

证券代码：430161

证券简称：光谷信息

主办券商：中泰证券



光谷信息

NEEQ: 430161

武汉光谷信息技术股份有限公司

(Wuhan Optics Valley Information Technologies Co., Ltd.)



年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人姜益民、主管会计工作负责人樊硕真及会计机构负责人（会计主管人员）樊硕真保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目 录

第一节	公司概况	7
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第三节	重大事件	40
第四节	股份变动、融资和利润分配	45
第五节	行业信息	49
第六节	公司治理	57
第七节	财务会计报告	65
	附件会计信息调整及差异情况	168

备查文件目录	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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、股份公司、光谷信息	指	武汉光谷信息技术股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
关联交易	指	关联方之间的交易
元、万元	指	元人民币、万元人民币
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期，本期	指	2023 年 1-12 月
上期	指	2022 年 1-12 月
赛微电子	指	北京赛微电子股份有限公司, 曾用名北京耐威科技股份有限公司
星燎投资	指	星燎投资有限责任公司
湖北高投	指	湖北省高新产业投资集团有限公司
星燎高投	指	湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
控股子公司	指	光谷信息技术(北京)有限公司、广州布谷信息科技有限公司、湖北煜途地理信息技术有限公司、武汉征途网络科技有限公司、移动广播与信息服务产业创新研究院(武汉)有限公司
北京光谷	指	光谷信息技术(北京)有限公司
广州布谷	指	广州布谷信息科技有限公司
煜途地理	指	湖北煜途地理信息技术有限公司
征途网络	指	武汉征途网络科技有限公司
创新研究院	指	移动广播与信息服务产业创新研究院(武汉)有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
章程、公司章程	指	武汉光谷信息技术股份有限公司章程
地理信息	指	与空间地理分布有关的信息, 它表示地表物体和环境固有的数量、质量、分布特征, 联系和规律的数字、文字、图形、图像等的总称
时空数据	指	时空大数据包括时间、空间、专题属性三维信息, 具有多源、海量、更新快速的特点
CMMI5	指	能力成熟度集成模型, 一套融合多学科的、可扩充的产品集合, 是为了利用两个或多个单一学科模型实现一个组织的集成化过程改进
ISO 质量认证体系	指	提供了建立质量体系的基本要求, 也是企业进行质量管理的基本要求
3S 技术	指	地理信息系统(GIS)、遥感技术(RS)、全球导航卫星系统(GNSS)的统称, 是空间技术、传感器技术、卫星导航定位技术和计算机技术、通讯技术相结合, 多学科

		高度集成的对空间信息进行采集、处理、管理、分析、表达、传播和应用的现代信息技术
GIS	指	英文 Geographic Information System 的简称，即地理信息系统，是以地理空间数据库为基础，在计算机硬、软件系统的支持下，对地理空间中的有关地理分布信息进行采集、存储、运算、管理和显示的综合性技术系统
RS	指	英文 Remote Sensing 的简称，即遥感技术，是根据电磁波的理论，应用各种传感仪器对远距离目标所辐射和反射的电磁波信息，进行收集、处理，并最后成像，从而对地面各种景物进行探测和识别的一种综合技术
GNSS	指	英文 Global Navigation Satellite System 的简称，泛指所有的全球导航卫星系统，如美国的 GPS、俄罗斯的 GLONASS、欧洲的 Galileo、中国的北斗卫星导航系统
IT	指	互联网技术，即在计算机技术的基础上开发建立的一种信息技术
数字化	指	指将任何连续变化的输入如图画的线条或声音信号转化为一串分离的单元，在计算机中用 0 和 1 表示。通常用模数转换器执行这个转换

注：除非特别说明，本报告部分表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉光谷信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Optics Valley Information Technologies Co.,Ltd.		
	OVIT		
法定代表人	姜益民	成立时间	2007年8月20日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜益民、董朝阳、刘坤、张凯、张文海、李炘），无一一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6513 应用软件开发		
主要产品与服务项目	时空数据服务、应用开发及服务、系统集成及服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	光谷信息	证券代码	430161
挂牌时间	2012年11月6日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	50,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	邓媛	联系地址	武汉东湖新技术开发区高新大道 888 号高农生物园总部 A 区 19#楼
电话	027-87416625	电子邮箱	dengy@cnovit.com
传真	027-87416668		
公司办公地址	武汉东湖新技术开发区高新大道 888 号高农生物园总部 A 区 19#楼	邮政编码	430206
公司网址	www.cnovit.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420100663491955X		
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 888 高农生物园总部 A 区 19#楼		

注册资本（元）	50,000,000	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

报告期后更新情况：

1. 2024 年 1 月 11 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司下发股份登记确认书，公司新增股份登记总量为 31,205,555 股，全部为有限售条件流通股，新增股份于 2024 年 1 月 11 日挂牌并公开转让。

2. 2023 年股票定向发行完成后，公司控股股东由无控股股东变更为湖北长江北斗数字产业有限公司，公司实际控制人由姜益民、张凯、李炘、董朝阳、张文海、刘坤变更为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，新增一致行动人湖北省高新产业投资集团有限公司。

3. 2024 年 2 月 27 日，公司完成注册资本增加的工商变更登记及章程备案手续并取得了营业执照，公司注册资本由人民币 5000 万元增加至 8120.5555 万元。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式

产品与服务：时空数据服务、应用开发及服务、系统集成及服务。

1、销售模式

(1) 公司整体销售模式

公司面向数据集中、资产集中的政府管理部门、大型企业提供数字化及信息化解决方案、产品与服务，通过公开招标、邀请招标、竞争性谈判、竞争性磋商、单一来源及商务洽谈等方式获取业务。报告期，公司通过公开招标方式带来的收入占比超过 70%，公司中标后，与用户签订销售合同实现业务增长。公司成立了自然资源、能源、交通、农业、金融等行业事业部面向特定客户群体销售。公司依托人才、产品及技术等支撑资源，结合目标行业政策热点及目标客户的需求，实现目标行业业务在全国市场的突破和增长。公司通过一系列品牌建设活动不断提升公司的行业影响力，扩大与新用户的接触机会；同时公司通过为客户提供优质的服务提升用户满意度，扩大二次销售的成单率。公司还设立了北京、广州、杭州、青岛等区域性分子公司，稳步推进全国化步伐，逐步建立和健全全国化营销和服务体系。经过多年积累，公司建立了较为完善的销售过程管理制度，包括商机管理、立项管理、招投标管理、合同评审与签订等关键环节。

(2) 公司重要子公司销售模式

公司总部设立于湖北省武汉市，下设北京光谷子公司、广州布谷子公司、煜途地理子公司、征途网络子公司、创新研究院子公司及 4 家分公司。公司总部负责把握市场经营发展方向，制定并监管年度研发计划、销售目标、年度预算、销售策略和绩效考核等达成情况；分子公司负责按总部制定的方向，完成政策、市场、产品等信息的收集反馈，并达成销售目标。

以煜途地理为例，该子公司负责公司时空数据服务类项目的非关键性技术部分的实施及交付工作，同时，对要求测绘资质在乙级及以下的项目，煜途地理可独立承担销售、实施及交付工作。

2、研发模式

秉承“成长应对变化、创新驱动发展”的理念，公司坚持以市场为导向，立足自主研发，形成具有自主知识产权的技术、平台、工具、产品和服务相结合的研发模式。

关键技术研究旨在通过 3S 技术与大数据、人工智能的融合应用，保持和提升公司产品与服务在

同行业中的先进性地位；平台与工具的研发旨在提升公司组织级可复用能力，提高交付效率和质量，降低交付成本和风险；业务应用与数据应用研发旨在将公司能力与用户的业务需求深度融合，为用户的数字化转型赋能。

公司建立了适应公司业务发展的研发机制，包括研发投入、研发组织、研发人才、研发成果转化等方面。其中，研发投入纳入公司的年度预算，并经公司总裁办公会审议；研发活动由公司产研中心\工程技术中心、自然资源事业部、数字基建事业部等部门参与；公司制定了较为完善的研发技术人员“选育用留”制度，致力打造知识结构、专业结构、能力结构、年龄结构合理的研发人才梯队；研发活动产生的成果，由产研中心\工程技术中心、自然资源事业部牵头，实现内部和外部转化。

公司的研发项目从立项到结项全面遵循 CMMI5 和 ISO 质量认证体系，并纳入公司质量部门管理，接受公司审计部门的监督和审计。

3、生产服务模式

公司已建立全面遵循 ITSS、ISO、CMMI5 的生产服务过程和质量控制体系，通过产研中心\工程技术中心、营销、研发、交付、质量、财务、采购等多部门协同工作，实现生产服务项目的质量、进度、成本控制目标，致力提高用户满意度。

公司依照甲方合同约定，以项目为单位组织生产服务交付，交付过程划分为 3 个阶段：计划、实现、交付与维护。

计划阶段：主要包括项目经理任命、售前与交付团队技术交接、项目实施计划编制与内外部评审、项目预算、项目环境创建、项目开工；

实现阶段：主要包括项目详细设计、项目子项/分阶段实施、采购与移交、集成与测试、成果汇交、试运行、用户培训、项目验收、项目决算；

交付与维护阶段：主要包括项目结项与交付、售后服务。

4、采购模式

公司对外采购业务经营所需的服务和产品，包括简单劳务服务、一般技术服务、设备、材料等。公司制定了《采购控制程序》对采购过程进行规范管理，主要内容包括：合格供应商筛选入库、采购计划编制与评审、采购申请与审批、供应商比选、采购合同签订与审批、采购执行与结算等环节。

5、盈利模式

公司主要以自主研发的地理信息技术、大数据技术及系统融合技术形成的产品及服务，面向能源、自然资源、交通、农业、金融等领域的政企客户，提供时空数据服务、应用开发及服务、系统集成及服务获取收入。公司主要通过招投标方式获取政府部门、企事业单位的订单，并通过不断开拓新的客

户、拓展新的业务区域、技术创新提升公司的盈利能力。

6、公司采用目前经营模式的原因、关键影响因素以及未来变化趋势

公司形成目前的经营模式主要受公司的产品服务结构、客户结构及客户采购政策的影响。产品服务结构方面，公司开展的时空数据服务、应用开发及服务、系统集成及服务，需考虑相关业务的国家政策及行业特点；同时，公司的主要客户为政府部门、事业单位、国有企业，业务主要通过相关招标活动实现产品与服务的采购，公司根据客户结构特点形成了目前的经营模式；另外，公司根据地理信息行业的发展趋势，在现有业务模式基础上积极探索投资建设一体化模式，对经营模式进行持续改进和优化。

报告期内，影响上述经营模式的关键因素未发生重大变化，预计短期内亦不会发生重大变化。因此，公司经营模式在报告期内及未来一段时间内不会发生重大变化。

二、经营计划

（一）主营业务基本情况

公司主要以自主研发的地理信息技术、大数据技术及系统融合技术形成的产品及服务，面向能源、自然资源、交通、农业、金融等领域的政企客户，提供时空数据服务、应用开发及服务、系统集成及服务，为用户的数字化转型提供技术支撑。

（二）主要产品和服务情况

公司的主营业务包括时空数据服务、应用开发及服务、系统集成及服务，各业务对应的产品和服务如下：

1、时空数据服务

时空数据服务是公司主营业务之一，主要包括时空数据采集、时空数据处理和时空数据分析与评价。

2、应用开发及服务

公司的应用开发及服务系基于“数据-平台-应用”的系统构建模型，以地理信息技术为基础，融合物联网、大数据等技术，形成可复用的基础平台与工具，面向能源、自然资源、交通、农业、金融等行业提供业务处理、监测预警、决策支持、公共服务等数字化解决方案。

3、系统集成及服务

系统集成及服务主要包括咨询与设计、建设与移交、运维与服务。

（三）销售情况

1、营业收入按类别分析

(1) 报告期内，公司主营业务收入构成如下：

单位：万元

项目	2023 年	
	金额	占比
时空数据服务	4,524.67	24.21%
系统集成及服务	6,272.23	33.56%
应用开发及服务	7,893.98	42.23%
合计	18,690.88	100.00%

2、主要产品或服务的产能、产量及价格的总体变动情况

公司主营产品及服务为时空数据服务、应用开发及服务、系统集成及服务。在具体项目中，由于受客户要求实现的功能、性能、环境条件及服务响应等级等各因素的影响，不同项目所包含的软硬件配置及系统价格差异较大。通常情况下，软硬件数量越多，系统内容越复杂，功能越丰富，解决方案的实施难度也越大，对应价格也更高。因此，不同客户和项目的具体情况存在差异，无法量化计算主要产品或服务的产能、产量及价格的总体变动情况。

截至报告期末，公司已自主研发了四大类核心技术，取得多项发明专利和计算机软件著作权。公司对核心技术拥有自主知识产权，权属清晰，不存在知识产权纠纷和潜在纠纷。截至报告期末，公司现拥有 23 项发明专利、293 项软件著作权、1 项美术作品著作权、15 项商标注册。

(二) 行业情况

公司主营业务是面向自然资源、能源、交通、农业、金融等领域政企用户提供以地理信息技术为基础的时空数据服务、系统集成及服务及应用开发及服务，处于软件行业和地理信息产业，均为国家重点支持和鼓励发展的行业，是新一代信息技术的重要方向。

一、软件行业概览

2023 年，我国软件和信息技术服务业（下称“软件业”）运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件业务出口小幅回落。

(一) 总体运行情况

软件业务收入高速增长。2023 年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123258 亿元，同比增长 13.4%。

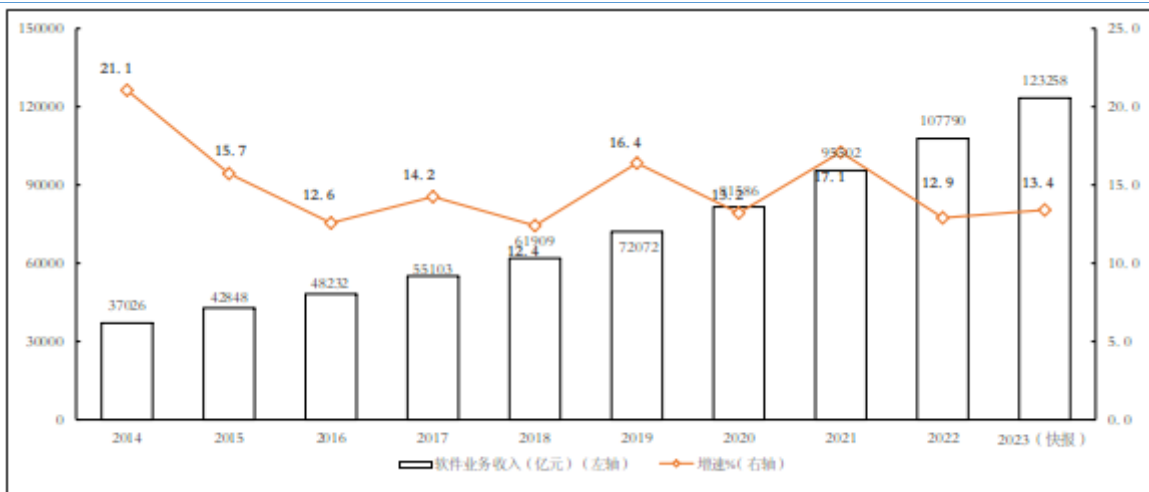


图1 2014年—2023年软件业务收入增长情况（数据来源：工信部）

盈利能力保持稳定。2023年，软件业利润总额14591亿元，同比增长13.6%，增速较上年同期提高7.9个百分点，主营业务利润率提高0.1个百分点至9.2%。

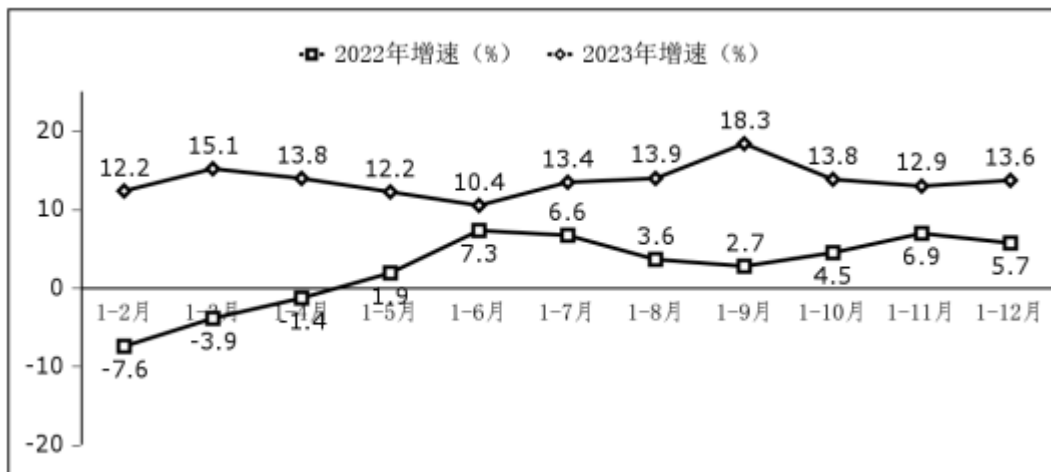


图2 利润总额增长情况（数据来源：工信部）

软件业务出口小幅下滑。2023年，软件业务出口514.2亿美元，同比下降3.6%。其中，软件外包服务出口同比增长5.4%。

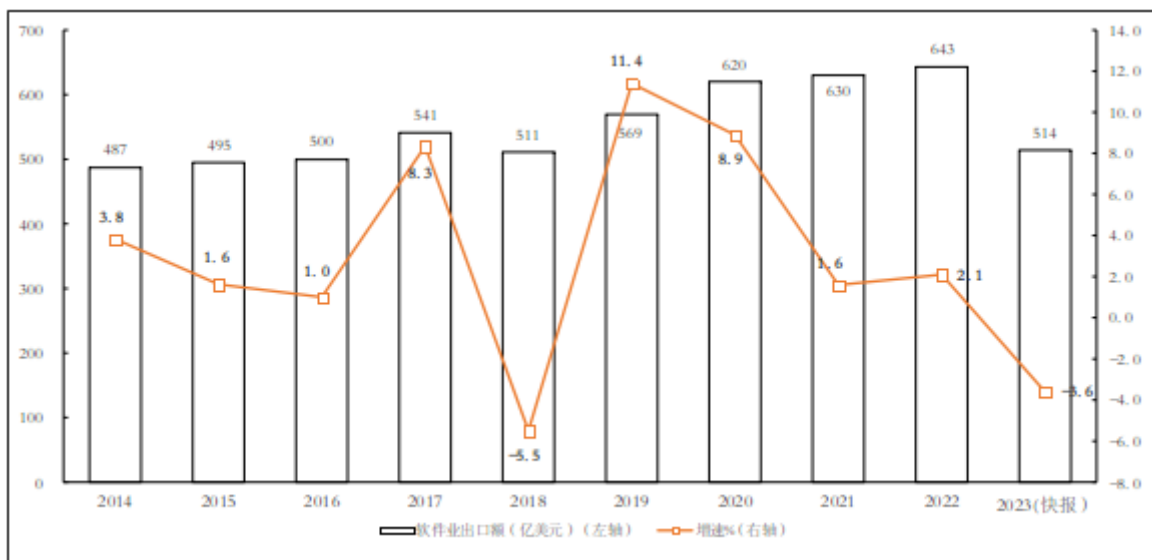


图 3 2014 年—2023 年软件业务出口增长情况（数据来源：工信部）

（二）分领域情况

软件产品收入平稳增长。2023 年，软件产品收入 29030 亿元，同比增长 11.1%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，占全行业收入比重为 23.6%。其中，工业软件产品实现收入 2824 亿元，同比增长 12.3%。

信息技术服务收入较快增长。2023 年，信息技术服务收入 81226 亿元，同比增长 14.7%，高出全行业整体水平 1.3 个百分点，占全行业收入比重为 65.9%。其中，云服务、大数据服务共实现收入 12470 亿元，同比增长 15.4%，占信息技术服务收入的 15.4%，占比较上年同期提高 0.5 个百分点；集成电路设计收入 3069 亿元，同比增长 6.4%；电子商务平台技术服务收入 11789 亿元，同比增长 9.6%。

信息安全产品和服务收入稳步增长。2023 年，信息安全产品和服务收入 2232 亿元，同比增长 12.4%，增速较上年同期提高 2.0 个百分点。

嵌入式系统软件收入两位数增长。2023 年，嵌入式系统软件收入 10770 亿元，同比增长 10.6%，增速较上年同期回落 0.7 个百分点。

（三）分地区情况

东部、东北地区保持较快增长，中部地区增势突出。2023 年，东部、中部、西部和东北地区分别完成软件业务收入 100783 亿元、6965 亿元、12626 亿元和 2884 亿元，分别同比增长 13.8%、17.4%、8.7%和 13.9%。其中，东部、中部、东北部地区高出全国平均水平 0.4、4.0、0.5 个百分点。四个地区软件业务收入在全国总收入中的占比分别为 81.8%、5.7%、10.2%和 2.3%。

