

2026

国源科技半年度报告

用空间信息技术助力国家乡村振兴
让国源地图成为县域数字经济的基础设施



国源公众号

国源科技 2026年半年度大事记

★ 县域数字空间运营业务顺利开展

公司正式发布了“百县、千机、2亿亩耕地覆盖”的县域数字空间运营战略，即完成100个县域数字空间运营中心建设，部署1000+无人机机场，实现覆盖2亿+亩耕地的运营体系。目前该项目已在黑龙江省穆棱市、五常市、肇东市、肇源县、肇州县等地落地试点，业务模式初步获得市场认可。

100个县域人工智能+数字空间运营中心



县域数字空间运营中心以国源地图为数字底座，以低空无人机感知网络为切入口，以AI时空智能体为核心引擎，聚焦县域政府数字化治理、产业数字化发展两大方向，采用“政府引导+企业运营+价值共创”建设运营模式，稳步构建以“数据采集服务+数据运营服务+应用场景服务”为核心营收的创新商业模式。

数智农险

深度参与金融监管部门推动的农业保险基础地块库试点建设，依托国源地图的基础数据，为农业保险双精准提供可靠的数据支撑；依托县域数字空间一张图，探索县域涉农公共数据共享支撑双精准取得实质性进展。

数智农业

公司延续承接农经权国家级数据库运维项目，成功中标宁夏农业大数据平台二期遥感监测项目，河南、湖南、宁夏等地土壤普查项目顺利通过省级验收，三亚市级三资平台二期顺利中标。

数智国土

公司成功承接自然资源部国土调查云、国土变更调查数据国家级更新及共享应用服务等国家级项目，持续夯实国土变更调查国家级数据底座支撑能力，技术支撑主导地位进一步巩固。

目录

第一节	重要提示和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	36
第八节	备查文件目录	122

第一节 重要提示和释义

董事、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、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示】

1.是否存在退市风险

☐是 ☒否

2.公司在本报告“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”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		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
河南国源	指	河南国源科技有限公司
国源智农	指	北京国源智农科技有限责任公司
重庆国源	指	重庆世纪国源科技有限公司
广东世纪数农	指	广东世纪数农科技发展有限公司
海南国源数农	指	海南国源数农科技发展有限公司
河北世纪数农	指	河北世纪数农科技发展有限公司
海南农投国源	指	海南农投国源科技有限公司
穆棱国源	指	穆棱市国源数字科技有限公司
宁夏耘空	指	宁夏耘空数智科技有限公司
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
中国结算北京分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
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
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、业务中台和能力开放中台，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
数据要素	指	以电子形式存在的、通过计算的方式参与到生产经营活动并发挥重要价值的数据资源
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
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
时空数据	指	同时具有时间和空间维度的数据，现实世界中的数据超过 80%与地理位置有关
低空经济	指	以民用有人/无人驾驶航空器为载体，依托低空空域，通过低空飞行活动牵引上下游融合发展的综合性经济形态，是典型的新质生产力

		赛道
数智应用场景	指	数据+智能+具体业务场景，把数据采集、治理、分析、AI 决策、执行、闭环优化落地到真实业务，从信息化记录数据升级为数据智能驱动业务
时空智能体	指	融合时空数据、物联网、数字孪生、AI 大模型、空间计算，以时间+空间位置为统一底座，具备自主感知→时空认知→动态预测→自主决策→自动执行→闭环优化全链路能力的 AI 智能系统/智能实体

第二节 公司概况

一、基本信息

证券简称	国源科技
证券代码	920184
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	BeijingCenturyGrandTechCorp.,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	2026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-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）	131,727,418
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（董利成、李景艳），一致行动人为（董利国、李娜、刘洋、孙瑞泽、董博、董利民、董利军）
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、李娜、刘洋、孙瑞泽、董博、董利民、董利军）

五、注册变更情况

√适用 □不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91110102782527551G
注册地址	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）
注册资本（元）	132,613,709.00
注册资本与总股本不一致的原因（下同）： 公司于 2026 年 5 月 29 日在中国结算北京分公司办理完成 886,291 股限制性股票回购注销登记，总股本由 132,613,709 股变更为 131,727,418 股。报告期末，公司尚未办结注册资本变更登记手续。	

