

用空间信息技术助力国家乡村振兴  
让国源地图成为中国数字农业的基础设施



# 2023 半年度报告



## 公司半年度大事记

公司积极推动农村产权制度改革、农村宅基地制度改革、二轮延包等方向的业务市场布局；海南、新疆、山东多地产品应用成效良好；基于农村产权改革及集体资金管理制度，打造“农银互联”业务创新模式，促进农村集体资产改革；主力推进与多个行业领域生态伙伴的合作。

搭建“宁夏休闲农业一张图”助力宁夏美丽乡村建设；打造湖南、信阳等多个数字化平台试点，新拓展粮食安全业务方向，开发农业生产土地监测、粮食安全监测等产品相继落地，形成了成熟的数字乡村解决方案，构建了完善的数字农业农村应用生态。

成为中国农业农村服务业联盟首届常务理事单位；全产业链生产社会化服务平台多省落地，并入选全国创新试点典型案例；“气象农事通”产品获北京市北斗时空信息融合应用典型案例及“北斗+”创新创业大赛全国优秀奖。成功申报海南省秀英区现代农业产业园区；开发成果编制、验收质检软件以及管理应用平台，为全国土壤“三普”信息化建设保驾护航。

作为国家行业标准制定成员单位，积极参与各级确权登记试点项目，受托完成的海南热带雨林国家公园自然资源确权登簿，为我国首批登簿项目，承揽部委级调查监测多个数据成果质检更新及应用服务项目；积极响应我国全面实现不动产统一登记要求，提供农经权纳入不动产登记解决方案；与生态环境部环境发展中心多部积极探索生态环境治理新模式；承揽生态系统决策平台类项目，夯实全国各地生态修复管理和决策信息化建设技术基础。



再添农业保险总部级新客户，共建全国业务区域农业保险本底数据库；牵头承担农业保险行业相关标准制定；智慧农业保险系统获北京新技术新产品（服务）认定；深研风险减量、气象指数保险、耕地地力指数保险等新业务领域，并与多家保险公司共同探索和落地试点应用。作为农业保险时空大数据服务商，助力全国种植业“大农险”综合解决方案的落地。

## 国源地图+国源时空大数据平台

公司秉承“技术驱动+市场驱动”双轮驱动业务模式，全面推进国源地图、时空大数据基础平台的技术应用落地，加强数字技术与自然资源、农业农村等多业务场景的结合，挖掘空间信息领域数字经济的多元价值。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	2
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和经营情况 .....	7
第四节	重大事件 .....	23
第五节	股份变动和融资 .....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	30
第七节	财务会计报告 .....	33
第八节	备查文件目录 .....	106

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董利成、主管会计工作负责人唐巍及会计机构负责人（会计主管人员）唐巍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 本半年度报告已在“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”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。



## 释义

释义项目	指	释义
国源科技、公司、本公司	指	北京世纪国源科技股份有限公司
沈阳国源	指	沈阳国源科技发展有限公司，系公司之全资子公司
河南国源	指	河南国源科技有限公司，系公司之全资子公司
国源智农	指	北京国源智农科技有限责任公司，系公司之全资子公司
宁夏国源	指	宁夏世纪国源科技有限公司，系国源智农之控股子公司
广东世纪数农	指	广东世纪数农科技发展有限公司，系国源智农之全资子公司
海南国源数农	指	海南国源数农科技发展有限公司，系国源智农之全资子公司
海南农投国源	指	海南农投国源科技有限公司，系海南国源数农之控股子公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北交所	指	北京证券交易所
时空大数据基础平台	指	公司软件产品研发的基础性支撑平台，由数据中台、业务中台、能力开放中台和能力中台，以及WEB、APP端、桌面端框架开发基础组件组成，支撑公司上层应用产品的快速搭建，为各类大数据平台提供时空数字底座
农业地理大数据平台（国源地图）	指	公司研发的互联网农业电子地图服务平台，是以地块为数据汇聚单元，以标准服务方式接入多来源数据，以互联网地图为载体进行数据可视化，形成地表、地下和地上的全息（多时相多维度）农业数字孪生空间，提供OpenAPI和SDK开发或接入农业生产经营和管理服务的数字化应用
数字经济	指	以数据资源作为关键生产要素、以现代信息网络作为重要载体、以信息通信技术的有效使用作为效率提升和经济结构优化的重要推动力的一系列经济活动
农业数字经济	指	农业农村领域以使用数字化的知识和信息作为关键生产要素、以现代信息网络作为重要载体、以信息通信技术的有效使用作为效率提升和经济结构优化的重要推动力的一系列经济活动，具体表现为农业产业数字化和农业数字化治理
数字乡村	指	伴随网络化、信息化和数字化在农业农村经济社会发展中的应用，以及农民现代信息技能的提高而内生的农业农村现代化发展和转型进程，既是乡村振兴的战略方向，也是建设数字中国的重要内容
空间信息技术	指	包括卫星定位系统、地理信息系统和遥感等的理论与技术，同时结合计算机技术和通讯技术，进行空间数据的采集、量测、分析、存储、管理、显示、传播和应用等
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
遥感解译	指	根据各专业部门的要求，运用解译标志和实践经验与知识，从遥感影像上识别目标，定性、定量地提取出目标的分布、结构、功能等有关信息，并把它们表示在地理底图上的过程。例如土地利用现状解译、农作物种植分布解译等

地图服务	指	按照 OGC（开放地理空间信息联盟）开放服务标准，基于互联网提供的在线地图内容数据服务
数据库管理系统	指	一种操纵和管理数据库的大型软件，用于建立、使用和维护数据库

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	国源科技
证券代码	835184
公司中文全称	北京世纪国源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Century GrandTech Corp., Ltd. GrandTech
法定代表人	董利成

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	尚红英
联系地址	北京市西城区西直门外大街1号院西环广场 T210C11
电话	010-58301677
传真	010-58301679
董秘邮箱	shy@gykj.com.cn
公司网址	www.gykj.com.cn
办公地址	北京市西城区西直门外大街1号院西环广场 T210C11、10C12号房间（德胜园区）
邮政编码	100044
公司邮箱	gytx@gykj.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2023年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（中国证券网 www.cnstock.com）
公司中期报告备置地	董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2020年7月27日
行业分类	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	地理信息数据工程、行业应用软件开发、空间信息应用服务
普通股总股本（股）	133,790,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（董利成、李景艳）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（董利成、李景艳），一致行动人为（董利国、董利军、董利民、董博、李娜、刘洋、孙瑞泽）

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
	保荐代表人姓名	董江森、蒋贻宏
	持续督导的期间	2020 年 7 月 27 日 - 2023 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	97,571,273.94	111,103,564.84	-12.18%
毛利率%	45.56%	36.30%	-
归属于上市公司股东的净利润	5,138,338.40	-13,625,610.89	137.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,156,906.81	-19,868,423.84	120.92%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	0.88%	-2.00%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.71%	-2.92%	-
基本每股收益	0.04	-0.10	140.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	640,848,885.28	652,496,926.27	-1.79%
负债总计	52,386,693.64	69,173,073.03	-24.27%
归属于上市公司股东的净资产	588,462,191.64	583,323,853.24	0.88%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.40	4.36	0.92%
资产负债率%（母公司）	8.61%	11.09%	-
资产负债率%（合并）	8.17%	10.60%	-
流动比率	12.89	8.90	-
利息保障倍数	10.42	-63.69	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,777,501.38	-56,862,808.30	81.05%
应收账款周转率	0.29	0.28	-
存货周转率	1.95	5.88	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.79%	-4.30%	-
营业收入增长率%	-12.18%	-9.51%	-
净利润增长率%	137.71%	-211.46%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	101,980.57
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	671,663.09
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	277,746.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,809.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	136,044.19
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,154,625.40</b>
减：所得税影响数	173,193.81
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>981,431.59</b>

## 三、 补充财务指标

适用 不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

### 1、产品与服务

公司专注于地理信息和农业大数据领域，以地理信息开发应用为核心，通过将 3S 技术与云计算、大数据、人工智能等现代信息技术相结合，向客户提供地理信息数据工程、行业应用软件开发和空间信息应用服务等业务。

#### （1）地理信息数据工程

公司采用卫星导航定位、摄影测量与遥感、地面测量调查、地理信息处理等多元化空间信息技术手段进行数据获取、采集、处理与加工，并结合数据库技术进行数据工程建库，围绕自然资源和农业农村领域数字化建设，提供资源调查、规划设计、质检核查监理等类型的地理信息数据工程业务。从工作形

式上可以分为外业和内业，外业即户外作业，包括现场查勘、实物测量、数据采集、入户调查等工作；内业即室内作业，包括利用软件进行遥感解译判读、信息提取、数据处理、数据建库、地图制图等工作。

### **(2) 行业应用软件开发**

公司通过对行业信息化应用需求进行提炼分析，将 3S 技术与信息技术、数据库技术相结合，持续完善时空大数据基础平台，并基于平台来构建行业应用的工具软件、数据库管理系统和业务应用系统，形成了从数据采集、数据处理、数据管理、应用服务一体化的多系列产品。公司针对乡村数字治理、农村产权制度改革、自然资源确权、自然资源调查等专项中的应用软件需求，提供软件开发技术服务，包括专业工具软件、数据库管理系统和业务应用系统开发，其中专业工具软件公司主要以软件销售的方式提供，数据库管理系统和业务应用系统公司主要通过定制软件开发方式提供。

### **(3) 空间信息应用服务**

公司利用自主研发的软件产品与 3S 技术相结合，开展数据整合建库、遥感监测和融合分析挖掘等方面的数据增值服务；开展集数据整合加工、网络集成、数据集成和系统集成于一体的综合集成服务；依托自建的农业地理大数据平台，开展基于“数据+平台+应用”平台应用服务，应用于农业保险、粮食安全生产、耕地种植用途管控、农村产权改革、农业生产社会化服务等领域，助力农业数字经济建设。

## **2、盈利模式**

公司向客户提供地理信息数据工程、行业应用软件开发和空间信息应用服务等产品或服务，当前主要客户为政府部门、事业单位及农业金融机构，主要通过招投标的形式获取订单。地理信息数据工程业务根据服务内容种类和工作量，按合同获取收入并实现利润；行业应用软件开发业务中包括软件销售收入和定制软件开发收入，软件销售是指将公司自主研发的、具有通用性的地理信息工具软件和系统软件向客户进行销售并实现收入；定制软件开发是根据客户需求，进行特定行业应用软件开发及提供持续的数据更新、软件升级等服务收入；空间信息应用服务业务主要依托丰富行业经验、较强的数据处理及软件开发能力，为客户提供包含数据增值服务、综合性系统集成服务及平台应用服务等信息技术服务获取收入。

## **3、研发模式**

公司以市场需求为导向，秉持“技术驱动+市场驱动”双轮驱动研发模式，坚持自主创新的研发策略，不断进行技术创新、产品升级和新产品开发，满足客户需求和公司自身技术升级的需要。公司“技术驱动”研发主要是根据行业发展技术前沿及趋势，进行新技术和关键技术的研发，并将技术研发成果沉淀到基础平台上；“市场驱动”研发主要是围绕市场承揽和拓展项目，深度分析用户需求，进行应用产品相关的技术研发。

## **4、采购模式**

公司对外采购主要包括设备仪器及耗材、软硬件产品、地理信息资料、外购服务等。设备仪器及耗材、软硬件产品方面的采购，主要为项目实施而配套的软硬件设备，市场竞争充分，拥有充足的供应来源；地理信息资料方面的采购，主要包括原始影像数据、测量控制资料、地图资料等；外购服务主要是指公司在实施项目过程中，将部分技术含量要求较低且工作量较大的部分外业工作以及档案整理、数据

录入等辅助性工作对外采购。

## 5、销售模式

公司当前采用直销的销售模式，将产品、定价、渠道、营销等环节有机结合，形成了比较完整的营销网络体系。公司营销及销售人员在总部和大区、垂直和区域相结合的方式进行管理，通过公开招投标中标或竞争性谈判等方式获取订单。公司总部设立在北京，下设沈阳国源科技发展有限公司、河南国源科技有限公司、北京国源智农科技有限责任公司、广东世纪数农科技发展有限公司、海南国源数农科技发展有限公司 5 家全资子公司，宁夏世纪国源科技有限公司、海南农投国源科技有限公司 2 家控股子公司和 26 家分公司。市场信息获取方式主要有两方面，一是通过政府机构、事业单位官方网站公开信息（如各级政府采购网或采购中心以及招投标网站）获取项目信息；二是客户直接接洽沟通或公司销售人员主动联系获取客户需求。

## 专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定

√是

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

公司 2023 年上半年度具体经营情况如下：

#### 1、财务经营情况：

报告期内，公司实现营业总收入 9,757.13 万元，净利润 513.83 万元。

（1）营业总收入：其中主营业务收入 9,757.13 万元，较上年同期减少 12.18%。

（2）营业总成本：营业总成本 8,455.50 万元，比上年同期减少 30.33%。其中：研发费用 1,243.59 万元，较上年同期减少 56.92%，主要系基础数据加工与主动遥感能力建设项目在保障国源地图需求的前提下，本期投入节奏适当放慢所致；信用减值损失及资产减值损失合计-1,135.37 万元，较上年同期减少 16.80%，主要系报告期内公司加大账龄较长应收款项催收力度，应收账款及合同资产计提坏账准备减少所致。