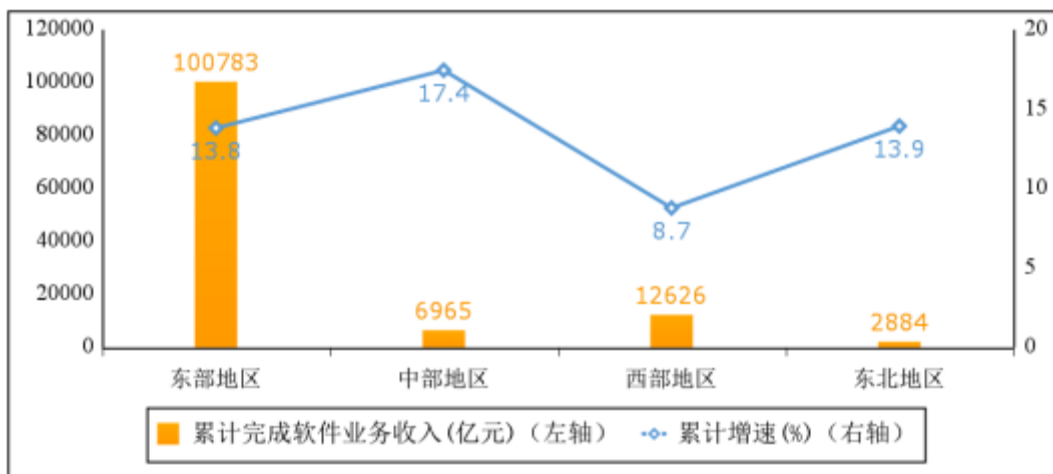


图 5 2023 年软件业分地区收入增长情况（数据来源：工信部）

京津冀地区增势突出，长三角地区稳中有升。2023 年，京津冀地区完成软件业务收入 29827 亿元，同比增长 17.1%，高出全国平均水平 3.7 个百分点；长三角地区完成软件业务收入 35437 亿元，同比增长 10.6%，增速较上年同期提高 2.5 个百分点。两个地区软件业务收入在全国总收入中的占比分别为 24.2%、28.7%。

主要软件大省收入占比小幅提高，部分中西部省市增速亮眼。2023 年，软件业务收入居前 5 名的北京、广东、江苏、山东、上海共完成收入 85135 亿元，占全国软件业比重的 69.1%，占比较上年同期提高 1.1 个百分点。软件业务收入增速高于全国整体水平的省市有 13 个，其中增速高于 20% 的省份集中在中西部地区，包括内蒙古、安徽、青海等。

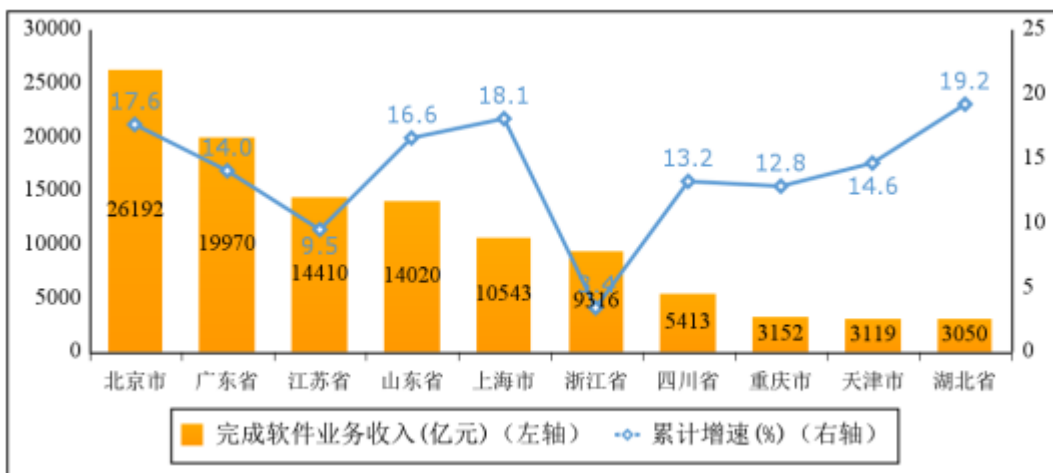


图 6 2023 年软件业务收入前十省市增长情况（数据来源：工信部）

中心城市软件业务收入稳步增长，利润总额增速大幅提高。2023 年，全国 15 个副省级中心城市实现软件业务收入 59604 亿元，同比增长 11.2%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，占全国软件业的比重为 48.4%；实现利润总额 7936 亿元，同比增长 15.6%，增速较上年同期提高 13.2 个百分点。

其中，哈尔滨、武汉、大连、深圳、济南、青岛、厦门和沈阳软件业务收入同比增速超过全行业整体水平。

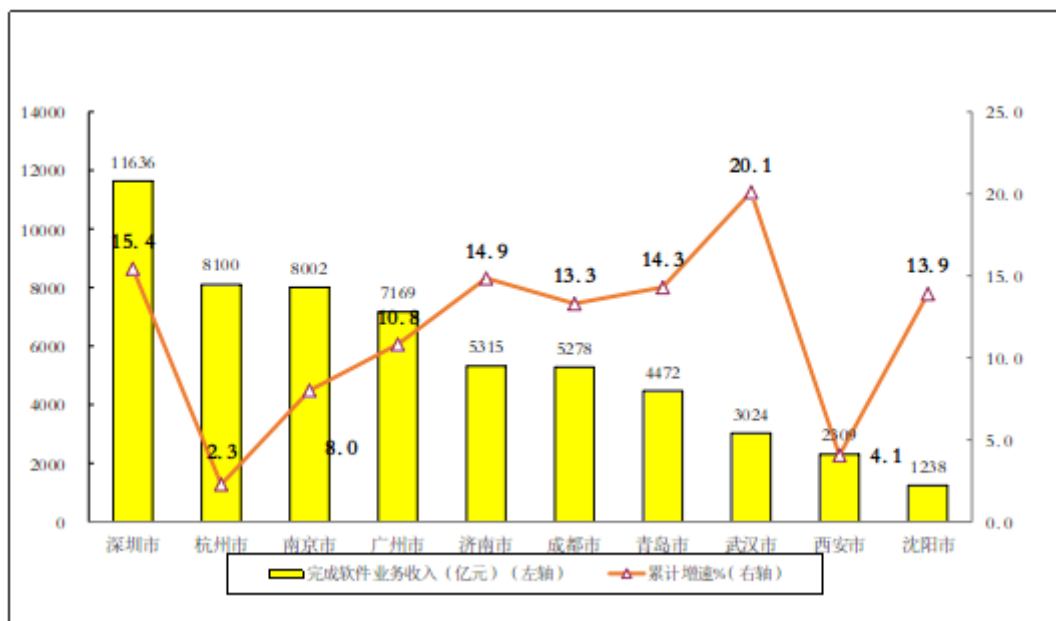


图 7 2023 年前十位副省级中心城市软件业务收入增长情况（数据来源：工信部）

注：1. 文中 2023 年数据均为快报数据，其他年份数据为年报数据。

2. 文中增速均按可比口径计算。

二、地理信息产业发展概况

地理信息产业是以现代测绘和地理信息系统、遥感、卫星导航定位等技术为基础，以地理信息开发利用为核心，从事地理信息获取、处理、应用的高技术服务业，主要依托地理信息系统（GIS）、全球卫星导航系统（GNSS）、遥感（RS）三类地理信息技术。

产业范围既包括地理信息系统产业、卫星定位与导航产业、航空航天遥感产业，也包括传统测绘产业和地理信息系统的专业应用，还包括基于位置服务（LBS）、地理信息服务和各类相关技术及其应用。

如今，数字城市、数字中国等数字化建设已经渐入高潮，成为未来社会发展的主流趋势，数字政府建设、国防和军队现代化建设新型基础设施建设以及产业数字化转型将有效扩大地理信息应用范围，提出更多更高的数据要求，从需求侧推动我国地理信息产业高质量发展。在城市智能交通、市政基础设施管理、突发事件、城市环境监测与检测等领域，地理信息产业的重要性逐渐凸显。

同时，物联网、云计算、互联网技术将对地理信息服务产业链的各个环节产生全方位的影响，地理信息技术的应用场景不断丰富。地理信息技术为 5G、工业互联网、区块链、北斗与卫星互联网、人工智能等多个数字经济领域提供了重要的技术支撑。

目前，地理信息产业已经成为我国数字经济的重要组成部分，地理信息及相关技术是数字经济、国防军事、新型智慧城市建设、自然资源等各领域的重要支撑，在国民经济社会各领域得到广泛应用、发挥重要作用。

1、行业规模

近年来，地理信息产业保持高速增长，根据中国地理信息产业协会编写的《中国地理信息产业发展状况报告（2023）》，中国地理信息产业总产值由 2017 年的 5,180 亿元增长至 2022 年的 7,787 亿元，近 5 年复合增长率达到了 8.5%。

截至 2022 年末，我国地理信息产业从业单位数量超过 19.3 万家，同比增长 17.9%。其中，测绘资质单位 1.8 万余家。地理信息产业市场主体中，企业占 95.1%。2022 年新登记市场主体约 4 万户，同比增长 12.6%。

2、行业发展态势

（1）技术体系变革，与新技术深度融合发展

“空天地海”一体化高精度实时地理信息数据采集能力逐步提高，激光点云技术和倾斜摄影测量技术等各种便捷化新型测量技术日趋成熟，高精度、高效率、自动化、海量数据信息的数据采集作业方法广泛应用。

大数据、云计算、人工智能等新技术实现地理信息智能化处理水平不断提升，分析处理能力不断增强，地理信息价值得到更深程度挖掘，地理信息数据处理已由劳动密集型转向技术密集型。地理信息技术与大数据、云计算、5G、人工智能、数字孪生、物联网、虚拟现实等新技术深度融合，相互赋能，智能化、泛在化、普适化的特征越来越明显。

（2）基础设施建设逐步完善，产业基础日益坚实

近年来，我国地理信息产业基础更加坚实，发展动能持续增强。在卫星导航方面，2020 年 6 月，我国全面完成北斗全球卫星导航系统星座部署，2020 年 7 月北斗三号全球卫星导航系统正式开通，标志着我国卫星导航系统服务能力步入世界一流行列，代表着北斗事业进入到全球服务新时代，开启全球化、产业化新征程。

“十四五”期间，国家将深化北斗系统推广应用，实施北斗产业化等重大工程，推动北斗产业高质量发展。截至 2021 年末，我国已形成覆盖全国的卫星导航定位基准站网（CORS），已建设完毕的 CORS 基站超过 25,000 座。

在遥感影像方面，截至 2022 年 6 月，我国财政投资的高分卫星、陆地观测卫星、海洋观测卫星、气象观测卫星及相关科研试验卫星在轨数量达 55 颗，商业遥感卫星在轨数量达到 151 颗，已覆盖从

光学到视频、雷达，从全色、多光谱到高光谱，以及通导遥一体化技术验证卫星等。在基础测绘方面，自然资源部于 2021 年实现新一代数字高程模型对陆地国土的全覆盖。

分辨率由 25 米提升至 10 米、现势性由 2010 年提升至 2019 年，对地形表达的精确度、分辨率均有所提高。截至 2021 年底，国家基础地理信息数据库已完成 10 轮全国陆地国土约 213 万平方千米的 1:5 万数据库更新、6 轮全国 1:100 万公众版基础地理信息数据库更新，为经济建设、国防建设、社会发展、生态文明建设等提供了及时可靠的测绘地理信息保障。市县级 1:2000、1:1000、1:500 基础地理信息已实现主要城区的全覆盖和快速更新。

（3）标准体系不断完善，标准管理不断加强

随着地理信息产业规模不断发展，标准体系不断完善。2020 年，自然资源部出台《自然资源标准化管理办法》，设立自然资源标准化工作管理委员会，统筹管理自然资源标准化工作。截至 2022 年末，全国地理信息标准化技术委员会对口的国际标准化组织地理信息技术委员会（ISO/TC211）制定的 96 项国际标准中，我国牵头制定的国际标准已正式发布 4 项，1 项国际标准提案通过立项。截至 2022 年底，全国地理信息标准化技术委员会归口管理的国家标准共 211 项。

（4）地理信息应用领域广泛深入

地理信息产业已成为数字经济的重要组成部分和核心产业之一，对经济社会发展、生态文明建设、国防安全都发挥着重要作用，已经成为我国数字经济新的增长点。从跨界融合到社会化服务，地理信息成果应用不断深入扩展，各行各业充分受益于地理信息的发展红利，已成为中国产业变革、经济转型的动力之一。

地理信息技术创新孕育出大量新业态、新模式。在万亿级的网络经济、共享经济、数字经济的快速发展背后，有基于位置服务的重要支持。地理信息及其技术使城市更智慧，使人们生活更便捷。

3、产业链结构

地理信息产业上游、中游和下游主要为地理信息设备制造、地理信息数据采集和处理、地理信息数据应用。

上游主要包括：遥感卫星发射及其载荷制造业，飞机、无人机及其遥感载荷制造业，车辆、高塔及其遥感测绘载荷制造业和导航定位卫星制造业。

中游主要包括：（1）地理信息数据采集：通过航空航天遥感、地面测绘等设备，提供卫星数据分发、航测遥感、地面测绘工程、摄影测量等服务；（2）地理信息数据处理：通过以地理信息系统为基础软件平台，结合人工智能提供地理信息软件开发及销售服务。

下游主要包括：国防、农业、电力、自然资源、国土资源、智慧城市、自然防灾等行业的软件产

品应用，主要客户为国防、政府、企业和个人用户。

4、行业技术水平及特点

行业技术主要集中在遥感数据的采集、处理、信息挖掘提取、可视化和应用等方面。具体如下：

（1）遥感数据采集

遥感数据从采集方式上分为航天遥感（卫星）、航空遥感（载人机、无人机）和地面（近地）遥感，按探测的电磁波段不同，可分为可见光遥感、红外遥感、微波遥感等。使用的通用技术主要包括遥感卫星编程技术、航线规划技术（航空遥感）、遥感数据接收技术、遥感数据预处理技术以及遥感数据空间索引技术。

（2）遥感数据处理

遥感数据处理是对通过各种采集方式获取的遥感数据进行进一步加工，生成最终用户可直接使用数字正射影像（DOM）、数字高程模型（DEM）、数字表面模型（DSM）、点云、倾斜摄影模型等产品的生产过程。这一阶段通用技术主要包括空中三角测量、遥感数据匀色、色彩增强、薄云去除、配准纠偏以及倾斜摄影的单体化及美化等。

（3）信息挖掘提取

随着近些年来计算机软硬件技术的飞速发展，尤其是深度学习技术的快速迭代使得遥感大数据的信息挖掘与提取成为现实，遥感数据挖掘主要包括遥感数据的分类提取（地物分割）和遥感变化检测两个方面。使用的通用技术主要包括分布式存储、分布式计算、深度学习等。

（4）可视化

将经过处理的遥感影像、数字高程模型、点云、倾斜摄影模型等数据使用统一的平台进行可视化展示。使用的共有技术包括地理坐标投影转换技术、空间索引技术、三维渲染引擎技术、细节层次模型技术、地图瓦片技术等。

（5）遥感大数据应用

基于遥感大数据的采集、处理、信息挖掘提取、可视化等技术，与微服务、云计算等技术进行融合，再结合业务数据和其他辅助数据构建数字政府、智慧城市、国防军事、能源电力等行业应用。

三、系统集成及服务产业发展概况

1、信息系统集成服务产业链结构分析

信息系统集成指的是通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。中国信息系统集成主要指设备类系统集成，包括智能建筑系统集成、计算机网络系统集成、安防

系统集成。

系统集成行业上游统称为系统集成材料行业，主要包括电子成品设备及零配件两大类。其中，设备类可分为系统硬件设备及相应的软件产品等；零配件则包括五金材料、管道及线缆等。上游行业对系统集成行业的影响，主要通过新产品、新技术的应用实施，从而使得本行业的产品方案随之变化。随着显示技术、存储技术、信息识别技术、网络和通信技术、软件技术等快速发展，新型电子元器件、新型网络服务设备、终端设备的提供，都将对集成行业的发展产生积极的促进作用。

下游行业对信息系统集成行业的发展具有很大的牵引和拉动作用，主要来自于各行各业的信息化建设需求，包括电子政务、金融信息化、电信系统集成、教育信息化、企业信息化等领域。

2、信息系统集成服务行业发展趋势

计算机技术正向网络转移重心，软件技术和业务创新将深度耦合；网络成为软件开发的主流平台，云计算、物联网、移动互联网等推陈出新。信息技术应用与业务融合更紧密，系统集成成为经济社会重要支撑工具；移动智能终端服务功能融合，网络平台通信内容计算相结合。软硬件间的融合创新空间大，软件和信息技术服务业前景广。

3、我国信息系统集成行业市场规模

随着中国工业向智能制造升级转型，推动行业向网络化、体系化、服务化和融合化方向演进。信息系统集成服务发展势头猛烈，市场规模处于不断增长态势，2018-2023 年年均复合增速为 9.5%。

4、信息系统集成服务行业竞争格局

我国的系统集成市场高度分散，市场竞争非常激烈。区域市场不平衡，北京及沿海各中心城市占据主导地位。以北京为中心的北方地区、以深圳和广州为中心的华南地区、以上海和南京为中心的华东地区、IT 应用需求规模一直占据重要位置，这些地区占据了系统集成全国市场的 50%以上的市场份额。同时，系统集成企业大部分是从硬件代理商发展而来，并形成了大大小小的割据势力，尤其是在北京、深圳、广州、上海等城市，聚集了一大批系统集成企业。

未来几年，系统集成市场的高速增长给系统集成商的发展提供了前所未有的机遇，但同时系统集成商也面临着严峻的挑战，利润空间的减小、同业竞争的加剧、客户需求的渐趋理性和成熟等等都促使系统集成商纷纷转型，积极寻找适合自己的发展模式。

四、应用开发及服务产业发展概况

（1）主要产品/服务类型、行业发展状况及前景

根据现行软件产品分类标准（GB/T36475-2018）和信息技术服务分类标准（GB/T29264-2012），软件主要分为系统软件、支撑软件、应用软件、嵌入式软件、信息安全软件及工业软件等，信息技术服

务主要包括信息技术咨询服务、设计与开发服务、信息系统集成实施服务、运行维护服务等。

根据工信部发布的《2023 年软件业经济运行情况》，2023 年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123258 亿元，同比增长 13.4%。

（2）市场竞争格局及主要参与者

软件行业主要分为系统软件、支撑软件及应用软件，目前系统软件、支撑软件领域已被以微软、甲骨文等公司为首的少数国际软件业巨头所垄断，同时也控制了软件业界标准。我国软件业因起步相对较晚，除部分基于开源技术的国产系统及支撑软件在小范围内得到应用外，我国软件业在系统软件、支撑软件领域处于相对弱势地位。

应用软件领域产品一般直接面对实际客户的应用场景，具有多样性的特征，主要市场参与者包括老牌软件服务商浪潮软件(600756.SH)、企业级应用软件龙头用友网络(600588.SH)。对于差异化的产品，国内软件企业从用户渠道获取、需求理解、服务能力等方面与国外厂商相比均有一定的优势。国内软件企业是以应用类软件开发应用为主，在解决用户需求方面具备更强的竞争能力。国内行业应用软件企业熟悉本土客户的行业特点和应用需求，并拥有良好的渠道资源，能够更为有效地满足本土客户多样、灵活的信息化应用需求。国内行业应用软件企业在国内市场的需求基础上进行软件研发与技术服务，形成的软件产品与国外行业应用软件相比具有定制化能力强、灵活性强等天然优势。此外，受益于国内行业应用软件行业的迅猛发展，我国行业应用软件企业通过技术升级与经验积累不断促进产品质量与服务水准的快速提升。

（3）应用开发及服务产业链情况

应用开发及服务业务包括基础平台与工具、业务与数据应用及运维与服务等，该业务上游为基础软件、工具软件等软件产品厂商，下游包括自然资源、能源、金融、农业、交通、运营商领域的政府部门、事业单位、国有企业、民营企业等。

①应用开发及服务产业链上游情况

基础软件包括操作系统、数据库、中间件，工具软件开发软件、代码管理软件、测试软件等，上述软件产品领域厂商众多，产品线丰富，重叠性较高，形成充分竞争的格局，市场化程度较高，市场集中度较低，行业内具有较高知名度、丰富案例经验和品质服务的行业领军企业具有较强的竞争优势。公司在选择上游供应商时，能够综合考虑产品功能、性能、品牌、品质价格等因素，公司具有较强的自主选择权。

②应用开发及服务产业链下游情况

应用开发及服务下游客户包括自然资源、能源、金融、农业、交通、运营商等多个领域。行业应

用软件产品受客户需求升级、行业政策变化、外部技术升级等因素影响，存在持续升级换代的需求，通常会定期进行版本换代更新，因客户临时需求发生个别功能升级周期较短，每年都会产生相关需求，因此行业应用软件开发及服务客户对业务的需求在产品生命周期内是持续的，也为行业内企业带来了持续收入。

(4) 技术发展状况及未来趋势

①新一代信息技术的应用将催生大量市场需求

以云计算、大数据、物联网、移动互联网以及人工智能为代表的新一代信息技术快速发展，其应用领域不断延伸，推动政府在公共服务方面的服务模式创新发展。同时，大量公共数据资源的存储、共享与应用有助于打造面向政府客户的基于大数据分析的信息行业管理决策平台。新一代信息技术加强了公共数据资源的融通与整合，有助于构建面向企业和公众的一体化、多样化的政务服务体系。政务系统上云、企业上云都需要以新一代信息技术为基础进行云化、数字化重构。相关行业发展趋势导致基础软件和应用软件的技术架构、部署模式、开发模式和产品形态发生巨大变化，极大的推动了软件产品的功能应用不断丰富、完善和提升，技术融合日益加深，业务需求日益提高，软件产品不断迭代升级。新兴技术和产品的日益成熟使得客户新增了使用新技术、新产品以解决各类问题的迫切需要，催生了大量的市场需求。