六、中介机构

□适用 √不适用

七、自愿披露

□适用 √不适用

八、报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2026 年 8 月 6 日完成注册资本变更登记手续，注册资本由 132,613,709.00 元变更为 131,727,418.00 元。
--

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	115,903,358.16	111,421,115.38	4.02%
毛利率%	37.39%	42.73%	-
归属于上市公司股东的净利润	7,605,723.70	7,213,094.72	5.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,433,304.34	6,430,618.51	-46.61%
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）	1.21%	1.18%	-
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）	0.54%	1.06%	-
基本每股收益	0.06	0.06	0%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	660,604,674.88	666,511,803.69	-0.89%
负债总计	35,413,690.56	36,795,800.43	-3.76%
归属于上市公司股东的净资产	624,053,015.85	628,774,846.84	-0.75%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.74	4.74	0.00%
资产负债率%（母公司）	9.00%	7.94%	-
资产负债率%（合并）	5.36%	5.52%	-
流动比率	16.88	16.58	-
利息保障倍数	41.83	117.57	-

（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	-14,918,375.87	-22,831,946.24	34.66%
应收账款周转率	0.19	0.19	-
存货周转率	5.28	7.22	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.89%	2.38%	-
营业收入增长率%	4.02%	-15.09%	-
净利润增长率%	6.26%	-21.43%	-

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	351,674.99
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）	79,422.96
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	790,194.31
债务重组损益	3,602,938.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,232.79
非经常性损益合计	4,808,998.44
减：所得税影响数	636,472.84
少数股东权益影响额（税后）	106.24
非经常性损益净额	4,172,419.36

三、补充财务指标

☐适用 ☒不适用

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、业务概要

商业模式报告期内变化情况：

1、产品与服务

公司是利用数字技术和大数据手段进行产品研发、服务创新的数字科技型企业，公司自主研发了测绘地理信息遥感与云计算、大数据、人工智能等技术相结合的时空数字底座“国源地图”，致力于将数字技术服务于农业农村和国土资源领域，推动行业的数字化转型和升级。

公司重点围绕农业产业数字化和国土资源数字化两大领域，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。公司在两大领域的主营业务开展情况如下：

（1）农业产业数字化领域

面向农业农村领域，以土地资源数据为关键要素，依托农业农村数字地图，将农业产业链上下游的全过程要素进行数字化升级、转型和再造，围绕农村集体经济管理、农业生产社会化服务、农村改革治理、农业金融服务等业务，促进数字技术与实体经济的融合发展及农业产业效率提升与经济增长。

具体业务如下：

地理信息数据工程：主要围绕农业农村领域数据要素的采集与建库，例如：宅基地基础信息调查、农经权二轮延包等业务，以测绘遥感地理信息技术为主要手段，承接数据工程项目，根据项目要求，输出标准化的数据要素产品，为后续数据要素的应用服务提供标准化数据来源。

行业应用软件开发：主要围绕农业农村数字化治理和三农服务数字化应用场景，以数据要素的治理、管理和业务应用为核心，开发相应的软件或系统平台，以标准化产品+定制功能开发的方式输出软件开发产品服务，例如农业大数据平台、农村三资管理平台开发等。

空间信息应用服务：主要围绕农村集体经济管理、农业生产社会化服务、农业金融服务、乡村数字治理等领域三农数字化应用场景，依托公司自主搭建的国源地图平台提供时空数据要素服务；或帮助客户搭建数字化平台，通过与政府部门或涉农组织开展本地化运营，不断孵化数据要素服务和数字化应用系统，以平台建设+运营的方式输出服务，服务于农业数字经济建设。

（2）国土资源数字化领域

面向自然资源领域，提供以土地为载体的各类数据要素的采集与建库技术服务，以数据要素的治理、管理和数字化应用为核心的软件开发和平台运营技术服务。具体业务如下：

地理信息数据工程：主要围绕自然资源领域数据要素的采集与建库，例如：国土变更调查、自然资源确权调查、自然资源资产清查等，以测绘遥感地理信息技术为主要手段，承接数据工程项目，根据项目要求，输出标准化的数据要素产品。

行业应用软件开发：主要围绕自然资源数字化治理，以数据要素的治理、管理和业务应用为核心，开发相应的工具软件或系统平台，以标准化产品+定制功能开发的方式输出软件开发产品服务，例如资源调查建库工具软件、自然资源确权登记与资产权益管理平台开发等。