（3）报告期内，公司营业利润 320.24 万元，较上年同期增长 119.71%，公司净利润 513.83 万元，较上年同期增长 137.71%，主要系①报告期内公司继续推行降本增效，提升综合毛利率；②募投项目本期投入节奏放慢，研发费用减少所致。

#### 2、业务经营情况

##### （1）研发进展情况

报告期内，根据募投项目建设内容开展了农业地理大数据平台（国源地图）研发五期、时空大数据基础平台研发五期、第三次全国土壤普查成果管理及应用平台、农村金融一体化服务平台、乡村治理智能化应用平台和数字供销信息化平台等项目研发。

在农业地理大数据平台（国源地图）研发五期中，继续推进基础数据生产与更新，完成了新疆、河



南、河南、辽宁、宁夏等省份业务区域的基础数据更新；并结合业务需求，完成了以辽宁、宁夏为主，涉及海南、山西、广东等 12 个省份的农机轨迹数据处理；推进遥感影像智能解译中台研发，进行基于 SAM 大模型的地块自动分割、果树及猪体长等点数识别模型等算法研发，并完成了河南、河北、内蒙古、黑龙江、新疆、山东等区域冬小麦解译，河北、河南的冻灾和冰雹作物灾害解译，以及内蒙向日葵经济作物解译；进行了国源地图能力优化，完成冬小麦收割监测产品研发与上线。

在**时空大数据基础平台研发五期**中，继续推进能力中台的研发，基于“能拆能合”的组件化思想，以按需装配、灵活应用的方式，进一步加强与丰富了能力中台在公司软件平台的底座支撑能力，数据中台方面开发了面向县、乡镇、村等轻量级的中台产品，有效支撑了公司地图产品在乡镇级的布局应用；剥离并重构了数据中台和开放平台，以一体化的重组产品支撑了农业农村部大数据发展中心农业农村数字地图联合实验室的产品孵化；继续推进业务中台与天翼云、移动云以及华为云的深度融合，实现项目上与公司业务中台在统一用户权限交换、工作流 OA 等多场景适配，极大提升了业务中台对软件平台类项目的赋能能力。

在**第三次全国土壤普查成果管理及应用平台研发项目**中，完成土壤普查成果制作工具软件研发，为辅助县区级成果制作提供支撑，在完成质检软件和管理应用平台设计的基础上，同步开展研发工作。

在**农村金融一体化服务平台研发项目**中，已完成农村金融一体化服务平台的数据库设计与搭建，针对农村金融的不同分析场景进行分析，完成了综合分析功能的设计及部分开发工作。

在**乡村治理智能化应用平台研发项目**中，面向村委和村民，提供智慧党建、村务公开、村民会议、民主决议、办事指南等功能，发布了 web 端和小程序端，实现了阳光村务的线上公开，便民服务直达村民，提升乡村管理和基层治理服务能力。

在**数字供销信息化平台研发项目**中，面向供销多级服务机构，通过组织管理、协同办公、客户管理、供应商管理等功能，研发打造供销统一数字化工作平台，以信息化手段增强业务协同和信息共享能力，发布了 APP 和 Web 端。

## **(2) 业务发展情况**

报告期内，公司在自然资源信息化、数字乡村、数字农业、农业保险、农村产权、资源调查数据工程、规划设计等方面，依托公司软件产品和平台，随着各业务发展阶段客户需求的变化，积极应对市场需求的结构变化，推进公司业务转型升级，已有优势业务板块稳扎稳打，新业务方面积极布局开拓。

在**自然资源信息化**方面，持续围绕自然资源调查监测、确权登记、国土空间规划、资产清查、生态保护等业务开展，期间承揽部委级自然资源调查监测多个数据成果质检更新及应用服务项目，支撑贵州、江西、宁夏等多个省份的自然资源调查监测工作；国土变更调查、确权登记、集体土地汇交更新、耕地质量分类等建库软件支撑全国 400 多个县区调查建库工作；承揽了某省重点区域生态保护与修复项目监管系统和生态系统决策平台项目，为后续支撑全国各地生态修复管理和决策信息化建设奠定基础。

在**数字乡村**方面，持续围绕农业农村大数据、粮食安全生产、乡村数字治理、乡村数字农旅等业务开展工作，重点保障农业农村部大数据发展中心、山东、海南等十余省份已承揽信息化项目的顺利实施交付；新拓展粮食安全生产业务方向，某区农业生产土地监测项目、某县粮食安全监测项目落地实施，

基于业务应用的不断拓展，形成了成熟的数字乡村解决方案，取得了良好的应用效果。

在**数字农业**方面，全产业链生产社会化服务平台在黑龙江、宁夏、山西多个县区全面铺开；成功申报了某省重点现代农业产业园区，目前进入信息化平台实施阶段；在第三次土壤普查方面，开发了成果编制工具、验收质检工具软件以及管理应用平台，并获得相应软件著作权，为全国土壤“三普”数据工程和信息化建设方面提供了技术支撑。

在**农业保险**方面，持续推进全国各省市智慧农业保险技术服务工作，重点保障河南、河北等全国三分之一以上省份区域项目，以及人保、中华联合等多家总部级项目的顺利实施；同时，全面拓展全国未落地项目省份区域保险机构的合作；目前，服务范围已涉及 17 个省、15 家保险公司；在风险减量、气象指数保险、碳汇保险、耕地地力指数保险等新业务领域进行深入研究，并与多家农业保险公司共同开展新业务探索应用和试点落地。

在**农村产权**方面，积极推动了农村产权制度改革、农村宅基地制度改革、二轮延包等业务方向的布局和项目实施。通过平台完善和积极的进场实施，保障了海南、新疆、河南等地已有产权项目的顺利推进；上半年在重庆、贵州等多个区域完成了产权制度改革、农村宅基地制度改革业务方向项目的承揽，并完成了二轮延包业务方向的制度探索和技术方案编写，推进了与多个行业领域生态伙伴的合作。

在**资源调查数据工程**方面，继续实施自然资源确权登记项目、不动产权籍调查项目收尾以及国土年度变更调查等项目；同时，积极参与实施农村宅基地基础信息调查、集体土地所有权成果更新、第三次全国土壤普查、农村土地承包经营权年度更新等业务。

在**规划设计**方面，公司持续完成国土空间规划、村庄规划、土地整理设计等规划设计类项目，同时开展了对自然资源资产所有权委托代理工作的试点布局。

综上，随着各项业务发展阶段的需求变化，公司顺势而为，主动转型求变，主营业务收入结构也预期同步变化，2023 年上半年度公司行业应用软件开发和空间信息应用服务营收占比达 53.89%，并保持了稳定的发展。公司围绕主营业务三大方向，以打造核心竞争力和持续经营能力为前提，提前布局，积极应对市场需求的结构变化，推进公司业务转型升级。

## （二） 行业情况

近年来国家持续推动大数据战略，数字技术已成为各行业转型升级的新动力，推动数字技术和实体经济深度融合成为数字经济发展的主要内容。报告期内党中央、国务院以及自然资源和农业农村部门，围绕推动自然资源和农业农村数字化，以及时空大数据与之融合建设方面连续出台多个文件和多项工作措施，为公司发展提供了广阔的市场空间。

中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，明确提出要推动数字技术和实体经济深度融合，在农业、工业、金融、教育、医疗、交通、能源等重点领域，加快数字技术创新应用，深入实施数字乡村发展行动，以数字化赋能乡村产业发展、乡村建设和乡村治理。

**报告期内农业农村大数据建设迎来全面发展机遇。**2023 年初，《中共中央 国务院关于做好 2023 年

全面推进乡村振兴重点工作的意见》正式发布，文件要求深入实施数字乡村发展行动，推动数字化应用场景研发推广；加快农业农村大数据应用，推进智慧农业发展。

2023年1月2日中央一号《关于做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的意见》发布，提出要深化农村土地制度改革，扎实搞好确权，稳步推进赋权，有序实现活权，让农民更多分享改革红利。研究制定第二轮土地承包到期后再延长30年试点工作指导意见。稳慎推进农村宅基地制度改革试点，切实摸清底数，加快房地一体宅基地确权登记颁证，加强规范管理，妥善化解历史遗留问题，探索宅基地“三权分置”有效实现形式。

2023年2月农业农村部发布《关于落实党中央国务院2023年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》，文件指出2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是加快建设农业强国的起步之年，在农业工作布局上，重点推进“三个协同”：一是协同推进产能提升和结构优化，坚持把保障粮食和重要农产品稳定安全供给作为头等大事；二是协同推进成果巩固和农民增收；三是协同推进乡村建设和乡村治理。

2023年4月，中央网信办、农业农村部、国家发展改革委、工业和信息化部、国家乡村振兴局五部门联合印发《2023年数字乡村发展工作要点》。工作要点提出强化粮食安全数字化保障，包括推动粮食全产业链数字化转型、运用数字技术保障国家粮食安全。

2023年4月14日农业农村部印发《关于开展全国农村集体资产监管提质增效行动的通知》，提出要切实加强农村集体资产监督管理，维护农村集体经济组织与广大农民群众利益，深入推进农村基层党风廉政建设。

2023年初，国家金融监督管理总局发布《中国银保监会办公厅关于财产保险业积极开展风险减量服务的意见》，提出加快发展财险业风险减量服务，提高防灾减灾救灾能力。财政部等三部门印发《关于扩大三大粮食作物完全成本保险和种植收入保险实施范围至全国所有产粮大县的通知》，2023年将三大粮食作物完全成本保险和种植收入保险实施范围扩大至全国所有产粮大县。通知提出强化承保机构防范风险的主体责任，强化风险减量管理，鼓励各地探索开发符合当地特点和农户需求的农业保险创新产品。进一步夯实保单级大数据管理基础，不断提升农业保险信息化、科技化水平，有效规避道德风险。2023年4月，中国银保监会办公厅下发《关于银行业保险业做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的通知》，提出通过创新涉农金融产品和服务模式、加强“三农”金融风险管理、稳定加大涉农信贷投入等措施全面推进乡村振兴重点工作。

**报告期内自然资源数字化建设迎来崭新机遇。**《自然资源部办公厅关于深化全民所有自然资源资产清查试点工作的通知》（自然资办函〔2023〕1334号），为做好与重大改革的协同，落实委托代理机制试点任务，部决定深化全民所有自然资源资产清查试点工作，重点完成委托代理机制试点地区的资产清查任务，同时在部分试点地区围绕履行所有者职责探索拓展清查内容，探索查清使用权状况、所有者职责履职主体等权益管理情况，形成可复制推广的制度机制，为全面铺开夯实基础。

2023年4月自然资源部办公厅印发《关于加强国土空间生态修复项目规范实施和监督管理的通知》（自然资办发〔2023〕10号），提出各省根据实际，制定本地区国土空间修复的管理办法，同时充分利

用遥感、测绘、信息化管理等技术手段，对生态修复项目实施进度、效果等进行监督管理，并建立问责机制。

2023年5月发布《自然资源部关于深化规划用地“多审合一、多证合一”改革的通知》（自然资发〔2023〕69号），要求推进用途管制全周期数字化管理，几级推动建设项目用地预审与选址、建设用地规划许可、建设工程规划许可、乡村建设规划许可、建设工程规划许可、规划用地核实等规划化、标准化、数字化，实施国土空间用途管制业务全周期数字化监管。6月自然资源部国家林业和草原局关于开展2023年全国森林、草原、湿地调查监测工作的通知，继续按照《自然资源部国家林业和草原局关于开展2022年全国森林、草原、湿地调查监测工作的通知》完成2023年林草湿调查监测的图斑监测、样地调查、质量管控、数据库建设、统计分析等任务，并做好数据汇交共享一级与国土调查工作的协同衔接。

综上，自然资源和农业农村领域的相关政策出台，带来了与公司三大主营业务直接相关的市场需求，公司根据政策出台时间和相关工作推进步骤，进行了业务研究、产品开发和市场推广。在以上政策所触发的市场需求中，基于农业地理大数据平台的不同业务模式，公司采取积极的业务拓展策略和开展项目承接，农业地理大数据平台的相关成果在自然资源调查监测、自然资源资产权益、国土空间生态修复、数字乡村、数字农业、农业金融服务、农村产权制度改革、土壤普查等业务中得到实践应用。随着相关政策落地执行和不断推进，相关细分领域的市场需求逐步释放，公司未来将抓住多个细分领域发展契机，积极开展新业务拓展，同时不断加大重点细分行业领域和不同应用场景所需技术的研发支撑和成果转化，逐步加大资金、人力投入的力度，努力促进营业收入规模不断增加。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	85,731,977.87	13.38%	220,568,523.94	33.80%	-61.13%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	109,127,589.82	17.03%	105,347,363.53	16.15%	3.59%
存货	13,076,630.25	2.04%	14,136,834.03	2.17%	-7.50%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	19,757,969.06	3.08%	21,043,544.44	3.23%	-6.11%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	1,339,978.95	0.21%	1,524,589.85	0.23%	-12.11%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	5,004,825.00	0.78%	25,026,194.45	3.84%	-80.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
交易性金融资产	114,162,225.00	17.81%	13,044,250.55	2.00%	775.19%
预付款项	3,898,596.26	0.61%	3,258,867.83	0.50%	19.63%
合同资产	240,127,802.98	37.47%	225,675,022.23	34.59%	6.40%