②新技术发展与迭代更新速度加快

新一代信息技术是国务院确定的七个战略性新兴产业之一，国务院要求要加大财税金融等扶持政策力度。高端基础平台软件、数字虚拟化技术、开源技术与软件发展日新月异，技术与软件的迭代更新速度加快，对新兴软件开发、基础平台支撑、核心技术自主可控、持续创新机制等方面都带来巨大挑战。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司“高新技术企业”认定情况：公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2023 年 10 月 16 日，有效期三年，证书编号：GR202342000163，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》[国科发（2016）32 号]。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	186,908,794.15	267,968,749.71	-30.25%
毛利率%	29.63%	28.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-24,732,992.04	-19,270,782.50	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-28,961,263.62	-26,044,634.89	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.78%	-7.16%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.45%	-9.68%	-
基本每股收益	-0.49	-0.39	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	818,149,504.60	552,773,828.77	48.01%
负债总计	299,391,311.71	282,760,450.66	5.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	511,929,038.14	265,348,454.73	92.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.30	5.31	18.64%
资产负债率%（母公司）	35.70%	50.49%	-
资产负债率%（合并）	36.59%	51.15%	-
流动比率	2.73	1.82	-
利息保障倍数	-7.28	-6.10	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,441,222.38	-15,132,743.79	-
应收账款周转率	0.54	0.79	-
存货周转率	2.93	3.62	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	48.01%	7.82%	-
营业收入增长率%	-30.25%	-17.98%	-
净利润增长率%	0.00%	-168.51%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	406,541,619.26	49.69%	68,318,514.99	12.36%	495.07%
应收票据	1,646,439.37	0.20%			
应收账款	242,415,218.52	29.63%	317,758,482.34	57.48%	-23.71%
应收款项融资	13,445,401.29	1.64%			
预付款项	1,911,635.11	0.23%	1,173,878.15	0.21%	62.85%
其他应收款	9,697,195.66	1.19%	22,164,428.18	4.01%	-56.25%

存货	37,361,044.92	4.57%	52,365,063.95	9.47%	-28.65%
合同资产	12,028,525.58	1.47%	13,167,480.47	2.38%	-8.65%
一年内到期的非流动资产	7,596,044.24	0.93%	18,336,163.93	3.32%	-58.57%
其他流动资产	654,982.14	0.08%	242,169.58	0.04%	170.46%
长期应收款	30,528,878.66	3.73%	21,466,042.04	3.88%	42.22%
长期股权投资	558,441.06	0.07%	691,521.00	0.13%	-19.24%
固定资产	12,581,790.18	1.54%	13,039,694.22	2.36%	-3.51%
使用权资产	14,461,910.61	1.77%	3,666,892.37	0.66%	294.39%
无形资产	3,591,474.19	0.44%	533,410.66	0.10%	573.30%
递延所得税资产	11,251,004.11	1.38%	8,254,212.81	1.49%	36.31%
其他非流动资产	282,025.62	0.03%			
短期借款	86,252,770.49	10.54%	65,500,000.00	11.85%	31.68%
应付票据	5,978,371.00	0.73%	7,650,000.00	1.38%	-21.85%
应付账款	128,573,788.76	15.72%	150,425,957.50	27.21%	-14.53%
合同负债	18,960,993.00	2.32%	27,267,275.40	4.93%	-30.46%
应付职工薪酬	10,210,801.66	1.25%	6,873,581.41	1.24%	48.55%
应交税费	5,227,777.48	0.64%	6,371,422.13	1.15%	-17.95%
其他应付款	3,580,156.78	0.44%	4,043,705.83	0.73%	-11.46%
一年内到期的非流动负债	8,027,386.22	0.98%	1,470,844.40	0.27%	445.77%
其他流动负债	1,646,439.37	0.20%	1,802,630.66	0.33%	-8.66%
长期借款	19,700,000.00	2.41%	9,000,000.00	1.63%	118.89%
租赁负债	11,223,414.98	1.37%	2,344,960.00	0.42%	378.62%
递延所得税负债	9,411.97	0.00%	10,073.33	0.00%	-6.57%

项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金比上年期末增加 33,822.31 万元,上升 495.07%，主要是由于（1）本期非公开发行股票，投资者以现金方式缴纳投资款 28,085.00 万元；（2）本期经营活动现金流大幅改善，经营活动现金流量净额 2,844.12 万元；（3）本期新增借款净额 3,605.28 万元。

2、报告期末应收账款比上年期末减少 7,534.33 万元,下降 23.71%，主要是由于（1）应收账款原值减少 5,487.12 万元，主要是本期加强应收账款回款催收力度同时主动收缩低毛利、长周期业务，（2）应收账款坏账准备增加 2,047.21 万元，主要是随着账龄年限增加，坏账准备计提增加。

3、报告期末应收款项融资比上年期末增加 1,344.54 万元,上升 100.00%，主要是本期新增一笔应收账款保理融资。

4、报告期末其他应收款比上年期末减少 1,246.72 万元,下降 56.25%，主要是个别金额较大的项目保证金账龄增加，计提信用减值损失所致。

5、报告期末存货比上年期末减少 1,500.40 万元,下降 28.65%，主要是项目完工验收结转至成本。

6、报告期末一年内到期的非流动资产比上年期末减少 1,074.01 万元,下降 58.57%，主要是分期

收款项目，按照合同约定收款进度一年内到期的金额增加，从长期应收款重分类至本科目。

7、报告期末使用权资产比上年期末增加 1,079.50 万元，上升 294.39%，主要是本期新租赁一处办公场所。

8、报告期末无形资产比上年期末增加 305.81 万元，上升 573.30%，主要是子公司的少数股东以一项专利权实缴出资所致。

9、报告期末递延所得税资产比上年期末增加 299.68 万元，上升 36.31%，主要是计提信用减值损失及资产减值损失 3,368.32 万元，相应形成递延所得税资产。

10、报告期末短期借款比上年期末增加 2,075.28 万元，上升 31.68%，主要是非公开发行股票前，公司为了满足资金流动性需求，增加银行借款所致。

11、报告期末应付职工薪酬比上年期末增加 333.72 万元，上升 48.55%，主要是计提应付业绩达标人员的奖金。

12、报告期末一年内到期的非流动负债比上年期末增加 655.65 万元，上升 445.77%，主要是一年到期的长期借款重分类所致。

13、报告期末长期借款比上年期末增加 1,070.00 万元，上升 118.89%，主要是本期新增一笔 2 年期借款。

14、报告期末租赁负债比上年期末增加 887.85 万元，上升 378.62%，主要是本期新租赁一处办公场所，按照合同约定付款的进度尚未支付余额。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	186,908,794.15	-	267,968,749.71	-	-30.25%
营业成本	131,529,467.76	70.37%	192,470,780.01	71.83%	-31.66%
毛利率%	29.63%	-	28.17%	-	-
税金及附加	992,073.98	0.53%	1,151,286.18	0.43%	-13.83%
销售费用	18,608,825.59	9.96%	21,364,807.43	7.97%	-12.90%
管理费用	10,173,019.29	5.44%	22,326,078.25	8.33%	-54.43%
研发费用	25,135,524.24	13.45%	30,014,511.00	11.20%	-16.26%
财务费用	1,089,241.68	0.58%	221,015.65	0.08%	392.83%
信用减值损失	-32,222,104.23	-17.24%	-32,028,006.00	-11.95%	-
资产减值损失	-1,461,065.15	-0.78%	250,258.57	0.09%	-683.82%
其他收益	6,726,072.45	3.60%	7,550,511.64	2.82%	-10.92%

投资收益	-329,079.94	-0.18%	-75,880.07	-0.03%	-
资产处置收益	-44,223.47	-0.02%			
营业利润	-27,949,758.73	-14.95%	-23,882,844.67	-8.91%	-
营业外收入	22,815.02	0.01%			
营业外支出	390,040.97	0.21%	30,808.00	0.01%	1,166.04%
净利润	-26,066,160.67	-13.95%	-21,227,001.03	-7.92%	-

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入比上年同期减少 8,106.00 万元，下降 30.25%，主要是：（1）公司主动收缩低毛利、长周期业务；（2）公司重点业务方向转型是一个周期过程，收入会出现暂时波动。

报告期内毛利率比上年同期上升 1.46%，主要是集成类项目附加服务，导致毛利率有所上升，营业成本整体变动趋势与收入一致。

2、报告期内管理费用比上年同期减少 1,215.31 万元，下降 54.43%，主要是股权激励计划第三期未达到行使条件，本期进行调整管理费用中股份支付较上期影响金额-1,183.09 万元，其中影响本期金额-747.72 万元。

3、报告期内财务费用比上年同期增加 86.82 万元，上升 392.83%，主要是分期收款未实现融资收益的项目随着分摊期减少，确认利息收入减少。

4、报告期内营业外支出比上年同期增加 35.92 万元，上升 1,166.04%，主要是个别项目保证金及房租押金无法收回所致。

5、报告期内净利润比上年同期减少 483.92 万元，主要是：（1）收入规模下降导致毛利下降 2,011.86 万元；（2）股权激励计划第三期未达到行使条件，期间费用合计股份支付较上期影响金额-1,456.79 万元，其中影响本期金额-916.38 万元，同时公司强化运营管理，其他支出减少 435.19 万元；（3）应收债权账龄增加，信用减值损失及资产减值损失增加 190.54 万元。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	186,908,794.15	267,968,749.71	-30.25%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	131,529,467.76	192,470,780.01	-31.66%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比

时空数据服务	45,246,728.83	35,427,105.81	21.70%	-37.82%	-34.03%	-4.50%
系统集成及服务	62,722,304.71	49,631,040.60	20.87%	-26.07%	-31.08%	5.76%
应用开发及服务	78,939,760.61	46,471,321.35	41.13%	-28.47%	-30.39%	1.62%

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、时空数据服务类业务收入比上年同期下降 37.82%，主要原因是：（1）公司选择性放弃一些回款差且项目交付周期较长的时空数据类项目；（2）上期验收包含全国各地区第一次风险普查项目，此类项目规模较大。本期验收项目数量减少，项目规模减小。

2、系统集成及服务类业务收入比上年同期下降 26.07%，主要原因是：（1）上年同期有部分体量较大集成项目验收造成收入较高；（2）本期因甲方预算金额和实际采购成本之间差额太小导致毛利率过低采用了选择性放弃；综上导致本期此类业务收入下降，但经选择业务后毛利率较上年稍有提高。

3、应用开发及服务类业务收入比上年同期下降 28.47%，主要原因是受宏观环境影响，信息化建设需求优先向应急、设施改造倾斜，部分项目的评估、规划和立项过程相较之前变慢，导致项目进入招投标环节时间延后。在此背景下新签合同减少，基于项目执行交付具有周期性，应用开发及服务收入下降。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	湖北华中电力科技开发有限责任公司	36,266,671.81	19.40%	否
2	湖北省农村信用社联合社	12,876,553.80	6.89%	否
3	广州市白云区人和镇人民政府	10,580,077.37	5.66%	否
4	磐云科技（武汉）有限公司麻城分公司	9,343,441.61	5.00%	否
5	三亚海服教育科技有限公司	8,919,956.15	4.77%	否
合计		77,986,700.74	41.72%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	湖北赫兆科技有限公司	3,974,444.65	4.65%	否
2	武汉永太瑞能电气技术有限公司	3,808,765.09	4.46%	否
3	广西芯体智能科技有限公司	3,737,650.19	4.38%	否
4	重庆佳杰创盈科技有限公司	3,233,846.90	3.79%	否
5	中科智泊科技（广州）有限公司	3,191,942.55	3.74%	否
合计		17,946,649.38	21.01%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,441,222.38	-15,132,743.79	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,538,980.00	-1,257,634.87	-
筹资活动产生的现金流量净额	312,248,300.13	17,130,935.15	1,722.72%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,357.40 万元，主要原因是：（1）公司加大应收账款回款催收力度，销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 2,195.14 万元；（2）公司通过优化人员结构及减少外包人员方式，本期支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期减少 1,655.91 万元。

投资活动产生的现金流量净额与上年同期变化不大。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 29,511.74 万元，主要原因是：（1）本期非公开发行股票，投资者以现金方式缴纳投资款 28,085.00 万元；（2）收到应收账款保理融资款 1,165.28 万元。

本期经营活动产生的现金流量净额为 2,844.12 万元，本期净利润为-2,606.62 万元，差异的主要原因是：应收账款导致经营性应收项目减少 4,070.12 万元，计提减值损失、折旧摊销、股份支付等非付现成本 2,790.12 万元，存货占用资金减少 1,500.40 万元，经营性应付项目减少 2,992.05 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
武汉征途网络科技有限公司	控股子公司	系统集成服务、应用开发服务	10,000,000	1,713,791.60	1,133,848.39	105,258.31	-367,235.05
湖北煜途地理信息	控股	时空数据服务	11,900,000	42,583,863.21	11,920,877.55	19,371,365.70	-4,001,829.290

技术有限 公司	子 公 司						
光谷信息 技术（北 京）有限 公司	控 股 子 公 司	时空数据 服务、应 用开发服 务、系统 集成服务	10,000,000	259,624.12	-3,363,245.81	0.00	-737,321.52
广州布谷 信息科技 有限公司	控 股 子 公 司	应用开发 服务	3,000,000	9,401,921.96	7,902,144.22	4,174,453.75	1,231,886.21
湖北光谷 天下传媒 股份有限 公司	参 股 公 司	计算机软 件的开 发、设计 和制作； 计算机软 硬件及辅 助设备的 研发及批 发兼零售 等	10,000,000	1,267,142.97	-297,137.37	0.00	0.06
移动广播 与信息服 务产业创 新研究院 （武汉） 有限公司	控 股 子 公 司	信息技术 咨询服 务；物联 网技术研 发；物联 网技术服 务等	10,000,000	15,006,982.24	3,172,290.38	10,019,562.24	-324,141.45
青岛海庭 电子信息 技术有限 责任公司	参 股 公 司	工业互联 网数据服 务；人工 智能基础 软件开 发；智能 控制系统 集成等	10,000,000	11,501,721.13	1,135,145.03	1,343,967.81	-671,591.72

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业 务的关联性	持有目的
------	-----------------	------

湖北光谷天下传媒股份有限公司	业务协同	进一步强化公司主营业务的市场竞争力和公司盈利能力，提升公司的综合实力和竞争优势，增加公司收益，对公司未来的业绩和收益的增长具有积极作用。
青岛海庭电子信息技术有限公司	业务协同	有利于公司发展华东市场，优化公司战略布局，增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争力。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	25,135,524.24	30,014,511.00
研发支出占营业收入的比例%	13.45%	11.20%
研发支出中资本化的比例%	-	-

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	12	10
本科以下	237	255
研发人员合计	251	268
研发人员占员工总量的比例%	49.12%	60.63%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
----	------	------

公司拥有的专利数量	23	16
公司拥有的发明专利数量	23	16

(四) 项目研发情况

公司基于自身的业务需求、产品技术革新、行业发展等，致力于各类项目研发，涵盖了数据挖掘、传输、计算、可视化、应用、管理的平台系统，报告期公司共有 6 个研发项目，研发支出 25,135,524.24 元，本年研发支出占营业收入的比例为 13.45%。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24、收入，附注五、35、营业收入和营业成本。

1、事项描述

2023 年度的营业收入金额为 18,690.88 万元。由于营业收入是光谷信息公司关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

2023 年度财务报表审计中，我们对收入确认主要执行了以下审计程序：

(1) 了解及评价与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试。

(2) 选取样本检查了主要销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合光谷信息公司的经营模式及企业会计准则的规定。

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因。

(4) 选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、发票、客户或者第三方确认的验收单据等，评价收入确认是否与会计政策一致。

(5) 选取样本对销售收入金额执行函证程序，并就未回函的项目执行替代性审计程序。

(6) 选取样本对主要客户工商信息资料进行查询，通过对重要客户工商信息资料查询，以及询问公司相关人员，核实客户是否真实存在，确认其是否存在关联关系。

(7) 选取资产负债表日前后确认的收入会计记录核对至客户验收单据等支持性文件；并选取了资产负债表日前后的客户验收单据核对至收入会计记录，以评价收入是否在恰当的期间确认。

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10、金融工具，附注三、30、重大会计判断和估计以及附注五、3、应收账款。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，光谷信息公司应收账款余额为 32,099.26 万元，坏账准备余额为 7,857.74 万元，应收账款账面价值为 24,241.52 万元。

由于应收账款金额重大，管理层在确认应收账款预期损失率及相应减值时做出了重大的判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

2023 年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下程序：

(1) 了解并评价与应收账款坏账准备的计提相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试。

(2) 结合行业特点及信用风险特征，评价管理层对信用风险组合划分的合理性。

(3) 结合历史上同类应收账款组合的实际坏账情况、应收账款的账龄迁徙情况、客户信誉情况及经营情况以及前瞻性信息等因素分析管理层确定的预期信用损失率是否恰当。

(4) 检查管理层对各组合预期信用损失计算的准确性。

(5) 选取样本对应收款项余额实施函证程序，对未回函的款项实施替代审计程序。

(6) 检查期后回款情况，并与管理层讨论了其可收回性，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

七、 企业社会责任

适用 不适用

公司自成立以来，诚信经营、严格按照国家法律、法规规定的情形缴纳税款。认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责的同时，也为公司上下游合作伙伴提供价值服务。公司积极参与恩施贫困山区儿童的各项帮扶措施。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。公司的发展做到与股东、员工及社会共享，从而公司实现了持续、稳定、健康的发展。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
创新风险	<p>地理信息产业是以现代测绘技术和信息技术为基础发展起来的综合性高技术产业。随着地理信息与云计算、大数据、人工智能等现代信息技术飞速发展，地理信息技术与新经济的融合度不断加深，地理信息产业与各行业融合发展效应愈发显著，地理信息产业在转变经济发展方式、促进信息消费等方面也发挥着愈发重要的作用。近年来，随着地理信息产业规模不断扩大，产业结构得到持续优化，产业技术水平和创新能力亦不断提升，产品、服务和业态等也不断有新的探索。未来，面对云计算、大数据、人工智能背景下带来的新的地理信息产业态势，如果公司无法通过业务创新或技术创新完善产业链条，可能影响公司的持续发展。</p> <p>应对措施：湖北地区是公司自然资源业务发展的重要战略区域，其中武汉市作为国家重要测绘地理信息科技创新基地，在全国地理信息产业版图中占据着极其重要的地位，拥有众多高等学府和国家重点实验室，具有强大的研发优势，形成了集数据产品、软件产品、硬件产品、集成系统和运营服务系统的产品格局。自地理信息产业发展以来，依托武汉大学、中国地质大学（武汉）、华中科技大学等高校资源和科研实力，地理信息行业人才储备丰富，孕育了一批优秀的地理信息企业。</p> <p>公司深耕湖北市场十余年，对省内市场需求具有较深刻的理解，凭借自身资质齐全、服务质量佳、行业知名度高等特点，在湖北地区积累了丰富的政企客户资源，建立了较大的地缘优势。在数据融合与产业模式创新的大趋势下，公司将积极融入产业生态，进行合作伙伴体系建设，充分利用资本、市场、技</p>

	<p>术三方面的能力,强化产业整体服务能力,快速增大市场规模。公司将致力于建立良好的技术研究环境和企业创新氛围,加大技术研发投入比例,在关键细分领域建立领先的联合研发创新中心,加强核心技术与底层技术的支撑保障能力。</p> <p>在研发投入方面始终保持着稳定投入,以自主研发的 UTS 泛在时空云原生平台为基础,聚焦时空智能、大数据、系统融合三大技术服务能力提升,形成超 300 项发明专利与软件著作权,荣获超 20 项省部级科研专项与示范奖励。</p> <p>依托自主可控的通导遥时空智能服务平台、产业大数据平台,公司以持续精进的时空大数据治理能力,深入服务自然资源、能源电力、智能交通、水利水务、应急指挥、乡村振兴等领域的数字化建设,推动多源数据“智算”、经营管理“智治”、产业服务“智能”。</p>
<p>技术风险</p>	<p>(一) 技术研发风险</p> <p>公司所处的地理信息行业属于知识密集型、技术密集型行业。近年来,我国信息技术和智能技术迭代升级的速度明显加快。在公司所处的地理信息领域,信息化和现代化建设是未来的战略性发展趋势。若公司不能及时把握行业技术的发展趋势,未能及时跟进技术迭代升级;或在研项目未能顺利推进,未能及时将新技术运用于项目实践,则公司有可能面临竞争力下降的风险。</p> <p>应对措施:公司将在横向和纵向两个维度上,积极构建快速反应的技术创新体系。一方面公司将优化自主研发。公司将加大研发投入,采取市场化的管理手段,通过股权激励培育和引进高端技术人才。同时,不断跟踪战略客户的需求,开发新产品,以适应市场变化。另一方面公司将加强合作研发。公司将积极寻求与高校、研究所等外部研究机构的合作,拓宽公司技术更新的渠道,提升公司技术升级效率。</p> <p>(二) 核心技术泄露、被侵权的风险</p>

公司存在核心技术的信息保护措施或者知识产权保护工作失效，或公司核心技术人员流失、研发团队变动及竞争对手抄袭等因素导致公司核心技术泄露或知识产权被侵权的风险。同时当前我国知识产权的监管体系和法律制度尚未完全成熟，公司可能无法及时察觉知识产权被侵权的行为并采取有效措施，从而对公司的经营发展造成不利影响。

应对措施：第一，加强研发项目过程管理；第二，加强研发生产条件建设和完善；第三，通过股权激励的方式加强核心技术人员对公司的忠诚度；第四，公司将继续通过申请知识产权保护的方式对公司的技术进行保护；第五，不断健全和完善公司的保密制度。

（三）技术研发人员流失的风险

随着行业内企业对优秀人才的争夺日益激烈，公司不能完全保证技术研发人员的稳定。如果公司技术研发人员流失，且无法及时引进或培养核心人才，将对公司经营发展产生不利影响。

应对措施：公司重视企业文化建设，营造和谐的工作氛围，建立并不断完善科学合理的薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制，留住并吸引核心技术人员。公司构建了有效的组织架构和科学的评估体系，使核心员工能创造最有效价值，增强其成就感和主人翁精神。此外，公司提供有效、合理、多层次、多形式的人才培训，使核心员工在企业中能够不断进步、不断成长。相应地，公司建立了人才岗位培养制度，建立了公司自己的人才库。通过多种措施，如：股权激励+内部创业投资+住房扶持计划,吸引并留住核心员工。该风险将在可控范围内。

