于集中化，软件体系的差异化成为汽车价值差异化的关键。

2、智能座舱人工智能化

智能座舱正在领跑汽车智能化的普及，未来市场发展空间广阔。ChatGPT 的发布，为车辆带来多种智能化应用，从语音交互到车内娱乐娱乐等方面，有助于智能座舱的进一步发展；目前，包括上汽、蔚来在内的各大车企都在升级智能座舱系统，并且越来越多车企的新车开始标配智能座舱系统。

3、新一代自动驾驶感知方案

2022 年以来，国内汽车先后发布新一代智能驾驶辅助系统，形成了重感知、轻地图 NOA 向城区方向演进的技术体系，重感知、轻地图的技术路径可以避免高级地图审核的政策限制，更快实现在更多城市的高效落地；同时节省了高精地图带来的高额采集和维护成本，从而降低智能驾驶系统的成本。AVM（360°环视影像）技术成为了全新一代自动驾驶感知方案的最优解，将进一步推动 L3 自动驾驶实现商业化应用。

4、智能网联汽车数据安全要求提高

近年来国家陆续出台包括《数据安全法》、《个人信息保护法》、《汽车数据安全管理办法（试行）》、《数据出境安全评估办法》、《自然资源部关于促进智能网联汽车发展维护测绘地理信息安全的通知》等主流法律法规，对汽车行业数据安全要求逐渐提高，对汽车数据需求企业方提出更高的要求。

5、新能源汽车成为未来汽车发展的主要动力

新能源成为拉动汽车行业增长的引擎之一，尽管上半年受利好政策（新能源车补贴政策）退出的影响，但新能源汽车依然实现稳健增长，2023 年 1-6 月新能源汽车销量达到 374.7 万台，同比增长 44.1%，新能源车出口 53.4 万台，同比增长 1.6 倍。在新能源汽车逐步主导整个汽车发展方向之际，合资车企在新能源车时代被逐渐边缘化，燃油车市场逐渐萎缩，合资车企在新能源领域创新节奏缓慢，自主品牌的新能源车市场占有率不断扩大。

软件成为车企竞争核心要素，智能网联汽车企业用软件定义汽车，强化协同创新，打造全新的电子电气架构、操作系统、智能化场景体验已成为大势所趋。以“软件定义汽车”，提升车辆产品智能化水平是我国自主品牌提升产品力、塑造品牌竞争力的关键，成为我国汽车产业向高端发展，由大变强的重要途径。

（二）周期性和季节性特点

公司下游客户为汽车零部件供应商和汽车整车制造厂，最终应用行业为汽车制造行业，公司目前主要采取的盈利模式仍以定制软件开发、软件技术服务为主，上述模式所产生的收入与我国汽车产销量关联度较低。汽车行业容易受到国家宏观经济、产业政策、环保政策等因素影响，呈现一定的周期性特征，如果汽车行业整体周期性表现明显持续，同样对汽车电子软件行业产生一定的滞后影响。

公司客户主要为国内外知名汽车零部件供应商、汽车整车制造商，以及各级地方政府部门，上述客户通常存在严格的预算管理制度；而软件开发业务不同于经常性的材料采购，其需求受预算的约束和影响较大，在预算编制结束后，客户计划中的项目陆续实施，需求会陆续增加，由于项目的实施需要一定的周期，导致公司收入具有一定的季节性特征，下半年尤其是第四季度营业收入占比较高。

（三）公司所处的行业地位

为抓住新能源汽车发展的趋势，公司近年来以国内汽车整车厂（尤其是新能源车型和新势力车企）为重点开拓对象，建立便捷的服务渠道，为客户提供高质量服务，同时加强技术创新研发，增强自身核心竞争力。

经历多年的发展历程，公司与行业知名汽车零部件供应商和全球知名汽车整车制造商建立长期稳定的合作关系，确立了公司在汽车电子软件领域的市场地位。作为国内汽车电子软件领域的重要参与者，客户包括日本电产、延锋伟世通、电装等全球领先的汽车零部件供应商以及日产汽车、上汽集团、长城汽车、长安汽车等国内外知名的汽车整车制造商。

公司获得众多客户包括电装集团、诺博科技等对公司技术能力和项目交付能力的充分认可。同时，公司通过了软件成熟度 CMMI L5 认定，且部分项目产品通过了 A-SPICE L2 认证，标志着公司在汽车电子领域的软件开发过程及质量管理能力已实现国际领先水平。

（四）智能网联汽车法律法规和产业政策支持

根据我国《智能汽车创新发展战略》，到 2025 年，我国将实现有条件自动驾驶的智能汽车达到规模化生产，实现高度自动驾驶的智能汽车在特定环境下市场化应用。

2022 年以来，北京、上海、深圳、重庆永川、江苏省及无锡市、山西阳泉市等多地发布了关于智能网联汽车方面的政策，在《智能网联汽车标准体系指南》即将正式发布实施的前夕，各地政策的发布强有力推动智能网联汽车及自动驾驶等在国内的快速发展。

2023 年 1 月，湖北省出台了《湖北省突破性发展新能源与智能网联汽车产业三年行动方案（2022—2024 年）》、《湖北省突破性发展新能源与智能网联汽车产业重点任务清单》，明确了近三年（2022—2024 年）湖北省新能源与智能网联汽车产业发展导向及目标任务，提出要坚持电动化、智能化、网联化发展方向，抢占新能源与智能网联汽车发展高地，突出关键核心技术突破和产业融合创新，增强关键零部件基础配套和备份能力，推动产业链、供应链、创新链、价值链、服务链深度融合，加快汽车产业转型升级，着力建设我国重要的新能源与智能网联汽车创新中心和生产基地，为湖北建设全国构建新发展格局先行区提供产业支撑。

发布时间	发布单位	政策名称	政策概述
2022 年 11 月	工信部、公安部	《关于开展智能网联汽车准入和上路通行试点工作的通知》（征求意见稿）	强化了国内自动驾驶相关法律法规、技术标准的制修订，健全并完善智能网联汽车生产准入管理体系、道路交通安全管理体系等的理论和实践支撑
2022 年 10 月	工信部	《道路机动车辆生产准入许可管理条例》（征求意见稿）	要求具有自动驾驶功能的车辆必须先经过相关测试
2022 年 9 月	工信部	《国家车联网产业标准体系建设指南（智能网联汽车）（2022 年版）》（征求意见稿）	制定了适合中国国情并与国际接轨的智能网联汽车标准体系的规划
2022 年 8 月	交通运输部	《自动驾驶汽车运输安全服务指南（试行）》（征求意见稿）	鼓励并规范自动驾驶车辆在运输服务领域应用，9 月，交通运输部公布了第一批试点城市，包括北京、长春、上海、苏州、广州等地
2021 年 11 月	工信部	《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》	指出“软件定义”是新一轮科技革命和产业变革的新特征和新标志，已成为驱动未来发展的重要力量。规划大力支持开展“软件定义”方面的技术研究，构建“软件定义”核心技术体系，培育一批核心技术、产品和系统解决方案提供商
2020 年 11 月	国务院办公厅	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》	提出坚持电动化、网联化、智能化发展方向，以融合创新为重点，突破关键核心技术，优化产业发展环境，推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展，加快建设汽车强国
2020 年 2 月	发改委等 11 个部委	《智能汽车创新发展战略》	提出在技术创新体系、产业生态构建、基础设施建设、法规标准体系等多个维度大力支持中国标准智能网联汽车快速发展

公司紧随智能网联汽车发展趋势，借助湖北省智能网联汽车产业政策东风，以武汉总部为中心，打造智能网联汽车软件产业园，多点战略协同市场布局，快速响应市场，精准及时服务客户，以技术创新为核心，完成基于中央计算电子

电气架构的软硬件解耦、AVM 等技术突破，完善公司全域全栈软件开发能力，同时探索“IP 产品销售”新商业模式，推动公司业务快速发展，促进行业繁荣。

二、核心竞争力分析

公司是行业领先的智能网联汽车软件综合解决方案提供商，通过多年汽车电子软件定制开发、软件技术服务等经验积累和能力发展，公司形成了专业的服务口碑，竞争优势相对明显。

（一）不断完善的全域全栈开发能力

智能网联汽车的发展，对汽车电子软件服务商的全域全栈开发能力提出了更高的要求，汽车电子软件供应商将需要向车厂客户提供更加复杂、以及更多交互的整体解决方案。公司产品和技术覆盖了智能座舱、智能驾驶和新能源三大领域，并构建了智能网联汽车测试服务体系与移动地图数据服务平台，形成全面完善的业务结构，拥有更全面的技术和经验积累，基于域控制器架构的新一代智能网联汽车的全域产品开发能力。主要表现在：

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

全域全栈开发能力不仅是公司发展的充分条件，更是公司应对未来行业变革的必要条件，它的实现能够有效提升公司未来在汽车智能化、网联化、电动化领域的综合竞争力，有利于公司把握未来汽车电子电气架构演变带来的软件定义汽车发展机遇，更有利于公司为其客户提供全面综合的软件服务、奠定其产业格局优势。

（二）持续进取的技术先发优势

依托多年积累的行业经验与不断发展壮大的研发团队，公司在全产业链各个研究领域持续推进技术创新，实现公司科研成果不断突破，形成了智能网联汽车各领域独特技术优势。

公司以“先端技术牵引、业务需求驱动”两级研发模式，形成了由智能网联汽车研究院及各事业部研发部门共同构成的两级研发体系，既满足了汽车电子软件领域的共性研究需求，又可以有效提高各个产品事业领域的产品化的研发效率。公司通过与国内外行业与科研机构、高等院校、产业链上下游的合作伙伴建立稳定顺畅的联合研发开放机制，可以充分把握未来汽车电子软件领域的发展动向，持续巩固公司在汽车电子软件领域的技术先发优势，从而获得市场先机。

公司搭建了完全自主知识产权、涵盖行业主要技术路线的解决方案。在先端技术研发方面，公司的基础软件研发取得长足发展：建设面向 SOA 的汽车电子基础软件平台，解决基础软件卡脖子难题；基于多年各域产品技术货架积累，研发基于主域控芯片的下一代面向 SOA 架构的域控平台；基于车云大数据平台的研发，开发了“数据驱动研发闭环平台 3.0”核心产品。在基于 SOA 软硬分离的架构设计、虚拟化核心技术领域的持续研发也逐步孵化出公司在智能座舱、域控制器基础软件开发领域的新竞争力。

通过建立以先端技术研发中心以及各事业部研发部门共同构成的两级研发体系，一方面有利于探索未来智能网联汽车发展的新动向、建立切实可行的技术路线，另一方面是有助于其提高其核心技术的先进性与前瞻性，协助业务的快速扩大，建立相对市场领先优势。截至报告期末，公司及其控股子公司拥有计算机软件著作权 222 项，已授权专利共计 142 项。

（三）优质的产业协同生态体系

一直以来，公司汽车电子软件研发专业服务能力和规模化快速交付能力得到了全球知名的汽车零部件供应商和整车制造商的广泛认可。

在三大业务领域，公司始终秉持开放的心态，与客户共享合作，大客户集群协同创新，坚持共享共赢的理念，持续打造产业生态圈。长期积淀的良好供应链生态和客户关系是公司竞争力的重要组成部分，更是公司在当前复杂大环境下保持快速、稳健发展的重要支撑。通过与电装、延锋伟世通、尼得科、马瑞利、佛吉亚、上汽集团、诺博汽车等客户平台共建、研发中心 ODC 共建等形式展开了多层次的灵活业务模式，既保证了公司的可持续发展，也保证了公司的技术先进性和间接的市场份额领先地位。另外，公司积极开展多维度、多渠道的共享合作，和芯驰科技、Elektrobit 等在智能座舱、智能驾驶领域进行战略合作，通过与以上细分领域头部汽车零部件供应商以及汽车整车制造商的深度战略合作和联合研发，持续推动了公司的可持续发展。

（四）高效开发流程与质量管理

打造标准化的工艺流程，着眼于公司经营战略的实施，通过利用公司积累的汽车软件跨域经验与技术，实现提升公司技术实力、持续改进公司以及完善公司业务开发流程的目的，助力公司把握未来“软件定义汽车”的发展良机。

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

公司建立了完善的质量管理体系，在 CMMIL5 和 A-SPICE 体系的基础上，根据汽车行业客户的需求以及汽车电子软件行业的特点，公司引入 SOP 体系将软件开发过程标准化、作业流程指南化和品质验证工具化，建立了符合汽车电子软件行业特点的专业软件开发流程体系，提高了软件开发的准确率。组件化的代码产品设计理念确保公司的高品质软件快速交付能力，提升软件开发的生产效率。面对汽车行业产品快速迭代发布的市场需求，公司引入基于 SCRUM 的敏捷开发流程和测试驱动的开发流程，建立了以文档轻量化和测试自动化为核心的快速软件开发流程，并通过软件代码组件化大大提高了基础软件的可复用性，有效降低了开发成本，节约了开发时间。

在安全类软件的开发过程中，公司进一步引入了基于 ISO26262 的安全开发流程和基于 MBD 的新型开发方法。目前，公司所形成的满足汽车质量与功能安全要求的高品质软件快速交付能力已经成为公司的核心竞争力。可视化的管理平台是公司软件开发过程进行品质管理的有效工具。作为公司确保软件工厂实施的重要防线与评价机制，可视化的管理平台是利用数据结果对其软件开发与服务进行量化管理。利用可视化的管理平台，公司可以基于过程数据对软件开发进行量化管理，及时反映软件开发流程的运行情况，从而实现软件开发过程的品质管控。

（五）高效的运营管理能力

经过多年的实践，公司探索形成了高效的运营管理能力，能够将丰富的资金保障、领先的技术和优秀的人才进行高效组织，从而有效提高公司的运作效率。

公司实行业务部管理模式，在管理上，公司注重通过各项规章制度规范事业部的日常运作；在考核上，公司建立对基层事业部日常运行监督机制，以事业部作为基本考核单元，强化项目管理、建立项目级别的经营管理能力，将经营从组织级下沉到项目级，从最小经营单元上抓效益，并推进项目的深度监控，以“收入”和“利润”为核心考核指标，促进各