使用权资产	7,324,590.09	1.14%	2,256,857.35	0.35%	224.55%
应付账款	5,104,813.37	0.80%	4,237,947.10	0.65%	20.45%
应付职工薪酬	5,873,934.33	0.92%	6,047,144.80	0.93%	-2.86%
租赁负债	5,224,145.05	0.82%	35,509.76	0.01%	14,611.86%

#### 资产负债项目重大变动原因:

报告期末,公司货币资金85,731,977.87元,较上年期末减少61.13%,主要系报告期内购买银行理财产品所致;

报告期末,公司短期借款5,004,825.00元,较上年期末减少80.00%,主要系报告期内偿还到期银行借款所致;

报告期末,公司交易性金融资产114,162,225.00元,较上年期末增长775.19%,主要系报告期内公司为提高资金合理利用率,购买银行理财产品所致;

报告期末,公司使用权资产7,324,590.09元,较上年期末增长224.55%,公司租赁负债5,224,145.05元,较上年期末增长14,611.86%,均系报告期内新增租赁使用权资产所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	97,571,273.94	-	111,103,564.84	-	-12.18%
营业成本	53,113,202.98	54.44%	70,776,205.59	63.70%	-24.96%
毛利率	45.56%	-	36.30%	-	-
销售费用	10,269,452.39	10.53%	11,588,973.95	10.43%	-11.39%
管理费用	8,745,866.99	8.96%	9,649,727.28	8.69%	-9.37%
研发费用	12,435,918.98	12.75%	28,866,205.05	25.98%	-56.92%
财务费用	-645,999.62	-0.66%	-235,538.19	-0.21%	-174.27%
信用减值损失	-4,557,868.63	-4.67%	3,399,157.08	3.06%	234.09%
资产减值损失	-6,795,826.88	-6.96%	-17,044,788.80	-15.34%	-60.13%
其他收益	1,160,055.37	1.19%	5,943,894.49	5.35%	-80.48%
投资收益	277,746.65	0.28%	1,650,815.32	1.49%	-83.18%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	101,980.57	0.10%	65,608.69	0.06%	55.44%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	3,202,394.57	3.28%	-16,249,071.38	-14.63%	119.71%
营业外收入	5,347.54	0.01%	45,449.62	0.04%	-88.23%
营业外支出	38,156.64	0.04%	61,290.55	0.06%	-37.74%
净利润	5,138,338.40	-	-13,625,610.89	-	137.71%

#### 项目重大变动原因:

报告期内,公司研发费用12,435,918.98元,较上年同期减少56.92%,主要系基础数据加工与主动遥感能力建设项目在保障国源地图需求的前提下,本期投入节奏适当放慢所致;

报告期内，公司财务费用-645,999.62元，较上年同期减少174.27%，主要系报告期内偿还银行借款，贷款利息减少所致；

报告期内，信用减值损失及资产减值损失合计-11,353,695.51元，较上年同期减少16.80%，主要系报告期内公司加大账龄较长应收款项催收力度，应收账款及合同资产计提坏账准备减少所致；

报告期内，公司其他收益1,160,055.37元，较上年同期减少80.48%，主要系较去年同期相比取得政府部门奖励减少所致；

报告期内，公司投资收益277,746.65元，较上年同期减少83.18%，主要系报告期内投入银行理财产品额度和周期均有所减少所致；

报告期内，公司营业外收入5,347.54元，较上年同期减少88.23%，主要系去年同期清理其他应付款项所致；

报告期内，公司营业外支出38,156.64元，较上年同期减少37.74%，主要系报告期内对外捐赠款项减少所致；

报告期内，公司营业利润 3,202,394.57 元，较上年同期增长 119.71%，公司净利润 5,138,338.40 元，较上年同期增长 137.71%，主要系①报告期内公司继续推行降本增效，提升综合毛利率；②募投项目本期投入节奏放慢，研发费用减少所致。

## (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	97,571,273.94	111,017,500.70	-12.11%
其他业务收入	0.00	86,064.14	-100.00%
主营业务成本	53,113,202.98	70,708,306.79	-24.88%
其他业务成本	0.00	67,898.80	-100.00%

### 按产品分类分析：

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
地理信息数据工程	44,986,907.22	29,292,604.58	34.89%	-26.93%	-36.43%	增加9.73个百分点
行业应用软件开发	30,630,174.72	13,559,425.91	55.73%	112.75%	91.89%	增加4.81个百分点
空间信息应用服务	21,954,192.00	10,261,172.49	53.26%	-37.36%	-41.57%	增加3.36个百分点
合计	97,571,273.94	53,113,202.98	-	-	-	-

### 按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本比	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	-------	-------

				上年同期 增减%	上年同期 增减%	年同期增减
东北地区	8,927,654.10	5,277,525.34	40.89%	-51.37%	-57.36%	增加8.32个百分点
华北地区	19,217,072.24	10,038,409.15	47.76%	-15.04%	-22.74%	增加5.20个百分点
华东地区	5,562,785.89	2,740,831.16	50.73%	-33.19%	-30.39%	减少1.98个百分点
华南地区	12,735,531.46	7,918,120.64	37.83%	-56.44%	-58.75%	增加3.49个百分点
华中地区	20,613,234.42	10,223,882.89	50.40%	72.62%	29.81%	增加16.36个百分点
西北地区	23,166,128.14	12,995,550.27	43.90%	42.43%	12.46%	增加14.94个百分点
西南地区	7,348,867.69	3,918,883.53	46.67%	68.74%	38.06%	增加11.85个百分点
合计	97,571,273.94	53,113,202.98	-	-	-	-

#### 收入构成变动的原因:

##### 1) 按产品分类分析

地理信息数据工程营业收入及成本降幅较大，收入方面：主要系不动产、农经权业务营收较上年同期降幅较大：①不动产业务收入下降主要系按照自然资源部 2019 年《关于进一步做好农村不动产确权登记工作的通知》文件要求，“加快推进宅基地使用权确权登记颁证工作，力争 2020 年基本完成”，全国除少数地区没有开展之外，此类业务全国已经陆续开始收尾，逐渐转成日常登记服务阶段所致；②农经权业务收入下降主要系工作已经全面转入日常更新阶段所致。成本方面：主要系 2022 年经过降本增效，报告期内从事地理信息数据工程人员较上年同期减少，成本下降。

行业应用软件开发营业收入及成本增幅大，主要系①报告期内，农村集体产改平台类项目已验收交付，导致此类业务收入及成本较上年同期大幅增加所致；②空间规划“一张图”应用软件开发类项目已验收，导致此类业务收入及成本较上年同期大幅增加所致。

空间信息应用服务营业收入及成本降幅较大，主要系不动产数据整合、农经权汇交建库类收入及成本较上年同期降幅较大：①不动产业务收入及成本下降主要系此类业务全国已经陆续开始收尾，逐渐转成不动产日常登记服务阶段所致；②农经权汇交建库类业务收入及成本下降主要系此类业务进入全面档案整理移交阶段，土地承包经营权确权登记汇交建库业务基本完成所致。

##### 2) 按区域分类分析:

东北地区、华南地区、华东地区营业收入及成本降幅较大，主要系此三大地区人员较上年同期减少，土壤三普、变更调查及调查监测等工作还没有完全开展，农经权、不动产等业务收入已处于收尾或结束阶段所致。

华中地区营业收入增幅较大，主要系该地区农村集体“三资”监管平台建设项目等软件开发类业务在报告期内交付验收所致。

西北地区营业收入增幅较大，主要系国土空间规划“一张图”软件开发类项目在报告期内交付验收、土壤三普等新业务在该地区大量开展所致。

西南地区营业收入及成本增较大，主要系变更调查及调查监测业务在该地区大量开展所致。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,777,501.38	-56,862,808.30	81.05%
投资活动产生的现金流量净额	-101,210,536.73	31,297,329.41	-423.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,158,378.83	-6,990,892.78	-216.96%

#### 现金流量分析：

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-10,777,501.38元，较上年同期增长81.05%，主要系①报告期内公司继续推行降本增效，提升综合毛利率；②募投项目本期投入节奏放慢，研发费用减少，付现成本较去年同期减少所致；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-101,210,536.73元，较上年同期减少423.38%，主要系报告期内公司为提高资金合理利用率，增加银行理财产品所致；

报告期内，公司筹资活动产生的现金净额-22,158,378.83元，较上年同期减少216.96%，主要系报告期内偿还到期银行借款所致。

### 4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	95,700,000.00	80,000,000.00	0.00	不存在
银行理财产品	自有资金	58,000,000.00	34,000,000.00	0.00	不存在
合计	-	153,700,000.00	114,000,000.00	0.00	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

## 八、主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
沈阳国源科技发展	控股子公司	地理信息软件开发及数	16,000,000	44,451,861.49	39,852,343.63	9,916,894.74	700,727.26



有限公司	司	据工程实施					
河南国源 科技有限 公司	控股 子公 司	研发技术支 撑及协同经 营	45,000,000	32,937,047.92	31,849,466.86	3,688,679.18	-1,129,899.11
北京国源 智农科技 有限责任 公司	控股 子公 司	拓展空间信 息应用服务 之产品服务 线下运维合 作	5,000,000	8,174,148.59	2,116,433.59	8,758,076.50	-1,665,534.45

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南农投国源科技有限公司	设立	暂无

### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

2023年6月21日，海南国源数农与海南省农村产权交易服务中心有限公司、三亚南新现代农业发展有限公司共同设立海南农投国源，注册资本100万元，海南国源数农持股60%。截至报告期末，海南农投国源实缴资本0万元。自2023年6月21日起，海南农投国源纳入公司合并报表范围。

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

公司以“用空间信息技术助力国家乡村振兴”为使命，构建国源农业地理大数据平台，为政府、涉农企业、新型经营主体及广大农户提供高效的产品技术服务，带动产业数字化转型升级，助力国家乡村振兴战略落地，切实为农业、农村和农民服务。

### (二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

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企业发展实践中，积极承担社会责任。

公司坚持三会运作合法合规，不断完善法人治理结构，持续提高公司治理水平；公司积极履行信息披露义务，坚持信息披露的真实、准确、完整、及时、公平原则；公司始终重视保护投资者特别是中小投资者的合法权益，在召开的 2022 年年度股东大会中，设置了现场投票和网络投票两种方式，为广大投资者行使股东权利创造便利条件，并且通过年报业绩说明、公司官网、微信公众号、投资者热线电话、邮箱等渠道与投资者保持良好的互相交流；公司诚信经营、依法纳税，积极安排人员稳定就业并依法缴纳各项保险；公司积极组织各项培训，弘扬企业文化，提升员工技能与素质，最大限度体现员工关怀，提高员工满意度；公司坚持“以客户为中心”的服务宗旨，竭诚为客户提供高质量的产品和服务，提高客户满意度。

### （三） 环境保护相关的情况

□适用 √不适用

## 十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

## 十三、 对 2023 年 1-9 月经营业绩的预计

□适用 √不适用

## 十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
募集资金投资项目实施的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司向不特定合格投资者公开发行股份的募集资金将主要投资于基础数据加工与主动遥感能力建设项目、时空大数据平台开发及应用建设项目，项目的实施将进一步扩大公司基础数据加工与主动遥感解译能力，丰富农业地理大数据平台数据资源，完善时空大数据基础平台技术能力，开展多项应用系统开发和服务推广，从而实现公司长期的发展目标。未来，在项目实施过程中，如因管理与组织方面的原因，或项目延期实施、市场竞争条件变化以及技术更新等诸多不确定因素影响，募集资金投资项目存在不能顺利实施或效益无法达到预期的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将进一步建立和完善公司技术开发和平台体系，提高公司研发及创新</p>