（四）独立研发能力不足的风险

报告期内，公司制定了完善的研发机制，具备充足的专业人才储备，拥有丰富的核心技术及知识产权储备，重视对研发的持续资金投入。若未来公司不能保持良好的研发机制，或未

	<p>持续提升研发投入、人员素质、软件著作权和专利数量，则公司将存在独立研发能力不足的风险。</p> <p>应对措施：公司建立了技术管理委员会，负责研发项目的牵头工作，并设有产研中心\工程技术中心、自然资源事业部、数字基建事业部等多个部门，负责研发项目的具体实施。该风险将在可控范围内。</p>
<p>经营风险</p>	<p>（一）宏观经济波动及产业政策变化风险</p> <p>地理信息产业具有一定的政策驱动和投资驱动特征，宏观经济的变化、产业政策的变动导致固定资产投资具有周期性，进而对行业产生一定影响。因此，存在宏观经济波动及产业政策变化导致公司业绩波动的风险。</p> <p>应对措施：公司营销、规划、产品等部门加强对宏观经济与产业政策的跟踪了解和学习，顺应社会经济和产业的发展趋势，积极拓展政策热点和供给短板的市場机会；强化技术和产品创新的投入力度，为用户提供具有刚性需求和可持续发展的产品与服务；提升内部控制和管理能力，合理均衡三项费用与收入、利润的关系。</p> <p>（二）业务受政府财政预算变化影响的风险</p> <p>公司客户多为政府职能部门、事业单位及国有企业，其采购及投资一般遵照年度预算决策机制。如果未来政府类客户出现财政预算紧缩等情形，将对公司业务产生不利影响。</p> <p>应对措施：在继续服务好现有客户的同时，加强面向自然资源、能源、农业、交通等重大领域的业务、技术和产品研发与创新，深耕行业市场，服务多元化市场主体，逐步降低对财政预算客户的依赖程度；合理加快市场全国化步伐，逐步降低对区域市场的依赖程度；加强技术与产品创新投入，提升公司在全国市场的竞争能力。</p> <p>（三）市场竞争加剧的风险</p> <p>公司所属行业属于国家鼓励发展的战略性新兴产业，广泛</p>

应用于国民经济、社会生活的各个领域。近年来，随着行业的发展，越来越多的企业进入该行业，导致市场竞争加剧。同时，地理信息行业的市场竞争激烈，前 15 名企业的市场份额低，行业分散度较高，公司的市场份额易受到来自竞争对手的冲击。在测绘地理信息行业，公司不仅需要与传统测绘类企业竞争，还需要面临一些具有测绘资质的互联网企业向政府服务领域延伸的挑战。目前，互联网公司的测绘资质主要服务于自有的互联网平台，为个人消费者提供互联网地图导航服务以及应用于自动驾驶、智慧物流、车联网场景的高精度地图服务。而公司的测绘地理信息业务主要为自然资源、能源、农业、交通、金融等政府相关职能部门和企事业单位提供地理时空数据的图件、数据库、软件、服务，两者的细分业务和客户群体不同。但是未来不排除具有测绘资质的互联网企业向政府信息化领域延伸的可能性，如果未来互联网企业业务拓展至政府领域，会加剧行业竞争，对公司业务的开展将产生不利影响。

应对措施：除积极践行企业市场营销规划外，公司将加快市场营销团队的策略支撑体系建设，加强市场信息、产业创新、产研转化等方面的信息搜集、研究与分析，积极把握市场竞争价值点与发展方向，实现研发成果与客户业务、模式创新的衔接。加强公司品牌建设，充分利用公司现有资源，积极参与产业活动，开展企业知识成果输出的营销活动，提高公司品牌影响力。

（四）业务资质无法续期风险

公司已取得了包括自然资源部颁发的测绘甲级、湖北省自然资源厅颁发的测绘乙级、土地规划乙级等多项核心资质证书，相关资质均具有有效期，如果公司在经营中出现无法续期相关业务资质等事项，将对公司经营和业务产生不利影响。

应对措施：严格按照相关资格认证规定规范运营，确保持续取得相关经营资质。

财务风险	<p>(一) 应收账款发生坏账的风险</p> <p>报告期期末，公司应收账款账面价值为 24,241.52 万元，占流动资产的比例为 33.06%，公司应收账款账面价值及占流动资产的比重相对较高。如果未来客户财务状况恶化或者经济形势发生不利变化，有可能导致公司应收账款不能及时收回而形成坏账，从而对公司营运资金周转产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司采取了多种方式以保障和加速应收账款的回收，公司针对应收账款制定催收政策，强调“销售合同订单及回款指标与薪酬直接挂钩”提高业务人员催收应收账款的积极性。每年根据对所有客户内部评审的资信情况将客户划分为不同类型，对不同类型的客户给予不同的信用期限及信用额度，由财务部对超信用期限及信用额度的应收账款实时提出预警，保证应收账款的安全性。</p> <p>(二) 商誉减值风险</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司商誉账面价值为 1,159.59 万元，系公司 2019 年度非同一控制下合并广州布谷所致。根据《企业会计准则》的相关规定，非同一控制下企业合并形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果广州布谷未来由于市场环境发生重大不利变化等原因导致经营业绩未达到预期，可能导致商誉减值，从而对公司业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将继续深化在财务管理、人力资源管理、客户管理、项目管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，发挥并放大整合协同效应，拓展业务范围和营销网络，激发增长新动能。</p> <p>(三) 营业收入季节性波动风险</p> <p>公司主要客户为政府职能部门、事业单位及国有企业，其项目主要采取招标采购的形式，其采购及投资一般遵照年度预算决策机制，通常于每年第一季度执行项目招投标及商务谈</p>
------	--

	<p>判，第四季度集中进行项目验收，因此收入确认通常具有一定的季节性特征。</p> <p>应对措施：公司将在保持主营业务优势的基础上，继续以客户和市场需求为导向，持续进行技术研发和业务模式创新，充分发挥多年积累的技术优势和行业经验，不断加大品牌宣传与市场推广力度，大力拓展市场空间，完善销售布局，不断开拓政府领域之外的客户市场，实现核心竞争力及盈利能力的持续提升。</p> <p>（四）税收优惠风险</p> <p>公司为高新技术企业和符合国家鼓励的重点软件企业，子公司煜途地理为高新技术企业，子公司征途网络、广州布谷、北京光谷符合小型微利企业的认定标准，上述企业均享受企业所得税优惠。此外，公司及各子公司符合技术转让、技术开发的收入享受免征增值税优惠。如未来国家对税收优惠政策进行调整，或公司不符合相关标准，可能导致公司无法享受相关税收优惠政策，将对公司未来的经营成果产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将严格按国家高新技术企业及软件企业的标准规范运行，不断加大研发投入和技术人才的引进，通过研发成果，带动企业效益增长，以应对优惠政策发生重大变化时对公司业绩的影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	三.二.(五)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	52,282,974.42	10.06%
作为被告/被申请人	1,278,300.47	0.25%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	53,561,274.89	10.31%

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
公告编号：2023-023	原告/申请人	买卖合同纠纷	否	51,871,355.50	否	一审法庭调解中

报告期后更新情况：2024年3月21日公司收到贵州省湄潭县人民法院出具的“（2023）黔0328民初1086号”《民事调解书》。经贵州省湄潭县人民法院主持调解，当事人自愿达成协议：一、各方一致确认

被告尚欠原告工程款共计 51,871,355.50 元。二、被告分期支付原告工程款 51,871,355.50 元。详见公司于 2024 年 3 月 22 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《武汉光谷信息技术股份有限公司重大诉讼进展公告》（公告编号：2024-046）。

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

本次诉讼是公司依法维护自身权益的举措，且本次诉讼已得到了法院支持，对公司经营暂未造成重大不利影响。

(一)公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	湖北煜途地理信息技术有限公司	9,900,000.00	0	9,900,000.00	2023年9月27日	2026年9月26日	连带	否	已事前及时履行
2	湖北煜途地理信息技术有限公司	5,000,000.00	0	0	2023年5月10日	2026年5月9日	连带	否	已事前及时履行
3	湖北煜途地理信息技术有限公司	2,000,000.00	0	0	2023年7月7日	2026年7月6日	连带	否	已事前及时履行
4	湖北煜途地理信息技术有限公司	1,000,000.00	0	0	2023年7月20日	2026年7月19日	连带	否	已事前及时履行
5	湖北煜途地理信息技术有限公司	1,000,000.00	0	0	2023年8月7日	2026年8月6日	连带	否	已事前及时履行
6	湖北煜途地理信息技术有限公司	1,000,000.00	0	0	2023年9月18日	2026年9月17日	连带	否	已事前及时履行
7	湖北煜途地	1,000,000.00	0	0	2023	2026	连带	否	已事前

	理信息技术 有限公司				年 10 月 20 日	年 10 月 19 日			及时履 行
合计	-	20,900,000.00	0	9,900,000.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	20,900,000.00	9,900,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	20,900,000.00	9,900,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	25,000,000.00	62,264.15
销售产品、商品，提供劳务	35,000,000.00	3,287,771.88
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		235,272.96
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联交易占比较小，不会对公司生产经营产生重大影响。

违规关联交易情况

√适用 □不适用

单位：元

关联交易对象	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否履行必要决策程序	是否履行信息披露义务	是否已被采取监管措施	是否完成整改
湖北长江北斗数字产业有限公司	是	283,018.87	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是
湖北长江运营商业管理有限公司	是	235,272.96	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是
湖北长运物业服务集团有限公司	是	62,264.15	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是
长江产业投资集团有限公司	是	0	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内公司未对以前年度股权激励计划进行方案修订或调整，相关计划均已实施，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中有关股权激励情况的披露（公告编号：2020-041、2020-053）。

公司授予股票期权 750 万股，依据公司 2020 年 5 月设立的股票期权激励计划，第三期期权激励计划因员工考核结果未达到行权条件，本期将以前年度确认的第三期期权激励费用 9,536,419.55 元冲回。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2011年5月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2011年5月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2011年5月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他	2011年5月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	118,929.76	0.01%	保函保证金
专利权	非流动资产	质押	0.00	0.00%	用于申请流动资金贷款
应收账款	流动资产	质押	13,445,401.29	1.64%	用于保理融资
总计	-	-	13,564,331.05	1.66%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述冻结事项对本公司正常生产经营活动未产生影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	44,493,934	88.99%	0	44,493,934	88.99%
	其中：控股股东、实际控制人	3,625,463	7.25%	-789	3,624,674	7.25%
	董事、监事、高管	250,313	0.50%	0	250,313	0.50%
	核心员工	165,213	0.33%	-13,198	152,015	0.30%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,506,066	11.01%	0	5,506,066	11.01%
	其中：控股股东、实际控制人	4,755,123	9.51%	0	4,755,123	9.51%
	董事、监事、高管	750,943	1.50%	0	750,943	1.50%
	核心员工	0	0	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		451				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期后更新情况：

2023年9月1日公司第五届董事会第二十九次会议，2023年9月18日公司第三次临时股东大会，审议通过了《武汉光谷信息技术股份有限公司股票定向发行说明书（修订稿）》。2024年1月11日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司下发股份登记确认书，公司新增股份登记总量为31,205,555股，全部为有限售条件流通股，新增股份于2024年1月11日挂牌并公开转让。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京赛微电子股份有限公司	14,997,618	0	14,997,618	30.00%	0	14,997,618	0	0
2	星燎投资有限责任公司	7,042,000	0	7,042,000	14.08%	0	7,042,000	0	0
3	姜益民	4,459,094	0	4,459,094	8.92%	3,344,321	1,114,773	0	0

4	北京天晓云驰科技有限公司	1,670,600	389,000	2,059,600	4.12%	0	2,059,600	0	0
5	湖北省高新产业投资集团有限公司	1,800,000	0	1,800,000	3.60%	0	1,800,000	0	0
6	湖北广电高投投资基金管理有限公司—湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,662,000	0	1,662,000	3.32%	0	1,662,000	0	0
7	王瑾	1,239,500	0	1,239,500	2.48%	0	1,239,500	0	0
8	童良忠	1,104,825	-2,000	1,102,825	2.21%	0	1,102,825	0	0
9	李炘	1,052,593	4,042	1,056,635	2.11%	0	1,056,635	0	0
10	张凯	987,831	-4,831	983,000	1.97%	0	983,000	0	0
合计		36,016,061	386,211	36,402,272	72.80%	3,344,321	33,057,951	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：姜益民、李炘、张凯为公司一致行动人，星燎投资持有星燎高投 20.50%的份额，其他股东间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

截至 2023 年 12 月底，公司无绝对控股股东，第一大股东赛微电子，持股比例 29.9952%。报告期内控股股东情况未发生变化。

报告期后更新情况：

2023 年股票定向发行完成后，公司控股股东由无控股股东变更为湖北长江北斗数字产业有限公司。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为姜益民、董朝阳、刘坤、张凯、张文海、李炘六个

一致行动人。

报告期后更新情况：

1、2024 年 1 月 8 日，公司原实际控制人姜益民、董朝阳、刘坤、张凯、张文海、李炘签署了《一致行动解除协议》，各方一致行动关系解除；北京赛微电子股份有限公司对姜益民、董朝阳、刘坤、张凯、张文海、李炘的表决权委托安排同时终止。

2、2023 年股票定向发行完成后，公司实际控制人由姜益民、张凯、李炘、董朝阳、张文海、刘坤变更为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，新增一致行动人湖北省高新产业投资集团有限公司。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023 年 9 月 1 日	2024 年 1 月 11 日	9.00	31,205,555	湖北长江北斗数字产业有限公司、姜益民	不适用	280,849,995	补充流动资金；偿还借款/银行贷款；项目建设

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2024 年 1 月 8 日	280,849,995	0	否			不适用

募集资金使用详细情况：

无

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

- 环境治理公司
 医药制造公司
 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司
 专业技术服务公司
 互联网和相关服务公司
零售公司
 农林牧渔公司
 教育公司
 影视公司
 化工公司
 卫生行业公司
广告公司
 锂电池公司
 建筑公司
 不适用

一、 业务许可资格或资质

截至本报告期末，公司及子公司拥有的主要经营资质情况如下：

序号	持证主体	证书名称	证书编号	许可业务类别	发证机构	证书有效期
1	光谷信息	测绘甲级	甲测资字 42100380	测绘航空摄影；摄影测量与遥感；地理信息系统工程；工程测量；界线与不动产测绘。	湖北省自然资源厅	2026/11/22
2	光谷信息	测绘乙级	乙测资字 42503864	大地测量；地图编制	湖北省自然资源厅	2026/12/19
3	光谷信息	增值电信业务经营许可 证	B2-20160781	第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含互联网信息服务）	工信部	2026/3/3
4	光谷信息	ISO9001 质量管理体系 认证	01223Q30I18R5M	计算机信息系统集成，应用软件开发，空间数据采集、整理、建设及服务，安全防范工程的设计、安装与维护。	广州赛宝认证中心服务有限公司	2026/1/15
5	光谷信息	ISO14001 环境管理体系 认证	U21E28000635R2M	计算机信息系统集成、应用软件开发、资质范围内的测绘服务及所涉及场所的相关环境管理活动	卡狄亚标准认证(北京)有限公司	2024/9/5
6	光谷信息	ISO45001 职业健康安全 管理体系	J21S28000636R2M	计算机信息系统集成、应用软件开发、资质范围内的测绘服务及所涉及场所的相关职业健康安全 管理活动	卡狄亚标准认证(北京)有限公司	2024/9/5
7	光谷	ISO20000IT	0122022ITSM004R2MNVW	软件开发的运维服	广州赛宝	2025/01/24

	信息	服务管理体系认证		务、互联网站平台运营服务、测绘数据的勘验校对服务、信息系统集成运维服务	认证中心服务有限公司	
8	光谷信息	ISO27001 信息安全管理体系认证	01224IS0106R3M	计算机信息系统集成、应用软件开发的信息安全管理	广州赛宝认证中心服务有限公司	2027/1/22
9	光谷信息	CMMI5 软件成熟度评估	55151	软件	SMI	2024/8/8
10	光谷信息	高新技术企业认定证书	GR202342000163	高新企业	湖北省科学技术厅, 财政厅, 税务局	2026/10/16
11	光谷信息	湖北省软件企业评估资质	鄂 RQ-2016-0074	软件企业	湖北省软件行业协会	2024/4/25
12	光谷信息	土地规划乙级	鄂乙 067	土地规划	湖北省土地学会	2024/10/7
13	光谷信息	武汉市大数据企业认定资质	-	大数据	市大数据协会	2025/9/27
14	光谷信息	武汉市软件企业	汉 RQ-2020-0385	软件	武汉市软件行业协会	2026/9/30
15	光谷信息	ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书二级	ITSS-YW-2-420020180045	信息技术服务	ITSS 分会	2024/8/7
16	光谷信息	电子与智能化工程专业承包二级资质证书	D242097774	电子与智能化工程专业承包	湖北省住房和城乡建设厅	2024/6/30
17	光谷信息	安全生产许可证	鄂 JZ 安许证字【2022】004029	建筑施工	湖北省住房和城乡建设厅	2025/7/14
18	光谷信息	安防工程企业设计施工维护能力证书二级	ZAX-NP 02201942010148-01	安防工程	湖北省安全技术防范行业协会、中国安全防范产品行业协会	2025/8/7

19	光谷信息	知识产权管理体系认证	404IPL191672ROM	信息系统集成；应用软件开发；IT 外包服务	北京万坤认证服务有限公司	2025/8/11
20	光谷信息	民用无人驾驶航空器经营许可证	民航通（无）企字第 028574 号	航空喷洒、航空摄影、空中拍照	中国民用航空中南地区管理局	长期有效
21	光谷信息	土地登记代理中介机构登记证书	CREVA201500384	土地登记代理中介	中国土地估价师与土地登记代理人协会	2026/6/3
22	广州布谷	高新技术企业认定证书	GR202144007350	高新企业	广东省科学技术厅，财政厅，税务局	2024/12/20
23	广州布谷	劳务派遣经营许可证	440105190011	劳务派遣	广州市海珠区人力资源和社会保障局	2025/5/7
24	煜途地理	测绘乙级	乙测资字 42502964	大地测量、测绘航空摄影、摄影测量与遥感、工程测量、界限与不动产测绘、地理信息工程、地图编制。	湖北省自然资源厅	2026/12/13
25	煜途地理	ISO14001 环境管理体系认证	11422E41911R1M	地理信息系统应用软件开发、测绘（地理信息信系统工程、工程测量、界线与不动产测绘、摄影测量与遥感）（该公司资质范围内）及其所涉及场所的相关环境管理工作	北京东方纵横认证中心有限公司	2025/4/14
26	煜途地理	ISO45001 职业健康安全管理体系	11422S21913R1M	地理信息系统应用软件开发、测绘（地理信息信系统工程、工程测量、界线与不动产测绘、摄影测量与遥感）（该公司资质范围内）及其所涉及场所的相关环境管理工作	北京东方纵横认证中心有限公司	2025/4/14

27	煜途地理	高新技术企业认定证书	GR202242003720	高新企业	湖北省科学技术厅, 财政厅, 税务局	2025/11/15
28	煜途地理	湖北省软件企业评估资质	鄂 RQ-2019-0356	软件企业	湖北省软件行业协会	2024/9/25
29	煜途地理	民用无人驾驶航空器经营许可证	民航通(无)企字第 023066 号	航空喷洒、航空摄影、空中拍照	中国民用航空中南地区管理局	长期有效
30	煜途地理	涉密信息系统集成资质	JCY272100024	涉密系统集成	湖北省国家保密局	2026/7/1
31	煜途地理	测绘甲级	甲测资字 42101361	工程测量、界线与不动产测绘、地理信息系统工程	湖北省自然资源厅	2028/3/21
32	煜途地理	ISO9001 质量管理体系认证	11422Q41910R0M	地理信息系统应用软件开发, 测绘	北京东方纵横认证中心有限公司	2025/4/12

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期内, 公司新增发明专利 7 个, 软件著作权 14 个, 无其他重大变化。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内, 公司主要以软件著作权、专利等形式实施知识产权保护, 未发生变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

秉承“成长应对变化、创新驱动发展”的理念, 公司坚持以市场为导向, 立足自主研发, 形成具有自主知识产权的技术、平台、工具、产品和服务相结合的研发模式。

关键技术研究旨在通过 3S 技术与大数据、人工智能的融合应用, 保持和提升公司产品与服务在同行业中的先进性地位; 平台与工具的研发旨在提升公司组织级可复用能力, 提高交付效率和质量, 降低交付成本和风险; 业务应用与数据应用研发旨在将公司能力与用户的业务需求深度融合, 为用户的数字化转型赋能。

公司建立了适应公司业务发展的研发机制，包括研发投入、研发组织、研发人才、研发成果转化等方面。其中，研发投入纳入公司的年度预算，并经公司总裁办公会审议；研发活动由公司产研中心\工程技术中心、自然资源事业部、数字基建事业部等部门参与；公司制定了较为完善的研发技术人员“选育用留”制度，致力打造知识结构、专业结构、能力结构、年龄结构合理的研发人才梯队；研发活动产生的成果，由产研中心\工程技术中心、自然资源事业部牵头，实现内部和外部转化。

公司的研发项目从立项到结项全面遵循 CMMI5 和 ISO 质量认证体系，并纳入公司质量部门管理，接受公司审计部门的监督和审计。

（二）主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	基于 CPS 底座的综合能源数字化平台	9,073,741.33	9,073,741.33
2	光谷信息低代码应用开发平台	5,847,934.99	5,847,934.99
3	基于人工智能与跨平台物联感知的智能调配与运行监控软件平台开发	4,230,771.11	4,230,771.11
4	基于时空智能技术的智能感知调试与生产测试产线建设项目--基于人工智能的物联网感知应用平台	2,901,406.53	6,325,161.03
5	数字乡村平台研发项目	2,706,284.42	2,706,284.42
合计		24,760,138.38	28,183,892.88