事业部持续、稳定、快速发展；在人才队伍建设过程中，把组织与干部管理作为长期发展大计，建立光庭干部管理体系，公司在组织管理方面的优势既保证了公司发展的长期稳定又保持了组织内部的活力，有利于充分调动员工积极性，提高组织生产效率。

公司在战略、经营、人才、技术、管理和创新等综合经营管理的提升，将持续助力公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势，支撑公司业务持续快速增长。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	271,539,974.21	195,706,897.78	38.75%	主要系报告期内业务规模增加所致
营业成本	180,135,772.22	126,096,077.17	42.86%	主要系报告期内因业务人员规模扩大，人工薪酬增加所致
销售费用	13,747,616.42	10,374,012.50	32.52%	主要系报告期内人工薪酬增加且营销活动产生的费用增加所致
管理费用	41,687,343.05	37,301,129.92	11.76%	无重大变化
财务费用	-11,818,794.91	-9,456,653.09	不适用	无重大变化
所得税费用	1,258,676.43	-878,930.92	不适用	主要系报告期内利润较上年同期增加所致
研发投入	42,924,899.89	29,880,598.59	43.65%	主要系报告期内研发项目及研发人员薪酬较上年同期增加所致
经营活动产生的现金流量净额	13,535,420.92	-48,101,278.52	不适用	主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	13,653,626.28	-872,512,754.27	不适用	主要系报告期内购买的定期存款产品到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	27,397,070.86	-39,614,588.54	不适用	主要系报告期内借款增加及现金分红金额减少所致
现金及现金等价物净增加额	51,319,590.70	-970,395,301.09	不适用	主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加、定期存款到期赎回、借款增加以及现金分红金额减少所致
税金及附加	1,435,825.23	828,426.87	73.32%	主要系报告期内房产税较上年同期增加所致
其他收益	6,276,974.78	2,258,983.08	177.87%	主要系报告期内公司享受的税收优惠同比增加所致
投资收益	-8,660,150.50	889,094.50	-1,074.04%	主要系报告期内参股公司亏损所致
信用减值损失	-4,356,325.72	-3,363,702.45	不适用	主要系报告期内应收账款计提坏账准备所致
资产减值损失	-6,123,756.88	-1,691,244.90	不适用	主要系报告期内存货跌价准备增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
定制软件开发	115,129,552.84	72,026,014.87	37.44%	76.14%	89.09%	-4.29%
软件技术服务	152,949,229.75	106,922,841.47	30.09%	20.09%	23.02%	-1.66%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
汽车行业	261,000,128.34	172,157,811.05	34.04%	39.22%	40.62%	-0.66%
分产品						
定制软件开发	115,129,552.84	72,026,014.87	37.44%	76.14%	89.09%	-4.29%
软件技术服务	152,949,229.75	106,922,841.47	30.09%	20.09%	23.02%	-1.66%
分地区						
境内	184,276,094.61	139,704,455.65	24.19%	13.19%	29.83%	-9.72%
境外	87,263,879.60	40,431,316.57	53.67%	165.24%	118.69%	9.86%
其中：日本	87,023,987.48	40,094,787.53	53.93%	184.32%	127.86%	11.42%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	146,490,729.04	81.32%	111,704,251.05	88.59%	31.14%
技术服务采购	18,082,190.70	10.04%	5,198,185.10	4.12%	247.86%
交通差旅	4,510,521.92	2.50%	3,287,253.82	2.61%	37.21%
软硬件采购	4,441,332.07	2.47%	520,915.39	0.41%	752.60%
折旧、摊销	3,425,458.67	1.90%	2,693,691.53	2.14%	27.17%
其他	2,418,013.04	1.34%	2,250,921.52	1.79%	7.42%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主营业务成本中职工薪酬较上年同期增长 31.14%，技术服务采购较上年同期增长 247.85%，软硬件采购较上年同期增长 752.60%，主要系报告期内公司业务增长较快所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-8,660,150.50	-76.90%	主要系报告期内参股公司亏损所致	否
资产减值	-6,123,756.88	-54.37%	主要系报告期内存货跌价准备增加所致	否
营业外收入	74,353.10	0.66%		否
营业外支出	204,307.70	1.81%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,337,953,267.19	58.98%	1,350,552,183.95	60.94%	-1.96%	无重大变化
应收账款	321,497,836.52	14.17%	325,978,627.92	14.71%	-0.54%	无重大变化
合同资产	2,159,717.36	0.10%	2,251,994.97	0.10%	0.00%	无重大变化
存货	56,605,782.79	2.50%	28,552,234.18	1.29%	1.21%	主要系报告期内公司业务规模扩大，尚未交付验收的项目增多所致
投资性房地产	21,378,657.36	0.94%	21,727,994.70	0.98%	-0.04%	无重大变化
长期股权投资	165,511,939.41	7.30%	171,340,104.41	7.73%	-0.43%	无重大变化
固定资产	206,441,585.94	9.10%	210,009,268.93	9.48%	-0.38%	无重大变化
在建工程	24,596,490.27	1.08%	3,953,395.40	0.18%	0.90%	主要系报告期内光庭智能网联汽车软件园二期建设进度所致
使用权资产	5,029,813.26	0.22%	5,223,628.04	0.24%	-0.02%	无重大变化
短期借款	80,666,600.00	3.56%			3.56%	主要系报告期内公司业务增长导致流动资金需求增加，公司向银行短期借贷所致
合同负债	13,952,285.07	0.62%	1,743,495.08	0.08%	0.54%	主要系报告期末预收销售款大幅增加所致
长期借款	550,132.31	0.02%	28,321,508.56	1.28%	-1.26%	主要系报告期内公司偿还银行借款所致
租赁负债	1,447,380.75	0.06%	1,772,390.82	0.08%	-0.02%	无重大变化
应收票据	11,658,122.31	0.51%	6,162,498.60	0.28%	0.23%	主要系报告期销售回款收到银行承兑汇票增加所致
长期应收款	6,115,888.69	0.27%	327,106.90	0.01%	0.26%	主要系报告期内分期销售回款尚未收到所致
无形资产	57,459,675.98	2.53%	38,199,846.36	1.72%	0.81%	主要系报告期内公司部分满足条件的研发项目结项，开发支出转入无形资产所致
开发支出	22,795,039.71	1.00%	15,982,873.70	0.72%	0.28%	主要系报告期内研发投入同比增加所致

长期待摊费用	3,249,511.53	0.14%	4,404,864.54	0.20%	-0.06%	主要系报告期内公司自建园区装修费用待摊费用减少所致
递延所得税资产	6,108,272.96	0.27%	4,270,660.66	0.19%	0.08%	主要系报告期内公司实施股权激励产生递延所得税费用增加所致
其他非流动资产	1,974,130.12	0.09%	8,528,907.32	0.38%	-0.29%	主要系报告期内公司预付长期资产购置款减少所致
递延收益	3,173,833.00	0.14%	967,910.61	0.04%	0.10%	主要系报告期内公司新增与资产相关的政府补助所致
一年内到期的非流动负债	3,313,079.65	0.15%	8,132,019.25	0.37%	-0.22%	主要系报告期内公司偿还到期的长期借款所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
东京光庭	全资子公司	净资产为1,526.71万元	日本东京	公司统一运作管理	公司自主管理，委托外部审计	单体报表净利润为5.24万元	0.75%	否
其他情况说明	无							

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产情况为履约保证金 42.18 万元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
81,769,879.12	64,297,556.93	27.17%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引
光庭信息汽车电子产业园二期	自建	是	不适用	20,643,094.87	24,596,490.27	募集资金	16.50%	0.00	0.00	园区建设系用于自用，收益无法预计	2022年10月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于使用部分超募资金投资建设光庭智能网联汽车软件产业园二期部分项目的公告》（2022-081）
合计	--	--	--	20,643,094.87	24,596,490.27	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	147,855.79
报告期投入募集资金总额	19,056.82
已累计投入募集资金总额	46,489.67
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会《关于同意武汉光庭信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3495号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,315.56 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 69.89 元，募集资金总额为人民币 161,834.49 万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 13,978.69 万元后，募集资金净额为人民币 147,855.79 万元，其中超募资金总额为人民币 109,123.93 万元。

截至 2023 年 06 月 30 日，公司累计使用募集资金 46,489.67 万元，其中投入募投项目 14,489.67 万元，使用超募资金永久补充流动资金 32,000 万元。公司尚未使用的募集资金余额为 105,690.65 万元（包括未到期现金管理及收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
基于域控制器的汽车电子基础软件平台建设项目	否	23,008.33	23,008.33	4,630.21	9,548.54	41.50%	2024年12月21日	不适用	不适用	不适用	否
智能网联汽车测试和模拟平台建设项目	否	11,007.55	11,007.55	834.18	2,190.65	19.90%	2024年12月21日	不适用	不适用	不适用	否
智能网联汽车软件研发中心建设项目	否	4,715.98	4,715.98	1,592.43	2,750.48	58.32%	2024年12月21日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,731.86	38,731.86	7,056.82	14,489.67	--	--			--	--
超募资金投向											
尚未使用的超募资金	否	68,807.55	68,807.55				-	不适用	不适用	不适用	否
光庭智能网联汽车软件产业园二期部分项目	否	8,316.38	8,316.38				2024年04月30日	不适用	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	32,000	32,000	12,000	32,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	109,123.93	109,123.93	12,000	32,000	--	--			--	--
合计	--	147,855.79	147,855.79	19,056.82	46,489.67	--	--			--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到	受宏观经济波动等因素的影响，项目进程有所延缓；同时光庭智能网联汽车软件产业园二期项目建设施工许可证等手续办理时间较长，募投项目建设开工有所推迟，因此项目整体进度与原计划存在差异。公司已于 2023 年 4 月 19 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前										

预计效益”选择“不适用”的原因)	提下，公司决定将募投项目“基于域控制器的汽车电子基础软件平台建设项目”、“智能网联汽车测试和模拟平台建设项目”和“智能网联汽车软件研发中心建设项目”进行延期十二个月至 2024 年 12 月 21 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1) 报告期末，公司超募资金余额为 80,147.97 万元（包括未到期现金管理及收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。 (2) 本报告期内，公司分别于 2023 年 4 月 19 日和 2023 年 5 月 12 日，召开了第三届董事会第十二次会议和 2022 年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 12,000 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 11.00%，公司十二个月内累计使用超募资金永久补充流动资金总额为 32,000 万元，占超募资金总额的 29.32%，符合公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%的有关规定。截至报告期末，上述永久补充流动资金的超募资金已转入公司基本户。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2022 年 10 月 25 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置超募资金不超过 10,000 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，到期后或募集资金投资项目需要时公司及时将该资金归还至募集资金专户。根据公司资金使用安排，报告期内，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为人民币 7,007 万元，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已于 2023 年 4 月 17 日将上述闲置募集资金全部归还至募集资金专用存储账户，使用期限未超过 6 个月，同时将上述用于暂时补充流动资金的超募资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还。截至本报告期末，公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金均已归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期末，募集资金余额为 105,690.65 万元，其中，未到期现金管理（包括定期存款等）余额为 75,000 万元，募集资金专户余额为 30,690.65 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	子公司	面向日产汽车、日立等汽车整车制造商、零部件供应商提供汽车电子相关业务的销售及售后维护	5,000 万日元	38,460,302.55	15,267,053.72	33,068,549.96	-152,997.18	52,381.50
武汉乐庭软件技术有限公司	子公司	车载语音交互、车载信息服务、车辆网相关开发服务及解决方案的提供，智能驾驶舱、自动驾驶解决方案先行研发和量产开发服务	1,000 万元	35,620,272.49	33,492,378.34	4,692,365.75	1,556,912.87	1,505,596.87
山东光庭信息技术有限公司	子公司	地理信息系统（GIS）行业应用系统开发和建设，帮助政企实现信息化管理，同时提供智能网联汽车技术和产业服务、大数据商业服务及地图增值服务等	1,300 万元	29,917,410.93	10,660,590.98	6,661,610.05	-2,712,418.22	-2,712,986.00
重庆光庭信息技术有限公司	子公司	汽车电子软件相关开发服务及解决方案的提供，智能驾驶舱、自动驾驶解决方案先行研发和量产开发服务	2,000 万元	20,764,047.27	13,291,561.34	9,479,983.70	-2,814,564.35	-2,814,991.83
南京光庭信息技术有限公司	子公司		1,000 万元	24,734,772.79	10,320,773.37	17,255,099.89	358,600.11	351,767.93
上海光庭汽车技术有限公司	子公司		500 万元					
广州光庭投资发展有限公司	子公司	企业管理及管理咨询;以自有资金从事投资活动;企业形象策划;财务咨询;市场调查;信息咨询服务;会议及展览服务	10,000 万元	9,716,188.97	9,665,795.49		-1,334,994.76	-1,287,338.00
广州光庭信息技术有限公司	子公司	汽车电子软件相关开发服务及解决方案的提供，智能驾驶舱、自动驾驶解决方案先行研发和量产开发服务	1,000 万元	10,169.66	-2,594.00		-2,594.00	-2,594.00
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	参股公司	汽车电子软件相关开发服务及解决方案的提供，智能驾驶舱解决方案先行研发和量产开发服务	10,000 万元	133,330,264.40	110,882,972.98	47,310,983.84	7,889,708.08	5,996,385.05
武汉中海庭数据技术有限公司	参股公司	地理遥感信息服务,数据处理服务等	6,522.63372 万元	687,806,807.91	360,155,156.19	47,758,806.25	-38,240,133.87	-34,705,368.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州光庭投资发展有限公司	设立	无重要影响
广州光庭信息技术有限公司	设立	报告期内新设立，尚未实际出资。
上海光庭汽车技术有限公司	设立	报告期内新设立，尚未实际出资。

主要控股参股公司情况说明

武汉中海庭数据技术有限公司因自动驾驶 L3 级以上示范应用处于起步阶段，业务进展较慢，同时，该公司研发投入较大，导致上半年亏损较大。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

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

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

2、市场竞争加剧风险

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

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

3、客户集中度相对较高的风险

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

负面影响。

应对措施：公司将紧抓新能源汽车发展契机，有序推进公司技术创新，保持与国内外 Tier1 供应商及汽车整车制造商的良好合作关系的基础上，进一步拓展新能源汽车整车及零部件供应商客户，拓宽公司市场空间，紧抓重点客户的市场需求，加快新项目承接和新技术产品开发，深化公司作为客户全球采购的长期战略合作商的业务关系。