	<p>能力，巩固公司的技术优势；其次，公司将通过市场化的激励约束机制，加强人才队伍建设，为募投项目实施提供人才保证；再次，公司将创新管理方式，科学管理，提高公司项目运行效率，严格控制各项成本和费用，紧抓募投项目实施质量和进度。</p>
技术革新的市场风险	<p><b>重大风险事项描述：</b></p> <p>软件和信息技术服务业属于技术密集、产品更新换代速度快的行业，GIS新技术和行业应用适应性发展都较快，因此对公司在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品的研发、核心技术更新与优化等方面要求较高。若公司不能预测技术发展趋势，研发出符合市场发展的产品，或公司不能及时将新技术运用于产品开发和升级，可能会面临产品技术与市场需求脱节的风险。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司已加大研发投入，扩大研发团队，扩建研发中心。积极开展与高等院校、科研机构的技术合作，不断提升技术开发能力，结合市场需求，不断进行技术革新，研发和升级产品，引导行业标准，渗透并参与行业规范制定，保持技术持续领先优势。</p>
依赖政府采购的风险	<p><b>重大风险描述：</b></p> <p>目前，公司的主要客户是自然资源部和农业农村部等政府主管部门，公司的销售收入目前主要来自于政府采购，工程项目大部分是通过各级政府招投标过程获得。若受宏观经济的影响，政府和行业主管部门推迟或减少对资源调查数字化和空间信息化建设的投入，将会对公司的经营产生重大影响。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司将持续关注政府 GIS 电子政务投入的政策、部署和影响因素，未来3-5年巩固自然资源 and 农业农村两大行业优势领域，市场需求的确定性得到一定的保障，同时，公司致力于基于农业地理大数据平台的企业级和个人应用服务产品的研发和市场推广，积极调整收入结构，将有效缓解该类风险。</p>
知识产权受侵权的风险	<p><b>重大风险描述：</b></p> <p>公司作为高新技术企业，核心竞争力是公司拥有的技术和知识产权。公司拥有自主开发的地理信息应用平台和工具软件，应用平台可以针对客户的个性化需求进行应用定制，工具软件用于辅助工程作业提高效率，在公司的地理信息工程服务中起关键作用，同时也可向同行其他不具备软件产品输出能力的企业进行销售。由于市场竞争激烈，有可能面临技术泄密或盗版侵权的风险。</p> <p><b>应对措施：</b></p>

	<p>公司关键技术由相对独立的多个核心技术研发小组掌握，公司已经采取了诸如实施核心技术人员股权激励、建立健全内部保密制度、申请计算机软件著作权保护等措施，并严格按照公司研发制度执行研发全过程的规范化管理，公司过往未出现因技术人员流动而造成公司技术泄密的情形，也未发生过侵权纠纷。公司将进一步在管理上加大对知识产权的保护。</p>
<p>报告期地理信息数据工程业务下滑风险</p>	<p><b>重大风险描述：</b></p> <p>报告期内，公司地理信息数据工程业务主要包括资源调查类数据工程、规划设计类数据工程和质检核查监理类等业务，近年来，公司地理信息数据工程业务收入占当期业务收入的比例呈下降趋势。公司在开展地理信息数据工程业务承揽同时，不断加大在农业大数据领域的平台应用开发，逐步拓展空间信息应用服务业务，这会在一定程度上对地理信息数据工程业务收入产生影响。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司将依托现有客户渠道，积极拓展农村宅基地调查、高标准农田建设、自然资源统一确权调查、国土空间规划等工程项目，为地理信息数据工程业务寻找新的增长点，保障主营业务持续稳定，同时公司将持续关注 GIS 技术的发展和应用，并加大投入进行农业地理大数据领域新应用的研发和实践，产生的技术成果和市场影响力反向带动地理信息工程项目承接能力的提升。</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>

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
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	
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□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	
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	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
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重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0.00	188,388.25	188,388.25	0.03%

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本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重大关联交易情况

##### 1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------



1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0.00	0.00
2. 销售产品、商品，提供劳务	0.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	1,602,780.00	801,390.00

公司于2023年1月11日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于预计2023年日常性关联交易的议案》，具体内容详见公司于2023年1月12日在北京证券交易所指定信息披露平台(www.bse.cn)披露的《国源科技：关于预计2023年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-004）。

## 2、重大日常性关联交易

适用 不适用

## 3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

## 4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

## 5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

## 6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
董利成、李景艳	董利成先生、李景艳女士自愿为公司向北京银行德外支行申请综合授信提供个人连带责任保证担保	40,000,000.00	0.00	0.00	2021年9月6日	2023年2月10日	抵押	连带	2021年8月27日
董利成、李景艳	董利成先生、李景艳女士自愿为公司向中国光大银行北京阜成路支行申请综合授信提供个人连带责任保证担保	10,000,000.00	4,879,700.00	0.00	2022年4月18日	2023年4月17日	保证	连带	2022年1月7日
董利成、李景艳	董利成先生、李景艳女士自愿为公司向北京银行德外支行申请综合授信提供个人连带责任保证担保	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	2022年10月24日	2025年10月23日	抵押	连带	2022年1月7日

7、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、 其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

具体承诺事项内容详见《国源科技：2022 年年度报告》（公告编号：2023-023）。

报告期内，相关承诺主体严格履行上述承诺，未有违背承诺的行为。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	88,179,923	65.91%	246,417	88,426,340	66.09%
	其中：控股股东、实际控制人	10,881,145	8.13%	0	10,881,145	8.13%
	董事、监事、高管	3,331,972	2.49%	7,425	3,339,397	2.50%
	核心员工	1,184,100	0.89%	-309,578	874,522	0.65%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,610,077	34.09%	-246,417	45,363,660	33.91%
	其中：控股股东、实际控制人	32,643,437	24.40%	0	32,643,437	24.40%
	董事、监事、高管	10,007,619	7.48%	22,575	10,030,194	7.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>133,790,000</b>	-	<b>0</b>	<b>133,790,000</b>	-
<b>普通股股东人数</b>				<b>22,530</b>		

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	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
1	董利成	境内自然人	26,456,982	0	26,456,982	19.78%	19,842,737	6,614,245
2	李景艳	境内自然人	17,067,600	0	17,067,600	12.76%	12,800,700	4,266,900
3	董利国	境内自然人	10,116,000	0	10,116,000	7.56%	0	10,116,000
4	刘代	境内自然人	7,810,100	0	7,810,100	5.84%	5,857,575	1,952,525
5	王山松	境内自然人	2,641,700	777,300	3,419,000	2.56%	0	3,419,000
6	北京世纪国源科技股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	3,130,973	0	3,130,973	2.34%	0	3,130,973
7	唐巍	境内自然人	2,673,391	0	2,673,391	2.00%	2,005,044	668,347
8	李娜	境内自然人	2,201,000	0	2,201,000	1.65%	0	2,201,000
9	深圳同创锦程新三板投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,000,000	0	2,000,000	1.49%	0	2,000,000
10	安徽同创安元股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,000,000	0	2,000,000	1.49%	0	2,000,000
合计		-	<b>76,097,746</b>	<b>777,300</b>	<b>76,875,046</b>	<b>57.47%</b>	<b>40,506,056</b>	<b>36,368,990</b>

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司股东董利成、李景艳系夫妻关系，董利成、董利国系兄弟关系，李景艳、李娜系姐妹关系。除上述披露的情况外，公司控股股东、实际控制人、其他持股 5%以上的股东及前十名股东之间无关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 募集资金使用详细情况：

公司募集资金主要用于基础数据加工与主动遥感能力建设项目、时空大数据平台开发及应用建设项目和补充流动资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金的使用情况及余额如下：

金额单位：人民币万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	36,128.27	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	22,512.92
	利息收入净额	B2	1,021.72
本期发生额	项目投入	C1	1,195.97
	利息收入净额	C2	96.27
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	23,708.89
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,117.99
应结余募集资金	E=A-D1+D2	13,537.37	
实际结余募集资金	F	13,438.34	
差异	G=E-F	99.03	

注：差异 99.03 万元系因公司未对已支付发行费用的自筹资金 100.95 万元进行置换，以及补流账户利息 199.98 万元全部付出导致。

截至报告期末，募集资金余额 13,438.34 万元，具体募集资金使用情况，详见公司于 2023 年 8 月 10 日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《国源科技：2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2023-059）。

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

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

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
董利成	董事长	男	1963年10月	2021年7月23日	2024年7月23日
李景艳	董事/总经理	女	1966年10月	2021年7月23日	2024年7月23日
刘代	副董事长	男	1973年1月	2023年5月19日	2024年7月23日
刘代	董事/副总经理	男	1973年1月	2021年7月23日	2024年7月23日
唐巍	董事/财务负责人	女	1966年12月	2021年7月23日	2024年7月23日
谭向勇	董事	男	1957年10月	2021年7月23日	2024年7月23日
虞国柱	独立董事	男	1944年5月	2021年7月23日	2024年7月23日
李秋玲	独立董事	女	1970年8月	2021年7月23日	2024年7月23日
石静	监事会主席	女	1990年5月	2022年3月7日	2024年7月23日
杨成斌	监事	男	1987年10月	2022年3月7日	2024年7月23日
孙洁	职工监事	女	1988年1月	2021年7月23日	2024年7月23日
刘海军	副总经理	男	1968年3月	2021年7月23日	2024年7月23日
程立君	技术总监/副总经理	男	1983年12月	2021年7月23日	2024年7月23日
尚红英	董事会秘书	女	1981年6月	2021年7月23日	2024年7月23日
付强	副总经理	男	1982年1月	2022年2月18日	2024年7月23日
代庆	副总经理	男	1988年6月	2023年2月23日	2024年7月23日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					8

注：公司于2023年5月19日召开第三届董事会第十四次会议，选举刘代先生为公司副董事长。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董利成先生与李景艳女士，为公司控股股东、实际控制人，为夫妻关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
董利成	董事长	26,456,982	0	26,456,982	19.78%	0	0	6,614,245
李景艳	董事/总经理	17,067,600	0	17,067,600	12.76%	0	0	4,266,900
刘代	副董事长/副总	7,810,100	0	7,810,100	5.84%	0	0	1,952,525

	经理							
唐巍	董事/财务负责人	2,673,391	0	2,673,391	2.00%	0	0	668,347
谭向勇	董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
虞国柱	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
李秋玲	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
石静	监事会主席	30,000	0	30,000	0.02%	0	0	7,500
杨成斌	监事	40,100	0	40,100	0.03%	0	0	10,025
孙洁	职工监事	30,000	0	30,000	0.02%	0	0	7,500
刘海军	副总经理	1,016,000	0	1,016,000	0.76%	0	0	251,000
程立君	技术总监/副总经理	820,000	0	820,000	0.61%	0	0	205,000
尚红英	董事会秘书	320,000	0	320,000	0.24%	0	0	80,000
付强	副总经理	600,000	0	600,000	0.45%	0	0	150,000
代庆	副总经理	30,000	0	30,000	0.02%	0	0	7,500
合计	-	56,894,173	-	56,894,173	42.53%	0	0	14,220,542

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘代	董事/副总经理	新任	副董事长/副总经理	董事会选举
代庆	无	新任	副总经理	总经理提名, 董事会聘任

#### 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

<p>1、刘代先生, 1973年1月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 毕业于同济大学, 本科学历。</p> <p>1996年7月至2000年5月, 任职于辽宁省土地利用规划院; 2000年5月至2003年5月, 任职于辽宁省国土资源厅信息中心; 2003年6月至2018年8月, 任职于沈阳国源科技发展有限公司; 2021年9月至今, 任职于北京国源智农科技有限责任公司; 2022年6月至今, 任职于宁夏世纪国源科技有限公司; 2015年7月至今, 担任北京世纪国源科技股份有限公司董事、副总经理; 2023年5月至今, 担任北京世纪国源科技股份有限公司副董事长、副总经理。</p> <p>2、代庆先生, 男, 汉族, 1988年6月生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 毕业于东北农业大学,</p>
--

本科学历。

2013年7月至2014年6月，在沈阳国源科技发展有限公司担任项目经理；2014年7月至今，先后在北京世纪国源科技发展有限公司、北京世纪国源科技股份有限公司担任项目经理、分公司总经理、华南区总经理，主要负责分公司及大区日常运营管理和市场营销工作；2023年2月至今，担任北京世纪国源科技股份有限公司副总经理。

#### （四） 股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	49	11	23	37
生产人员	93	27	37	83
销售人员	71	20	35	56
技术人员	399	95	112	382
财务人员	12	0	1	11
员工总计	624	153	208	569

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	84	84
本科	338	315
专科	194	162
专科以下	5	6
员工总计	624	569

#### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	24	0	1	23

#### 核心人员的变动情况：

公司核心员工姜晓旭已于2023年2月离职，公司就相关工作已进行了补充与交接，对公司无影响。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	85,731,977.87	220,568,523.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	114,162,225.00	13,044,250.55
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）3	109,127,589.82	105,347,363.53
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	3,898,596.26	3,258,867.83
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（一）5	7,980,604.15	9,519,834.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	13,076,630.25	14,136,834.03
合同资产	五（一）7	240,127,802.98	225,675,022.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）8	2,088,648.72	1,799,966.31
<b>流动资产合计</b>		<b>576,194,075.05</b>	<b>593,350,662.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五（一）9	50,000.00	50,000.00
投资性房地产			