研发项目分析：

报告期内，公司基于自身的业务需求、产品技术革新、行业发展等，致力于各类项目研发，开发了包括基于 CPS 底座的综合能源数字化平台、光谷信息低代码应用开发平台、基于人工智能与跨平台物联感知的智能调配与运行监控软件平台开发、基于时空智能技术的智能感知调试与生产测试产线建设项目--基于人工智能的物联网感知应用平台和数字乡村平台研发项目等一系列涵盖了数据挖掘、传输、计算、可视化、应用、管理的平台系统，本期研发项目合计支出 25,135,524.24 元，占营业收入的比重为 13.45%，其中前五大研发项目合计支出 24,760,138.38 元，占总研发费用 98.51%。

四、 业务模式

（一）时空数据服务

时空数据服务的业务服务过程包括合同洽谈、策划、实施和总结四个阶段。其中：

合同洽谈阶段。明确客户要求，并拟定合同组织评审，评审通过后与客户签订合同。

策划阶段。依据合同完成项目立项，任命合适的项目经理组建项目组，项目经理组织编制项目实施方案及计划，并组织公司及用户审核批准。

实施阶段。按照实施方案开展资料收集、时空数据采集/处理/分析、成果输出等工作，完成合同约定的建设内容，并对过程进行管控（质量管控、进度管控、成本管控），确保交付质量。

总结阶段。项目完成后组织用户开展项目验收，并根据合同移交项目成果；内部对项目进行总结，形成持续改进机制；按照合同要求向用户提供维护服务。

（二）应用开发与服务

应用开发与服务的业务服务过程包括合同洽谈、策划、实施和总结四个阶段。其中：

合同洽谈阶段。明确客户要求，并拟定合同组织评审，评审通过后与客户签订合同。

策划阶段。依据合同完成项目立项，任命合适的项目经理组建项目组，项目经理组织对项目中的关键技术进行验证，明确技术路线；项目经理组织编制项目实施方案及计划，并组织公司及用户审核批准。

实施阶段。按照实施方案开展需求分析、概要设计、详细设计等工作，并在各阶段组织评审；按照评审通过的需求和设计成果组织编码和测试，完成合同约定的建设内容，并确保交付质量。

总结阶段。组织用户进行培训、试运行及上线等工作，项目完成后组织用户开展项目验收，并根据合同移交项目成果；内部对项目进行总结，形成持续改进机制；按照合同要求向用户提供维护服务。

（三）系统集成与服务

系统集成与服务的业务服务过程包括合同洽谈、策划、实施和总结四个阶段。其中：

合同洽谈阶段有三个主要活动，客户要求明确、合同拟定及评审、签订合同。明确客户要求，并拟定合同组织评审，评审通过后与客户签订合同，完成项目合同的签订后转入下一阶段活动。

项目策划阶段有四个主要活动，立项成立项目组、项目调研及现场考察、编制项目实施方案及计划、审核批准。项目合同签订后，由质量管理部门会同本业务方向的授权审批人完成项目经理的任命，并由项目经理根据项目的实际情况按需组建项目交付团队，然后进行必要的项目调研及现场考察后制定完善的项目实施方案及计划，在完成项目实施方案及计划的评审工作后宣布项目开工进入下一阶段活动。

实施阶段有三个主要活动，采购、现场安装、系统调试。本阶段主要是项目经理和项目交付团队按照项目实施方案和计划的要求保质保量完成项目的交付。

总结阶段。组织用户进行培训、试运行及上线等工作，项目完成后组织用户开展项目验收，并根据合同移交项目成果；内部对项目进行总结，形成持续改进机制；按照合同要求向用户提供维护服务。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

(一) 数据获取及存储

公司在参与数据采集、处理项目时，数据获取渠道有多种，可对接多方系统实现自动化接口或库表级、文件级数据接入，也可通过中间数据平台进行数据获取。为保障数据安全性，数据获取及存储均在客户生产环境下提供服务，公司不对数据进行本地存储。

(二) 数据应用及保密

服务理念方面，公司本着让数据更安全，更智慧的服务理念，严格遵循数据服务安全要求，为客户深度挖掘数据价值；制度管理方面，制定了严格的数据安全保密管理制度以及项目管理制度，并与客户单位签署保密协议，保密工作贯穿日常业务处理及项目全生命周期；技术防范方面，通过国密、数据脱敏、数据审计等技术建立技术防控体系，达到可管、可控、可追溯的安全应用效果。

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

公司多年来深入钻研互联网、大数据、云计算等新技术，围绕数字城市建设运营及信息安全战略升级目标，依靠多年在大数据领域技术积累和优质的客户资源优势，公司的应用软件、行业解决方案及技术服务已广泛应用于自然资源、能源、交通、农业、金融等多个领域。

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
姜益民	董事长	男	1965 年 6 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	4,459,094	0	4,459,094	8.92%
董朝阳	董事、总裁	男	1971 年 12 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	950,025	0	950,025	1.90%
高波	董事、执行副总裁	男	1976 年 4 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
李爱兵	董事、执行副总裁	男	1975 年 5 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
许滔	董事	男	1970 年 9 月	2023 年 8 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
周家玉	董事	女	1971 年 5 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
程虹	独立董事	男	1963 年 3 月	2021 年 6 月 11 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
王宏林	独立董事	男	1971 年 10 月	2021 年 6 月 11 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
李智勇	独立董事	男	1977 年 9 月	2020 年 10 月 16 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
李汉萍	监事会主席	女	1970 年 4 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	158,250	0	158,250	0.32%
刘继明	监事	男	1964 年 2 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	507,229	0	507,229	1.01%
雷双	职工监事	女	1985 年 2 月	2022 年 9 月 6 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
邓媛	董事会秘书、执行副总裁	女	1980 年 3 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	132,069	0	132,069	0.26%
张文海	执行副总裁	男	1977 年 4 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	472,305	0	472,305	0.94%
刘坤	执行副总裁	男	1977 年 10 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	458,738	0	458,738	0.92%
刘彬	执行副总裁	男	1976 年 7 月	2020 年 5 月 15 日	2024 年 2 月 2 日	203,708	0	203,708	0.41%

刘珊	财务负责人	女	1985 年 7 月	2020 年 4 月 21 日	2024 年 2 月 2 日	0	0	0	0%
张龙飞	董事	男	1974 年 6 月	2020 年 5 月 15 日	2023 年 8 月 15 日	0	0	0	0%
雷远红	执行副总裁	男	1965 年 11 月	2020 年 5 月 15 日	2023 年 7 月 27 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

姜益民和董朝阳、刘坤、张文海为一致行动人，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与实际控制人间不存在关联关系。

注：本公司总裁即总经理，履行总经理职责，仅称呼不同。执行副总裁即副总经理，履行副总经理职责，仅称呼不同。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
许滔	无	新任	董事	新选任董事
张龙飞	董事	离任	无	工作原因
雷远红	执行副总裁	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

许滔，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 9 月出生，大学本科学历。1989 年 7 月至 1990 年 6 月任老河口市文艺创作室办公室干部；1990 年 6 月至 1998 年 5 月任老河口市市委宣传部宣传科长；1998 年 6 月至 2005 年 5 月任老河口市市委宣传部工会主席、纪检组长；2005 年 6 月至 2009 年 2 月老河口市新闻中心党委书记、主任；2009 年 3 月至 2014 年 9 月任老河口市广播电影电视局（台）党委书记、局（台）长；2014 年 10 月至 2019 年 5 月任楚天视讯老河口分公司总经理；2019 年 5 月至 2019 年 10 月任湖北广电网络襄阳分公司工会副主席；2019 年 10 月至 2020 年 8 月任湖北广电网络襄阳分公司党委委员兼襄阳分公司总经理；2020 年 8 月至 2021 年 8 月任星燎投资有限责任公司党总支委员、副总经理兼星燎财富信息科技有限公司常务副总；2021 年 8 月至今任星燎投资有限责任公司党总支委员、常务副总经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期后更新情况

1、2024 年 1 月 15 日第五届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司董事会人员换届的议案》，提名姜益民、许滔、周家玉、何剑、周峻峰、樊硕真为公司第六届董事会非独立董事候选人，提名李智

勇、程虹、杨帆为公司第六届董事会独立董事候选人；2024年1月15日第六届监事会第二十二次会议审议通过《关于公司监事会人员换届的议案》，提名耿雅洁、王英春为公司第七届监事会监事候选人，并与职工代表监事雷双组成为公司第七届监事会。上述议案经2024年2月2日2024年第一次临时股东大会审议并通过。具体内容详见公司于2024年1月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《武汉光谷信息技术股份有限公司董事、监事换届公告》（公告编号：2024-013）。

2、2024年2月4日第六届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，选举姜益民先生为第六届董事会董事长；审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任周峻峰担任公司总经理，聘任邓媛、高波、程志超、曹莉担任公司副总经理，聘任樊硕真担任公司财务负责人，聘任邓媛担任公司董事会秘书；2024年2月4日第七届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第七届监事会主席的议案》，选举耿雅洁女士为第七届监事会主席。具体内容详见公司于2024年2月5日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《武汉光谷信息技术股份有限公司董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》（公告编号：2024-035）。

3、2024年4月1日第六届董事会第三次会议审议通过《关于公司董事更换的议案》，公司董事许滔先生由于个人原因辞去公司董事一职。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提名刘波先生为公司董事。上述议案经2024年4月17日2024年第三次临时股东大会审议并通过。具体内容详见公司于2024年4月1日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《武汉光谷信息技术股份有限公司董事任职公告》（公告编号：2024-051）。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	42	3	8	37
研发人员及技术人员	394	52	100	346
销售人员	64	5	20	49
财务人员	11	3	4	10
员工总计	511	63	132	442

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	27	26
本科	272	231
专科	200	175

专科以下	9	7
员工总计	511	442

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司开展多渠道人才供给，加大校企合作，建立有效的人才储备资源池，保障人才输送；入职严考核，把好人员“入口”关，保证企业选人、用人科学性和高效率；在职强沟通，精绩效考核，提供职业规划辅导及渠道，充分调动员工的主动性、积极性和创造性，以饱满的热情完成好各项工作任务；离职人性化，及时了解离职员工的真实离职原因，为后续人力资源建设提供宝贵信息；通过人员的合理配置开发（人员梳理，能力匹配，岗位再分配等），减少无效人力成本支出，提高人均产能。公司每月根据公司发展需求及年初总体预算要求控制薪酬总额，按时审核并拨付，合理调整薪酬结构，设计具有竞争力的薪资水平；在绩效管理方面，根据公司当年规划，制定有针对性的绩效考核制度，发布后严格执行各项绩效管理规章制度、每月进行全员绩效考评分数公布及相关奖惩措施，做到有功必奖，有过必罚，制度面前人人平等，维护公司员工的正常利益。并加大检查力度，严格落实公司各项制度的实施，严肃处理违反公司规定的行为。进一步营造了遵守公司制度光荣、违反公司制度处罚的良好氛围。为了不断增强公司的竞争实力，提高员工素质和能力，满足公司及员工发展的需要，公司制定了较为完善的培训流程及结果跟进措施，丰富培训内容，在按计划开展业务、产品、财务及质量管理等各类内部培训外，积极参加外部机构（大数据论坛、人力资源研讨会等）组织开展的专业技术培训，着力提高创新思维、先进技术；开发灵活多样的培训形式，采用讲授、拓展游戏、小组讨论、读书分享和微信学习群等方法，及时的培训反馈，设置“一周”，“一月”，“培训五表”针对培训的情况，新入职风险点较高的相关节点进行跟踪式回访判断，并及时将相关信息进行吸收，及时调整培训计划并跟进以保证其完成。公司需要承担费用的退休职工 3 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
董朝阳	无变动	董事、总裁	950,025	-	950,025
张文海	无变动	执行副总裁	472,305	-	472,305
刘坤	无变动	执行副总裁	458,738	-	458,738
刘彬	无变动	执行副总裁	203,708	-	203,708
李汉萍	无变动	监事会主席	158,250	-	158,250
邓媛	无变动	董事会秘书、执行副总裁	132,069	-	132,069

高波	无变动	董事、执行副总裁	-	-	-
赵家伟	无变动	副总裁	93,576	-14,898	78,678
赵春平	无变动	经理	-		
李建雄	无变动	经理	50,000	-	50,000
邹敏	无变动	经理	-	-	-
黄冬林	无变动	经理	-	-	-
陈钢	无变动	经理	12,637	1,700	14,337
彭勇	无变动	经理	-	-	-
罗毅	无变动	经理	-	-	-
谢邵虎	无变动	总监	9,000	-	9,000

核心员工的变动情况

无

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

本年度内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，规范治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，并为进一步完善公司治理做出了不懈努力。公司具有较强的规范运作意识，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等制度来规范重大生产经营、重大投资决策、重要财务决策程序。公司股东大会、董事会、监事会、管理层对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，使得权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、相互制衡、各司其职，协调运作。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。公司着力构建良好互动的投资者关系、严格的内部控制和风险控制体系，诚信经营，规范管理。公司继续完善现有的高级管理人员绩效评价和薪酬管理制度，完善董事、监事和高级管理人员激励和约束机制。

(二) 监事会对监督事项的意见

(一) 公司依法运作情况

监事会认为，本年度内公司决策程序合法，公司董事及高级管理人员执行公司职务时，没有发现违反法律、法规和《公司章程》的行为，没有损害公司利益的行为。公司较好的完善了内部控制制度，无违规情况。

(二) 公司财务检查情况

监事会认为，公司财务制度较健全、财务运作规范、财务状况良好。公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年的财务情况进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告，该报告真实、客观地反映了公司财务情况。

(三) 公司关联交易情况

公司本年度内的关联交易均根据《关联交易管理制度》严格执行。交易定价严格遵循市场公允原则，交易公平，未有损害公司和股东利益的情形。

(四) 公司对外担保情况

公司本年度内的对外担保根据《对外担保管理制度》严格执行。未有损害公司和股东利益的情形。

(五) 公司资金募集情况

本年度内，公司存在资金募集情况，对外股票发行 31,205,555 股，每股 9 元，共募集资金 280,849,995 元。

(六) 股东大会决议执行情况

本年度内，公司监事列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各种报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立从事业务经营，对控股股东和关联企业不存在依赖性。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有独立的著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，业务发展不依赖和受控于控股股东和任何其他关联企业。

(一) 业务独立情况

公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作情形。

（二） 人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立于控股股东：总裁、执行副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（三） 资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施，拥有独立的软件著作权等资产。

（四） 机构独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》相关规定，设立了健全的组织机构体系，机构设置程序合法，机构管理决策独立。

（五） 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

（四） 对重大内部管理制度的评价

（一） 内部建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二） 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、 关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、 关于财务管理体系

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序

工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

公司 2023 年 3 月 6 日召开的 2023 年第一次临时股东大会、2023 年 5 月 9 日召开的 2022 年年度股东大会、2023 年 8 月 15 日召开的 2023 年第二次临时股东大会、2023 年 9 月 18 日召开的 2023 年第三次临时股东大会均提供了网络投票。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	致同审字（2024）第 110A012689 号			
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层			
审计报告日期	2024 年 4 月 19 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	闫磊 4 年	周慧涛 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	20 万元			

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国北京朝阳区建国门外大街 22 号

赛特广场 5 层邮编 100004

电话 +86 10 8566 5588

传真 +86 10 8566 5120

www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2024）第 110A012689 号

武汉光谷信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉光谷信息技术股份有限公司（以下简称光谷信息公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光谷信息公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表

审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光谷信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24、收入，附注五、35、营业收入和营业成本。

1、事项描述

2023 年度的营业收入金额为 18,690.88 万元。由于营业收入是光谷信息公司关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

2023 年度财务报表审计中，我们对收入确认主要执行了以下审计程序：

（1）了解及评价与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试。

（2）选取样本检查了主要销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合光谷信息公司的经营模式及企业会计准则的规定。

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因。

（4）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、发票、客户或者第三方确认的验收单据等，评价收入确认是否与会计政策一致。

（5）选取样本对销售收入金额执行函证程序，并就未回函的项目执行替代性审计程序。

（6）选取样本对主要客户工商信息资料进行查询，通过对重要客户工商信息资料查询，以及询问公司相关人员，核实客户是否真实存在，确认其是否存在关联关系。

（7）选取资产负债表日前后确认的收入会计记录核对至客户验收单据等支持性文件；并选取了资产负债表日前后的客户验收单据核对至收入会计记录，以评价收入是否在恰当的期间确认。

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10、金融工具，附注三、30、重大会计判断和估计以及附注五、3、应收账款。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，光谷信息公司应收账款余额为 32,099.26 万元，坏账准备余额为 7,857.74 万元，应收账款账面价值为 24,241.52 万元。

由于应收账款金额重大，管理层在确认应收账款预期损失率及相应减值时做出了重大的判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

2023 年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下程序：

(1) 了解并评价与应收账款坏账准备的计提相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试。

(2) 结合行业特点及信用风险特征，评价管理层对信用风险组合划分的合理性。

(3) 结合历史上同类应收账款组合的实际坏账情况、应收账款的账龄迁徙情况、客户信誉情况及经营情况以及前瞻性信息等因素分析管理层确定的预期信用损失率是否恰当。

(4) 检查管理层对各组合预期信用损失计算的准确性。

(5) 选取样本对应收款项余额实施函证程序，对未回函的款项实施替代审计程序。

(6) 检查期后回款情况，并与管理层讨论了其可收回性，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

四、其他信息

光谷信息公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括光谷信息公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

光谷信息公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、

执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督光谷信息公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对光谷信息公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光谷信息公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人) 闫磊

中国注册会计师
周慧涛

中国·北京

二〇二四年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	406,541,619.26	68,318,514.99
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	五、2	1,646,439.37	
应收账款	五、3	242,415,218.52	317,758,482.34
应收款项融资	五、4	13,445,401.29	
预付款项	五、5	1,911,635.11	1,173,878.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	9,697,195.66	22,164,428.18
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	五、7	37,361,044.92	52,365,063.95
合同资产	五、8	12,028,525.58	13,167,480.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	7,596,044.24	18,336,163.93
其他流动资产	五、10	654,982.14	242,169.58
流动资产合计		733,298,106.09	493,526,181.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、11	30,528,878.66	21,466,042.04
长期股权投资	五、12	558,441.06	691,521.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、13	12,581,790.18	13,039,694.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、14	14,461,910.61	3,666,892.37
无形资产	五、15	3,591,474.19	533,410.66
开发支出			
商誉	五、16	11,595,874.08	11,595,874.08
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、17	11,251,004.11	8,254,212.81
其他非流动资产	五、18	282,025.62	
非流动资产合计		84,851,398.51	59,247,647.18
资产总计		818,149,504.60	552,773,828.77
流动负债：			
短期借款	五、20	86,252,770.49	65,500,000.00
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	五、21	5,978,371.00	7,650,000.00
应付账款	五、22	128,573,788.76	150,425,957.50
预收款项			
合同负债	五、23	18,960,993.00	27,267,275.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	五、24	10,210,801.66	6,873,581.41
应交税费	五、25	5,227,777.48	6,371,422.13
其他应付款	五、26	3,580,156.78	4,043,705.83
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	五、27	8,027,386.22	1,470,844.40
其他流动负债	五、28	1,646,439.37	1,802,630.66
流动负债合计		268,458,484.76	271,405,417.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、29	19,700,000.00	9,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、30	11,223,414.98	2,344,960.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、17	9,411.97	10,073.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,932,826.95	11,355,033.33
负债合计		299,391,311.71	282,760,450.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、31	81,205,555.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	329,719,345.12	89,611,324.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、33	20,712,356.47	20,712,356.47
一般风险准备			
未分配利润	五、34	80,291,781.55	105,024,773.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		511,929,038.14	265,348,454.73
少数股东权益		6,829,154.75	4,664,923.38
所有者权益（或股东权益）合计		518,758,192.89	270,013,378.11

负债和所有者权益（或股东权益）总计		818,149,504.60	552,773,828.77
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：姜益民主管会计工作负责人：樊硕真会计机构负责人：樊硕真

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		400,260,481.15	63,675,243.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,646,439.37	
应收账款	十六、1	232,151,203.58	306,500,544.08
应收款项融资		13,445,401.29	
预付款项		1,881,635.11	1,083,878.15
其他应收款	十六、2	12,646,400.90	24,688,353.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,848,448.36	33,964,674.85
合同资产		12,028,525.58	13,167,480.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,596,044.24	18,336,163.93
其他流动资产		362,896.65	166,168.76
流动资产合计		704,867,476.23	461,582,507.52
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		30,528,878.66	21,466,042.04
长期股权投资	十六、3	29,178,441.06	29,311,521.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,686,443.10	12,118,719.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,350,130.38	3,432,876.19
无形资产		91,869.55	115,262.84
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,027,117.97	7,773,878.77
其他非流动资产		282,025.62	
非流动资产合计		96,144,906.34	74,218,300.32
资产总计		801,012,382.57	535,800,807.84
流动负债：			
短期借款		81,252,770.49	54,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,978,371.00	7,650,000.00
应付账款		124,530,639.85	151,864,551.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,711,112.58	5,773,246.07
应交税费		4,602,674.04	6,023,009.48
其他应付款		3,512,940.80	3,771,269.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		17,858,097.65	26,704,539.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,797,113.17	1,403,865.70
其他流动负债		1,646,439.37	1,795,906.13
流动负债合计		255,890,158.95	259,486,387.40
非流动负债：			
长期借款		19,700,000.00	9,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,396,536.09	2,032,822.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,250.00	8,716.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,101,786.09	11,041,538.41
负债合计		285,991,945.04	270,527,925.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本		81,205,555.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		329,473,915.48	89,108,420.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,712,356.47	20,712,356.47
一般风险准备			
未分配利润		83,628,610.58	105,452,104.89
所有者权益（或股东权益）合计		515,020,437.53	265,272,882.03
负债和所有者权益（或股东权益）合计		801,012,382.57	535,800,807.84