4、人力成本上升风险

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

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

5、汇率波动的风险

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

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

6、应收账款增加风险

随着公司经营规模的扩大，公司应收账款规模逐步有所增加。公司主要应收账款账龄主要在一年以内，应收账款整体质量较好，但较大规模的应收账款增加了公司的管理压力，加大了坏账损失的风险；且应收账款规模的增加将减少公司可用的流动资金，流动资金的不足可能对公司业务的拓展造成不利影响。

应对措施：公司保持与下游客户良好合作关系，在研发创新的基础上，为客户提供高效高质的产品和服务，公司在执行更为严格的信用政策，并建立负责小组督促项目交付验收，并积极与客户沟通回款事项。同时，公司采取必要方式确保充足的流动资金保证公司正常经营。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月24日	公司会议室、电话沟通等方式	电话沟通	机构	中信建投等机构人员 57 人次	公司产品进展、战略合作、组织架构、在研项目、人才规划、市场拓展等情况。	详见公司于 2023 年 2 月 24 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）
2023年04月27日	电话会议、网上业绩说明会	电话沟通	机构	广发证券等机构人员 29 人次	公司 2022 年度及 2023 年第一季度业绩说明、产品进展、客户结构、经营管理、战略规划等情况。	详见公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）
2023年05月25日	公司/电话会议方式/全景网	电话沟通	机构	中银证券等机构人员 22 人次	公司业务、行业发展、竞争优势等情况。	详见公司于 2023 年 5 月 26 日在巨潮资讯网、互动易上披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	56.92%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	具体决议内容详见公司于 2023 年 5 月 13 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《2022 年度股东大会决议公》(公告编号: 2023-030)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡幼波	非职工代表监事、监事会主席	离任	2023 年 05 月 12 日	因个人原因辞职
董永	非职工代表监事、监事会主席	被选举	2023 年 05 月 12 日	由 2023 年 4 月 19 日召开的第三届监事会第十二次会议、2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东大会选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2022 年限制性股票激励计划

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

①2022 年 4 月 6 日, 经董事会审议, 同意调整首次授予激励对象名单及授予权益数量, 以 2022 年 4 月 6 日为首次授予日, 首次授予调整为向 246 名激励对象首次授予 259.70 万股, 授予价格为 35.98 元/股(激励对象获授的限制性股票归属前, 若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事宜, 限制性股票的授予价格将根据本激励计划予以相应的调整), 2022 年限制性股票激励计划预留部分调整为 36.30 万股。

②2022 年 10 月 25 日，经董事会审议，确认部分预留限制性股票的授予日为 2022 年 10 月 25 日，以 35.58 元/股的授予价格向符合授予条件的 12 名激励对象授予 10.70 万股限制性股票，剩余未授予的预留部分股份为 25.60 万股。

③根据《2022 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，“预留权益的授予对象应当在本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内明确，超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。”上述未授予的预留部分 25.60 万股限制性股票已自 2023 年 4 月 6 日起自动失效。

④2023 年 4 月 19 日，经董事会和监事会审议，2022 年限制性股票的 31 名激励对象因个人原因离职，其已授予尚未归属的限制性股票 19.00 万股予以作废。原限制性股票激励对象（含首次授予及预留部分授予的激励对象）由 258 人调整为 227 人（首次授予激励对象 215 人、预留部分授予激励对象 12 人），已授予股份总数调整为 251.40 万股（首次授予 240.70 万股，预留部分授予 10.70 万股），作废 19.00 万股。

⑤2023 年 4 月 19 日，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2022 年度审计报告》，经公司董事会审议，2022 年限制性股票计划首次授予和部分预留授予的第一个归属期的归属条件未能成就，227 名激励对象对应第一个归属期拟归属的合计 100.56 万股限制性股票全部取消归属，并作废失效。

截至本报告出具日，2022 年限制性股票激励对象为 227 人（含首次授予激励对象 215 人，预留部分授予激励对象 12 人），已授予尚未归属的限制性股票数为 150.84 万股。

（2）2023 年限制性股票激励计划

公司分别于 2022 年 4 月 11 日和 2023 年 5 月 12 日召开第三届董事会第十一次会议和 2022 年度股东大会，审议并通过了《关于武汉光庭信息技术股份有限公司关于 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等，同意公司实施 2023 年限制性股票激励计划。本次激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票，拟向激励对象授予限制性股票总量为 181.50 万股（其中，首次授予限制性股票 146.50 万股，预留部分限制性股票为 35.00 万股），授予价格为 26.93 元/股。

2023 年 5 月 12 日，经董事会和监事会审议，同意以 2023 年 5 月 12 日为首次授予日，向符合授予条件的 57 名激励对象授予 146.50 万股限制性股票，授予价格为 26.93 元/股。

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

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

（1）员工参与的战略配售资产管理计划

2021 年，公司高级管理人员与核心员工参与公司首次公开发行股票战略配售设立的专项资产管理计划为“国金证券光庭信息员工参与创业板战略配售集合资产管理计划”，该资管计划管理人为国金证券股份有限公司，已于 2021 年 11 月 18 日在中国证券投资基金业协会完成备案登记。2021 年 12 月，国金证券光庭信息员工参与创业板战略配售集合资产管理计划参与公司首次公开发行股票战略配售，战略配售股份数量为 612,390 股。具体内容详见公司招股说明书之“第三节 本次发行概况 五、本次战略配售情况”之“（二）发行人高级管理人员与核心员工专项资产管理计划”。

上述战略配售股份已于 2022 年 12 月 22 日解除限售并上市流通，具体详见公司在指定媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

（一）积极履行社会责任

公司全员积极应对内外部环境的变化，提高公司内部治理能力，提升技术研发和创新能力，积极加大市场开拓力度，改善员工工作环境，使公司经营业绩、技术研发和企业管理提升等各方面都取得了一定的成绩。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

1、对股东的责任

公司通过充分的信息披露与交流,加强与投资者之间的沟通,促进投资者对公司的了解和认同,不断提升公司治理水平,重视全体股东的合法权益。报告期内,公司通过不断完善治理结构,公平对待所有股东,确保股东能够充分享有并行使法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

1.1 公司治理与运作规范

公司依据各项法律、法规、规范性文件和《公司章程》等制度的有关规定,明确决策、执行、监督等方面的职责权限,形成科学的职责分工和有效的制衡机制。公司管理决策程序和各职能机构责任权利等制度体系,为科学管理提供依据,为股东利益的最大化提供保障。

1.2 严格规范信息披露

公司严格按照各项法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等有关规定,切实履行信息披露义务。切实遵循“公平、公正、公开”的原则,规范公司信息披露、做好内幕信息知情人登记工作,及时、准确、完整、真实地按规定披露公司各项相关信息,保障投资者知情权,维护社会公众股东的合法权益。

2、对员工的责任

公司严格执行《劳动法》和《劳动合同法》等国家相关法律法规,保障员工的基本权益,实行全员劳动合同制;严格执行社会保障制度,并为员工足额缴纳各项社会保险和住房公积金等。重视员工专业素质和专业能力的提升,积极为员工营造健康的工作氛围,确保员工的职业健康安全和合法权益。

2.1 员工社会保障和福利

公司依法为员工缴纳社会保险。通过一系列保障措施提高了员工生活质量,增强了员工的归属感。建立了员工平均工资增长与劳动生产率增长同步原则,激发员工活力,促进员工价值观念的统一,实施股权激励计划,把员工个人业绩、团队业绩和企业整体效益有效结合起来。各企业均设立了员工人均收入增长的目标。

2.2 保障员工权益,促进员工发展

公司始终将人才作为企业发展的第一资源的重要性，在公司层面建立了统一的薪酬体系，保证了员工收入的增长。提出了以全面提高员工队伍整体素质为中心，始终紧密围绕公司开发任务，积极开展各种层次的员工培训工作，把培训的针对性、实用性、实效性放在第一位。

2.3 关爱员工，提升文化凝聚力

公司以实际行动关爱员工，解决员工的生活困难，维护员工权益，组织各类丰富多彩的文体活动，增强凝聚力。坚持以人为本，采取多种措施，努力保障职工的身心健康：光庭智能网联汽车软件产业园区投入使用，为员工提供良好的办公环境；组织全体员工参加健康体检，让员工及时了解自己的健康状况，并营造关心爱护员工健康的良好氛围；经常组织员工参加群体性、娱乐性运动，让大家在运动中强健体魄，健康、快乐地生活和工作。

3、对供应商和客户权益保护

公司与供应商和客户建立了良好的合作关系，把与供应商和客户的互惠共赢关系放在首位，与各供应商、客户的合同均履约良好。各方的权益都得到了应有的保护，推动各方的共同发展。

公司持续加大对首发募投项目的研发投入，进一步提升公司知识产权数量和研发创新能力，为用户提供差异化、定制化、智能化的服务。同时，公司高度重视提高客户服务满意度，在不断提升开发质量的同时，也在加强服务团队建设。与客户建立良好的合作关系，在合作中实现共赢。

4、对社会的责任

4.1 依法纳税，回馈社会

公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求。长期以来，公司以依法经营、诚信纳税为荣，严守各项税收法律法规，依法履行纳税义务，及时缴纳国家税款。

4.2 环境保护和可持续发展

公司倡导员工节约资源，保护环境，加大节约用水、用电宣传力度、完善 OA 系统，增加线上办公，减少纸张使用、严格执行垃圾分类，使用规范的分类垃圾箱等。

公司于 2023 年 3 月派出志愿队远赴新疆喀什地区麦盖提县，参加塔克拉玛干沙漠“百万亩防风固沙生态林建设工程”植树活动，并向当地中小学发起“捐书助学”爱心捐赠，积极践行光庭“奉献爱心，以公益善举回馈社会”的企业价值理念。

（二）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴

报告期内，公司控股子公司山东光庭凭借在大数据、云计算、三维仿真、GIS 相关领域的技术优势，为解决数字化经济发展与自然资源紧缺、城乡发展不平衡等社会矛盾问题，针对多级行政主管单位建设依托空间治理数字化平台衍生的多跨场景应用产品，同时为客户提供数据的基础及增值服务。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露 日期	披露 索引
未达到重大诉讼披露标 准的其他诉讼汇总	15.74	是	正在审理 阶段	不适用	-	-	-

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
光昱明晟	公司董事担任光昱明晟执行董事	接受服务	提供软件开发劳务	市场公允价格	协议约定	42.98	1.73%	200	否	按协议约定结算方式	不适用	2023年04月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-016)
中海庭	公司部分董事担任中海庭董事	提供服务	提供研发服务			92.6	0.34%	1,000	否				
电装光庭	公司部分董事担任电装光庭董事	提供服务	提供技术服务			2,746.49	10.21%	6,500	否				
光昱明晟	公司董事担任光昱明晟执行董事	提供服务	提供软件技术服务			859.92	3.20%	3,000	否				
上汽集团	持股5%以上股东的母公司及其控股公司	提供服务	提供软件技术服务			250.02	0.93%	2,000	否				
电装光庭	公司部分董事担任电装光庭董事	出租办公场地	收取租金及物业管理费			110.65	46.26%	230	否				
光昱明晟	公司董事担任光昱明晟执行董事	出租办公场地	收取租金及物业管理费			54.32	22.71%	120	否				
光昱明晟	公司董事担任光昱明晟执行董事	承租办公场地	支付租金及物业管理费			54	21.73%	150	否				
合计				--	--	4,210.98	--	13,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东光庭信息技术有限公司	2022年08月19日	1,000	2022年12月07日	840	连带责任担保	无	无	自2022年12月7日至2023年11月15日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			840			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			0			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			840			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.41%						

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告编号	披露日期	公告名称	披露网站
2023-019	2023.04.20	关于监事会主席辞职暨补选非职工代表监事的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-032	2023.05.13	关于监事变更的公告	
2023-035	2023.05.16	关于选举第三届监事会主席的公告	

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公告编号	披露情况	子公司名称	取得方式	取得日期	披露索引
2023-005	关于全资子公司完成工商设立登记的公告	广州光庭投资发展有限公司	新设	2023.02.14	巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）
2023-038	关于对外投资设立全资子公司并完成工商登记注册的公告	广州光庭信息技术有限公司	新设	2023.06.08	
-	未达到对外披露标准	上海光庭汽车技术有限公司	新设	2023.06.19	-

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,305,000	53.23%				-189,500	-189,500	49,115,500	53.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,305,000	53.23%				-189,500	-189,500	49,115,500	53.03%
其中：境内法人持股	9,250,005	9.99%						9,250,005	9.99%
境内自然人持股	40,054,995	43.25%				-189,500	-189,500	39,865,495	43.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	43,317,300	46.77%				189,500	189,500	43,506,800	46.97%
1、人民币普通股	43,317,300	46.77%				189,500	189,500	43,506,800	46.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	92,622,300	100.00%						92,622,300	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2023 年 6 月 22 日，因限售期届满，公司部分首次公开发行前已发行股份解除限售并上市流通，本次解除限售股份的数量为 758,000 股，本次解除限售股份实际可上市流通股份数量为 189,500 股。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-041）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱敦尧	38,906,995			38,906,995	首发限售股	2025 年 6 月 22 日
武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）	6,016,670			6,016,670	首发限售股	2025 年 6 月 22 日
武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙）	3,233,335			3,233,335	首发限售股	2025 年 6 月 22 日
王军德	462,000	462,000	346,500	346,500	首发限售股/高管锁定股	2023 年 6 月 26 解除限售并按照高管法定锁定比例持续锁定
朱敦禹	390,000			390,000	首发限售股	2025 年 6 月 22 日

李森林	296,000	296,000	222,000	222,000	首发限售股/高管 锁定股	2023 年 6 月 26 解除限售并按照高管 法定锁定比例持续锁定
合计	49,305,000	758,000	568,500	49,115,500		