固定资产	五（一）10	19,757,969.06	21,043,544.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）11	7,324,590.09	2,256,857.35
无形资产	五（一）12	1,339,978.95	1,524,589.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）13		
递延所得税资产	五（一）14	33,911,112.53	32,556,886.02
其他非流动资产	五（一）15	2,271,159.60	1,714,386.02
<b>非流动资产合计</b>		<b>64,654,810.23</b>	<b>59,146,263.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>640,848,885.28</b>	<b>652,496,926.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）16	5,004,825.00	25,026,194.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）17	5,104,813.37	4,237,947.10
预收款项			
合同负债	五（一）18	19,472,235.60	22,484,941.98
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（一）19	5,873,934.33	6,047,144.80
应交税费	五（一）20	2,065,669.40	536,390.80
其他应付款	五（一）21	3,794,552.27	4,714,088.55
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（一）22	2,231,182.66	2,360,376.79
其他流动负债	五（一）23	1,170,787.23	1,296,234.10
<b>流动负债合计</b>		<b>44,717,999.86</b>	<b>66,703,318.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（一）24	5,224,145.05	35,509.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（一）25	1,270,031.07	1,105,671.70
递延收益	五（一）26	1,174,517.66	1,328,573.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,668,693.78</b>	<b>2,469,754.46</b>
<b>负债合计</b>		<b>52,386,693.64</b>	<b>69,173,073.03</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）27	133,790,000.00	133,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）28	460,045,229.80	460,045,229.80
减：库存股	五（一）29	29,432,678.75	29,432,678.75
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）30	29,528,045.69	29,528,045.69
一般风险准备			
未分配利润	五（一）31	-5,468,405.10	-10,606,743.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		588,462,191.64	583,323,853.24
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>588,462,191.64</b>	<b>583,323,853.24</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>640,848,885.28</b>	<b>652,496,926.27</b>

法定代表人：董利成

主管会计工作负责人：唐巍

会计机构负责人：唐巍

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		56,151,350.05	190,259,112.90
交易性金融资产		114,162,225.00	13,044,250.55
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四（一）1	101,903,797.20	97,989,504.91
应收款项融资			
预付款项		5,821,972.78	3,060,061.70
其他应收款	十四（一）2	6,451,891.24	8,853,774.49

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,076,630.25	14,136,834.03
合同资产		224,504,430.09	210,803,312.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,088,648.72	1,798,195.39
<b>流动资产合计</b>		<b>524,160,945.33</b>	<b>539,945,046.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	66,419,621.03	63,489,621.03
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		4,593,830.59	5,855,273.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,462,375.62	2,256,857.35
无形资产		1,276,636.48	1,452,603.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,635,549.28	30,682,803.71
其他非流动资产		2,271,159.60	1,714,386.02
<b>非流动资产合计</b>		<b>111,659,172.60</b>	<b>105,451,545.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>635,820,117.93</b>	<b>645,396,592.68</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,004,825.00	25,026,194.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,785,504.20	10,732,878.11
预收款项			
合同负债		18,952,578.14	22,019,800.42
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,566,833.25	3,384,194.34
应交税费		1,456,716.75	327,945.75
其他应付款		3,522,153.29	4,469,795.34
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,845,906.59	2,360,376.79
其他流动负债		1,137,154.69	1,268,325.61
<b>流动负债合计</b>		<b>49,271,671.91</b>	<b>69,589,510.81</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,726,354.52	35,509.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		584,005.25	612,475.22
递延收益		1,174,517.66	1,328,573.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,484,877.43</b>	<b>1,976,557.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>54,756,549.34</b>	<b>71,566,068.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		133,790,000.00	133,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		460,045,229.80	460,045,229.80
减：库存股		29,432,678.75	29,432,678.75
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,528,045.69	29,528,045.69
一般风险准备			
未分配利润		-12,867,028.15	-20,100,072.85
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>581,063,568.59</b>	<b>573,830,523.89</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>635,820,117.93</b>	<b>645,396,592.68</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		97,571,273.94	111,103,564.84
其中：营业收入	五（二）1	97,571,273.94	111,103,564.84
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>84,554,966.45</b>	<b>121,367,323.00</b>
其中：营业成本	五（二）1	53,113,202.98	70,776,205.59
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（二）2	636,524.73	721,749.32
销售费用	五（二）3	10,269,452.39	11,588,973.95
管理费用	五（二）4	8,745,866.99	9,649,727.28
研发费用	五（二）5	12,435,918.98	28,866,205.05
财务费用	五（二）6	-645,999.62	-235,538.19
其中：利息费用	五（二）6	336,320.87	859,252.05
利息收入	五（二）6	1,036,337.11	1,146,421.09
加：其他收益	五（二）7	1,160,055.37	5,943,894.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	277,746.65	1,650,815.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-4,557,868.63	3,399,157.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-6,795,826.88	-17,044,788.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	101,980.57	65,608.69
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,202,394.57</b>	<b>-16,249,071.38</b>
加：营业外收入	五（二）12	5,347.54	45,449.62
减：营业外支出	五（二）13	38,156.64	61,290.55
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,169,585.47</b>	<b>-16,264,912.31</b>
减：所得税费用	五（二）14	-1,968,752.93	-2,639,301.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,138,338.40</b>	<b>-13,625,610.89</b>
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）		5,138,338.40	-13,625,610.89
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,138,338.40	-13,625,610.89
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>5,138,338.40</b>	<b>-13,625,610.89</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,138,338.40	-13,625,610.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.04	-0.10
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.04	-0.10

法定代表人：董利成

主管会计工作负责人：唐巍

会计机构负责人：唐巍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十四(二)1	90,200,067.65	104,011,307.16
减：营业成本	十四(二)1	52,800,010.38	68,924,317.02
税金及附加		500,057.89	605,549.00

销售费用		6,309,548.64	11,007,441.01
管理费用		5,981,130.25	7,437,475.34
研发费用	十四(二)2	9,677,809.70	24,059,016.89
财务费用		-665,557.73	-65,398.25
其中：利息费用		291,967.46	845,482.10
利息收入		1,001,331.44	956,099.53
加：其他收益		1,012,677.40	4,921,910.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十四(二)3	255,164.46	1,403,344.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,525,911.10	3,309,292.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,680,504.23	-16,286,113.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		39,983.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,698,478.05</b>	<b>-14,608,659.18</b>
加：营业外收入		5,346.63	45,440.84
减：营业外支出		38,051.97	61,290.55
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,665,772.71</b>	<b>-14,624,508.89</b>
减：所得税费用		-1,567,271.99	-2,450,113.90
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,233,044.70</b>	<b>-12,174,394.99</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,233,044.70	-12,174,394.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>7,233,044.70</b>	<b>-12,174,394.99</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,223,143.74	81,747,445.52
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		158,269.16	38,795.84
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	10,516,531.33	19,940,970.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>80,897,944.23</b>	<b>101,727,212.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		30,276,818.25	58,267,915.62
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		39,526,985.37	61,258,578.51
支付的各项税费		3,510,991.40	9,897,417.93
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	18,360,650.59	29,166,108.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>91,675,445.61</b>	<b>158,590,020.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,777,501.38</b>	<b>-56,862,808.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		159,772.20	1,652,364.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		192,200.00	87,600.00
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	五（三）3	52,700,000.00	260,900,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>53,051,972.20</b>	<b>262,639,964.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		562,508.93	2,042,634.79
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	153,700,000.00	229,300,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>154,262,508.93</b>	<b>231,342,634.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-101,210,536.73</b>	<b>31,297,329.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			22,122,791.53
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>22,122,791.53</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,877.78	26,824,201.14
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	五（三）5	1,991,501.05	2,289,483.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>22,158,378.83</b>	<b>29,113,684.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,158,378.83</b>	<b>-6,990,892.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-134,146,416.94</b>	<b>-32,556,371.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		213,852,237.39	238,610,659.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>79,705,820.45</b>	<b>206,054,288.13</b>

法定代表人：董利成

主管会计工作负责人：唐巍

会计机构负责人：唐巍

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,851,847.37	78,639,278.42
收到的税费返还		122,118.72	190.12
收到其他与经营活动有关的现金		9,743,117.33	18,822,018.44

<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>72,717,083.42</b>	<b>97,461,486.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		41,034,152.34	60,667,183.18
支付给职工以及为职工支付的现金		22,339,675.12	50,515,557.81
支付的各项税费		2,554,510.26	9,100,121.26
支付其他与经营活动有关的现金		14,527,009.72	26,790,230.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>80,455,347.44</b>	<b>147,073,092.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,738,264.02</b>	<b>-49,611,605.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		137,190.01	1,337,258.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		484,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		37,000,000.00	210,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,621,190.01</b>	<b>211,837,258.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		442,594.88	2,008,578.99
投资支付的现金		2,930,000.00	70,000.00
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		138,000,000.00	205,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>141,372,594.88</b>	<b>207,078,578.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-103,751,404.87</b>	<b>4,758,679.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			22,122,791.53
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>22,122,791.53</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,877.78	26,824,201.14
支付其他与筹资活动有关的现金		1,761,087.05	2,289,483.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>21,927,964.83</b>	<b>29,113,684.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,927,964.83</b>	<b>-6,990,892.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-133,417,633.72</b>	<b>-51,843,818.39</b>
加：期初现金及现金等价物余额		183,542,826.35	223,741,414.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>50,125,192.63</b>	<b>171,897,595.90</b>

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,790,000.00				460,045,229.80	29,432,678.75			29,528,045.69		-10,606,743.50	-	583,323,853.24
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	133,790,000.00				460,045,229.80	29,432,678.75			29,528,045.69		-10,606,743.50		583,323,853.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											5,138,338.40		5,138,338.40
(一)综合收益总额											5,138,338.40		5,138,338.40
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 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												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>133,790,000.00</b>				<b>460,045,229.80</b>	<b>29,432,678.75</b>			<b>29,528,045.69</b>		<b>-5,468,405.10</b>	<b>588,462,191.64</b>

上期情况

单位：元

项目	2022年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	133,790,000.00				460,045,229.80	29,432,678.75			29,528,045.69		98,199,463.64		692,130,060.38
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	133,790,000.00			460,045,229.80	29,432,678.75		29,528,045.69		98,199,463.64		692,130,060.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									-39,757,416.29		-39,757,416.29
(一)综合收益总额									-13,625,610.89		-13,625,610.89
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-26,131,805.40		-26,131,805.40
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									-26,131,805.40		-26,131,805.40
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	133,790,000.00			460,045,229.80	29,432,678.75		29,528,045.69	-	58,442,047.35	-	652,372,644.09

法定代表人：董利成

主管会计工作负责人：唐巍

会计机构负责人：唐巍

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	133,790,000.00				460,045,229.80	29,432,678.75			29,528,045.69		-20,100,072.85	573,830,523.89
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	133,790,000.00				460,045,229.80	29,432,678.75			29,528,045.69		-20,100,072.85	573,830,523.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											7,233,044.70	7,233,044.70
(一) 综合收益总额											7,233,044.70	7,233,044.70
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>133,790,000.00</b>				<b>460,045,229.80</b>	<b>29,432,678.75</b>		<b>29,528,045.69</b>		<b>-12,867,028.15</b>	<b>581,063,568.59</b>

上期情况

单位：元

项目	2022年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	133,790,000.00				460,045,229.80	29,432,678.75			29,528,045.69		85,640,898.52	679,571,495.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,790,000.00				460,045,229.80	29,432,678.75			29,528,045.69		85,640,898.52	679,571,495.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-38,306,200.39	-38,306,200.39
（一）综合收益总额											-12,174,394.99	-12,174,394.99
（二）所有者投入和减少资本												-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-

3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者（或股东）的分配												-26,131,805.40
3. 其他												-26,131,805.40
(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												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>133,790,000.00</b>				<b>460,045,229.80</b>	<b>29,432,678.75</b>			<b>29,528,045.69</b>		<b>47,334,698.13</b>	<b>641,265,294.87</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（一）25

#### 附注事项索引说明:

- 1、公司合并财务报表的合并范围变化情况详见财务报表附注之“六、合并范围的变更”；
- 2、公司预计负债详见财务报表附注之“五、合并财务报表项目注释”之“（一）合并资产负债表项目注释”之“25. 预计负债”。

#### (二) 财务报表项目附注

## 北京世纪国源科技股份有限公司

### 财务报表附注

2023年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

北京世纪国源科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系北京世纪国源科技发展有限公司改制而来,由董利成、李景艳等人发起设立,于2005年10月24日在北京市海淀区工商行政管理局登记注册,总部位于北京市。

公司现持有统一社会信用代码为91110102782527551G的营业执照,注册资本133,790,000.00元,



股份总数 133,790,000 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 A 股 45,363,660 股;无限售条件的流通股份 A 股 88,426,340 股。公司股票已于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术行业。主要经营活动为地理信息数据工程、行业应用软件开发、空间信息应用服务。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 9 日第三届董事会第十六次会议批准对外报出。

本公司将沈阳国源科技发展有限公司、河南国源科技有限公司等 7 家公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六和七之说明。

## **二、财务报表的编制基础**

### **(一) 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### **(二) 持续经营能力评价**

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## **三、重要会计政策及会计估计**

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **(二) 会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

### **(三) 营业周期**

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

#### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## **(八) 金融工具**

### **1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### **2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件**

#### **(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法**

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### **(2) 金融资产的后续计量方法**

##### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### **2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

采用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。

### **3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

### **4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

采用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。

## **(3)金融负债的后续计量方法**

### **1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### **2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债**

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### **3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺**

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### **4)以摊余成本计量的金融负债**

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## **(4)金融资产和金融负债的终止确认**

### **1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：**

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

**2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。**

## **3.金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确

认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### **4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### **5.金融工具减值**

##### **(1)金融工具减值计量和会计处理**

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

## (2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

### 1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——往来款、备用金、押金及保证金组合	账龄	参照历史信用损失经验，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
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联往来款项	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该组合预期信用损失率为0%