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		186,908,794.15	267,968,749.71
其中：营业收入	五、35	186,908,794.15	267,968,749.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		187,528,152.54	267,548,478.52
其中：营业成本	五、35	131,529,467.76	192,470,780.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、36	992,073.98	1,151,286.18
销售费用	五、37	18,608,825.59	21,364,807.43
管理费用	五、38	10,173,019.29	22,326,078.25
研发费用	五、39	25,135,524.24	30,014,511.00
财务费用	五、40	1,089,241.68	221,015.65
其中：利息费用		3,418,904.58	3,368,762.04
利息收入		2,363,466.15	3,305,822.25
加：其他收益	五、41	6,726,072.45	7,550,511.64
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	-329,079.94	-75,880.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-329,079.94	-92,479.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-32,222,104.23	-32,028,006.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-1,461,065.15	250,258.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	-44,223.47	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,949,758.73	-23,882,844.67
加：营业外收入	五、46	22,815.02	
减：营业外支出	五、47	390,040.97	30,808.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,316,984.68	-23,913,652.67
减：所得税费用	五、48	-2,250,824.01	-2,686,651.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,066,160.67	-21,227,001.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,066,160.67	-21,227,001.03
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,333,168.63	-1,956,218.53
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,732,992.04	-19,270,782.50
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-26,066,160.67	-21,227,001.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-24,732,992.04	-19,270,782.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,333,168.63	-1,956,218.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.49	-0.39
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.49	-0.39

法定代表人：姜益民主管会计工作负责人：樊硕真会计机构负责人：樊硕真

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十六、4	176,166,968.54	253,334,396.17
减：营业成本	十六、4	124,837,767.66	182,475,692.75
税金及附加		825,294.09	1,019,158.97
销售费用		16,835,532.99	19,222,670.16
管理费用		6,550,149.54	18,905,915.22
研发费用		21,207,733.16	25,044,573.47
财务费用		759,879.87	-406,047.68
其中：利息费用		3,088,348.95	2,699,695.40
利息收入		2,352,991.28	3,291,449.97
加：其他收益		3,341,925.34	7,468,915.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-329,079.94	1,667,521.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-329,079.94	-92,479.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-30,866,281.20	-31,111,902.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,461,065.15	195,841.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-198.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,164,087.92	-14,707,190.82
加：营业外收入		22,815.00	
减：营业外支出		262,281.47	12,555.69

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,403,554.39	-14,719,746.51
减：所得税费用		-2,580,060.08	-2,599,788.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,823,494.31	-12,119,958.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,823,494.31	-12,119,958.07
（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		-21,823,494.31	-12,119,958.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		229,537,006.72	207,585,614.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			46,619.15
收到其他与经营活动有关的现金		15,109,304.20	19,283,796.01
经营活动现金流入小计		244,646,310.92	226,916,029.73
购买商品、接受劳务支付的现金		116,122,327.11	111,919,231.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		69,326,512.61	85,885,658.41
支付的各项税费		8,669,825.33	13,101,247.30
支付其他与经营活动有关的现金		22,086,423.49	31,142,635.84
经营活动现金流出小计		216,205,088.54	242,048,773.52
经营活动产生的现金流量净额		28,441,222.38	-15,132,743.79
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			16,598.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,500.00	
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			2,400,000.00
投资活动现金流入小计		18,500.00	2,416,598.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,361,480.00	490,233.80
投资支付的现金		196,000.00	784,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,400,000.00
投资活动现金流出小计		1,557,480.00	3,674,233.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,538,980.00	-1,257,634.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		280,849,995.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		151,252,770.49	115,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		432,102,765.49	115,000,000.00
偿还债务支付的现金		115,200,000.00	92,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,252,452.53	3,680,751.88
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		1,402,012.83	1,688,312.97
筹资活动现金流出小计		119,854,465.36	97,869,064.85
筹资活动产生的现金流量净额		312,248,300.13	17,130,935.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		339,150,542.51	740,556.49
加：期初现金及现金等价物余额		67,272,146.99	66,531,590.50
六、期末现金及现金等价物余额		406,422,689.50	67,272,146.99

法定代表人：姜益民主管会计工作负责人：樊硕真会计机构负责人：樊硕真

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		217,557,966.83	196,655,247.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,484,038.82	19,361,688.03
经营活动现金流入小计		229,042,005.65	216,016,935.31
购买商品、接受劳务支付的现金		129,872,611.88	129,532,322.87
支付给职工以及为职工支付的现金		54,150,567.91	65,856,879.12
支付的各项税费		7,266,670.17	10,644,531.26
支付其他与经营活动有关的现金		17,859,066.20	29,296,786.09
经营活动现金流出小计		209,148,916.16	235,330,519.34
经营活动产生的现金流量净额		19,893,089.49	-19,313,584.03
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			1,760,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,858.65	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		278,858.65	1,760,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,361,480.00	372,033.80
投资支付的现金		196,000.00	784,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,557,480.00	1,156,033.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,278,621.35	603,966.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		280,849,995.00	
取得借款收到的现金		146,252,770.49	104,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		427,102,765.49	104,000,000.00
偿还债务支付的现金		104,200,000.00	81,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,932,909.30	2,593,254.67
支付其他与筹资活动有关的现金		1,071,518.96	1,542,727.57
筹资活动现金流出小计		108,204,428.26	85,635,982.24
筹资活动产生的现金流量净额		318,898,337.23	18,364,017.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		337,512,805.37	-345,600.07
加：期初现金及现金等价物余额		62,682,275.78	63,027,875.85
六、期末现金及现金等价物余额		400,195,081.15	62,682,275.78

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				89,611,324.67				20,712,356.47		105,024,773.59	4,664,923.38	270,013,378.11
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	50,000,000.00				89,611,324.67				20,712,356.47		105,024,773.59	4,664,923.38	270,013,378.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,205,555.00				240,108,020.45						-24,732,992.04	2,164,231.37	248,744,814.78
（一）综合收益总额											-24,732,992.04	-1,333,168.63	-26,066,160.67
（二）所有者投入和减少资本	31,205,555.00				240,108,020.45							3,497,400.00	274,810,975.45
1. 股东投入的普通股	31,205,555.00				249,644,440.00							3,497,400.00	284,347,395.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				-9,536,419.55								-9,536,419.55
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	81,205,555.00			329,719,345.12			20,712,356.47	80,291,781.55	6,829,154.75	518,758,192.89		

项目	2022 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				83,616,497.71				20,712,356.47		124,304,117.73	7,228,329.41	285,861,301.32
加：会计政策变更											-8,561.64	2,812.50	-5,749.14
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				83,616,497.71				20,712,356.47		124,295,556.09	7,231,141.91	285,855,552.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,994,826.96						-19,270,782.50	-2,566,218.53	-15,842,174.07
（一）综合收益总额											-19,270,782.50	-1,956,218.53	-21,227,001.03
（二）所有者投入和减少资本					5,994,826.96								5,994,826.96
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,994,826.96								5,994,826.96
4. 其他													

(三) 利润分配											-610,000.00	-610,000.00
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											-610,000.00	-610,000.00
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、本年期末余额	50,000,000.00			89,611,324.67				20,712,356.47	105,024,773.59	4,664,923.38	270,013,378.11	

法定代表人：姜益民主管会计工作负责人：樊硕真会计机构负责人：樊硕真

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				89,108,420.67				20,712,356.47		105,452,104.89	265,272,882.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				89,108,420.67				20,712,356.47		105,452,104.89	265,272,882.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	31,205,555.00				240,365,494.81						-21,823,494.31	249,747,555.50
(一) 综合收益总额											-21,823,494.31	-21,823,494.31
(二) 所有者投入和减少资本	31,205,555.00				240,365,494.81							271,571,049.81
1. 股东投入的普通股	31,205,555.00				249,644,440.00							280,849,995.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-9,278,945.19							-9,278,945.19
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	81,205,555.00				329,473,915.48				20,712,356.47		83,628,610.58	515,020,437.53

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				83,208,768.17				20,712,356.47		117,587,952.58	271,509,077.22
加：会计政策变更											-15,889.62	-15,889.62
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				83,208,768.17				20,712,356.47		117,572,062.96	271,493,187.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,899,652.50						-12,119,958.07	-6,220,305.57
(一) 综合收益总额											-12,119,958.07	-12,119,958.07
(二) 所有者投入和减少资本					5,899,652.50							5,899,652.50
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,899,652.50							5,899,652.50
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)												

的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				89,108,420.67				20,712,356.47		105,452,104.89	265,272,882.03

三、财务报表附注

一、公司基本情况

武汉光谷信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“光谷信息公司”）是一家在武汉市注册的股份有限公司，原名为武汉蓝星信息技术股份有限公司（以下简称“蓝星信息公司”），蓝星信息公司系姜益民、姜永华、张凯、李鑫娣、杜志雄、何利军、张文海 7 名自然人股东发起设立的股份公司，公司设立时注册资本为 1,101.00 万元。2012 年 11 月，公司收到中国证券协会的备案确认函（中证协函【2012】686 号），于 2012 年 11 月 6 日在证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让。

本公司于 2024 年 02 月 27 日取得武汉市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 91420100663491955X 的营业执照，法定代表人姜益民，注册地址为武汉东湖新技术开发区高新大道 888 号高农生物园总部 A 区 19#楼。

2023 年 9 月 18 日公司第三次临时股东大会，审议通过了《武汉光谷信息技术股份有限公司股票定向发行说明书（修订稿）》，公司计划向湖北长江北斗数字产业有限公司、姜益民以每股 9.00 元价格发行股票共计 31,205,555 股，其中湖北长江北斗数字产业有限公司认购 30,650,000 股，姜益民认购 555,555 股，2023 年 12 月公司已收到上述股东缴纳的出资款。变更后股本 81,205,555.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合管理部、人力资源部、财务部、质量管理部、市场部、研发部、各事业部等部门。拥有煜途地理、广州布谷、征途网络、光谷信息（北京）、移动广播与信息服务产业创新研究院（武汉）等子公司。

本公司及子公司主要经营范围：信息系统集成；应用软件开发；IT 外包服务；土地登记咨询；地理信息系统工程、不动产测绘、摄影测量与遥感、地图编制、大地测量；测绘航空摄影；土地规划；安全防范工程设计、施工、维修等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第五次会议于 2024 年 4 月 19 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17、附注三、18 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以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相关的其他综合收益除外。

企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

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。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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。

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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；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。

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

初始确认后，对于该类金融资产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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义下的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收行政事业单位客户
- 应收账款组合 2：应收其他客户
- 应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

C、合同资产

- 合同资产组合 1：应收行政事业单位客户
- 合同资产组合 2：应收其他客户
- 合同资产组合 3：应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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。

对于划分为组合的应收账款，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。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收保证金及押金
- 其他应收款组合 2：应收备用金及其他
- 其他应收款组合 3：应收投资项目保证金
- 其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款。

对于应收分期收款销售商品款，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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以

确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 90 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的

程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

存货的分类

本公司存货分为库存商品及合同履约成本。

发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出存货的成本计量采用个别计价法计价。

存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

周转材料摊销方法

本公司的周转材料领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公

允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以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的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排

的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	10-30	5.00	3.17-9.50
电子设备	5	5.00	19.00
运输工具	5-10	5.00	9.50-19.00

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
其他设备	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产为软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的 确定依据	摊销方法	备注
软件	5-10 年	预计使用年限	直线法	软件

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、材料费用、折旧与摊销费用、委托研发费用、股份支付、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

股份支付的种类

本公司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。

权益工具公允价值的确定方法

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

24、收入

一般原则

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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体方法

本公司从客户取得的商品和服务收入包括：时空数据服务收入、系统集成及服务收入和应用开发及服务收入。

① 时空数据服务收入

本公司的时空数据服务主要系按照客户需求提供数据测绘服务及技术服务，在服务成果交付客户并经客户或者第三方验收，取得验收单据后按合同约定金额确认收入。

② 系统集成及服务收入

本公司的系统集成业务在公司取得客户出具的验收单据后确认收入；服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的服务费用在服务期内分期确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按照实际提供的劳务量确认服务费收入。

③ 应用开发及服务收入

本公司的应用开发为软件开发，软件开发在客户验收后确认收入；服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的服务费用在服务期内分期确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按照实际提供的劳务量确认服务费收入。

25、合同成本

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是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其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）、明确由客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。

合同取得成本确认的资产和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或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期

损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

28、租赁

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房产

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效

日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

29、使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为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：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使

用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额。

31、重要会计政策、会计估计的变更

重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目	影响金额
(2023 年 12 月 31 日)	
递延所得税资产	29,601.89
递延所得税负债	9,411.97
未分配利润	21,164.84
少数股东权益	-974.92

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	4,670.64
净利润	-4,670.64
其中：归属于母公司股东的净利润	3,034.71
少数股东损益	-7,705.35

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022年12月31日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	8,219,278.92	34,933.89	8,254,212.81
递延所得税负债		10,073.33	10,073.33
未分配利润	105,006,643.46	18,130.13	105,024,773.59
少数股东权益	4,658,192.95	6,730.43	4,664,923.38

合并利润表项目 (2022年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	-2,656,041.94	-30,609.70	-2,686,651.64
净利润	-21,257,610.73	30,609.70	-21,227,001.03
其中：归属于母公司股东的净利润	-19,297,474.27	26,691.77	-19,270,782.50
少数股东损益	-1,960,136.46	3,917.93	-1,956,218.53

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022年1月1日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	5,055,148.51	16,112.52	5,071,261.03
递延所得税负债		21,861.66	21,861.66
未分配利润	124,304,117.73	-8,561.64	124,295,556.09

合并资产负债表项目 (2022年1月1日)	调整前	调整金额	调整后
少数股东权益	7,228,329.41	2,812.50	7,231,141.91

① 本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	24,860.56	-5,749.14
其中：留存收益	18,130.13	-8,561.64
净利润	-4,670.64	
资本公积		
其他综合收益		
专项储备		
期末净资产	20,189.92	24,860.56
其中：留存收益	2,1164.84	18,130.13

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按照应纳流转税额为计税依据	7%
教育费附加	按照应纳流转税额为计税依据	3%
地方教育附加	按照应纳流转税额为计税依据	2%

各纳税主体的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率%
武汉光谷信息技术股份有限公司	10%
武汉征途网络科技有限公司	20%
湖北煜途地理信息技术有限公司	15%
光谷信息技术（北京）有限公司	20%
广州布谷信息科技有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率%
移动广播与信息服务产业创新研究院（武汉）有限公司	20%

2、税收优惠及批文

（1）增值税税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），本公司及其各子分公司符合上述文件规定的技术转让、技术开发收入，享受免征增值税。

根据《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》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产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。

（2）企业所得税税收优惠

2023 年 10 月 16 日本公司通过高新技术企业通过复审，取得《高新技术企业证书》编号为 GR202342000163，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，故本公司在 2023 年度可以享受按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

按照《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）、《财政部 税务总局 发展改革委 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》（工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）的有关规定，本公司符合国家规划布局内重点软件企业所得税优惠政策条件，故本公司在 2023 年度减按 10%的税率征收企业所得税。

2022 年 11 月 9 日，本公司之子公司湖北煜途地理信息技术有限公司获得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对湖北省认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》公示，湖北煜途地理信息技术有限公司被认定为高新技术企业，企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，故本公司之子公司湖北煜途地理信息技术有限公司在 2023 年度可以享受按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2021 年 12 月 20 日，本公司之子公司广州布谷信息科技有限公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号：GR202144007350，有效期三年，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，故广州布谷信息科技有限公司在 2023 年度可以享受按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号，对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，该政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司之子公司武汉征途网络科技有限公司、光谷信息技术（北京）有限公司、广州布谷信息科技有限公司、移动广播与信息服务产业创新研究院（武汉）有限公司符合小型微利企业的认定标准，2023 年度享受小型微利企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
银行存款	406,422,689.50	67,272,146.99
其他货币资金	118,929.76	1,046,368.00
数字货币	-	-
合 计	406,541,619.26	68,318,514.99
其中：存放在境外的款项总额	-	-

说明：

（1）期末，其他货币资金系保函保证金。

（2）期末，本公司不存在除上述款项以外的抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,646,439.37		1,646,439.37			
商业承兑汇票						
合 计	1,646,439.37		1,646,439.37			

期末本公司已质押的应收票据：无。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,646,439.37
商业承兑票据		
合 计		1,646,439.37

3、应收账款

按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	73,712,267.70	165,084,137.56
1 至 2 年	81,792,908.58	99,335,979.66
2 至 3 年	72,507,020.99	72,429,355.36
3 至 4 年	59,701,115.20	23,554,172.88
4 至 5 年	20,747,876.13	9,238,607.21
5 年以上	12,531,448.35	6,221,575.63
小 计	320,992,636.95	375,863,828.30

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	78,577,418.43	58,105,345.96
合计	242,415,218.52	317,758,482.34

按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		预期信用 损失率 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备			
			金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	320,992,636.95	100.00	78,577,418.43	24.48		242,415,218.52
其中：						
应收行政事业单位 客户	190,778,344.38	59.43	59,858,674.58	31.38		130,919,669.80
应收其他客户	130,214,292.57	40.57	18,718,743.85	14.38		111,495,548.72
合计	320,992,636.95	100.00	78,577,418.43	24.48		242,415,218.52

续：

类别	账面余额		上年年末余额		预期信 用损失 率 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备			
			金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	375,863,828.30	100.00	58,105,345.96	15.46		317,758,482.34
其中：						
应收行政事业单位客 户	206,640,774.06	54.98	40,891,391.62	19.79		165,749,382.44
应收其他客户	169,223,054.24	45.02	17,213,954.34	10.17		152,009,099.90
合计	375,863,828.30	100.00	58,105,345.96	15.46		317,758,482.34

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收行政事业单位客户

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	20,042,981.80	1,298,785.21	6.48	54,589,858.61	3,957,764.75	7.25
1 至 2 年	33,005,460.35	4,723,081.38	14.31	66,183,304.69	8,451,608.01	12.77
2 至 3 年	60,870,127.79	15,649,709.85	25.71	59,018,037.92	13,538,737.90	22.94
3 至 4 年	53,200,770.80	18,806,472.48	35.35	13,080,595.83	4,366,302.89	33.38
4 至 5 年	12,154,482.90	7,876,104.92	64.80	8,226,801.38	5,034,802.44	61.20
5 年以上	11,504,520.74	11,504,520.74	100.00	5,542,175.63	5,542,175.63	100.00
合 计	190,778,344.38	59,858,674.58	31.38	206,640,774.06	40,891,391.62	19.79

组合计提项目：应收其他客户

	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	53,669,285.90	2,409,750.94	4.49	110,494,278.95	5,049,588.55	4.57
1 至 2 年	48,787,448.23	4,781,169.93	9.80	33,152,674.97	3,749,567.54	11.31
2 至 3 年	11,636,893.20	2,294,795.34	19.72	13,411,317.44	2,781,507.24	20.74
3 至 4 年	6,500,344.40	2,481,181.46	38.17	10,473,577.05	4,116,115.78	39.30
4 至 5 年	8,593,393.23	5,724,918.57	66.62	1,011,805.83	837,775.23	82.80
5 年以上	1,026,927.61	1,026,927.61	100.00	679,400.00	679,400.00	100.00
合 计	130,214,292.57	18,718,743.85	14.38	169,223,054.24	17,213,954.34	10.17

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	58,105,345.96
本期计提	20,472,072.47
本期收回或转回	
本期核销	
其他	

	坏账准备金额
期末余额	78,577,418.43

按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 91,076,676.41 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 27.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 21,290,045.35 元。

4、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据		
应收账款	13,445,401.29	
小 计	13,445,401.29	
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	13,445,401.29	

按组合计提坏账准备的应收款账款

组合计提项目：应收其他客户

	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)
1 年以内	13,850,620.45	621,892.86	4.49			
1 至 2 年	240,214.74	23,541.04	9.80			
合 计	14,090,835.19	645,433.90	4.58			

2023 年 12 月，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行（简称“浦发银行”）签订保理融资协议，将 10 个项目的合同收款权 4,416.01 万元转让给浦发银行，截至 2023 年底上述项目应收款余额 14,090,835.19 元，已计提坏账准备 645,433.90 元，获取融资款项 11,652,770.49 元。

5、预付款项

预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,736,424.99	90.83	989,970.57	84.33
1 至 2 年	67,800.00	3.55	183,907.58	15.67
2 至 3 年	107,410.12	5.62		

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
合 计	1,911,635.11	100.00	1,173,878.15	100.00

按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,584,097.10 元，占预付款项期末余额合计数的比例 82.87%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,697,195.66	22,164,428.18
合 计	9,697,195.66	22,164,428.18

其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,393,008.14	3,989,753.38
2 至 3 年	142,544.88	1,596,494.33
3 年以上	1,091,588.55	2,571,659.60
3 至 4 年	1,266,414.00	29,438,118.22
4 至 5 年	28,945,348.50	804,653.90
5 年以上	735,106.28	962,591.55
小 计	34,574,010.35	39,363,270.98
减：坏账准备	24,876,814.69	17,198,842.80
合 计	9,697,195.66	22,164,428.18

② 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保 证						
金 及	5,458,130.18	2,368,856.34	3,089,273.84	9,579,137.71	2,992,781.14	6,586,356.57
押金						
备 用						
金 及	1,105,029.17	99,277.55	1,005,751.62	1,573,282.27	100,636.16	1,472,646.11
其他						

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
投 资						
项 目						
保 证	28,010,851.00	22,408,680.80	5,602,170.20	28,210,851.00	14,105,425.50	14,105,425.50
金						
合 计	34,574,010.35	24,876,814.69	9,697,195.66	39,363,270.98	17,198,842.80	22,164,428.18