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,584	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有） （参见注 8）	0	持有特别表决 权股份的股东 总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
朱敦尧	境内自然人	42.01%	38,906,995		38,906,995			
上汽（常州）创新发展投资基金有限公司	国有法人	7.16%	6,635,000			6,635,000		
武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.50%	6,016,670		6,016,670			
武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.49%	3,233,335		3,233,335			
坚木（上海）投资管理有限公司—南京坚木坚贯 创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.88%	2,670,600			2,670,600		
李霖	境内自然人	2.27%	2,100,361			2,100,361		
全国社保基金六零二组合	其他	1.96%	1,810,906			1,810,906		
吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司	国有法人	1.42%	1,314,600			1,314,600		
全国社保基金五零四组合	其他	1.08%	1,004,098			1,004,098		
中国银行股份有限公司—汇添富互联网核心资产 六个月持有期混合型证券投资基金	其他	0.94%	870,956			870,956		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人朱敦尧先生与朱敦禹先生为兄弟关系，朱敦尧先生为武汉励元齐心投资管理合伙企业（有限合伙）和武汉鼎立恒丰企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。报告期内，除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上汽（常州）创新发展投资基金有限公司	6,635,000	人民币普通股	6,635,000
坚木（上海）投资管理有限公司—南京坚木坚贯创业投资合伙企业（有限合伙）	2,670,600	人民币普通股	2,670,600
李霖	2,100,361	人民币普通股	2,100,361
全国社保基金六零二组合	1,810,906	人民币普通股	1,810,906
吉林省国家汽车电子产业创业投资有限责任公司	1,314,600	人民币普通股	1,314,600
全国社保基金五零四组合	1,004,098	人民币普通股	1,004,098
中国银行股份有限公司—汇添富互联网核心资产六个月持有期混合型证券投资基金	870,956	人民币普通股	870,956
国金证券—招商银行—国金证券光庭信息员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	612,390	人民币普通股	612,390
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	523,018	人民币普通股	523,018
傅铃铃	504,799	人民币普通股	504,799
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
朱敦尧	董事长	现任	38,906,995			38,906,995			
王军德	董事、 总经理	现任	462,000			462,000	180,000	180,000	288,000
朱敦禹	副总经 理、董 事会秘 书	现任	390,000			390,000	60,000	60,000	96,000
李森林	董事、 副总经 理	现任	296,000			296,000	80,000	80,000	128,000
葛坤	董事、 财务总 监	现任					60,000	60,000	96,000
欧阳业恒	董事	现任					100,000	60,000	120,000
合计	--	--	40,054,995.00	0	0	40,054,995.00	480,000.00	440,000.00	728,000

注：2023 年 4 月 19 日，经董事会和监事会审议，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2022 年度审计报告》，2022 年限制性股票计划首次授予和部分预留授予的第一个归属期的归属条件未能成就，相对应的第一个归属期已授予但尚未归属的股票予以作废。上述董事和高级管理人员 2022 年限制性股票激励计划的第一个归属期本应归属的股票占授予股份数的 40%予以作废，王军德先生作废的已授予尚未归属的限制性股票为 72,000 股，欧阳业恒先生为 40,000 股，李森林先生的为 32,000 股，朱敦禹先生和葛坤先生的均为 24,000 股。以上被授予的限制性股票均需满足业绩考核及个人绩效考核指标条件，经董事会同意后方可归属。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉光庭信息技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,337,953,267.19	1,350,552,183.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,658,122.31	6,162,498.60
应收账款	321,497,836.52	325,978,627.92
应收款项融资		
预付款项	2,519,200.10	3,537,233.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,930,371.98	3,049,860.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	56,605,782.79	28,552,234.18
合同资产	2,159,717.36	2,251,994.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,207,749.75	4,128,780.98
其他流动资产	4,205,946.65	7,926,995.45
流动资产合计	1,747,737,994.65	1,732,140,409.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	6,115,888.69	327,106.90
长期股权投资	165,511,939.41	171,340,104.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,378,657.36	21,727,994.70
固定资产	206,441,585.94	210,009,268.93
在建工程	24,596,490.27	3,953,395.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,029,813.26	5,223,628.04
无形资产	57,459,675.98	38,199,846.36
开发支出	22,795,039.71	15,982,873.70
商誉		
长期待摊费用	3,249,511.53	4,404,864.54
递延所得税资产	6,108,272.96	4,270,660.66
其他非流动资产	1,974,130.12	8,528,907.32
非流动资产合计	520,661,005.23	483,968,650.96
资产总计	2,268,398,999.88	2,216,109,060.22
流动负债：		
短期借款	80,666,600.00	
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	48,163,973.08	59,541,028.01
预收款项		
合同负债	13,952,285.07	1,743,495.08
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	42,629,807.90	48,304,874.28
应交税费	6,708,785.79	4,099,249.46
其他应付款	4,804,512.75	6,201,669.35
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,313,079.65	8,132,019.25

其他流动负债		
流动负债合计	200,239,044.24	128,022,335.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	550,132.31	28,321,508.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,447,380.75	1,772,390.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,471,680.41	10,352,553.91
递延收益	3,173,833.00	967,910.61
递延所得税负债	501,038.12	586,173.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,144,064.59	42,000,537.27
负债合计	217,383,108.83	170,022,872.70
所有者权益：		
股本	92,622,300.00	92,622,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,657,801,969.82	1,643,672,033.66
减：库存股		
其他综合收益	-3,356,411.68	-2,677,197.70
专项储备		
盈余公积	34,785,321.60	34,785,321.60
一般风险准备		
未分配利润	258,443,515.63	266,714,859.81
归属于母公司所有者权益合计	2,040,296,695.37	2,035,117,317.37
少数股东权益	10,719,195.68	10,968,870.15
所有者权益合计	2,051,015,891.05	2,046,086,187.52
负债和所有者权益总计	2,268,398,999.88	2,216,109,060.22

法定代表人：朱敦尧

主管会计工作负责人：葛坤

会计机构负责人：苏莹莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,308,141,922.91	1,330,382,517.33
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,658,122.31	4,383,805.00
应收账款	289,814,963.63	291,296,092.22
应收款项融资		
预付款项	3,097,407.59	3,056,494.34
其他应收款	19,789,722.71	10,749,081.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	41,924,646.01	24,959,744.55
合同资产	1,821,336.36	1,918,762.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,207,749.75	4,128,780.98
其他流动资产	2,276,269.82	5,063,896.46
流动资产合计	1,685,732,141.09	1,675,939,175.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,115,888.69	327,106.90
长期股权投资	201,944,125.74	196,728,386.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,969,461.63	28,889,609.80
固定资产	199,574,055.09	198,656,422.01
在建工程	24,596,490.27	3,953,395.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,231,075.80	620,789.77
无形资产	55,458,874.42	36,054,464.00
开发支出	22,747,731.14	15,920,202.68
商誉		
长期待摊费用	2,744,444.95	3,463,096.71
递延所得税资产	5,972,265.40	4,203,212.04
其他非流动资产	1,866,410.12	8,350,012.32
非流动资产合计	547,220,823.25	497,166,698.02
资产总计	2,232,952,964.34	2,173,105,873.14
流动负债：		

短期借款	70,052,500.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,709,539.91	70,837,031.06
预收款项		
合同负债	10,711,065.68	1,305,756.08
应付职工薪酬	36,312,041.01	40,465,693.44
应交税费	4,551,896.58	2,586,032.11
其他应付款	36,056,900.44	21,409,118.39
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	4,991,019.46	9,785,660.84
其他流动负债		
流动负债合计	217,384,963.08	146,389,291.92
非流动负债：		
长期借款		27,624,100.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	350,403.45	138,381.92
长期应付款	381,743.06	358,749.12
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,728,412.06	8,828,459.80
递延收益	3,173,833.00	967,910.61
递延所得税负债	500,811.27	586,173.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,135,202.84	38,503,774.82
负债合计	232,520,165.92	184,893,066.74
所有者权益：		
股本	92,622,300.00	92,622,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,668,018,105.15	1,653,888,168.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,785,321.60	34,785,321.60
未分配利润	205,007,071.67	206,917,015.81
所有者权益合计	2,000,432,798.42	1,988,212,806.40
负债和所有者权益总计	2,232,952,964.34	2,173,105,873.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	271,539,974.21	195,706,897.78
其中：营业收入	271,539,974.21	195,706,897.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	247,443,741.50	195,023,591.96
其中：营业成本	180,135,772.22	126,096,077.17
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	1,435,825.23	828,426.87
销售费用	13,747,616.42	10,374,012.50
管理费用	41,687,343.05	37,301,129.92
研发费用	22,255,979.49	29,880,598.59
财务费用	-11,818,794.91	-9,456,653.09
其中：利息费用	967,760.59	174,548.07
利息收入	15,623,222.97	19,098,336.05
加：其他收益	6,276,974.78	2,258,983.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,660,150.50	889,094.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,660,150.50	889,094.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,356,325.72	-3,363,702.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,123,756.88	-1,691,244.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	159,097.99	10,609.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,392,072.38	-1,212,954.72
加：营业外收入	74,353.10	4,809,089.17
减：营业外支出	204,307.70	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,262,117.78	3,596,134.45
减：所得税费用	1,258,676.43	-878,930.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,003,441.35	4,475,065.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,003,441.35	4,475,065.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	10,253,115.82	4,586,528.94
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-249,674.47	-111,463.57
六、其他综合收益的税后净额	-679,213.98	-1,458,488.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-679,213.98	-1,458,488.41
(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	-679,213.98	-1,458,488.41
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	-679,213.98	-1,458,488.41
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,324,227.37	3,016,576.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,573,901.84	3,128,040.53
归属于少数股东的综合收益总额	-249,674.47	-111,463.57
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1107	0.0495
(二) 稀释每股收益	0.1103	0.0491

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

法定代表人：朱敦尧

主管会计工作负责人：葛坤

会计机构负责人：苏莹莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	255,211,384.53	180,182,295.92
减：营业成本	174,003,679.06	118,624,370.55
税金及附加	1,229,342.60	794,145.26
销售费用	9,820,637.02	8,303,882.49
管理费用	30,604,506.45	29,651,555.56
研发费用	19,374,377.84	24,990,726.16
财务费用	-11,931,539.36	-9,257,424.79
其中：利息费用	884,284.64	347,620.59
利息收入	15,616,842.61	19,093,316.39
加：其他收益	5,770,024.89	1,969,045.19
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,822,157.49	428,497.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,822,157.49	428,497.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,767,069.80	-3,402,924.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,467,586.09	-972,603.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	172,797.96	372,737.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,996,390.39	5,469,793.48
加：营业外收入	73,780.24	4,675,458.57
减：营业外支出	202,846.84	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,867,323.79	10,145,252.05
减：所得税费用	1,252,807.93	-792,827.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,614,515.86	10,938,079.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,614,515.86	38,535,266.73
（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	16,614,515.86	10,938,079.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	279,304,662.66	163,022,903.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	438,115.58	
收到其他与经营活动有关的现金	16,186,917.39	19,630,449.60
经营活动现金流入小计	295,929,695.63	182,653,353.42
购买商品、接受劳务支付的现金	28,777,090.51	22,561,750.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	229,163,965.64	183,983,484.99
支付的各项税费	5,211,475.52	9,919,705.78
支付其他与经营活动有关的现金	19,241,743.04	14,289,690.69
经营活动现金流出小计	282,394,274.71	230,754,631.94
经营活动产生的现金流量净额	13,535,420.92	-48,101,278.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,526.15	5,360.00
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	824,000,000.00	
投资活动现金流入小计	824,209,526.15	5,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,555,899.87	72,518,114.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	750,000,000.00	800,000,000.00
投资活动现金流出小计	810,555,899.87	872,518,114.27
投资活动产生的现金流量净额	13,653,626.28	-872,512,754.27
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	80,813,000.00	36,756,320.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,813,000.00	36,756,320.00
偿还债务支付的现金	32,582,719.96	30,098,521.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,286,489.59	37,779,386.88
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	1,546,719.59	8,493,000.03
筹资活动现金流出小计	53,415,929.14	76,370,908.54
筹资活动产生的现金流量净额	27,397,070.86	-39,614,588.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,266,527.36	-10,166,679.76
五、现金及现金等价物净增加额	51,319,590.70	-970,395,301.09
加：期初现金及现金等价物余额	527,451,698.80	1,608,979,344.14
六、期末现金及现金等价物余额	578,771,289.50	638,584,043.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	241,810,181.89	132,255,213.43
收到的税费返还	438,115.58	
收到其他与经营活动有关的现金	52,244,531.62	54,870,699.97
经营活动现金流入小计	294,492,829.09	187,125,913.40
购买商品、接受劳务支付的现金	38,262,329.73	18,505,675.53
支付给职工以及为职工支付的现金	183,839,772.49	154,410,814.88
支付的各项税费	1,448,718.07	4,601,538.70
支付其他与经营活动有关的现金	48,805,577.51	43,645,919.16
经营活动现金流出小计	272,356,397.80	221,163,948.27
经营活动产生的现金流量净额	22,136,431.29	-34,038,034.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	292,164.54	5,360.00
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	824,000,000.00	
投资活动现金流入小计	824,292,164.54	5,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,349,379.64	71,526,517.77
投资支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	750,000,000.00	800,000,000.00
投资活动现金流出小计	820,349,379.64	891,526,517.77
投资活动产生的现金流量净额	3,942,784.90	-891,521,157.77
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	70,000,000.00	35,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	35,700,000.00
偿还债务支付的现金	32,462,500.00	30,045,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,227,927.04	37,777,287.44
支付其他与筹资活动有关的现金	441,000.00	7,774,126.11
筹资活动现金流出小计	52,131,427.04	75,597,013.55
筹资活动产生的现金流量净额	17,868,572.96	-39,897,013.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,269,876.11	-8,354,910.56
五、现金及现金等价物净增加额	41,677,913.04	-973,811,116.75
加：期初现金及现金等价物余额	507,282,032.18	1,593,386,553.85
六、期末现金及现金等价物余额	548,959,945.22	619,575,437.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	92,622,300.00				1,643,672,033.66		-2,677,197.70		34,785,321.60		266,714,859.81		2,035,117,317.37	10,968,870.15	2,046,086,187.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	92,622,300.00				1,643,672,033.66		-2,677,197.70		34,785,321.60		266,714,859.81		2,035,117,317.37	10,968,870.15	2,046,086,187.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					14,129,936.16		-679,213.98				-8,271,344.18		5,179,378.00	-249,674.47	4,929,703.53
(一) 综合收益总额							-679,213.98				10,253,115.82		9,573,901.84	-249,674.47	9,324,227.37
(二) 所有者投入和减少资本					10,873,136.16								10,873,136.16		10,873,136.16
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													10,873,136.16		10,873,136.16
4. 其他															
(三) 利润分配											-18,524,460.00		-18,524,460.00		-18,524,460.00
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											-18,524,460.00		-18,524,460.00		-18,524,460.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					3,256,800.00								3,256,800.00		3,256,800.00
四、本期末余额	92,622,300.00				1,657,801,969.82		-3,356,411.68		34,785,321.60		258,443,515.63		2,040,296,695.37	10,719,195.68	2,051,015,891.05