### 2)其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表:

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00

2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

### (3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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——合并范围内关联方组合	合并范围内关联往来款项	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,该组合预期信用损失率为0%
合同资产——账龄组合	账龄	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

#### 2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内(含,下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

### 6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (九)存货

#### 1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。



## **2.发出存货的计价方法**

发出存货采用个别计价法。

## **3.存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## **4.存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

## **5.周转材料按照一次转销法进行摊销。**

### **(十) 合同成本**

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### **(十一) 长期股权投资**

#### **1.共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

###### 1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

###### 2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (十二) 固定资产

##### 1.固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	5	3	19.40
办公家具	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
电子设备	年限平均法	3	3	32.33

#### (十三) 借款费用

##### 1.费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2.借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十四) 无形资产

1.无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组

合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## **(十六) 长期待摊费用**

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **(十七) 职工薪酬**

### **1.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。**

### **2.短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **3.离职后福利的会计处理方法**

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### **4.辞退福利的会计处理方法**

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

### **5.其他长期职工福利的会计处理方法**

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处

理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## **(十八) 预计负债**

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## **(十九) 股份支付**

### **1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

#### **(1) 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### **(2) 以现金结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### **(3) 修改、终止股份支付计划**

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司



将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## **(二十) 收入**

### **1.收入确认原则**

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### **2.收入计量原则**

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### **3.收入确认的具体方法**

(1) 公司销售软硬件、提供单次服务结算的产品及行业应用软件开发，属于在某一时点履行履约义务，在将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 公司地理信息数据工程、空间信息应用服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，主要为按照实际测量的完工进度确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

## **(二十一) 政府补助**

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### **2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### **3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## **(二十二) 合同资产、合同负债**

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## **(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债**

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表

日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。。

## (二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2.管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3.能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (二十五) 重要会计政策和会计估计变更

### 1.重要会计政策变更

无。

### 2.重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%、1%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征，按房产租金12%计缴。	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
沈阳国源科技发展有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%

## (二) 税收优惠

### 1. 所得税

(1) 本公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，2020年10月21日通过高新技术企业评审，证书编号为GR202011003272，有效期为三年，本年度公司适用15%的企业所得税优惠税率。

(2) 本公司之控股子公司河南国源科技有限公司、北京国源智农科技有限责任公司、广东世纪数农科技发展有限公司、海南国源数农科技发展有限公司、宁夏世纪国源科技有限公司和海南农投国源科技有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，以及相关税收政策规定的小型微利企业，2023年度适用减按20%的企业所得税税率，并减按25%计算应纳税所得额。

### 2. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，本公司销售自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

(2) 根据《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》(税务总局公告2023年第1号)、《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%，抵减应纳税额，享受增值税加计抵减政策。

(3) 根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第7号)规定，对增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行存款	83,973,937.87	218,599,863.94
其他货币资金	1,758,040.00	1,968,660.00
合计	85,731,977.87	220,568,523.94

## (2)其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
履约保函保证金	1,758,040.00	1,968,660.00
共管户	4,268,117.42	4,747,626.55
小 计	6,026,157.42	6,716,286.55

## 2.交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	114,162,225.00	13,044,250.55
其中：银行理财产品	114,162,225.00	13,044,250.55
合 计	114,162,225.00	13,044,250.55

## 3.应收账款

### (1)明细情况

#### 1)类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,620,316.97	1.01	1,620,316.97	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	159,185,520.95	98.99	50,057,931.13	31.45	109,127,589.82
合 计	160,805,837.92	100.00	51,678,248.10	32.14	109,127,589.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,620,316.97	1.07	1,620,316.97	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	149,130,121.64	98.93	43,782,758.11	29.36	105,347,363.53
合 计	150,750,438.61	100.00	45,403,075.08	30.12	105,347,363.53

**2)期末单项计提坏账准备的应收账款**

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
科尔沁右翼前旗自然资源局	1,595,917.50	1,595,917.50	100.00	预计款项无法收回
中闰科技股份有限公司	24,399.47	24,399.47	100.00	预计款项无法收回
小 计	1,620,316.97	1,620,316.97	100.00	

**3)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款**

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	26,219,221.55	1,310,961.09	5.00
1-2年	40,891,448.59	4,089,144.86	10.00
2-3年	43,337,779.32	13,001,333.79	30.00
3-4年	23,900,679.38	11,950,339.69	50.00
4-5年	17,100,801.36	11,970,560.95	70.00
5年以上	7,735,590.75	7,735,590.75	100.00
小 计	159,185,520.95	50,057,931.13	31.45

**(2)账龄情况**

账 龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	26,219,221.55
1-2年	40,915,848.06
2-3年	43,337,779.32
3-4年	23,900,679.38
4-5年	17,100,801.36
5年以上	9,331,508.25
合 计	160,805,837.92

**(3)坏账准备变动情况**

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,620,316.97							1,620,316.97
按账龄组合计提坏账准备	43,782,758.11	6,275,173.02						50,057,931.13

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
合计	45,403,075.08	6,275,173.02						51,678,248.10

**(4)应收账款金额前5名情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
武平县自然资源局	4,824,000.00	3.00	1,301,680.00
靖宇县自然资源局	3,239,000.00	2.01	282,216.62
灵山县自然资源局	2,980,400.00	1.85	298,040.00
兴城市自然资源局	2,963,000.00	1.84	756,030.00
中国移动通信集团广东有限公司湛江分公司	2,883,110.00	1.79	283,682.00
小计	16,889,510.00	10.49	2,921,648.62

**4.预付款项**

**(1)账龄分析**

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	3,762,380.41	96.51		3,762,380.41
1-2年	54,255.00	1.39		54,255.00
2-3年	81,960.85	2.10		81,960.85
合计	3,898,596.26	100.00		3,898,596.26

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	3,008,056.49	92.30		3,008,056.49
1-2年	181,382.51	5.57		181,382.51
2-3年	69,428.83	2.13		69,428.83
合计	3,258,867.83	100.00		3,258,867.83

**(2)预付款项金额前5名情况**

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
------	------	---------------



单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
辽宁省禹恒地理信息技术有限公司	280,000.00	7.18
辽宁中辉土地信息工程有限公司	261,800.00	6.72
广东奥信高新技术股份有限公司	241,090.57	6.18
陆思源/王卓月	213,672.58	5.48
中国石化销售股份有限公司北京石油分公司	189,985.79	4.87
小 计	1,186,548.94	30.43

## 5.其他应收款

### (1)明细情况

#### 1)类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	339,080.10	1.66	339,080.10	100.00	
按账龄组合计提坏账 准备	20,123,126.02	98.34	12,142,521.87	60.34	7,980,604.15
合 计	20,462,206.12	100.00	12,481,601.97	61.00	7,980,604.15

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	339,080.10	1.52	339,080.10	100.00	
按账龄组合计提坏 账准备	21,993,296.85	98.48	12,473,462.68	56.71	9,519,834.17
合 计	22,332,376.95	100.00	12,812,542.78	57.37	9,519,834.17

#### 2)期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中闰科技股份有限 公司	339,080.10	339,080.10	100.00	预计无法收回
小 计	339,080.10	339,080.10	100.00	

### 3)采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	20,123,126.02	12,142,521.87	60.34
其中：1年以内	5,683,470.12	284,173.51	5.00
1-2年	1,693,735.73	169,373.57	10.00
2-3年	325,750.59	97,725.18	30.00
3-4年	1,383,254.14	691,627.07	50.00
4-5年	457,643.00	320,350.10	70.00
5年以上	10,579,272.44	10,579,272.44	100.00
合计	20,123,126.02	12,142,521.87	60.34

#### (2)账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	5,683,470.12
1-2年	1,693,735.73
2-3年	325,750.59
3-4年	1,383,254.14
4-5年	496,723.10
5年以上	10,879,272.44
合计	20,462,206.12

#### (3)坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	248,441.80	625,173.20	11,938,927.78	12,812,542.78
期初数在本期				
--转入第二阶段	-24,540.62	24,540.62		
--转入第三阶段		-328,258.80	328,258.80	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
本期计提	60,272.33	-54,356.27	-336,856.87	-330,940.81
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	284,173.51	267,098.75	11,930,329.71	12,481,601.97

#### (4)其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	15,743,869.19	19,178,002.37
备用金	3,350,607.95	2,129,033.30
往来款	1,367,728.98	1,025,341.28
合 计	20,462,206.12	22,332,376.95

#### (5)其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
上杭县自然资源局	保证金	1,150,872.25	5 年以上	5.62	1,150,872.25
贵州省自然资源勘测 规划研究院	保证金	1,019,615.00	1 年以内、1-2 年	4.98	84,630.75
江西省自然资源厅	保证金	850,000.00	4-5 年	4.15	595,000.00
莆田市自然资源局秀 屿分局	保证金	664,290.00	5 年以上	3.25	664,290.00
辽宁宏图创展测绘勘 察有限公司	往来款	637,313.30	3-4 年、5 年以上	3.11	379,838.15
小 计		4,322,090.55		21.11	2,874,631.15

## 6.存货

### (1)明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	902,313.63		902,313.63	422,150.45		422,150.45
合同履约成本	12,174,316.62		12,174,316.62	13,714,683.58		13,714,683.58
合 计	13,076,630.25		13,076,630.25	14,136,834.03		14,136,834.03

**(2)合同履约成本**

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
未完工劳务	13,714,683.58	5,803,253.02	7,343,619.98		12,174,316.62
小 计	13,714,683.58	5,803,253.02	7,343,619.98		12,174,316.62

**7.合同资产**

**(1)明细情况**

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收项目款	341,789,986.13	101,662,183.15	240,127,802.98
合 计	341,789,986.13	101,662,183.15	240,127,802.98

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收项目款	320,396,023.42	94,721,001.19	225,675,022.23
合 计	320,396,023.42	94,721,001.19	225,675,022.23

**(2)合同资产减值准备计提情况**

**1)明细情况**

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	94,721,001.19	6,941,181.96					101,662,183.15
合 计	94,721,001.19	6,941,181.96					101,662,183.15

**2)采用组合计提减值准备的合同资产**

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	341,789,986.13	101,662,183.15	29.74
小 计	341,789,986.13	101,662,183.15	29.74

### 8.其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴的其他税费	1,539,624.82		1,539,624.82	1,619,521.33		1,619,521.33
待认证进项额	549,023.90		549,023.90	147,811.37		147,811.37
预缴的企业所得税				32,633.61		32,633.61
合 计	2,088,648.72		2,088,648.72	1,799,966.31		1,799,966.31

### 9.其他非流动金融资产

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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	50,000.00	50,000.00
其中：权益工具投资	50,000.00	50,000.00
合 计	50,000.00	50,000.00

#### (2) 其他说明

公司对沈阳盛源物业管理有限公司股权投资的业务模式以非交易为目的权益工具投资，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资。

### 10.固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合 计
账面原值						
期初数	18,544,783.46	14,068,125.69	13,810,787.75	18,280,902.23	2,029,887.68	66,734,486.81
本期增加金额		7,300.00	500,000.00	764,033.24	72,140.02	1,343,473.26
1) 购置		7,300.00	500,000.00	764,033.24	72,140.02	1,343,473.26
本期减少金额			1,222,926.10	1,311,970.39	96,353.58	2,631,250.07

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合 计
1) 处 置 或 报废			1,222,926.10	1,311,970.39	96,353.58	2,631,250.07
期末数	18,544,783.46	14,075,425.69	13,087,861.65	17,732,965.08	2,005,674.12	65,446,710.00
累计折旧						
期初数	5,002,175.44	12,531,898.41	11,679,425.94	14,766,597.60	1,710,844.98	45,690,942.37
本期增加金 额	449,710.98	301,659.26	281,676.16	963,448.87	52,383.97	2,048,879.24
1) 计提	449,710.98	301,659.26	281,676.16	963,448.87	52,383.97	2,048,879.24
本期减少金 额			836,962.53	1,139,325.38	74,792.76	2,051,080.67
1) 处置或报 废			836,962.53	1,139,325.38	74,792.76	2,051,080.67
期末数	5,451,886.42	12,833,557.67	11,124,139.57	14,590,721.09	1,688,436.19	45,688,740.94
账面价值						
期末账面价值	13,092,897.04	1,241,868.02	1,963,722.08	3,142,243.99	317,237.93	19,757,969.06
期初账面价值	13,542,608.02	1,536,227.28	2,131,361.81	3,514,304.63	319,042.70	21,043,544.44

## 11.使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	9,601,223.21	9,601,223.21
本期增加金额	7,196,515.15	7,196,515.15
1) 租入	7,196,515.15	7,196,515.15
本期减少金额	1,874,633.73	1,874,633.73
期末数	14,923,104.63	14,923,104.63
累计折旧		
期初数	7,344,365.86	7,344,365.86
本期增加金额	1,503,904.50	1,503,904.50
1) 计提	1,503,904.50	1,503,904.50
本期减少金额	1,249,755.82	1,249,755.82
期末数	7,598,514.54	7,598,514.54
账面价值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末账面价值	7,324,590.09	7,324,590.09
期初账面价值	2,256,857.35	2,256,857.35