③ 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月		坏账准备	账面价值
		内的预期信用 损失率 (%)			
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,574,010.35	71.95	24,876,814.69	9,697,195.66	
保证金、押金	5,458,130.18	43.40	2,368,856.34	3,089,273.84	
备用金及其他	1,105,029.17	8.98	99,277.55	1,005,751.62	
投资项目保证金	28,010,851.00	80.00	22,408,680.80	5,602,170.20	
合 计	34,574,010.35	71.95	24,876,814.69	9,697,195.66	

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月内的		坏账准备	账面价值	划分依据
		预期信用 损失率 (%)				
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	39,363,270.98	35.83	17,198,842.80	22,164,428.18		
保证金、押金	9,579,137.71	31.24	2,992,781.14	6,586,356.57		款项性质
备用金及其他	1,573,282.27	6.40	100,636.16	1,472,646.11		款项性质
投资项目保证金	28,210,851.00	50.00	14,105,425.50	14,105,425.50		款项性质
合 计	39,363,270.98	35.83	17,198,842.80	22,164,428.18		

上年末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	核销	
坏账准备	17,198,842.80	7,677,971.89	-	-	24,876,814.69

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况：无。

⑥ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
罗城仫佬族自治县财 政国库支付中心	投资项目保 证金	28,010,851.00	4至5年	81.02	22,408,680.80
华中师范大学	保证金及押 金	921,519.65	1年以内	2.67	46,075.98
濉溪县公共资源交易 中心	保证金及押 金	620,000.00	3至4年	1.79	310,000.00
仙桃市自然资源和规 划局	保证金及押 金	609,600.00	3-4年300,000.00 元, 4至5年 309,600.00元	1.76	397,680.00
天门市自然资源和规 划局	保证金及押 金	484,280.00	4至5年	1.40	387,424.00
合 计		30,646,250.65		88.64	23,549,860.78

7、存货

存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准 备/合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准 备/合同 履约成 本减值 准备	账面价值
库存商品	75,300.97		75,300.97	75,300.97		75,300.97
合同履约成本	37,285,743.95		37,285,743.95	52,289,762.98		52,289,762.98
合 计	37,361,044.92		37,361,044.92	52,365,063.95		52,365,063.95

8、合同资产

项 目	期末余额	上年年末余额
合同资产	14,925,253.35	14,603,143.09
减：合同资产减值准备	2,896,727.77	1,435,662.62
小 计	12,028,525.58	13,167,480.47
减：列示于其他非流动资产的合同资产		
合 计	12,028,525.58	13,167,480.47

合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额				账面 价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,925,253.35	100.00	2,896,727.77	19.41	12,028,525.58
其中：					
行政事业单位客户	7,702,297.54	51.61	1,900,626.40	24.68	5,801,671.14
其他客户	7,222,955.81	48.39	996,101.37	13.79	6,226,854.44
合 计	14,925,253.35	100.00	2,896,727.77	19.41	12,028,525.58

续

类别	上年年末余额				账面 价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,603,143.09	100.00	1,435,662.62	9.83	13,167,480.47
其中：					
行政事业单位客户	6,441,371.11	44.11	792,493.49	12.30	5,648,877.62
其他客户	8,161,771.98	55.89	643,169.13	7.88	7,518,602.85
合 计	14,603,143.09	100.00	1,435,662.62	9.83	13,167,480.47

9、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期应收款	7,596,044.24	18,336,163.93

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	7,596,044.24	18,336,163.93

10、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待摊费用	124,528.30	52,298.66
待抵扣进项税	412,125.82	189,697.58
预缴税费	118,328.02	173.34
合 计	654,982.14	242,169.58

11、长期应收款

长期应收款按性质披露

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收						
款销售	46,388,963.00	5,927,796.86	40,461,166.14	46,388,963.00	2,501,170.89	43,887,792.11
商品						
其						
中：未						
实现融	2,336,243.24	-	2,336,243.24	4,085,586.14	-	4,085,586.14
资收益						
小 计	44,052,719.76	5,927,796.86	38,124,922.90	42,303,376.86	2,501,170.89	39,802,205.97
减：1年						
内到期	8,021,597.13	425,552.89	7,596,044.24	20,600,390.01	2,264,226.08	18,336,163.93
的长期						
应收款						
合 计	36,031,122.63	5,502,243.97	30,528,878.66	21,702,986.85	236,944.81	21,466,042.04

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	2,501,170.89
本期计提	3,426,625.97
本期收回或转回	
其他核销	
期末余额	5,927,796.86

本期实际核销的长期应收款

无。

12、长期股权投资

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
		减值准备期 初余额	追加/新增 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		
① 合 营 企 业 湖北光 谷天下 传媒股 份有限 公司	2,188,222.91	2,188,222.91					2,188,222.91	2,188,222.91
② 联 营 企 业 青岛海 庭电子 信息技 术有限 责任公 司	691,521.00		196,000.00	-329,079.94			558,441.06	
合 计	2,879,743.91	2,188,222.91	196,000.00	-329,079.94			2,746,663.97	2,188,222.91

13、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	12,581,790.18	13,039,694.22
固定资产清理		
合 计	12,581,790.18	13,039,694.22

固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	14,921,427.75	1,420,821.44	6,753,963.34	812,040.46	23,908,252.99
2. 本期增加金额	-	671,858.41	299,097.95	55,840.70	1,026,797.06
(1) 购置	-	671,858.41	299,097.95	55,840.70	1,026,797.06
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	203,794.39	271,489.60	70,266.17	545,550.16
(1) 处置或报废	-	203,794.39	271,489.60	70,266.17	545,550.16
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	14,921,427.75	1,888,885.46	6,781,571.69	797,614.99	24,389,499.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,520,298.46	1,035,415.46	4,879,215.55	433,629.30	10,868,558.77
2. 本期增加金额	577,880.16	80,494.56	604,314.59	100,242.13	1,362,931.44
(1) 计提	577,880.16	80,494.56	604,314.59	100,242.13	1,362,931.44
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	125,360.09	234,764.55	63,655.86	423,780.50
(1) 处置或报废	-	125,360.09	234,764.55	63,655.86	423,780.50
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	5,098,178.62	990,549.93	5,248,765.59	470,215.57	11,807,709.71
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,823,249.13	898,335.53	1,532,806.10	327,399.42	12,581,790.18
2. 期初账面价值	10,401,129.29	385,405.98	1,874,747.79	378,411.16	13,039,694.22

14、使用权资产

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1. 期初余额	6,562,623.48
2. 本期增加金额	13,128,813.07
(1) 租入	13,128,813.07
(2) 租赁负债调整	-
3. 本期减少金额	2,460,095.64
(1) 转租赁为融资	
租赁	-
(2) 转让或持有待	
售	-
(3) 其他减少	2,460,095.64
4. 期末余额	17,231,340.91
二、累计折旧	
1. 期初余额	2,895,731.11
2. 本期增加金额	1,952,132.31
(1) 计提	1,952,132.31
(2) 其他增加	-
3. 本期减少金额	2,078,433.12
(1) 转租赁为融资	
租赁	-
(2) 转让或持有待	
售	-
(3) 其他减少	2,078,433.12
4. 期末余额	2,769,430.30
三、减值准备	
1. 期初余额	-
2. 本期增加金额	-

项 目	房屋及建筑物
(1) 计提	-
(2) 其他增加	-
3. 本期减少金额	-
(1) 转租赁为融资租赁	-
(2) 转让或持有待售	-
(3) 其他减少	-
4. 期末余额	-
四、账面价值	-
1. 期末账面价值	14,461,910.61
2. 期初账面价值	3,666,892.37

15、无形资产

无形资产情况

项 目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		1,213,081.52	1,213,081.52
2. 本期增加金额	3,497,400.00		3,497,400.00
(1) 购置			
(2) 投资者投入	3,497,400.00		3,497,400.00
3. 本期减少金额		13,274.34	13,274.34
(1) 其他减少		13,274.34	13,274.34
4. 期末余额	3,497,400.00	1,199,807.18	4,697,207.18
二、累计摊销			
1. 期初余额		679,670.86	
2. 本期增加金额	349,740.00	89,596.47	439,336.47
(1) 计提	349,740.00	89,596.47	439,336.47
3. 本期减少金额		13,274.34	13,274.34
(1) 其他减少		13,274.34	13,274.34
4. 期末余额	349,740.00	755,992.99	1,105,732.99
三、减值准备			

项 目	专利权	软件	合计
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,147,660.00	443,814.19	3,591,474.19
2. 期初账面价值		533,410.66	533,410.66

16、商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成	其他	处置	其他	
广州布谷信息科技 有限公司	11,595,874.08	-	-	-	-	11,595,874.08

商誉减值准备

商誉系本公司于 2019 年 4 月 1 日收购广州布谷信息科技有限公司时形成。

广州布谷信息科技有限公司业务资产组业务明确且单一，该业务具有相对独立性，同时该主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件。另外，企业内不再存在另外符合上述条件的经营业务，因此将分摊了商誉后的广州布谷业务长期资产认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行相关商誉的减值（资产组的认定本期较上期无变化）。

本公司采用预计公允价值减处置费用的方法确定资产组的可收回金额。2024 年 3 月 25 日，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具《武汉光谷信息技术股份有限公司拟对合并广州布谷信息科技有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的广州布谷信息科技有限公司业务资产组可回收金额资产评估报告》，评估结果显示资产组公允价值减去处置费用后的净额为 1,533.73 万元，高于包含商誉的资产组账面价值 1,194.36 万元，本期期末商誉未发生减值，评估时本年现金流折现率为 9.87%、上年折现率为 8.44%。

17、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
坏账准备	112,924,191.65	11,221,402.22	79,241,022.27	7,883,566.98
可抵扣亏损			2,238,079.60	335,711.94
租赁负债	296,018.88	29,601.89	263,217.02	34,933.89
小 计	113,220,210.53	11,251,004.11	81,742,318.89	8,254,212.81
递延所得税负债：				
使用权资产	107,128.29	9,411.97	114,304.99	10,073.33
小 计	107,128.29	9,411.97	114,304.99	10,073.33

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	23,614,136.48	17,744,856.14

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年	—	2,099,570.61	
2024 年	1,316,957.81	1,316,957.81	
2025 年	3,343,941.22	1,137,722.69	
2026 年	1,019,354.04	1,116,028.61	
2027 年	10,944,996.31	12,074,576.42	
2028 年	6,988,887.10	—	
合 计	23,614,136.48	17,744,856.14	

18、其他非流动资产

项 目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修费	282,025.62		282,025.62			

19、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期 末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	118,929.76	118,929.76	保函保证金	
应收款项融资	14,090,835.19	14,090,835.19	保理融资	
合 计	14,209,764.95	14,209,764.95		

续:

项 目	上年年末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	1,046,368.00	1,046,368.00	保函保证金	
合 计	1,046,368.00	1,046,368.00		

20、短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	30,000,000.00	25,000,000.00
保理融资	11,652,770.49	
保证借款	24,600,000.00	31,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	9,500,000.00
合 计	86,252,770.49	65,500,000.00

质押借款:

2023 年 6 月 13 日本公司与武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行签订编号为 HT0127303010220230613001 的《流动资金借款合同》，借款金额为 3000 万元，借款期限自 2023 年 6 月 25 日至 2024 年 6 月 12 日；同时，本公司与银行签订《权利质押合同》，为该借款提供质押担保，出质物为一种地理空间信息脱敏加密方法及系统、一种融合多源数据和理论推导的地物分类方法和一种水域水位提取方法、系统及存储介质。

保证借款:

①2023 年 3 月 27 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行签订编号为 70012023280154 的《流动资金借款合同》，借款金额为 980 万元，借款期限自 2023 年 3 月 27 日至 2024 年 3 月 27 日；同时，武汉征途网络科技有限公司与银行签订编号为 ZB7016202300000010 的《最高额保证合同》，为该笔借款提供连带保证责任。

②2023 年 4 月 17 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行签订编号为 70012023280206 的《流动资金借款合同》，借款金额为 980 万元，借款期限自 2023 年 4 月

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

17 日至 2024 年 4 月 17 日；同时，武汉征途网络科技有限公司与银行签订编号为 ZB7016202300000010 的《最高额保证合同》，为该笔借款提供连带保证责任。

2023 年 9 月 27 日，湖北煜途地理信息技术有限公司与中国光大银行股份有限公司武汉分行签订编号为武光徐东 GSJK20230924 的《流动资金借款合同》，授信借款金额为 500.00 万元，借款期限自 2023 年 9 月 27 日至 2024 年 9 月 26 日止；同时，武汉光谷信息技术股份有限公司与银行签订编号为武光徐东 GSBZ20230924 的《最高额保证合同》为该笔借款提供连带责任保。

信用借款：

2023 年 3 月 16 日本公司与汉口银行股份有限公司科技金融服务中心签订编号为 HT2023030900000125 的《流动资金借款合同》，借款金额 2,000.00 万元，借款期限自 2023 年 3 月 17 日至 2024 年 3 月 17 日。

21、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
信用证		7,650,000.00
银行承兑汇票	5,978,371.00	
合 计	5,978,371.00	7,650,000.00

22、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	24,196,168.66	26,321,380.18
服务费	104,377,620.10	124,104,577.32
合 计	128,573,788.76	150,425,957.50

23、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收款项	18,960,993.00	27,267,275.40
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合 计	18,960,993.00	27,267,275.40

24、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,856,567.78	68,455,079.51	65,113,295.43	10,198,351.86
离职后福利-设定提存计划	8,513.63	3,922,712.63	3,923,900.46	7,325.80
辞退福利	8,500.00	348,823.37	352,199.37	5,124.00
合 计	6,873,581.41	72,726,615.51	69,389,395.26	10,210,801.66

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,745,192.39	64,885,864.16	61,531,836.75	10,099,219.80
职工福利费	-	189,041.70	189,041.70	-
社会保险费	4,515.39	2,060,057.25	2,060,060.58	4,512.06
其中：1. 医疗保险费	4,038.33	1,991,499.53	1,991,490.95	4,046.91
2. 工伤保险费	107.19	36,634.70	36,651.18	90.71
3. 生育保险费	369.87	31,923.02	31,918.45	374.44
住房公积金	105,360.00	1,289,014.00	1,301,254.00	93,120.00
工会经费和职工教育经费	1,500.00	31,102.40	31,102.40	1,500.00
合 计	6,856,567.78	68,455,079.51	65,113,295.43	10,198,351.86

设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	8,513.63	3,922,712.63	3,923,900.46	7,325.80
其中：基本养老保险费	8,245.56	3,764,685.62	3,765,832.18	7,099.00
失业保险费	268.07	158,027.01	158,068.28	226.80
合 计	8,513.63	3,922,712.63	3,923,900.46	7,325.80

25、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
增值税	3,843,708.18	5,053,467.48
企业所得税	734,315.48	506,701.73
城建税	224,733.45	305,702.30
教育费附加	96,314.33	131,015.27
地方教育费附加	64,209.56	87,343.52
个人所得税	121,583.20	212,874.93
印花税	111,425.88	42,829.50
房产税	31,102.63	31,102.63
土地使用税	384.77	384.77
合 计	5,227,777.48	6,371,422.13

26、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,580,156.78	4,043,705.83
合 计	3,580,156.78	4,043,705.83

其他应付款（按款项性质列示）

项 目	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	490,166.95	836,666.95
费用欠款	539,989.83	657,038.88
股权收购款	2,550,000.00	2,550,000.00
合 计	3,580,156.78	4,043,705.83

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
股权收购款	2,550,000.00	对方未催款

27、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	3,427,386.22	1,470,844.40
一年到期的长期借款	4,600,000.00	
合 计	8,027,386.22	1,470,844.40

28、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额		1,802,630.66
未终止确认的商业汇票	1,646,439.37	
合 计	1,646,439.37	1,802,630.66

29、长期借款

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
质押借款	19,900,000.00	2.70%		
信用借款	4,400,000.00	4.25%	9,000,000.00	4.50%
小 计	24,300,000.00		9,000,000.00	4.50%
减：一年内到期的长期借款	4,600,000.00		-	-

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
合 计	19,700,000.00		9,000,000.00	4.50%

2023 年 10 月 16 日本公司与中国建设股份有限公司武汉光谷自贸区分行签订协议编号为 HTZ420320000LDZJ2023N00R 的《人民币流动资金借款合同》，本期借款金额 2,000.00 万元。同时，本公司与银行签订《最高额权利质押合同》，为该借款提供质押担保，出质物为多模态遥感影像数据检测方法及系统、非量测相机交叉耦合误差补偿与影像匹配纠正方法及系统、一种基于灰度可变阈值的水位线识别与估计方法及装置和一种多源卫星遥感影像镶嵌方法、系统及存储介质。借款期限自 2023 年 11 月 3 日至 2025 年 11 月 2 日，已于 2023 年 12 月 21 日归还本金 10.00 万元。分类为一年内到期的长期借款 20.00 万元。

2022 年 3 月 9 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行签订编号为 70012022280108 的《流动资金借款合同》，借款金额 900.00 万元，借款期限自 2022 年 3 月 9 日至 2024 年 3 月 9 日，本期还款 460.00 万元。

30、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	14,650,801.20	3,815,804.40
小 计	14,650,801.20	3,815,804.40
减：一年内到期的租赁负债	3,427,386.22	1,470,844.40
合 计	11,223,414.98	2,344,960.00

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为 17.49 万元，计入财务费用-利息支出金额为 17.49 万元。

31、股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,000.00	3,120.56				3,120.56	8,120.56

32、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	63,183,903.12	249,644,440.00		312,828,343.12
其他资本公积	26,427,421.55		9,536,419.55	16,891,002.00
合 计	89,611,324.67	249,644,440.00	9,536,419.55	329,719,345.12

说明：

2023 年 12 月，公司定向发行新股募集资金 280,849,995.00 元，计入股本 31,205,555.00

元，计入资本公积 249,644,440.00 元。

依据公司 2020 年 5 月设立的股票期权激励计划，第三期期权激励计划因员工考核结果未达到行权条件，本期将以前年度确认的第三期期权激励费用 9,536,419.55 元冲回。

33、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,712,356.4			20,712,356.4
	7			7

34、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比例
调整前 上期末未分配利润	105,024,773.59	124,304,117.73	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调 减-）		-8,561.64	--
调整后 期初未分配利润	105,024,773.59	124,295,556.09	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-24,732,992.04	-19,270,782.50	--
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	80,291,781.55	105,024,773.59	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于 母公司的金额	123,188.62	112,984.77	

35、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	186,908,794.15	131,529,467.76	267,968,749.71	192,470,780.01
其他业务			-	-
合 计	186,908,794.15	131,529,467.76	267,968,749.71	192,470,780.01

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

营业收入和营业成本按产品类型划分

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
时空数据服务	45,246,728.83	35,427,105.81	72,763,882.96	53,697,805.89
系统集成及服务	62,722,304.71	49,631,040.60	84,839,940.29	72,015,121.55
应用开发及服务	78,939,760.61	46,471,321.35	110,364,926.45	66,757,852.56
合 计	186,908,794.15	131,529,467.76	267,968,749.71	192,470,780.01

36、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	409,217.66	508,309.14
教育费附加	175,662.85	217,941.41
印花税	161,915.30	150,371.75
地方教育费附加	117,108.57	145,294.28
车船税	2,220.00	3,420.00
房产税	124,410.52	124,410.52
土地使用税	1,539.08	1,539.08
合 计	992,073.98	1,151,286.18

37、销售费用（按费用性质列示）

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,824,754.65	11,743,620.05
差旅费	1,052,722.15	1,267,928.75
业务招待费	5,256,117.47	5,640,460.54
市场推广费/宣传费	476,951.86	1,218,282.94
办公费会议费	536,204.06	659,725.01
售后服务费	240,868.09	313,403.51
租赁费	6,000.00	36,480.00
股份支付	-874,773.33	360,461.74
残保金		859.00
其他	89,980.64	123,585.89
合 计	18,608,825.59	21,364,807.43

38、管理费用（按费用性质列示）

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,240,851.16	9,121,256.48
办公费	878,035.05	1,391,396.89
差旅费	906,307.55	795,521.72
折旧摊销	3,559,475.13	3,609,929.91
中介服务费	1,555,752.33	2,009,204.14
租赁费	381,522.27	425,487.37
业务招待费	408,204.24	322,045.67
股份支付	-7,477,180.94	4,353,700.37
其他	720,052.50	297,535.70
合 计	10,173,019.29	22,326,078.25

39、研发费用（按费用性质列示）

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,725,468.21	27,442,044.90
委托研发		1,650,943.40
股份支付	-811,796.97	689,970.51
折旧与摊销	140,377.10	141,649.72
其他	81,475.90	82,527.78
材料费		7,374.69
合 计	25,135,524.24	30,014,511.00

40、财务费用（按费用性质列示）

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,418,904.58	3,368,762.04
减：利息资本化		-
利息收入	2,363,466.15	3,305,822.25
手续费及其他	33,803.25	158,075.86
合 计	1,089,241.68	221,015.65

41、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,128,763.00	6,045,201.15
增值税进项加计抵减	561,753.41	1,467,344.84

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
扣代缴个人所得税手续费返还	35,016.94	36,992.03
税款减免	539.10	973.62
合 计	6,726,072.45	7,550,511.64

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

42、投资收益

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	-329,079.94	-92,479.00
理财产品分红		16,598.93
合 计	-329,079.94	-75,880.07

43、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-20,472,072.47	-21,488,038.25
应收款项融资减值损失	-645,433.90	
其他应收款坏账损失	-7,677,971.89	-8,502,686.49
长期应收款坏账损失	-3,426,625.97	-2,037,281.26
合 计	-32,222,104.23	-32,028,006.00

44、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-1,461,065.15	250,258.57

45、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-68,423.08	
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	24,199.61	
合 计	-44,223.47	

46、营业外收入

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
其他	22,815.02		22,815.02

47、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
滞纳金	25,283.82	72.90	25,283.82
非流动资产毁损报废损失	26,774.90	30,606.49	26,774.90
罚款支出	63,007.25		63,007.25
其他	274,975.00	128.61	274,975.00
合 计	390,040.97	30,808.00	390,040.97