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	92,622,300.00				1,581,984,633.85		-1,832,566.80		30,931,794.93		275,790,068.03		1,979,496,230.01	11,043,119.24	1,990,539,349.25	
加：会计政策变																

更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	92,622,300.00			1,581,984,633.85		-1,832,566.80		30,931,794.93		275,790,068.03		1,979,496,230.01	11,043,119.24	1,990,539,349.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				58,783,570.17		-1,458,488.41				-32,462,391.06		24,862,690.70	-111,463.57	24,751,227.13
（一）综合收益总额						-1,458,488.41				4,586,528.94		3,128,040.53	-111,463.57	3,016,576.96
（二）所有者投入和减少资本				58,783,570.17								58,783,570.17		58,783,570.17
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,678,036.58								9,678,036.58		9,678,036.58
4. 其他				49,105,533.59								49,105,533.59		49,105,533.59
（三）利润分配										-37,048,920.00		-37,048,920.00		-37,048,920.00
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										-37,048,920.00		-37,048,920.00		-37,048,920.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	92,622,300.00			1,640,768,204.02		-3,291,055.21		30,931,794.93		243,327,676.97		2,004,358,920.71	10,931,655.67	2,015,290,576.38	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	92,622,300.00				1,653,888,168.99				34,785,321.60	206,917,015.81		1,988,212,806.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	92,622,300.00				1,653,888,168.99				34,785,321.60	206,917,015.81		1,988,212,806.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,129,936.16					-1,909,944.14		12,219,992.02
（一）综合收益总额										16,614,515.86		16,614,515.86
（二）所有者投入和减少资本					10,873,136.16							10,873,136.16
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,873,136.16							10,873,136.16
4. 其他												
（三）利润分配										-18,524,460.00		-18,524,460.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,524,460.00		-18,524,460.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					3,256,800.00							3,256,800.00
四、本期末余额	92,622,300.00				1,668,018,105.15				34,785,321.60	205,007,071.67		2,000,432,798.42

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	92,622,300.00				1,592,200,769.18				30,931,794.93	209,284,195.75		1,925,039,059.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	92,622,300.00				1,592,200,769.18				30,931,794.93	209,284,195.75		1,925,039,059.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					58,783,570.17					-26,110,840.79		32,672,729.38
(一) 综合收益总额										10,938,079.21		10,938,079.21
(二) 所有者投入和减少资本					58,783,570.17							58,783,570.17
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,678,036.58							9,678,036.58
4. 其他					49,105,533.59							49,105,533.59
(三) 利润分配										-37,048,920.00		-37,048,920.00
1. 提取盈余公积												0.00

2. 对所有者（或股东）的分配												-37,048,920.00		-37,048,920.00
3. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	92,622,300.00					1,650,984,339.35						30,931,794.93	183,173,354.96	1,957,711,789.24

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：武汉光庭信息技术股份有限公司

注册地址：武汉东湖新技术开发区港边田一路 6 号（自贸区武汉片区）

注册资本：9,262.23 万元

统一社会信用代码：91420100568359390C

法定代表人：朱敦尧

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

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：一般项目：软件服务外包、软件产品和软件解决方案研发；智能终端软件系统研发；移动互联网和通讯技术研发；卫星导航定位应用、电子地图的制作；地理信息系统及工程应用；空间地理数据测绘（地籍测量、地理国情、工程测量等）、地图数据库建库服务；数据信息的加工及内容信息服务提供；计算机软硬件、智能终端设备的研发、批发兼零售及技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）；汽车租赁；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 15 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

公司名称	子公司类型	持股比例	备注
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	全资子公司	100%	
重庆光庭信息技术有限公司	全资子公司	100%	
南京光庭信息技术有限公司	全资子公司	100%	
广州光庭投资发展有限公司	全资子公司	100%	报告期内新设
广州光庭信息技术有限公司	全资子公司	100%	报告期内新设
上海光庭汽车技术有限公司	全资子公司	100%	报告期内新设
武汉乐庭软件技术有限公司	控股子公司	75%	
山东光庭信息技术有限公司	控股子公司	76.92%	

报告期合并范围的变动详见本附注“八、合并范围的变更”“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“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。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本报告“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“22、固定资产”“26、无形资产”“34、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

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

(4) 合并取得子公司会计处理

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

(5) 处置子公司的会计处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

(2) 共同经营的会计处理

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

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

(3) 合营企业的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

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

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

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

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

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

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

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

1) 金融资产

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

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

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

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

2) 金融负债

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

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

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

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

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

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

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

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

2) 金融负债

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

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

(5) 金融资产减值

1) 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：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。

A、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。

B、应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项：

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

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

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

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

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

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，根据逾期情况，按账龄组合计提坏账：

1、对于未逾期的长期应收款，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

2、对于已经发生逾期的长期应收款，按照账龄组合简化计提坏账；

账 龄	未逾期长期应收款计提比例（%）	逾期长期应收款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	3	3
3 个月至 1 年（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	5	20
2 至 3 年	5	50
3 年以上	5	100

C、其他应收款计量损失准备的方法

其他应收款确定组合的依据如下：

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

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

各账龄段其他应收款组合计提坏账准备的比例具体如下：

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

D、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、其他债权投资等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(6) 预期信用损失的会计处理方法

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

11、应收票据

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

12、应收账款

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

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

14、存货

(1)存货的分类

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

(2)发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法、个别计价法确定其发出的实际成本。

(3)存货跌价准备的计提方法

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

(4)存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、合同资产

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

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

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

16、合同成本

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

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

(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3)该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

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

17、债权投资

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

18、其他债权投资

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

19、长期应收款

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

20、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。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

22、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

23、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。

24、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。

25、使用权资产

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

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

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

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- 1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司开发支出资本化的具体方法：

产品项目研究阶段：由项目（产品）经理申请自研项目立项,提交可行性分析报告、项目计划书、项目预算表并做立项汇报，项目（产品）管理委员会进行立项评审，评审通过后批准立项。项目（产品）经理对计划正式开发的产品项目进行关键技术点测试、完成核心功能，以确保其有技术可行性,这部分支出为费用化支出,计入当期损益。

产品项目开发阶段：在项目完成研究阶段，确定了项目的技术可行性、项目的开发符合预期（技术\商务\组织战略）后，由项目（产品）经理申请阶段验收。产品阶段验收目标满足以下：产品核心功能完成、可展示，核心功能达到技术货架验收标准。

由项目（产品）经理提交阶段验收汇报阶段验收交付物、技术货架验收报告以及测试报告，由研究院组织内部验收，内部验收通过后组织外部专家进行评审。研究院组织完成内部阶段验收审核，审核内容涉及：技术可行性（研究阶段结果）、项目（产品）未来应用空间、预期投入及收入等。此阶段支出能够可靠计量，阶段验收审批通过后，相关支出生时予以资本化。

产品项目维护阶段（如适用）：在产品项目最终验收后，由项目（产品）经理申请项目转入维护阶段，此阶段不产生明显利益增值，相关支出费用化，计入当期损益。

27、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。

28、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。

29、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。

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

31、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提

供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

32、预计负债

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

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

33、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内

的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

34、收入

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

(1)收入确认原则

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

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

(2)具体方法

1)定制软件开发

定制软件开发是根据客户的需求，进行软件设计与定制化开发，最终向客户交付开发成果并收取开发费的业务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在将软件开发成果交付客户并经客户验收后，客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

2)软件技术服务

软件技术服务包括现场技术支持、维护服务、数据采集及整理服务等。现场技术支持指公司响应客户的需求向客户派出相应的技术人员，根据客户的指示从事软件开发、测试等工作，并按照约定的价格以及实际服务时限向客户收取技术服务费，在合同约定的服务期限内，公司根据客户确认的实际完成的技术服务工时量按期确认技术服务费收入；数据采集及整理服务指公司为客户提供管理系统配套数据的采集、建库、整理归档等工作，数据采集及整理服务在向客户提交数据采集成果并经客户验收后确认收入；维护服务是指公司为客户提供的一定服务期限的系统升级、维护、故障排除与处理服务的业务，维护服务在约定的维护期内采用直线法按月确认收入。

3)软件许可

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

4)第三方测试服务

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

5)系统集成

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

35、政府补助

(1)政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

(2)政府补助确认时点

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

38、其他重要的会计政策和会计估计

无

39、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
变更内容：对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，根据逾期情况，按账龄组合计提坏账： （1）对于未逾期的长期应收款，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。 （2）对于已经发生逾期的长期应收款，按照账龄组合简化计提坏账。 变更原因：根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了更加准确的对长期应收款进行后续计量，更加客观、公允的反映公司的财务状况及经营成果，公司对长期应收款坏账计提会计估计进行变更，公司拟对长期应收款计提坏账准备的会计估计进行变更。	本次变更业经公司第三届第十六次董事会会议审议通过。根据相关法律法规，本次变更无需提交股东大会审议。	2023 年 01 月 01 日	

会计估计变更说明：本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不需追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响。按照新的长期应收款坏账计提方法，公司 2023 年 1-6 月财务报表净利润增加 19.06 万元、净资产增加 19.06 万元。

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税 ^{注1}	销售额	10%
城市维护建设税	按应缴纳增值税及消费税计缴	7%
企业所得税 ^{注2}	按应纳税所得额计缴	10%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉光庭信息技术股份有限公司	10%
武汉乐庭软件技术有限公司	15%
山东光庭信息技术有限公司	15%
重庆光庭信息技术有限公司	15%
南京光庭信息技术有限公司	25%
上海光庭汽车技术有限公司	25%
广州光庭投资发展有限公司	25%
广州光庭信息技术有限公司	25%
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	注 2

日本子公司税率注释：
注 1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为 10%；
注 2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、复兴特别法人税、法人都民税，根据其所在地相关法律、法规缴纳相关的税金。

2、税收优惠

(1) 增值税优惠及批文

1) 根据财政部、国家税务总局联合下发的《营业税改增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36号）规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；境内单位和个人向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。

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

3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（公告〔2019〕第 39 号）和财政部、税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（公告 2022 年第 11 号）规定，自

2019年4月1日至2022年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

4) 根据财政部税务总局公告2023年第1号，《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：（一）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

5) 根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）和财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国家乡村振兴局《关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》，自2019年1月1日至2025年12月31日，企业招用毕业年度内高校毕业生，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

（2）企业所得税优惠及批文

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

2) 2022年10月12日公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202242001769，公司自2022年至2024年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

3) 2020年12月1日武汉乐庭软件技术有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202042004603，武汉乐庭自2020年至2022年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）的相关规定“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴”，本报告期暂按15%税率预缴企业所得税。

4) 2020年12月8日山东光庭信息技术有限公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202037002328，山东光庭自2020年至2022年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。截止本报告期末，山东光庭2023年度高新技术企业认定申报材料已提交。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）的相关规定“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴”，本报告期暂按15%税率预缴企业所得税。

5) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。重庆光庭信息技术有限公司2023年按15%的税率征收企业所得税。

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

见上述税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,580.73	37,993.24
银行存款	1,335,798,266.12	1,350,092,390.71
其他货币资金	2,066,420.34	421,800.00
合计	1,337,953,267.19	1,350,552,183.95
其中：存放在境外的款项总额	25,158,055.29	18,290,671.47

其他说明

期末其他货币资金包含保函保证金 421,800.00 元、在途货币资金 1,644,620.34 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,358,872.31	6,162,498.60
商业承兑票据	315,000.00	
减：坏账准备	-15,750.00	
合计	11,658,122.31	6,162,498.60

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	315,000.00	100.00%	15,750.00	5.00%	299,250.00					
其中：										
组合 1：非合并范围内应收票据	315,000.00	100.00%	15,750.00	5.00%	299,250.00					
合计	315,000.00	100.00%	15,750.00	5.00%	299,250.00					

按组合计提坏账准备：15,750.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：非合并范围内应收票据	315,000.00	15,750.00	5.00%
合计	315,000.00	15,750.00	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项：

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

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	0.00	15,750.00				15,750.00
合计	0.00	15,750.00				15,750.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,840,664.90	1.38%	2,904,398.94	60.00%	1,936,265.96
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	346,504,227.74	98.62%	26,942,657.18	7.78%	319,561,570.56
其中：					
组合 1：非合并范围内应收账款	346,504,227.74	98.62%	26,942,657.18	7.78%	319,561,570.56
合计	351,344,892.64	100.00%	29,847,056.12		321,497,836.52
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	351,697,625.07	100.00%	25,718,997.15	7.31%	325,978,627.92
其中：					
组合 1：非合并范围内应收账款	351,697,625.07	100.00%	25,718,997.15	7.31%	325,978,627.92
合计	351,697,625.07	100.00%	25,718,997.15	7.31%	325,978,627.92

按单项计提坏账准备：2,904,398.94

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	4,840,664.90	2,904,398.94	60.00%	客户重大经营风险
合计	4,840,664.90	2,904,398.94		

按组合计提坏账准备：26,942,657.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：非合并范围内应收账款	346,504,227.74	26,942,657.18	7.78%
合计	346,504,227.74	26,942,657.18	

确定该组合依据的说明：

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	284,787,920.24
3 个月以内	151,621,753.30
3 个月至 1 年	133,166,166.94
1 至 2 年	61,833,331.85
2 至 3 年	2,237,207.16
3 年以上	2,486,433.39
3 至 4 年	290,023.85
4 至 5 年	1,433,362.46
5 年以上	763,047.08
合计	351,344,892.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非合并范围-单项计提		2,904,398.94				2,904,398.94
非合并范围-账龄组合	25,718,997.15	1,223,660.03				26,942,657.18
合计	25,718,997.15	4,128,058.97				29,847,056.12

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,314,449.08	13.47%	5,032,814.03
第二名	36,646,309.59	10.43%	3,153,623.64
第三名	17,228,736.55	4.90%	684,229.00
第四名	12,921,603.99	3.68%	387,648.12
第五名	12,907,179.31	3.67%	1,221,071.48
合计	127,018,278.52	36.15%	10,479,386.27