## 12.无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	4,748,215.27	4,748,215.27
本期增加金额	47,787.61	47,787.61
1) 购置	47,787.61	47,787.61
本期减少金额		
期末数	4,796,002.88	4,796,002.88
累计摊销		
期初数	3,223,625.42	3,223,625.42
本期增加金额	232,398.51	232,398.51
1) 计提	232,398.51	232,398.51
本期减少金额		
期末数	3,456,023.93	3,456,023.93
账面价值		
期末账面价值	1,339,978.95	1,339,978.95
期初账面价值	1,524,589.85	1,524,589.85

## 13.长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
合 计					

## 14.递延所得税资产、递延所得税负债

### (1)未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数



	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,007,041.62	25,742,708.97	153,215,301.48	23,689,657.78
预计负债	1,270,031.07	221,228.09	1,040,445.29	196,106.52
递延收益	1,174,517.66	176,177.64	1,328,573.00	199,285.95
可抵扣亏损	51,806,652.19	7,770,997.83	56,478,905.13	8,471,835.77
合计	220,258,242.54	33,911,112.53	212,063,224.90	32,556,886.02

**(2)未确认递延所得税资产明细**

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	116,907.46	116,907.46
可抵扣亏损	9,153,208.66	9,153,208.66
合计	9,270,116.12	9,270,116.12

**(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

年份	期末数	期初数	备注
2023年	419,873.10	419,873.10	
2024年	1,805,203.40	1,805,203.40	
2025年	1,658,562.82	1,658,562.82	
2026年	1,022,894.94	1,022,894.94	
2027年	4,246,674.40	4,246,674.40	
合计	9,153,208.66	9,153,208.66	

**15.其他非流动资产**

**(1)明细情况**

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,456,168.00	185,008.40	2,271,159.60	2,044,749.50	330,363.48	1,714,386.02
合计	2,456,168.00	185,008.40	2,271,159.60	2,044,749.50	330,363.48	1,714,386.02

**(2)合同资产减值准备计提情况**

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	330,363.48	-145,355.08					185,008.40

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
小 计	330,363.48	-145,355.08					185,008.40

#### 16.短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	5,004,825.00	25,026,194.45
合 计	5,004,825.00	25,026,194.45

#### 17.应付账款

项 目	期末数	期初数
应付服务费	4,145,572.61	3,344,982.94
应付货款	548,433.70	505,810.70
应付租赁费	410,807.06	387,153.46
合 计	5,104,813.37	4,237,947.10

#### 18.合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	19,472,235.60	22,484,941.98
合 计	19,472,235.60	22,484,941.98

#### 19.应付职工薪酬

##### (1)明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,831,710.55	36,000,191.11	36,181,130.89	5,650,770.77
离职后福利—设定提存计划	215,434.25	3,305,521.90	3,297,792.59	223,163.56
辞退福利		141,746.97	141,746.97	
合 计	6,047,144.80	39,447,459.98	39,620,670.45	5,873,934.33

##### (2)短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,658,508.86	30,975,601.29	31,141,008.01	5,493,102.14
职工福利费		1,777,547.15	1,777,547.15	
社会保险费	144,839.18	1,945,142.42	1,958,635.48	131,346.12
其中：医疗保险费	140,365.64	1,807,770.17	1,820,569.74	127,566.07
工伤保险费	2,986.93	83,672.49	82,954.08	3,705.34
生育保险费	1486.61	53,699.76	55,111.66	74.71
住房公积金	23,561.50	1,196,748.50	1,198,788.50	21,521.50
工会经费和职工教育经费	4,801.01	105,151.75	105,151.75	4,801.01
小 计	5,831,710.55	36,000,191.11	36,181,130.89	5,650,770.77

**(3)设定提存计划明细情况**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	213,078.70	3,201,116.68	3,193,328.36	220,867.02
失业保险费	2,355.55	104,405.22	104,464.23	2,296.54
小 计	215,434.25	3,305,521.90	3,297,792.59	223,163.56

**20.应交税费**

项 目	期末数	期初数
增值税	1,720,050.97	286,638.90
企业所得税		
代扣代缴个人所得税	142,496.75	190,621.98
城市维护建设税	100,627.48	14,756.62
房产税	14,328.88	14,328.88
土地使用税	629.14	629.14
教育费附加	43,142.27	6,581.78
地方教育附加	28,761.53	4,387.85
印花税	15,632.38	18,445.65
合 计	2,065,669.40	536,390.80

## 21.其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款项	3,730,053.45	4,640,445.46
其他	64,498.82	73,643.09
合 计	3,794,552.27	4,714,088.55

## 22.一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	2,231,182.66	2,360,376.79
合 计	2,231,182.66	2,360,376.79

## 23.其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	1,170,787.23	1,296,234.10
合 计	1,170,787.23	1,296,234.10

## 24.租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	8,136,773.81	2,470,234.88
减：未确认融资费用	681,446.10	74,348.33
一年内到期的非流动负债	2,231,182.66	2,360,376.79
合 计	5,224,145.05	35,509.76

## 25.预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	1,270,031.07	1,105,671.70	提供保证类质保
合 计	1,270,031.07	1,105,671.70	

## 26.递延收益

### (1)明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,328,573.00		154,055.34	1,174,517.66	河南农业大学科技部国家重点研发计划课题项目
合计	1,328,573.00		154,055.34	1,174,517.66	

### (2)政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
河南农业大学科技部国家重点研发计划课题项目	1,328,573.00		154,055.34	1,174,517.66	与收益相关
小计	1,328,573.00		154,055.34	1,174,517.66	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 27.股本

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,790,000.00						133,790,000.00

## 28.资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	460,045,229.80			460,045,229.80
合计	460,045,229.80			460,045,229.80

## 29.库存股

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
回购库存股	29,432,678.75			29,432,678.75
合计	29,432,678.75			29,432,678.75

## 30.盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,863,411.57			24,863,411.57

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他盈余公积	4,664,634.12			4,664,634.12
合 计	29,528,045.69			29,528,045.69

### 31.未分配利润

#### (1)明细情况

项 目	2023年1-6月	2022年度
期初未分配利润	-10,606,743.50	98,199,463.64
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-10,606,743.50	98,199,463.64
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,138,338.40	-82,674,401.74
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		26,131,805.40
期末未分配利润	-5,468,405.10	-10,606,743.50

#### (2)调整期初未分配利润明细

本期无需要调整期初未分配利润的情况。

#### (3)其他说明

无。

## (二)合并利润表项目注释

### 1.营业收入/营业成本

#### (1)明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	97,571,273.94	53,113,202.98	111,017,500.70	70,708,306.79
其他业务收入			86,064.14	67,898.80
合 计	97,571,273.94	53,113,202.98	111,103,564.84	70,776,205.59
其中: 与客户之间的合同产生的收入	97,571,273.94	53,113,202.98	111,017,500.70	70,708,306.79

## (2)收入分解信息

### 1)与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
地理信息数据工程	44,986,907.22	29,292,604.58	61,569,963.65	46,081,693.75
行业应用软件开发	30,630,174.72	13,559,425.91	14,397,042.18	7,066,188.17
空间信息应用服务	21,954,192.00	10,261,172.49	35,050,494.87	17,560,424.87
其他			86,064.14	67,898.80
小 计	97,571,273.94	53,113,202.98	111,103,564.84	70,776,205.59

### 2)与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	8,927,654.10	5,277,525.34	18,356,947.91	12,378,379.23
华北地区	19,217,072.24	10,038,409.15	22,618,739.46	12,992,387.08
华东地区	5,562,785.89	2,740,831.16	8,326,505.93	3,937,421.47
华南地区	12,735,531.46	7,918,120.64	29,239,192.57	19,197,609.83
华中地区	20,613,234.42	10,223,882.89	11,941,598.57	7,876,249.35
西北地区	23,166,128.14	12,995,550.27	16,265,325.19	11,555,547.89
西南地区	7,348,867.69	3,918,883.53	4,355,255.21	2,838,610.74
小 计	97,571,273.94	53,113,202.98	111,103,564.84	70,776,205.59

### 3)与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
在某一时点确认收入	30,630,174.72	13,559,425.91	14,483,106.32	7,134,086.97
在某一时段内确认收入	66,941,099.22	39,553,777.07	96,620,458.52	63,642,118.62
小 计	97,571,273.94	53,113,202.98	111,103,564.84	70,776,205.59

## 2.税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	323,834.25	357,160.64



项 目	本期数	上年同期数
教育费附加	138,528.58	153,068.87
地方教育费附加	92,352.37	102,045.89
印花税	29,779.37	38,701.81
房产税	36,241.88	48,674.73
土地使用税	3,258.28	3,387.38
车船税	12,530.00	18,710.00
合 计	636,524.73	721,749.32

### 3.销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	4,643,325.13	5,733,585.40
业务招待费	1,741,824.02	1,797,782.13
质量保证金费用	1,095,245.88	1,155,447.75
招标宣传费	752,481.35	638,908.32
差旅费	1,054,873.69	906,141.98
办公费	449,600.60	512,176.11
折旧费用	296,601.31	114,885.36
租赁费	235,500.41	730,046.90
合 计	10,269,452.39	11,588,973.95

### 4.管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	4,327,533.75	5,463,883.09
办公费及业务招待费	1,649,744.99	1,422,440.45
顾问费	1,191,125.84	1,111,158.36
房租水电费	679,304.81	640,083.61
折旧费用	458,756.91	462,671.58
差旅费	414,326.24	467,080.82
其他	15,484.05	82,409.37

项 目	本期数	上年同期数
残保金	9,590.40	
合 计	8,745,866.99	9,649,727.28

#### 5.研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	9,950,992.27	18,966,836.05
折旧及摊销	1,461,416.08	663,241.15
办公费	687,543.97	838,912.89
差旅费	181,251.22	166,210.45
技术服务费	130,288.19	5,321,055.94
房租	21,986.38	1,475,616.60
其他	2,440.87	4,332.00
委托开发费		1,429,999.97
合 计	12,435,918.98	28,866,205.05

#### 6.财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	145,508.33	714,919.83
减：利息收入	1,036,337.11	1,146,421.09
手续费及其他	244,829.16	195,963.07
合 计	-645,999.62	-235,538.19

#### 7.其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	671,663.09	5,643,721.29	671,663.09
税收优惠	352,348.09	299,982.97	
个税手续费返还	34,326.40	190.23	34,326.40
小微企业税收优惠	101,717.79		101,717.79

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	1,160,055.37	5,943,894.49	807,707.28

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

### 8.投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	277,746.65	1,650,815.32
其中：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	277,746.65	1,650,815.32
合 计	277,746.65	1,650,815.32

### 9.信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,557,868.63	3,399,157.08
合 计	-4,557,868.63	3,399,157.08

### 10.资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-6,795,826.88	-17,044,788.80
合 计	-6,795,826.88	-17,044,788.80

### 11.资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	101,980.57	65,608.69	101,980.57
合 计	101,980.57	65,608.69	101,980.57

### 12.营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	5,347.54		5,347.54
清理长账龄款项等		45,449.62	

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	5,347.54	45,449.62	5,347.54

### 13.营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
滞纳金	1,000.00		1,000.00
罚款支出	224.65	11,270.55	224.65
其他	36,931.99	20.00	36,931.99
合 计	38,156.64	61,290.55	38,156.64

### 14.所得税费用

#### (1)明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-614,526.42	-504,188.60
递延所得税费用	-1,354,226.51	-2,135,112.82
合 计	-1,968,752.93	-2,639,301.42

#### (2)会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,169,585.47	-16,264,912.31
按母公司适用税率计算的所得税费用	475,437.82	-2,439,736.85
子公司适用不同税率的影响	310,974.81	192,602.35
调整以前期间所得税的影响	-614,526.42	-504,217.20
研发费用加计扣除	-1,359,491.69	-2,007,128.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	302,697.85	2,266,159.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,083,845.30	-146,981.20
所得税费用	-1,968,752.93	-2,639,301.42

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1.收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
财务费用	1,038,230.87	1,398,421.99
往来款项	2,841,822.65	6,513,891.59
收到的政府补助及个税手续费返还	578,093.55	4,742,676.40
收到的保证金	6,058,384.26	7,285,980.81
合 计	10,516,531.33	19,940,970.79

#### 2.支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现成本	10,881,398.17	19,230,347.19
往来款项	3,917,745.30	5,028,545.15
支付的保证金	3,561,507.12	4,907,216.05
合 计	18,360,650.59	29,166,108.39

#### 3.收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财	52,700,000.00	260,900,000.00
定期存款		
合 计	52,700,000.00	260,900,000.00

#### 4.支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财	153,700,000.00	229,300,000.00
定期存款		
合 计	153,700,000.00	229,300,000.00

## 5.支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
执行新租赁准则支付的相关租金	1,991,501.05	2,289,483.17
股票回购		
合 计	1,991,501.05	2,289,483.17