48、所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	746,628.65	508,088.47
递延所得税费用	-2,997,452.66	-3,194,740.11
合 计	-2,250,824.01	-2,686,651.64

所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-28,316,984.68	-23,913,652.67
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-2,831,698.47	-2,391,365.27
某些子公司适用不同税率的影响	-175,752.74	-166,580.23
对以前期间当期所得税的调整	156,716.87	-
权益法核算的合营企业和联营企业损益	32,907.99	9,247.90
无须纳税的收入（以“-”填列）	-	-176,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失	1,160,306.85	1,056,589.15
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-1,246.07	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-13,396.32	-172,551.03
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,267,514.67	1,713,395.13
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,850,847.42	-2,528,777.60
其他	4,670.63	-30,609.69
所得税费用	-2,250,824.01	-2,686,651.64

49、现金流量表项目注释

收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	613,356.65	619,837.70
政府补助	6,172,106.18	6,082,193.18
保证金押金等其他款项	8,323,841.37	12,581,765.13
合 计	15,109,304.20	19,283,796.01

支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
公司日常运营资金	22,086,423.49	31,142,635.84

收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		2,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		2,400,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让款		500,000.00
使用权资产租赁费	1,402,012.83	1,188,312.97
合 计	1,402,012.83	1,688,312.97

筹资活动产生的各项负债的变动情况

项 目	期初余额	现金变动		非现金变动		期末余额
		现金流入	现金流出	计 提 的 利 息	公 允 价 值 变 动 其 他	
短期借 款	65,500,000.00	131,252,770.49	110,500,000.00			86,252,770.49

项 目	期初余额	现金变动		非现金变动		期末余额
		现金流入	现金流出	计 提 的 利 息	公 允 价 值 变 动 其 他	
长期借 款	9,000,000.00	20,000,000.00	4,700,000.00			24,300,000.00
合 计	74,500,000.00	151,252,770.49	115,200,000.00			110,552,770.49

50、现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-26,066,160.67	-21,227,001.03
加：信用减值损失	32,222,104.23	32,028,006.00
资产减值损失	1,461,065.15	-250,258.57
固定资产折旧	1,362,931.44	1,419,758.38
使用权资产折旧	1,952,132.31	2,213,369.12
无形资产摊销	439,336.47	109,793.75
长期待摊费用摊销	-	-
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）	44,223.47	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,774.90	30,606.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,418,904.58	3,368,762.04
投资损失（收益以“-”号填列）	329,079.94	75,880.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,996,791.30	-3,182,951.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-661.36	-11,788.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,004,019.03	1,575,811.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,701,154.74	-67,740,880.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,920,471.00	30,463,321.99

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他	-9,536,419.55	5,994,826.96
经营活动产生的现金流量净额	28,441,222.38	-15,132,743.79

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

新增使用权资产	13,128,813.07	3,391,553.85
---------	---------------	--------------

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	406,422,689.50	67,272,146.99
减：现金的期初余额	67,272,146.99	66,531,590.50
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	339,150,542.51	740,556.49

现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	406,422,689.50	67,272,146.99
其中：库存现金		-
可随时用于支付的银行存款	406,422,689.50	67,272,146.99
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	406,422,689.50	67,272,146.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	118,929.76	1,046,368.00	支付受限

六、研发支出

1、研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	25,725,468.21		27,442,044.90	

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
委托研发			1,650,943.40	
股份支付	-811,796.97		689,970.51	
折旧与摊销	140,377.10		141,649.72	
其他	81,475.90		82,527.78	
材料费			7,374.69	
合 计	25,135,524.24		30,014,511.00	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经 营地	注 册 地	业务性 质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
光谷信息技术（北京）有限公司	1000 万元	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00		设立
广州布谷信息科技有限公司	300 万元	广州	广州	研究和试验发展	100.00		购买
湖北煜途地理信息技术有限公司	1190 万元	武汉	武汉	软件和信息技术服务业	73.95		设立
武汉征途网络科技有限公司	1000 万元	武汉	武汉	软件和信息技术服务业	70.00		设立
移动广播与信息服务业产业创新研究院（武汉）有限公司	1000 万元	武汉	武汉	科技推广和应用服务业	65.00		设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

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	
一、合营企业						
湖北光谷天下传媒股份 有限公司	武汉	武汉	软件和信息 技术服务业	45.00		权益法
二、联营企业						
青岛海庭电子信息技术 有限责任公司	青岛	青岛	软件和信息 技术服务业	49.00		权益法

八、政府补助

1、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与收 益相关
华容区人民政府补贴	财政拨款	2,500,000.00	其他收益	收益相关
工信部的大数据试点示 范和信息消费示范项目	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	收益相关
省级制造业高质量发展 专项资金	财政拨款	506,000.00	其他收益	收益相关
京山市财政局零余额账 户-总部经济奖励	财政拨款	623,700.00	其他收益	收益相关
知识产权专项资金	财政拨款	372,200.00	其他收益	收益相关
武汉市企业研发中心绩 效考核优秀补贴	财政拨款	300,000.00	其他收益	收益相关
武汉市服务贸易发展专 项资金	财政拨款	280,900.00	其他收益	收益相关
广州市科学技术局高新 补贴款	财政拨款	100,000.00	其他收益	收益相关
京山市财政局零余额账 户高新技术企业奖励资	财政拨款	100,000.00	其他收益	收益相关

补助项目	种类	本期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与收 益相关
金				
武汉东湖新技术开发区 财政和国资监管局财政 2022 年互联网+政策兑 现	财政拨款	81,000.00	其他收益	收益相关
光谷产业教授款	财政拨款	75,000.00	其他收益	收益相关
科技保险保费补贴	财政拨款	64,400.00	其他收益	收益相关
2023 年技术标准项目资 助奖励资金	财政拨款	60,000.00	其他收益	收益相关
武汉市失业保险管理办 公室失业保险基金	财政拨款	33,528.00	其他收益	收益相关
武汉市市场监督管理局 知识产权贯标认证补贴	财政拨款	20,000.00	其他收益	收益相关
武汉大学生就业见习基 地财政补贴资	财政拨款	8,035.00	其他收益	收益相关
信用评级补贴	财政拨款	4,000.00	其他收益	收益相关
合 计		6,128,763.00		

九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本

公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 26.23%（2022 年：32.11%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.64%（2022 年：81.55%）。

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结算的义务时遇到资金短缺

的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	期末余额					合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	五年以上	
金融负债：						
短期借款	8,625.28	-	-	-	-	8,625.28
应付票据	597.84	-	-	-	-	597.84
应付账款	12,857.38	-	-	-	-	12,857.38
其他应付款	358.02	-	-	-	-	358.02
一年内到期的非流动负债	802.74	-	-	-	-	802.74
其他流动负债（不含递延收益）	164.64	-	-	-	-	164.64
长期借款	-	1,970.00	-	-	-	1,970.00
租赁负债	-	391.20	243.41	487.73	-	1,122.34
金融负债和或有负债合计	23,405.90	2,361.20	243.41	487.73	-	26,498.24

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	上年年末余额					合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	五年以上	
金融负债：						
短期借款	6,550.00	-	-	-	-	6,550.00
应付票据	765.00	-	-	-	-	765.00
应付账款	15,042.60	-	-	-	-	15,042.60
其他应付款	404.37	-	-	-	-	404.37
一年内到期的非流动负债	147.08	-	-	-	-	147.08
其他流动负债（不含递延收益）	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	900.00	-	-	-	900.00
租赁负债	234.50	-	-	-	-	234.50
金融负债和或有负债合计	23,143.55	900.00	-	-	-	24,043.55

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	8,625.28	6,550.00
长期借款	2,430.00	900.00
合 计	11,055.28	7,450.00
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	40,654.16	6,831.85
合 计	40,654.16	6,831.85

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 36.59%（上年年末：51.15%）。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

本公司不存在以公允价值计量的项目。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应票票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等，这些项目的公允价值与账面价值差异很小。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比例%
湖北长江北斗数字产业 有限公司	武汉	软件和 信息技 术服务	50,000.00	37.74	37.74

报告期后更新情况：

①2024 年 1 月 11 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司下发股份登记确认书，公司新增股份登记总量为 31,205,555 股，全部为有限售条件流通股，公司新增股份于 2024 年 1 月 11 日挂牌并公开转让。

②2023 年股票定向发行完成后，公司控股股东由无控股股东变更为湖北长江北斗数字产业有限公司，公司实际控制人由姜益民、张凯、李炘、董朝阳、张文海、刘坤变更为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，新增一致行动人湖北省高新产业投资集团有限公司。

③2024 年 2 月 27 日，公司完成注册资本增加的工商变更登记及章程备案手续并取得了营业执照，公司注册资本由人民币 5000 万元增加至 8120.5555 万元。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
长江产业投资集团有限公司	湖北长江北斗数字产业有限公司母公司
湖北长江运营商业管理有限公司	受长江产业投资集团有限公司控制的公司
湖北长运物业服务有限公司	受长江产业投资集团有限公司控制的公司
北京赛微电子股份有限公司	持股 5%以上的股东
星燎投资有限责任公司	持股 5%以上的股东
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	直接或间接持股 5%以上的企业
湖南蓝星信息技术有限公司	董监高控制的企业
武汉信息系统工程咨询服务有限公司	董事长任职的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注：2024 年 3 月，星燎投资有限责任公司将其持有公司股份 704.20 万股转让给北京赛微电子股份有限公司，转让后星燎投资有限责任公司不再持有公司股份。

5、关联交易情况

关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	技术服务		181,881.00
湖北长运物业服务有限公司	物业管理服务	62,264.15	

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	技术服务	2,591,236.90	380,700.00
湖北省广播电视信息网络股份有限公司松滋支公司	集成服务	83,327.43	
湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	技术服务		1,564,513.00
湖北长江北斗数字产业有限公司	技术服务	283,018.87	
青岛海庭电子信息技术有限公司	集成服务	330,188.68	

关联租赁情况

①公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北长江运营商业管理有限公司	房产	235,272.96	

公司作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	本期增加	上期增加
湖北长江运营商业管理有限公司	房产	11,530,354.48	

6、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	890,107.99	97,995.19	5,023,979.00	526,201.02
应收账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	804,513.00	78,842.27	1,298,513.00	59,342.04
应收账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司松滋支公司	94,160.00	4,227.78		
应收账款	青岛海庭电子信息技术有限公司	255,185.00	11,457.81		
应收账款	长江产业投资集团有限公司	5,043.40	226.45		
合同资产	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	260,777.41	45,138.76	291,500.00	32,968.65
合同资产	湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	38,000.00	3,724.00	38,000.00	1,736.60

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	343,283.96	343,283.96
合同负债	长江产业投资集团有限公司	89,150.63	
合同负债	湖北长江北斗数字产业有限公司	295,188.68	
租赁负债	湖北长江运营商业管理有限公司	11,530,354.48	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
项目执行人员						117,680.00	372,668.31	
研发人员						244,320.00	811,796.97	
管理人员						2,087,600.00	7,477,180.94	
销售人员						250,800.00	874,773.33	
合 计						2,700,400.00	9,536,419.55	

依据公司 2020 年 5 月设立的股票期权激励计划，第三期期权激励计划因员工考核结果未达到行权条件，本期将以前年度确认的第三期期权激励费用 9,536,419.55 元冲回。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	经评估的市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	可行权职工人数变动及综合考核指标
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,891,002.00

十三、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至 2024 年 4 月 19 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

2019 年 7 月 29 日，本公司与同方股份有限公司为湄潭县公安局投资建设湄潭县一期“雪亮工程”系统具体事宜签订了七份承包合同，上述合同分别与 2019 年 12 月、2020 年 12 月通过湄潭县公安局验收。最终结算金额为 5,2871,355.50 元，同方股份有限公司仅于 2021 年 5 月支付工程款 100 万元。2023 年 5 月 4 日，本公司向贵州省湄潭县人民法院起诉同方股份有限公司，要求支付工程款 51,871,355.50 元及利息。

2024 年 3 月 15 日，贵州省湄潭县人民法院出具调解书（2023）黔 0328 民初 1086 号，本公司与同方股份有限公司达成协议：同方股份有限公司确认欠本公司工程款共计

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

51,871,355.50 元并同意自 2024 年 4 月起分月向本公司还款。

除上述事项外，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	69,340,673.26	158,637,551.35
1 至 2 年	78,522,927.53	95,042,859.56
2 至 3 年	68,959,578.99	71,577,070.36
3 至 4 年	58,853,585.20	22,435,572.88
4 至 5 年	19,629,276.13	9,238,607.21
5 年以上	12,531,448.35	6,221,575.63
小计	307,837,489.46	363,153,236.99
减：坏账准备	75,686,285.88	56,652,692.91
合计	232,151,203.58	306,500,544.08

按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		预期信用损失率 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	307,837,489.46	100.00	75,686,285.88	24.59	232,151,203.58	
其中：						
合并范围内关联方	9,964,983.80	3.24				9,964,983.80
应收行政事业单位	187,186,955.44	60.82	59,255,752.51	31.66	127,931,202.93	
客户	110,685,550.22	35.96	16,430,533.37	14.84	94,255,016.85	
应收其他客户						
合计	307,837,489.46	100.02	75,686,285.88	24.59	232,151,203.58	

续：

类别	账面余额		上年年末余额		预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	363,153,236.99	100.00	56,652,692.91	15.60	306,500,544.08	
其中：						
应收行政事业单位客户	204,156,223.31	56.22	40,663,257.74	19.92	163,492,965.57	
应收其他客户	158,997,013.68	43.78	15,989,435.17	10.06	143,007,578.51	
合计	363,153,236.99	100.00	56,652,692.91	15.60	306,500,544.08	

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收行政事业单位客户

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	19,056,444.91	1,234,857.63	6.48	52,966,183.96	3,840,048.34	7.25
1 至 2 年	31,858,855.30	4,559,002.19	14.31	65,327,183.59	8,342,281.34	12.77
2 至 3 年	59,411,880.79	15,274,794.55	25.71	59,013,282.92	13,537,647.10	22.94
3 至 4 年	53,200,770.80	18,806,472.48	35.35	13,080,595.83	4,366,302.89	33.38
4 至 5 年	12,154,482.90	7,876,104.92	64.80	8,226,801.38	5,034,802.44	61.20
5 年以上	11,504,520.74	11,504,520.74	100.00	5,542,175.63	5,542,175.63	100.00

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
合计	187,186,955.44	59,255,752.51	31.66	204,156,223.31	40,663,257.74	19.92

组合计提项目：应收其他客户

	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	40,319,244.55	1,810,334.08	4.49	105,671,367.39	4,829,181.49	4.57
1 至 2 年	46,664,072.23	4,573,079.08	9.80	29,715,675.97	3,360,842.95	11.31
2 至 3 年	9,547,698.20	1,882,806.09	19.72	12,563,787.44	2,605,729.52	20.74
3 至 4 年	5,652,814.40	2,157,679.26	38.17	9,354,977.05	3,676,505.98	39.30
4 至 5 年	7,474,793.23	4,979,707.25	66.62	1,011,805.83	837,775.23	82.80
5 年以上	1,026,927.61	1,026,927.61	100.00	679,400.00	679,400.00	100.00
合计	110,685,550.22	16,430,533.37	14.84	158,997,013.68	15,989,435.17	10.06

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	56,652,692.91
本期计提	19,033,592.97
本期收回或转回	
本期核销	
其他	

	坏账准备金额
期末余额	75,686,285.88

按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 83,156,127.66 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 28.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,255,397.09 元。

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,646,400.90	24,688,353.50
合 计	12,646,400.90	24,688,353.50

其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,615,073.75	6,655,306.92
2 至 3 年	2,898,698.20	1,439,286.33
3 年以上	1,037,880.55	2,571,659.60
3 至 4 年	1,243,210.00	29,428,118.22
4 至 5 年	28,935,348.50	804,653.90
5 年以上	735,106.28	847,616.55
小 计	37,465,317.28	41,746,641.52
减：坏账准备	24,818,916.38	17,058,288.02
合 计	12,646,400.90	24,688,353.50

②按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
投资						
项目						
保证金	28,010,851.00	22,408,680.80	5,602,170.20	28,210,851.00	14,105,425.50	14,105,425.50
金						

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证 金及 押金 备用 金及 其他	4,988,105.38	2,319,099.60	2,669,005.78	9,272,100.71	2,856,017.65	6,416,083.06
合并 范围 内关 联方	3,522,733.20		3,522,733.20	2,762,733.20	-	2,762,733.20
合 计	37,465,317.28	24,818,916.38	12,646,400.90	41,746,641.52	17,058,288.02	24,688,353.50

③坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个 月内的预 期信用损 失率(%)		坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,465,317.28	66.25		24,818,916.38	12,646,400.90
投资项目保证金	28,010,851.00	80.00		22,408,680.80	5,602,170.20
保证金、押金	4,988,105.38	46.49		2,319,099.60	2,669,005.78
备用金及其他	943,627.70	9.66		91,135.98	852,491.72
合并范围内关联方	3,522,733.20				3,522,733.20
合 计	37,465,317.28	66.25		24,818,916.38	12,646,400.90

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内 的预期 信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
投资项目保证金	41,746,641.52	40.86	17,058,288.02	24,688,353.50	
投资项目保证金	28,210,851.00	50.00	14,105,425.50	14,105,425.50	款项性质
保证金、押金	9,272,100.71	30.80	2,856,017.65	6,416,083.06	款项性质
备用金及其他	1,500,956.61	6.45	96,844.87	1,404,111.74	款项性质
合并范围内关联方	2,762,733.20	-	-	2,762,733.20	款项性质
合计	41,746,641.52	40.86	17,058,288.02	24,688,353.50	

上年末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	核销	
坏账准备	17,058,288.02	7,760,628.36	-	-	24,818,916.38

⑤本期实际核销的其他应收款：无。

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
罗城仫佬族自治 县财政国库支付 中心	投资项目 保证金	28,010,851.00	4至5年	74.76	22,408,680.80
			1年以内 760,000.00		
光谷信息技术(北 京)有限公司	合并范围 内关联方	3,522,733.20	元, 1至2年 2,762,733.20 元	9.4	
华中师范大学	保证金及 押金	698,910.00	1年以内	1.87	34,945.50
濉溪县公共资源 交易中心	保证金及 押金	620,000.00	3至4年	1.65	310,000.00
防城港市防城区 财政资金管理支 付中心	备用金及 其他	468,195.00	2至3年	1.25	93,639.00
合 计		33,320,689.20		88.93	22,847,265.30

3、长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	28,620,000.00	-	28,620,000.00	28,620,000.00	-	28,620,000.00
对合营 企业投 资	2,188,222.91	2,188,222.91		2,188,222.91	2,188,222.91	-
对联营 企业投 资	558,441.06		558,441.06	691,521.00	-	691,521.00
合 计	31,366,663.97	2,188,222.91	29,178,441.06	31,499,743.91	2,188,222.91	29,311,521.00

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
武汉征途网络科 技有限公司	700,000.00	-	-	700,000.00	-	-
湖北煜途地理信 息技术有限公司	8,800,000.00	-	-	8,800,000.00	-	-
光谷信息技术 （北京）有限公 司	5,620,000.00	-	-	5,620,000.00	-	-
广州布谷信息科 技有限公司	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00	-	-
移动广播与信息 服务产业创新研 究院（武汉）有限 公司	-	-	-	-	-	-
合 计	28,620,000.00	-	-	28,620,000.00	-	-

对联营、合营企业投资

被投 资单 位	期初余额	追加/新 增投资	减 少 投 资	本期增减变动					期末余额	减值准备期 末余额
				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 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备 其 他		
① 联 营企 业 青 岛 海 庭 电 子 信 息 技 术 有 限 责 任 公 司	691,521.00	196,000.00	-	329,079.94	-	-	-	-	558,441.06	-

被投 资单 位	期初余额	追加/新 增投资	减 少 投 资	本期增减变动 权益法下 确认的 投资损益	其他				期末余额	减值准备期 末余额
					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		
② 合 营企 业 湖北 光谷 天下 传媒 股份 有限 公司	2,188,222.91	-	-	-	-	-	-	-	2,188,222.91	2,188,222.91
合 计	2,879,743.91	196,000.00	-	329,079.94	-	-	-	-	2,746,663.97	2,188,222.91

4、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,166,968.54	124,837,767.66	253,334,396.17	182,475,692.75
其他业务	-	-	-	-
合 计	176,166,968.54	124,837,767.66	253,334,396.17	182,475,692.75

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
子公司分配股利	-	1,760,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-329,079.94	-92,479.00
合 计	-329,079.94	1,667,521.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,223.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,128,763.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-367,225.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,717,313.58	
减：非经常性损益的所得税影响数	494,503.56	
非经常性损益净额	5,222,810.02	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	994,538.44	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,228,271.58	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产		每股收益	
	收益率%	基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	-9.78%	-0.49		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.45%	-0.58		

武汉光谷信息技术股份有限公司

2024 年 4 月 19 日

十八、附件会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	8,219,278.92	8,254,212.81	5,055,148.51	5,071,261.03
递延所得税负债		10,073.33		21,861.66
未分配利润	105,006,643.46	105,024,773.59	124,304,117.73	124,295,556.09
少数股东权益	4,658,192.95	4,664,923.38	7,228,329.41	7,231,141.91
所得税费用	-2,656,041.94	-2,686,651.64		
净利润	-21,257,610.73	-21,227,001.03		
其中：归属于母公司股东的净利润	-19,297,474.27	-19,270,782.50		
少数股东损益	-1,960,136.46	-1,956,218.53		

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

武汉光谷信息技术股份有限公司

财务报表附注

2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,223.47
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,128,763.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-367,225.95
非经常性损益合计	5,717,313.58
减：所得税影响数	494,503.56
少数股东权益影响额（税后）	994,538.44
非经常性损益净额	4,228,271.58

三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

武汉光谷信息技术股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 22 日