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,248,569.78	89.26%	3,468,880.43	98.07%
1至2年	270,630.32	10.74%	61,015.11	1.72%
2至3年			7,337.52	0.21%
合计	2,519,200.10		3,537,233.06	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期内公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的情形。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	377,948.27	15.00
第二名	282,711.84	11.22
第三名	207,079.65	8.22
第四名	188,679.25	7.49
第五名	179,707.50	7.13
合计	1,236,126.51	49.06

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,930,371.98	3,049,860.15
合计	3,930,371.98	3,049,860.15

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,807,640.89	3,249,123.25
往来款	307,670.33	409,520.83
备用金	508,155.18	60,731.11
其他	14,759.64	90,506.66
减：坏账准备	-707,854.06	-760,021.70
合计	3,930,371.98	3,049,860.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	760,021.70			760,021.70
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-52,167.64			-52,167.64
2023 年 6 月 30 日余额	707,854.06			707,854.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,529,055.08
3 个月以内	2,025,710.90
3 个月至 1 年	1,503,344.18
1 至 2 年	415,766.85
2 至 3 年	409,283.93
3 年以上	284,120.18
3 至 4 年	31,380.18
4 至 5 年	122,040.00
5 年以上	130,700.00
合计	4,638,226.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非合并范围-账龄组合	760,021.70	-52,167.64				707,854.06
合计	760,021.70	-52,167.64				707,854.06

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	686,037.33	0-3 个月	14.79%	20,581.11
第二名	保证金	254,000.00	0-3 个月	5.48%	7,620.00
第三名	保证金	216,702.00	1-2 年	4.67%	43,340.40
第四名	押金	204,400.00	3 个月-1 年	4.41%	10,220.00
第五名	往来款	204,078.00	0-3 个月	4.40%	6,122.34
合计		1,565,217.33		33.75%	87,883.85

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
开发项目成本	64,491,456.65	7,885,673.86	56,605,782.79	31,733,304.97	3,181,070.79	28,552,234.18
合计	64,491,456.65	7,885,673.86	56,605,782.79	31,733,304.97	3,181,070.79	28,552,234.18

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发项目成本	3,181,070.79	6,299,886.78		1,595,283.71		7,885,673.86
合计	3,181,070.79	6,299,886.78		1,595,283.71		7,885,673.86

本期转回/转销存货跌价准备的原因主要系报告期内计提存货跌价准备的存货本报告期内完成交付，确认收入。

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	2,239,833.02	80,115.66	2,159,717.36	2,337,171.65	85,176.68	2,251,994.97
合计	2,239,833.02	80,115.66	2,159,717.36	2,337,171.65	85,176.68	2,251,994.97

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	-5,061.02			合理预计
合计	-5,061.02			——

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	7,207,749.75	4,128,780.98
合计	7,207,749.75	4,128,780.98

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,917,046.76	2,540,600.22
待认证进项税额	2,263,747.16	4,187,872.70
预缴所得税	25,152.73	1,198,522.53
合计	4,205,946.65	7,926,995.45

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	6,488,256.72	372,368.03	6,115,888.69	408,883.63	81,776.73	327,106.90	3.85%
合计	6,488,256.72	372,368.03	6,115,888.69	408,883.63	81,776.73	327,106.90	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
武汉交通科技研究院有限责任公司	3,365,968.16			-400,214.62						2,965,753.54	
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	50,761,593.80			2,244,728.37						53,006,322.17	
小计	54,127,561.96			1,844,513.75						55,972,075.71	
二、联营企业											
武汉中海庭数据技术有限公司	117,212,542.45			-7,672,678.75						109,539,863.70	
山东光昱智能科技有限公司						3,256,800.00			-3,256,800.00		
小计	117,212,542.45			-7,672,678.75		3,256,800.00			-3,256,800.00	109,539,863.70	
合计	171,340,104.41			-5,828,165.00		3,256,800.00			-3,256,800.00	165,511,939.41	

其他说明

（1）2023 年 1 月，武汉交通科技研究院有限责任公司股东一致同意停止经营，进入自行清算程序；

（2）2023 年 5 月，山东光昱智能科技有限公司因债务豁免资本公积增加 7,080,000.00 元，公司按照持股比例确认资本公积 3,256,800.00 元，同时冲减因超额亏损确认的预计负债 3,256,800.00 元。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	22,437,667.43	22,437,667.43
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	22,437,667.43	22,437,667.43
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	709,672.73	709,672.73
2.本期增加金额	355,263.06	355,263.06
(1) 计提或摊销	355,263.06	355,263.06
3.本期减少金额	5,925.72	5,925.72
(1) 处置		
(2) 其他转出	5,925.72	5,925.72
4.期末余额	1,059,010.07	1,059,010.07
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	21,378,657.36	21,378,657.36
2.期初账面价值	21,727,994.70	21,727,994.70

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☑不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
光庭产业园 1 号楼	21,378,657.36	正在办理竣工决算备案

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	206,441,585.94	210,009,268.93
合计	206,441,585.94	210,009,268.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	182,186,981.84	13,511,052.42	5,150,692.17	38,675,594.19	239,524,320.62
2.本期增加金额	896,440.34	2,815,391.91	116,536.88	2,338,834.18	6,167,203.31
(1) 购置		2,815,391.91	116,536.88	2,338,834.18	5,270,762.97
(2) 在建工程转入	896,440.34				896,440.34
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,377,431.60	602,306.50	1,645,386.48	3,625,124.58
(1) 处置或报废		1,377,431.60	602,306.50	1,645,386.48	3,625,124.58
4.期末余额	183,083,422.18	14,949,012.73	4,664,922.55	39,369,041.89	242,066,399.35
二、累计折旧					
1.期初余额	4,249,116.75	4,542,931.86	2,203,076.68	18,519,926.40	29,515,051.69
2.本期增加金额	2,904,237.56	1,160,977.66	530,971.22	4,558,909.36	9,155,095.80
(1) 计提	2,904,237.56	1,160,977.66	530,971.22	4,558,909.36	9,155,095.80
3.本期减少金额		1,253,116.96	549,391.17	1,242,825.95	3,045,334.08
(1) 处置或报废		1,253,116.96	549,391.17	1,242,825.95	3,045,334.08
4.期末余额	7,153,354.31	4,450,792.56	2,184,656.73	21,836,009.81	35,624,813.41
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	175,930,067.87	10,498,220.17	2,480,265.82	17,533,032.08	206,441,585.94
2.期初账面价值	177,937,865.09	8,968,120.56	2,947,615.49	20,155,667.79	210,009,268.93

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光庭产业园 1 号楼	175,930,067.87	正在办理竣工决算备案

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,596,490.27	3,953,395.40
合计	24,596,490.27	3,953,395.40

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光庭信息智能网联汽车电子软件园一期项目						
光庭信息智能网联汽车电子软件园二期项目	24,596,490.27		24,596,490.27	3,953,395.40		3,953,395.40
合计	24,596,490.27		24,596,490.27	3,953,395.40		3,953,395.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光庭信息智能网联汽车电子软件园一期项目	204,020,000.00		896,440.34	896,440.34			100.74%	100.00%				金融机构贷款
光庭信息智能网联汽车电子软件园二期项目	149,070,700.00	3,953,395.40	20,643,094.87			24,596,490.27	16.50%	16.50%				募股资金
合计	353,090,700.00	3,953,395.40	21,539,535.21	896,440.34		24,596,490.27						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,908,946.24	495,000.00	7,403,946.24
2.本期增加金额	1,385,059.78		1,385,059.78
新增租赁	1,385,059.78		1,385,059.78
3.本期减少金额	522,256.36		522,256.36
处置	522,256.36		522,256.36
4.期末余额	7,771,749.66	495,000.00	8,266,749.66
二、累计折旧			
1.期初余额	2,015,318.20	165,000.00	2,180,318.20
2.本期增加金额	1,177,217.43	49,500.00	1,226,717.43
(1) 计提	1,177,217.43	49,500.00	1,226,717.43
3.本期减少金额	170,099.23		170,099.23
(1) 处置	170,099.23		170,099.23
4.期末余额	3,022,436.40	214,500.00	3,236,936.40
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	4,749,313.26	280,500.00	5,029,813.26
2.期初账面价值	4,893,628.04	330,000.00	5,223,628.04

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	著作权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,435,095.00	38,774,692.52	6,533,400.31	56,743,187.83
2.本期增加金额		22,037,797.42		22,037,797.42
(1) 购置		8,181,043.03		8,181,043.03
(2) 内部研发		13,856,754.39		13,856,754.39
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额	11,435,095.00	60,812,489.94	6,533,400.31	78,780,985.25
二、累计摊销				
1.期初余额	705,164.50	11,304,776.66	6,533,400.31	18,543,341.47
2.本期增加金额	114,351.00	2,663,616.80		2,777,967.80
(1) 计提	114,351.00	2,663,616.80		2,777,967.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	819,515.50	13,968,393.46	6,533,400.31	21,321,309.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,615,579.50	46,844,096.48		57,459,675.98
2.期初账面价值	10,729,930.50	27,469,915.86		38,199,846.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 27.17%

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
RI-昆吾平台（数据驱动研发的车云平台构建项目）	2,954,094.05	2,871,915.82		5,826,009.87		
RI-KCarOS-AP（AP 中间件平台）	3,994,567.17	8,458,116.36				12,452,683.53
RI-SmartSimulator（智能驾舱三维交互仿真项目）	1,567,065.15	1,611,582.25		3,178,647.40		
RI-KCarOS-AVP（光庭自主代客泊车软件平台自研）	5,041,260.25	5,301,095.93				10,342,356.18
RI-ICV-ETH（车载以太网 HIL 系统开发）	639,305.33	365,205.88		1,004,511.21		
RI-ICV-SeaBird（高性能标注平台改造）	767,646.45	107,348.01		874,994.46		
RI-ICV-VRM（众包制图）	644,466.44	187,480.02		831,946.46		
RI-KCAROS-CP（Autosar CP 中间件平台）	374,468.86	1,766,176.13		2,140,644.99		
合计	15,982,873.70	20,668,920.40		13,856,754.39		22,795,039.71

其他说明

项目	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的 研发进度
RI-昆吾平台（数据驱动研发的车云平台构建项目）	2022/8/11	AI 交互标注功能上平台、训练平台 2.0 发布、云平台规范设计 1.0 发布、可视化 Demo 发布。	100%

RI-KCarOS-AP (AP 中间件平台)	2022/8/30	1.CM& IAM& NM 组件开发完成; 2.KT-AutoTest 工具 V1.0 完成; 3.KT-AdaptiveGenertor 工具 V2.0 完成。	95%
RI-SmartSimulator (智能驾驶舱三维交互仿真项目)	2022/8/5	区域大规模驾驶仿真 PC 端智。驾可演示, VR 同步可演示	100%
RI-KCarOS-AVP (光庭自主代客泊车软件平台自研)	2022/8/11	1、3D 环视功能开发完成; 2、超声波泊入泊出功能开发完成; 3、障碍物检测功能开发完成; 4、出库方式选择功能开发完成; 5、融合泊入泊出功能开发完成。	98%
RI-ICV-ETH (车载以太网 HIL 系统开发)	2022/10/25	完成了 SomeIP 应用层自动测试工程、DoIP 协议自动测试工程及 BootOnDoIP 自动测试工程的基本功能开发并通过测试。	100%
RI-ICV-SeaBird (高性能标注平台改造)	2022/8/30	实现了车道线绘制算法及效率优化、标注数据加载渲染和图片切换效率提升。	100%
RI-ICV-VRM (众包制图)	2022/9/29	具备多条行车轨迹数据和视觉传感器数据生成智能驾驶道路级地图的能力, 实现了道路拓扑网的构建和更新。	100%
RI-KCAROS-CP (Autosar CP 中间件平台)	2022/12/1	诊断、NVM、电源管理等模块开发完成	100%

18、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	4,404,864.54	90,685.86	1,246,038.87		3,249,511.53
合计	4,404,864.54	90,685.86	1,246,038.87		3,249,511.53

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,303,629.45	3,560,757.39	28,261,627.44	2,771,358.43
预计负债	4,459,175.89	445,917.59	4,296,416.12	429,641.61
股份支付	21,851,378.46	2,101,597.98	11,041,862.58	1,069,660.62
合计	62,614,183.80	6,108,272.96	43,599,906.14	4,270,660.66

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性计提折旧	5,012,649.84	501,038.12	5,861,733.65	586,173.37
合计	5,012,649.84	501,038.12	5,861,733.65	586,173.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,129,452.85		4,270,660.66
递延所得税负债		501,038.12		586,173.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,778,175.60	5,138,314.62
可抵扣亏损	17,996,250.15	11,294,286.62
合计	22,774,425.75	16,432,601.24

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年		6,109,073.45	
2028 年及以后年度	17,996,250.15	5,185,213.17	
合计	17,996,250.15	11,294,286.62	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,566,740.05		1,566,740.05	7,691,926.73		7,691,926.73
一年以上的合同资产	675,226.16	267,836.09	407,390.07	1,275,885.56	438,904.97	836,980.59
合计	2,241,966.21	267,836.09	1,974,130.12	8,967,812.29	438,904.97	8,528,907.32

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,100,000.00	
信用借款	77,566,600.00	
合计	80,666,600.00	

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	34,992,594.43	52,475,679.78
1 年以上	13,171,378.65	7,065,348.23
合计	48,163,973.08	59,541,028.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,107,959.80	暂未结算
第二名	2,738,138.61	暂未结算
第三名	1,907,789.08	暂未结算

第四名	1,651,768.73	暂未结算
第五名	1,501,853.40	暂未结算
合计	10,907,509.62	-

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	13,929,395.07	1,720,387.08
1年以上	22,890.00	23,108.00
合计	13,952,285.07	1,743,495.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

项目	变动余额	变动原因
1年以内（含1年）	12,209,007.99	主要系报告期内公司及子公司新增签订合同收到客户预付款增加所致。
合计	12,209,007.99	-