## 6.现金流量表补充资料

### (1)现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,138,338.40	-13,625,610.89
加: 信用减值准备	4,557,868.63	-3,399,157.08
资产减值准备	6,795,826.88	17,044,788.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,048,879.24	2,326,604.32
使用权资产折旧	1,503,904.50	2,000,958.57
无形资产摊销	232,398.51	232,014.92
长期待摊费用摊销		78,485.36
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)	101,980.57	-65,608.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	145,508.33	714,919.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-277,746.65	-1,650,815.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,354,226.51	-2,135,112.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,060,203.78	-2,746,422.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,178,961.44	-42,307,402.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,551,475.62	-13,330,450.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,777,501.38	-56,862,808.30

补充资料	本期数	上年同期数
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	79,705,820.45	206,321,645.28
减: 现金的期初余额	213,852,237.39	238,610,659.80
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	-134,146,416.94	-32,289,014.52

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	79,705,820.45	206,321,645.28
其中: 可随时用于支付的银行存款	79,705,820.45	206,321,645.28
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	79,705,820.45	206,321,645.28
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (四) 其他

### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,758,040.00	履约保函保证金
货币资金	4,268,117.42	共管户
合 计	6,026,157.42	

### 2. 政府补助

#### (1) 明细情况

##### 1) 与收益相关, 且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
河南农业大学科技部国家重点研发计划课题项目	1,328,573.00		154,055.34	1,174,517.66	其他收益	
小 计	1,328,573.00		154,055.34	1,174,517.66		

## 2)与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
中关村科技园区西城园管理委员会政策兑现资金	500,000.00	其他收益	《北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定》(西行规发〔2021〕1号)
稳岗补贴	17,607.75	其他收益	
小计	517,607.75		

(2)本期计入当期损益的政府补助金额为 517,607.75 元。

## 六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
海南农投国源科技有限公司	设立	2023年6月21日		60.00

[注]海南农投国源科技有限公司系海南国源数农科技发展有限公司（系北京国源智农科技有限责任公司全资子公司）的控股子公司。

## 七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳国源科技发展有限公司	沈阳	辽宁省沈阳市	地理测绘	100.00		同一控制下企业合并
河南国源科技有限公司	郑州	河南省郑州市	技术服务	100.00		设立
北京国源智农科技有限责任公司	北京	北京市	技术服务	100.00		设立

## 八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。



## 1.信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

## 2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

**3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5、五(一)7、五(一)15 之说明。**

## 4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收

账款的 10.50% (2022 年 12 月 31 日: 11.71%) 源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,004,825.00	5,004,825.00	5,004,825.00		
应付账款	5,104,813.37	5,104,813.37	5,104,813.37		
其他应付款	3,794,552.27	3,794,552.27	3,794,552.27		
租赁负债	5,224,145.05	5,224,145.05		2,887,994.13	2,336,150.92
一年内到期的非流动负债	2,231,182.66	2,231,182.66	2,231,182.66		
小 计	21,359,518.35	21,359,518.35	16,135,373.30	2,887,994.13	2,336,150.92

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	25,026,194.45	25,227,441.68	25,227,441.68		
应付账款	4,237,947.10	4,237,947.10	4,237,947.10		
其他应付款	4,714,088.55	4,714,088.55	4,714,088.55		
租赁负债	35,509.76	47,970.00		47,970.00	
一年内到期的非流动负债	2,360,376.79	2,360,376.79	2,360,376.79		
小 计	36,374,116.65	36,587,824.12	36,539,854.12	47,970.00	

## (三) 市场风险

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

## 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 5,004,825.00 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 25,026,194.45 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、公允价值的披露

### (一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产			114,162,225.00	114,162,225.00
其他非流动金融资产			50,000.00	50,000.00

### (二)持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司交易性金融资产为银行理财产品，公允价值根据相关资产与其预期收益率及本金得出。

本公司其他非流动金融资产为投资企业沈阳盛源物业管理有限公司，因其经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十、关联方及关联交易

### (一)关联方情况

#### 1.本公司的控股股东

##### (1)本公司的控股股东

自然人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
-------	--------------	---------------

自然人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
董利成	19.78	19.78
李景艳	12.76	12.76

(2)本公司最终控制方是董利成、李景艳夫妇，二人对公司生产、经营及决策具有实际控制权，为公司的实际控制人。

2.本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

## (二)关联交易情况

### 1. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的使用权资产	确认的利息支出
董利成	房屋		392,050.00	3,520,625.12	75,467.44
李景艳	房屋		409,340.00	3,675,890.03	78,795.68

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的使用权资产	确认的利息支出
董利成	房屋		392,050.00		15,536.55
李景艳	房屋		409,340.00		16,222.00

### 2.关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董利成、李景艳	10,000,000.00	2022/1/7	2023/1/7	是
董利成、李景艳	10,000,000.00	2022/2/10	2023/2/10	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董利成、李景艳	10,000,000.00	2022/1/7	2023/1/7	是
董利成、李景艳	10,000,000.00	2022/2/10	2023/2/10	是
董利成、李景艳	5,000,000.00	2022/10/10	2023/10/10	否
董利成、李景艳	120,300.00	2022/8/3	2024/2/1	否

### 3.关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,849,992.02	1,759,127.08

### (三)关联方应收应付款项

无。

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至财务报表报出日，本公司无需披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。。

## 十三、其他重要事项

### (一)前期会计差错更正

无。

### (二)分部信息

本公司根据附注三(二十四)所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各个分部经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。本公司按经营地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,620,316.97	1.07	1,620,316.97	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	149,345,545.47	98.71	47,773,748.27	31.99	101,571,797.20
按合并范围内关联方组合	332,000.00	0.22			332,000.00
合 计	151,297,862.44	100.00	49,394,065.24	32.65	101,903,797.20

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,620,316.97	1.15	1,620,316.97	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	139,849,013.98	98.85	41,859,509.07	29.93	97,989,504.91
合 计	141,469,330.95	100.00	43,479,826.04	30.73	97,989,504.91

##### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
科尔沁右翼前旗自然资源局	1,595,917.50	1,595,917.50	100.00	预计款项无法收回
中闰科技股份有限公司	24,399.47	24,399.47	100.00	预计款项无法收回
小 计	1,620,316.97	1,620,316.97	100.00	

##### 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	23,455,179.23	1,172,758.97	5.00
1-2 年	36,895,033.20	3,689,503.32	10.00
2-3 年	41,985,635.38	12,595,690.61	30.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3-4 年	23,341,521.96	11,670,760.98	50.00
4-5 年	16,743,804.36	11,720,663.05	70.00
5 年以上	6,924,371.34	6,924,371.34	100.00
小 计	149,345,545.47	47,773,748.27	31.99

### (2)账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年,下同)	23,787,179.23
1-2 年	36,919,432.67
2-3 年	41,985,635.38
3-4 年	23,341,521.96
4-5 年	16,743,804.36
5 年以上	8,520,288.84
合 计	151,297,862.44

### (3)坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	1,620,316.97							1,620,316.97
按账龄组合计提坏账准备	41,859,509.07	5,914,239.20						47,773,748.27
合 计	43,479,826.04	5,914,239.20						49,394,065.24

### (4)应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
武平县自然资源局	4,824,000.00	3.19	1,301,680.00
灵山县自然资源局	2,980,400.00	1.97	298,040.00
兴城市自然资源局	2,963,000.00	1.96	756,030.00
中国移动通信集团广东有限公司湛江分公司	2,883,110.00	1.91	283,682.00
宽甸满族自治县国土资源局	2,731,000.00	1.81	1,291,900.00
小 计	16,381,510.00	10.84	3,931,332.00

## 2.其他应收款

### (1)明细情况

#### 1)类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	339,080.10	1.84	339,080.10	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	18,114,857.24	98.15	11,663,971.20	64.39	6,450,886.04
按合并范围内关联方组合	1,005.20	0.01			1,005.20
合 计	18,454,942.54	100.00	12,003,051.30	65.04	6,451,891.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	339,080.10	1.60	339,080.10	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	20,906,073.79	98.40	12,052,299.30	57.65	8,853,774.49
合 计	21,245,153.89	100.00	12,391,379.40	58.33	8,853,774.49

#### 2)期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中闰科技股份有限公司	339,080.10	339,080.10	100.00	预计无法收回
小 计	339,080.10	339,080.10	100.00	

#### 3)采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	18,114,857.24	11,663,971.20	64.39
1年以内	4,155,939.18	207,796.96	5.00
1-2年	1,655,223.73	165,522.37	10.00
2-3年	308,907.59	92,672.28	30.00
3-4年	1,354,964.30	677,482.15	50.00
4-5年	397,750.00	278,425.00	70.00



组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5 年以上	10,242,072.44	10,242,072.44	100.00
小 计	18,114,857.24	11,663,971.20	64.39

**(2)账龄情况**

账 龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年, 下同)	4,156,944.38
1-2 年	1,655,223.73
2-3 年	308,907.59
3-4 年	1,354,964.30
4-5 年	436,830.10
5 年以上	10,542,072.44
合 计	18,454,942.54

**(3)坏账准备变动情况**

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	218,112.14	613,619.60	11,559,647.66	12,391,379.40
期初数在本期				
--转入第二阶段	-24,540.62	24,540.62		
--转入第三阶段		-328,258.80	328,258.80	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,225.44	-51,706.77	-350,846.77	-388,328.10
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	207,796.96	258,194.65	11,537,059.69	12,003,051.30

**(4)其他应收款款项性质分类情况**

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	15,218,345.19	18,172,716.63
备用金	1,870,077.01	2,046,987.98
往来款	1,366,520.34	1,025,449.28
合 计	18,454,942.54	21,245,153.89

**(5)其他应收款金额前 5 名情况**

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上杭县自然资源局	保证金	1,150,872.25	5年以上	6.24	1,150,872.25
贵州省自然资源勘测规划研究院	保证金	1,019,615.00	1年以内、1-2年	5.52	84,630.75
江西省自然资源厅	保证金	850,000.00	4-5年	4.61	595,000.00
莆田市自然资源局秀屿分局	保证金	664,290.00	5年以上	3.60	664,290.00
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	往来款	637,313.30	3-4年、5年以上	3.45	379,838.15
小 计		4,322,090.55		23.42	2,874,631.15

**3.长期股权投资****(1)明细情况**

项 目	期末数			期初数		
	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	66,419,621.03		66,419,621.03	63,489,621.03		63,489,621.03
合 计	66,419,621.03		66,419,621.03	63,489,621.03		63,489,621.03

**(2)对子公司投资**

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
沈阳国源科技发展有限公司	17,419,621.03			17,419,621.03		
河南国源科技有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
北京国源智农科技有限责任公司	1,070,000.00	2,930,000.00		4,000,000.00		
小 计	63,489,621.03	2,930,000.00		66,419,621.03		

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	90,200,067.65	52,800,010.38	103,925,243.02	68,856,418.22
其他业务收入			86,064.14	67,898.80
合 计	90,200,067.65	52,800,010.38	104,011,307.16	68,924,317.02
其中：与客户之间的合同产生的收入	90,200,067.65	52,800,010.38	103,925,243.02	68,856,418.22

#### (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	地理信息数据工程	行业应用软件开发	空间信息应用服务	小 计
收入确认时间				
商品（在某一时点转让）		29,572,656.72		29,572,656.72
服务（在某一时段内提供）	39,842,541.83		20,784,869.10	60,627,410.93
小 计	39,842,541.83	29,572,656.72	20,784,869.10	90,200,067.65
主要经营地区				
东北地区	1,905,562.18	194,811.32	1,926,066.06	4,026,439.56
华北地区	9,035,747.21	4,925,425.78	4,559,304.57	18,520,477.56
华东地区	3,506,413.44	1,809,391.32	246,981.13	5,562,785.89
华南地区	11,629,134.39	348,238.10	637,935.73	12,615,308.22
华中地区	1,765,129.75	10,987,821.65	7,860,283.02	20,613,234.42
西北地区	6,984,295.30	9,752,284.93	4,776,374.08	21,512,954.31
西南地区	5,016,259.56	1,554,683.62	777,924.51	7,348,867.69
小 计	39,842,541.83	29,572,656.72	20,784,869.10	90,200,067.65

#### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	7,480,771.60	15,239,598.04
折旧及摊销	1,210,702.06	395,813.56

项 目	本期数	上年同期数
办公费	667,857.77	832,863.58
差旅费	166,203.70	132,482.82
技术服务费	130,288.19	5,321,055.94
房租	21,986.38	1,472,870.97
其他		4,332.00
委托开发费		659,999.98
合 计	9,677,809.70	24,059,016.89

### 3.投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	255,164.46	1,403,344.93
其中：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	255,164.46	1,403,344.93
合 计	255,164.46	1,403,344.93

## 十五、其他补充资料

### (一)非经常性损益

项 目	金额	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	101,980.57	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	671,663.09	政府奖励、人员稳岗扩岗补助等款项
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	277,746.65	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,809.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	136,044.19	
小 计	1,154,625.40	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	173,193.81	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	981,431.59	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	0.88	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71	0.03	0.03

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,138,338.40
非经常性损益	B	981,431.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,156,906.81
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	583,323,853.24
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	585,893,022.44
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.88%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.71%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,138,338.40
非经常性损益	B	981,431.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,156,906.81

项 目	序号	本期数
期初股份总数	D	130,659,027.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	130,659,027.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.03

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京世纪国源科技股份有限公司

二〇二三年八月九日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室