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,689,746.90	232,088,104.61	237,583,949.45	42,193,902.06
二、离职后福利-设定提存计划	382,342.39	10,712,506.32	10,989,626.25	105,222.46
三、辞退福利	232,784.99	1,706,858.65	1,608,960.26	330,683.38
合计	48,304,874.28	244,507,469.58	250,182,535.96	42,629,807.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,529,347.66	215,662,721.46	221,163,596.83	42,028,472.29
2、职工福利费	3,399.20	2,600,262.30	2,533,713.30	69,948.20
3、社会保险费	122,905.64	5,937,777.54	5,982,200.41	78,482.77
工伤保险费	5,811.84	105,423.28	111,210.52	24.60
医疗和生育保险费	117,093.80	5,832,354.26	5,870,989.89	78,458.17
4、住房公积金	34,094.40	7,866,054.70	7,883,150.30	16,998.80
5、工会经费和职工教育经费		21,288.61	21,288.61	
合计	47,689,746.90	232,088,104.61	237,583,949.45	42,193,902.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	335,378.79	10,288,968.85	10,519,301.70	105,045.94
2、失业保险费	46,963.60	423,537.47	470,324.55	176.52
合计	382,342.39	10,712,506.32	10,989,626.25	105,222.46

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	360,941.58	773,025.87
消费税	1,071,322.20	327,749.98
企业所得税	1,961,894.24	
个人所得税	2,771,622.43	2,387,211.83
城市维护建设税	21,757.69	47,372.93
房产税	387,628.79	383,798.27
土地使用税	22,860.88	22,860.88
教育费附加	9,327.80	20,302.68
地方教育附加	6,218.33	13,535.13
其他税费	95,211.85	123,391.89
合计	6,708,785.79	4,099,249.46

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,804,512.75	6,201,669.35
合计	4,804,512.75	6,201,669.35

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,610,289.41	1,606,501.37
押金质保金	532,354.68	990,009.50
员工报销款	196,791.59	1,749,459.73
代收代付款	2,465,077.07	1,855,698.75
合计	4,804,512.75	6,201,669.35

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,776.75	5,081,295.58
一年内到期的租赁负债	3,112,302.90	3,050,723.67
合计	3,313,079.65	8,132,019.25

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		25,104,100.00
信用借款	550,132.31	697,408.56
抵押借款+保证借款		2,520,000.00
合计	550,132.31	28,321,508.56

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率为 3.65%-3.70%；抵押+保证借款利率为 3.70%；信用借款利率为 0.60%。

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,712,661.82	4,999,773.51
减：未确认融资费用	152,978.17	176,659.02
减：一年内到期的租赁负债	3,112,302.90	3,050,723.67
合计	1,447,380.75	1,772,390.82

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	157,351.06		合理预计
产品质量保证	5,045,093.18	5,820,510.23	合理预计
预计投资损失	6,269,236.17	4,532,043.68	合理预计
合计	11,471,680.41	10,352,553.91	-

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	967,910.61	2,450,000.00	244,077.61	3,173,833.00	-
合计	967,910.61	2,450,000.00	244,077.61	3,173,833.00	-

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代服务业专项资金	95,866.57			18,827.64			77,038.93	与资产相关
2017 省科技厅技术创新重大项目	357,712.83			41,569.74			316,143.09	与资产相关
基于智能网联汽车的驾驶场景库数据服务平台研发及应用	194,900.53			74,167.28			120,733.25	与资产相关
智能网联汽车与智慧交通测试示范应用基地建设研究	93,500.31			16,762.52			76,737.79	与资产相关
车联网先导应用环境构建及场景测试验证平台建设项目	225,930.37			39,179.00			186,751.37	与资产相关
面向车联网边缘智能的通信切换与服务迁移连续性研究项目		150,000.00		53,571.43			96,428.57	与收益相关
武汉市 2022 年度省级服务业发展引导资金		2,300,000.00					2,300,000.00	与资产相关

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	92,622,300.00						92,622,300.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,581,118,186.18			1,581,118,186.18
其他资本公积	62,553,847.48	14,129,936.16		76,683,783.64
其中：以权益结算的股份支付	12,177,525.57	10,873,136.16		23,050,661.73
按照持股比例应享有的被投资单位资本公积的变动	49,705,175.50	3,256,800.00		52,961,975.50
股东投入	671,146.41			671,146.41
合计	1,643,672,033.66	14,129,936.16		1,657,801,969.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2023 年公司对员工进行股权激励增加资本公积 10,873,136.16 元；

(2) 2023 年 5 月山东光显智能科技有限公司因债务豁免资本公积增加 7,080,000.00 元，公司按照持股比例确认资本公积 3,256,800.00 元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,677,197.70	-679,213.98				-679,213.98		-3,356,411.68
外币财务报表折算差额	-2,677,197.70	-679,213.98				-679,213.98		-3,356,411.68
其他综合收益合计	-2,677,197.70	-679,213.98				-679,213.98		-3,356,411.68

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,785,321.60			34,785,321.60
合计	34,785,321.60			34,785,321.60

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	266,714,859.81	275,790,068.03
调整后期初未分配利润	266,714,859.81	275,790,068.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,253,115.82	31,827,238.45
减：提取法定盈余公积		3,853,526.67
应付普通股股利	18,524,460.00	37,048,920.00
期末未分配利润	258,443,515.63	266,714,859.81

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	269,026,052.11	179,368,245.44	194,347,727.41	125,655,218.44
其他业务	2,513,922.10	767,526.78	1,359,170.37	440,858.73
合计	271,539,974.21	180,135,772.22	195,706,897.78	126,096,077.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		271,539,974.21
其中：		
定制软件开发	115,129,552.84	115,129,552.84
软件技术服务	152,949,229.75	152,949,229.75
其他	3,461,191.62	3,461,191.62
按经营地区分类		271,539,974.21
其中：		
境内	184,276,094.61	184,276,094.61
境外	87,263,879.60	87,263,879.60
其中：日本	87,023,987.48	87,023,987.48
按商品转让的时间分类		271,539,974.21
其中：		
在某一时点确认书	154,440,899.93	154,440,899.93
在某一时段内确认	117,099,074.28	117,099,074.28
合计	271,539,974.21	271,539,974.21

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	174,049.31	54,944.36
教育费附加	74,595.01	23,547.57
房产税	934,870.54	580,139.44
土地使用税	45,721.76	45,721.76
印花税	152,359.00	102,500.36
地方教育附加	49,729.61	15,698.38
其他	4,500.00	5,875.00
合计	1,435,825.23	828,426.87

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,372,946.26	7,330,545.63
办公费	101,654.63	407,809.11
交通及差旅费	1,061,113.75	414,037.79
业务宣传费	971,526.76	7,579.16
中介服务费	408,628.26	192,241.61
租赁费	309,388.55	71,790.25
折旧摊销	78,852.96	981,862.67
招待费	979,957.78	476,597.45
售后维护费	327,789.58	417,767.65
其他费用	135,757.89	73,781.18
合计	13,747,616.42	10,374,012.50

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,087,127.67	15,668,792.53
办公费	3,705,998.87	4,783,405.13
招待费	983,068.47	129,726.05
交通及差旅费	712,746.52	402,997.71
租赁费	90,696.72	804,963.24
折旧摊销	6,520,599.39	3,269,797.02
股份支付	10,873,136.16	9,678,036.58
中介服务费	1,375,663.26	2,422,961.15
其他费用	338,305.99	140,450.51
合计	41,687,343.05	37,301,129.92

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,934,165.30	27,703,833.15
折旧摊销费	1,730,097.49	763,665.92
委外费	1,370,781.40	443,023.17
其他	1,220,935.30	970,076.35
合计	22,255,979.49	29,880,598.59

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	967,760.59	174,548.07
减：利息收入	-15,623,222.97	-19,098,336.05
汇兑损失	2,786,624.55	9,457,846.01
减：汇兑收益	-7,555.37	-50,835.64
手续费支出	57,598.29	60,124.52
合计	-11,818,794.91	-9,456,653.09

其他说明：

利息费用中租赁负债利息费用本期发生额为 79,028.35 元。

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
车联网先导应用环境构建及场景测试验证平台建设项目	39,179.00	
现代服务业专项资金	18,827.64	18,827.64
省科技厅技术创新专项资金	41,569.74	55,885.02
基于智能网联汽车的驾驶场景库数据服务平台研发及应用	74,167.28	74,167.28
智能网联汽车与智慧交通测试示范应用基地建设研究	16,762.52	15,924.36
面向车联网边缘智能的通信切换与服务迁移连续性研究项目	53,571.43	
软件行业增值税退税	438,115.58	
服务贸易、对外经贸补贴	461,000.00	1,592,300.00
文化、科技、技术类补贴	1,748,000.00	169,400.00
社保、见习、人才类补贴	604,424.32	
代扣代缴个税手续费返还	263,978.73	166,678.30
增值税进项税额加计扣除优惠	1,382,520.82	37,450.17
税费减免	1,111,857.72	1,628.60
以工代训补贴		53,200.00
稳岗稳就相关补贴	3,000.00	63,521.71
其他与日常活动相关的补助	20,000.00	10,000.00
合计	6,276,974.78	2,258,983.08

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,660,150.50	889,094.50
合计	-8,660,150.50	889,094.50

其他说明：

权益法核算的投资收益与长期股权投资披露的差异系确认山东光昱智能科技有限公司投资损失及调整内部交易未实现利润影响。

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-4,137,262.29	-3,536,689.90
应收票据信用减值损失	-15,750.00	
其他应收款信用减值损失	49,765.07	165,954.22
长期应收款信用减值损失	-253,078.50	7,033.23
合计	-4,356,325.72	-3,363,702.45

其他说明：

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

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,299,886.78	-1,675,901.28
十二、合同资产减值损失	176,129.90	-15,343.62
合计	-6,123,756.88	-1,691,244.90

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	159,097.99	10,609.23
合计	159,097.99	10,609.23

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		4,632,040.00	
违约金赔偿款	40,000.00		40,000.00
其他	34,353.10	177,049.17	34,353.10
合计	74,353.10	4,809,089.17	74,353.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市奖励	光庭信息	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是		4,500,000.00	与收益相关

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,757.69		9,757.69
非流动资产损坏报废损失	33,718.17		33,718.17
滞纳金	2,230.68		2,230.68
其他	158,601.16		158,601.16
合计	204,307.70		204,307.70

其他说明：

其他主要为劳动纠纷的赔偿款预计诉讼损失 157,351.06 元。

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,181,423.98	545,788.91
递延所得税费用	-1,922,747.55	-1,424,719.83
合计	1,258,676.43	-878,930.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,262,117.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,126,211.78
子公司适用不同税率的影响	254,413.43
调整以前期间所得税的影响	20,849.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,363.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,187.58
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	1,622,902.15
研发费用加计扣除的影响	-1,992,886.04
其他影响	154,009.37
所得税费用	1,258,676.43

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回押金、保证金、往来款	4,931,497.81	4,109,334.99
专项补贴、补助款	5,560,720.50	6,687,140.01
利息收入	5,620,272.35	8,656,925.43
营业外收入	74,426.73	177,049.17
合计	16,186,917.39	19,630,449.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金、保证金、往来款	5,290,314.77	3,363,977.00
销售费用支出	3,869,505.47	1,915,052.39
管理费用支出	7,149,547.40	8,039,736.02
研发费用支出	2,648,466.70	910,800.76
财务费用支出	271,020.33	60,124.52
营业外支出	12,888.37	
合计	19,241,743.04	14,289,690.69

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	824,000,000.00	
合计	824,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	750,000,000.00	800,000,000.00
合计	750,000,000.00	800,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票、债券时直接支付的审计、咨询、评估等费用		7,136,311.15
支付租赁负债及利息	1,546,719.59	1,356,688.88
合计	1,546,719.59	8,493,000.03

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,003,441.35	4,475,065.37
加：资产减值准备	6,123,756.88	1,691,244.90
信用减值损失	4,356,325.72	3,363,702.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,684,117.34	5,327,674.06
使用权资产折旧	1,124,271.03	1,338,210.29
无形资产摊销	2,308,604.22	1,501,513.68
长期待摊费用摊销	1,182,989.08	632,659.44
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）	-159,097.99	-10,609.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,718.17	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,275,334.06	8,482,905.89
投资损失（收益以“-”号填列）	8,660,150.50	-889,094.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,832,868.75	-1,424,719.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-85,135.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,353,435.39	-25,687,031.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,419,268.74	-43,760,222.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,310,050.65	-12,820,613.98
其他	10,873,136.16	9,678,036.58
经营活动产生的现金流量净额	13,535,420.92	-48,101,278.52
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	578,771,289.50	638,584,043.05
减：现金的期初余额	527,451,698.80	1,608,979,344.14
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	51,319,590.70	-970,395,301.09

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	578,771,289.50	527,451,698.80
其中：库存现金	88,580.73	37,993.24
可随时用于支付的银行存款	577,038,088.43	527,413,705.56
可随时用于支付的其他货币资金	1,644,620.34	
三、期末现金及现金等价物余额	578,771,289.50	527,451,698.80

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	421,800.00	履约保证金
合计	421,800.00	

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			99,302,919.76
其中：美元	1,353,300.84	7.2258	9,778,681.21
日元	1,787,124,976.00	0.050094	89,524,238.55
应收账款			30,371,967.42
其中：美元	125,597.76	7.2258	907,544.29
日元	588,182,679.00	0.050094	29,464,423.13
长期借款			750,909.06
其中：日元	14,990,000.00	0.050094	750,909.06
其他应收款			779,962.12
其中：日元	15,569,971.00	0.050094	779,962.12
应付账款			1,303,855.00
其中：日元	26,028,167.00	0.050094	1,303,855.00
其他应付款			435,684.70
其中：日元	8,697,343.00	0.050094	435,684.70
短期借款			7,514,100.00
其中：日元	150,000,000.00	0.050094	7,514,100.00

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

适用 不适用

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

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
车联网先导应用环境构建及场景测试验证平台建设项目	295,000.00	递延收益	39,179.00
现代服务业专项资金	133,521.85	递延收益	18,827.64
省科技厅技术创新专项资金	467,096.99	递延收益	41,569.74
基于智能网联汽车的驾驶场景库数据服务平台研发及应用	343,235.09	递延收益	74,167.28
智能网联汽车与智慧交通测试示范应用基地建设研究	127,749.51	递延收益	16,762.52
面向车联网边缘智能的通信切换与服务迁移连续性研究项目	150,000.00	递延收益	53,571.43
武汉市 2022 年度省级服务业发展引导资金	2,300,000.00	递延收益	0.00
服务贸易、对外经贸补贴	461,000.00	其他收益	461,000.00
文化、科技、技术类补贴	1,748,000.00	其他收益	1,748,000.00
社保、见习、人才类补贴	604,424.32	其他收益	604,424.32
稳岗稳就相关补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
其他与日常活动相关的补助	20,000.00	其他收益	20,000.00

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 2 月 14 日公司成立广州光庭投资发展有限公司，系公司全资子公司。

2023 年 6 月 2 日公司成立广州光庭信息技术有限公司，系公司全资子公司，截至 2023 年 6 月 30 日尚未实际出资。

2023 年 6 月 19 日公司成立上海光庭汽车技术有限公司，系公司全资子公司，截至 2023 年 6 月 30 日尚未实际出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	日本东京	日本东京	软件技术服务	100.00%		设立
武汉乐庭软件技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件技术服务	75.00%		设立
山东光庭信息技术有限公司	山东省蓬莱市	山东省蓬莱市	软件技术服务	76.92%		设立
重庆光庭信息技术有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	软件技术服务	100.00%		设立
南京光庭信息技术有限公司	南京市江宁区	南京市江宁区	软件技术服务	100.00%		设立

上海光庭汽车技术有限公司	上海市嘉定区	上海市嘉定区	软件技术服务	100.00%		设立
广州光庭投资发展有限公司	广州市黄埔区	广州市黄埔区	企业管理咨询	100.00%		设立
广州光庭信息技术有限公司	广州市番禺区	广州市番禺区	软件技术服务	100.00%		设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉交通科技研究院有限责任公司	湖北武汉	湖北武汉	软件技术服务	40.00%		权益法
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	湖北武汉	湖北武汉	汽车零部件服务	49.00%		权益法
武汉中海庭数据技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	软件技术服务	22.50%		权益法
山东光昱智能科技有限公司	山东烟台	山东烟台	软件技术服务	46.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司
流动资产	125,255,976.62	119,767,697.26
其中：现金和现金等价物	65,805,684.01	63,229,664.58
非流动资产	8,074,287.78	8,362,546.17
资产合计	133,330,264.40	128,130,243.43
流动负债	19,222,670.44	20,808,142.68
非流动负债	3,224,620.98	2,373,112.82
负债合计	22,447,291.42	23,181,255.50
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	110,882,972.98	104,948,987.93
按持股比例计算的净资产份额	54,332,656.78	51,425,004.10
调整事项	-1,356,910.61	-663,410.30
--商誉		
--内部交易未实现利润	-1,356,910.61	-663,410.30
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	53,006,322.17	50,761,593.80
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	47,310,983.84	52,731,622.73
财务费用	-1,035,607.08	3,978,114.42
所得税费用	1,998,183.62	205,331.89
净利润	5,996,385.05	9,414,526.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,996,385.05	9,414,526.85
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	武汉中海庭数据技术有限公司	武汉中海庭数据技术有限公司
流动资产	359,648,218.73	349,772,088.99
非流动资产	328,158,589.18	270,765,611.78
资产合计	687,806,807.91	620,537,700.77
流动负债	309,201,510.94	221,583,674.47
非流动负债	18,450,140.78	4,093,501.95
负债合计	327,651,651.72	225,677,176.42
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	360,155,156.19	394,860,524.35
按持股比例计算的净资产份额	81,029,567.43	88,838,275.27
调整事项	-70,776.48	-206,805.57
--商誉		
--内部交易未实现利润	-70,776.48	-206,805.57
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	109,539,863.70	117,212,542.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	47,758,806.25	20,058,484.61
净利润	-34,705,368.16	-17,499,851.04
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-34,705,368.16	-17,499,851.04
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,965,753.54	3,365,968.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-400,214.62	-592,092.27
--综合收益总额	-400,214.62	-592,092.27
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,209,685.70	-574,573.25
--综合收益总额	-4,209,685.70	-574,573.25

十、与金融工具相关的风险

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

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

管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、交易性金融资产

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

3、应收票据、应收款项和其他应收款

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

（二）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款，本公司管理层密切关注利率变动对本公司的影响。

2、外汇风险

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

（三）流动性风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是朱敦尧。

朱敦尧直接持有公司 3,890.6995 万股，占公司 42.01% 的股份，并担任公司董事长。同时，朱敦尧持有励元齐心 34.30% 出资份额并担任其执行事务合伙人，持有鼎立恒丰 6.7728% 出资份额并担任其执行事务合伙人，励元齐心及鼎立恒丰分别持有公司 6.50% 和 3.49% 股份，因此，朱敦尧合计控制公司 52.00% 股份，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	公司持有 49% 股权
武汉光昱明晟智能科技有限公司	公司通过参股公司山东光昱智能科技有限公司间接持有 46% 股权
武汉中海庭数据技术有限公司	公司持有 22.50% 股权

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海汽车集团股份有限公司	持有公司股份 5% 以上股东的母公司
王军德、李森林、欧阳业恒、吴珩、葛坤	董事、高管
蔡忠亮、汤湘希、王宇宁	独立董事
朱敦禹	副总经理、董事会秘书
董永、刘大安、孙凯	监事
蔡幼波	监事会主席、非职工代表监事（已于 2023 年 5 月 12 日离任）

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉光昱明晟智能科技有限公司	接受服务	429,849.12	2,000,000.00	否	429,849.12
武汉中海庭数据技术有限公司	接受服务			否	73,170.90

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉中海庭数据技术有限公司	提供研发服务	926,046.04	6,119,548.52
武汉光昱明晟智能科技有限公司	提供研发服务	8,599,178.92	2,774,949.76
上海汽车集团股份有限公司	提供研发服务	2,500,242.07	10,035,781.53
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	提供研发服务	27,464,856.70	27,958,352.03

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉光昱明晟智能科技有限公司	房屋租赁及物业服务费用	543,203.63	114,917.35
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	房屋租赁及物业服务费用	1,106,529.64	589,318.04

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
武汉光昱明晟智能科技有限公司	房屋租赁					539,953.36	285,238.10				

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,534,351.64	3,925,553.28

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉中海庭数据技术有限公司	9,552,409.11	705,897.57	11,188,438.31	419,935.98
应收账款	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	12,921,603.99	387,648.12	13,132,165.55	393,964.97
应收账款	上海汽车集团股份有限公司	17,735,530.79	2,116,234.10	18,839,137.10	1,320,168.97
应收账款	武汉光昱明晟智能科技有限公司	7,042,283.48	247,562.75	12,827,485.46	485,661.12
其他应收款	武汉光昱明晟智能科技有限公司	22,833.15	685.00	39,113.69	1,571.68
其他应收款	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	21,336.43	640.09	375,855.71	11,275.67
其他应收款	上海汽车集团股份有限公司	31,150.00	1,517.50		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	电装光庭汽车电子（武汉）有限公司		448,878.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,465,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	86,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	①2022 年限制性股票激励计划行权价格为 35.38 元/股，分多批次行权，剩余期限为 2 年 9 个月； ②2023 年限制性股票激励计划行权价格为 26.73 元/股，分多批次行权，剩余期限为 2 年 10 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

详见本定期报告“第四节 公司治理”之“四、公司股权激励、员工持股计划及其他员工激励措施的实施情况”之“1、股权激励”的情况。

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为公允价值确定基础，采用授予日同期公司股票收盘价格确定限制性股票的公允价值，减去授予员工的价格。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据截至本财务报告批准日最新取得的可行权职工人数变动，及对未来年度业绩完成情况的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,484,762.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,873,136.16

3、以现金结算的股份支付情况□适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

5、其他**十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项**1、其他**

(1) 租赁

1) 承租情况

项目	金额（元）
租赁负债的利息费用	79,028.35
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,431,900.46
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	4,611,584.19

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

十六、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,840,664.90	1.53%	2,904,398.94	60.00%	1,936,265.96
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	311,096,945.35	98.47%	23,218,247.68	7.46%	287,878,697.67
其中：					

组合 1：非合并范围内应收账款	296,502,175.51	93.85%	23,218,247.68	7.83%	273,283,927.83
组合 2：合并范围内应收账款	14,594,769.84	4.62%			14,594,769.84
合计	315,937,610.25	100.00%	26,122,646.62	8.27%	289,814,963.63
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	313,802,491.29	100.00%	22,506,399.07	7.17%	291,296,092.22
其中：					
组合 1：非合并范围内应收账款	304,253,444.05	96.96%	22,506,399.07	7.40%	281,747,044.98
组合 2：合并范围内应收账款	9,549,047.24	3.04%			9,549,047.24
合计	313,802,491.29	100.00%	22,506,399.07	7.17%	291,296,092.22

按单项计提坏账准备：2,904,398.94

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	4,840,664.90	2,904,398.94	60.00%	客户重大经营风险
合计	4,840,664.90	2,904,398.94		

按组合计提坏账准备：23,218,247.68

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：非合并范围内应收账款	296,502,175.51	23,218,247.68	7.46%
组合 2：合并范围内应收账款	14,594,769.84		
合计	296,502,175.51	23,218,247.68	

确定该组合依据的说明：

组合按信用风险特征组合计提预期信用损失确定为组合 1：合并范围外的公司。

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	257,438,363.91
3 个月以内	142,509,923.26
3 个月至 1 年	114,928,440.65
1 至 2 年	54,688,872.45

2至3年	1,755,540.50
3年以上	2,054,833.39
3至4年	250,423.85
4至5年	1,041,362.46
5年以上	763,047.08
合计	315,937,610.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非合并范围-单项计提		2,904,398.94				2,904,398.94
非合并范围-账龄组合	22,506,399.07	711,848.61				23,218,247.68
合计	22,506,399.07	3,616,247.55				26,122,646.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,314,449.08	14.98%	5,032,814.03
第二名	36,646,309.59	11.60%	3,153,623.64
第三名	12,921,603.99	4.09%	387,648.12
第四名	12,907,179.31	4.09%	1,221,071.48
第五名	12,868,699.31	4.07%	386,060.98
合计	122,658,241.28	38.83%	10,181,218.25

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,789,722.71	10,749,081.87
合计	19,789,722.71	10,749,081.87

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,244,136.00	2,364,573.11
往来款	17,844,552.24	9,025,528.99
备用金	265,464.51	41,311.34
其他		104.72
减：坏账准备	-564,430.04	-682,436.29
合计	19,789,722.71	10,749,081.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	682,436.29			682,436.29
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-118,006.25			-118,006.25
2023 年 6 月 30 日余额	564,430.04			564,430.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,464,056.75
3 个月以内	11,574,033.31
3 个月至 1 年	7,890,023.44
1 至 2 年	280,302.00
2 至 3 年	357,054.00
3 年以上	252,740.00
3 至 4 年	8,200.00
4 至 5 年	122,040.00
5 年以上	122,500.00
合计	20,354,152.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非合并范围-账龄组合	682,436.29	-118,006.25				564,430.04
合计	682,436.29	-118,006.25				564,430.04

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,910,177.18	0-3 个月、3 个月-1 年	38.86%	
第二名	往来款	7,006,027.39	0-3 个月、3 个月-1 年	34.42%	
第三名	往来款	2,617,503.34	0-3 个月	12.85%	
第四名	保证金	254,000.00	0-3 个月	1.25%	7,620.00
第五名	保证金	216,702.00	1-2 年	1.06%	43,340.40
合计		18,004,409.91		88.44%	50,960.40

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,013,259.08		65,013,259.08	53,969,354.73		53,969,354.73
对联营、合营企业投资	136,930,866.66		136,930,866.66	142,759,031.66		142,759,031.66
合计	201,944,125.74		201,944,125.74	196,728,386.39		196,728,386.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
光庭信息技术株式会社（株式会社光庭インフォ）	5,812,760.70	63,620.28				5,876,380.98	
武汉乐庭软件技术有限公司	8,088,756.37		157,768.85			7,930,987.52	
山东光庭信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
重庆光庭信息技术有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
南京光庭信息技术有限公司	10,067,837.66	184,919.43				10,252,757.09	
广州光庭投资发展有限公司		10,953,133.49				10,953,133.49	
合计	53,969,354.73	11,201,673.20	157,768.85			65,013,259.08	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
武汉交通科技研究院有限责任公司	3,365,968.16			-400,214.62						2,965,753.54	
电装光庭汽车电子（武汉）有限公司	50,761,593.80			2,244,728.37						53,006,322.17	
小计	54,127,561.96			1,844,513.75						55,972,075.71	
二、联营企业											
武汉中海庭数据技术有限公司	88,631,469.70			-7,672,678.75						80,958,790.95	
山东光昱智能科技有限公司						3,256,800.00			-3,256,800.00		
小计	88,631,469.70			-7,672,678.75		3,256,800.00			-3,256,800.00	80,958,790.95	
合计	142,759,031.66			-5,828,165.00		3,256,800.00			-3,256,800.00	136,930,866.66	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,306,422.33	173,138,837.13	178,103,503.19	117,943,856.24
其他业务	2,904,962.20	864,841.93	2,078,792.73	680,514.31
合计	255,211,384.53	174,003,679.06	180,182,295.92	118,624,370.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		255,211,384.53
其中：		
定制软件开发	108,712,779.85	108,712,779.85
软件技术服务	143,593,642.48	143,593,642.48
其他	2,904,962.20	2,904,962.20
按商品转让的时间分类		255,211,384.53
其中：		
在某一时点确认	143,650,440.74	143,650,440.74
在某一时段内确认	111,560,943.79	111,560,943.79
合计	255,211,384.53	255,211,384.53

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,822,157.49	428,497.44
合计	-10,822,157.49	428,497.44

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	159,097.99	详见附注七、47、资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,080,501.93	详见附注七、48、营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,954.60	详见附注七、48、营业外收入、49、营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,758,357.27	
减：所得税影响额	615,451.88	
少数股东权益影响额	123,044.73	
合计	5,129,505.98	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目	2023 年 1-6 月
代扣代缴个税手续费返还（其他收益）	263,978.73
增值税进项税额加计扣除优惠（其他收益）	1,382,520.82
税费减免	1,111,857.72
合计	2,758,357.27

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.1107	0.1103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.0553	0.0551