空间信息应用服务：主要围绕自然资源数字化治理，帮助客户搭建数字化平台，通过本地化合作运营，不断孵化数据要素服务和数字化应用系统，以平台建设+运营的方式输出服务，支撑自然资源调查监测、国土空间治理、耕地保护与用途管控等业务的数字化升级改造和政府治理效率提升。

2、盈利模式

公司重点围绕农业产业数字化和国土资源数字化两大领域，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。公司当前主要客户为政府部门、事业单位、农业金融机构、涉农服务组织等，主要通过招投标的形式获取订单。数据要素的采集与建库类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；数据治理、管理与业务应用类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、具有通用性的数据治理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、软件升级等服务实现收入；空间信息应用服务类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，为客户提供数据增值服务、综合性系统集成服务及平台运营服务等信息技术服务实现收入。

3、研发模式

公司以市场需求为导向，秉持“技术+市场”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”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”主要是围绕市场需求，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，主要系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

公司立足国土资源数字化与农业产业数字化核心赛道，围绕“政府客户与企业客户均衡发展、项目型取费与服务运营型取费并重”的市场目标，构建了“成熟存量业务+创新增量业务”双轮驱动的销售体系：一方面延续“总部统筹+分子公司属地化服务”的直销模式，通过公开招投标、竞争性谈判及精准客户对接，稳固地理信息工程、专项调查等成熟业务的市场基本盘；另一方面创新推出“县域数字空间运营合作模式”，探索与政府合资共建运营中心，深耕县域市场并拓展涉农企业客户，获取数据采集、数据运营及应用场景服务等持续性运营收入，两类模式协同互补，为公司长期可持续发展提供坚实支撑。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
其他相关的认定情况	北京市企业技术中心-北京市经济和信息化局

七、经营情况回顾

（一）经营计划

1.主要财务指标情况

报告期内，公司实现营业收入 11,590.34 万元，较上年同期增长 4.02%；归属于上市公司股东的净利润 760.57 万元，较上年同期增长 5.44%。

报告期末，公司总资产 66,060.47 万元，较上年期末减少 0.89%；归属于上市公司股东的净资产 62,405.30 万元，较上年期末减少 0.75%。

2.业务经营情况

公司向客户提供的地理信息数据工程、行业应用软件开发和空间信息应用服务等业务，重点围绕农业产业数字化和国土资源数字化两大领域开展。报告期内，公司在两大领域的具体业务经营情况如下：

（1）农业产业数字化领域

报告期内，公司持续关注农业农村领域数字化转型升级和数智场景应用需求，以国源地图为基础，聚焦农业保险、农业社会化服务、农村集体经济管理、二轮延包、高标准农田巡查管护等细分业务，提供数字化解决方案。

农业保险数字化方面，公司持续深耕农业保险数字化建设，依托自主研发的“智慧农险基础数据采集系统”积极参与国家金融监督管理总局推进的全国农业保险地块基础信息库建设试点工作。报告期内，公司通过深度参与该项目试点建设，积累了丰富的落地经验与客户资源，为后续三年该项目在

全国范围内规模化推广、业务全域布局筑牢坚实基础。此外，持续拓展拓宽农险科技应用场景、完善行业协同布局，进一步提升公司在农险数字化领域的行业影响力与市场竞争力。

农业社会化服务数字化方面，报告期内公司持续深耕社会化服务监管业务，顺利完成版本迭代升级，重点强化了多厂商智能装备的数据对接能力，优化作业重叠面积计算、轨迹自动作废等核心算法，升级驾驶舱可视化与合同管理模块，并针对多个重点省份完成本地化功能适配，系统整体稳定性与用户体验显著提升。同时，公司紧抓现代农业发展新趋势，积极拓展农事综合服务中心业务场景，着力为农业生产全链条数字化管理提供创新技术支撑。

农村集体经济管理数字化方面，公司持续深耕农村集体资金、资产、资源管理数字化服务，报告期内业务版图稳步拓展，新上线集体经济组织账套数量较上年同期实现显著增长，累计服务组织规模持续扩大。在监管模式创新方面，公司通过与银行系统深度打通，实现银行账户全量收支流水实时推送至平台，将监管边界从线上支付延伸至线下收支全场景，有效弥补了线下交易监管空白；同时创新推出“机器管小微工程”模式，引入审计与验收标准，对小微工程项目实施全流程闭环监管，进一步巩固了公司在农村集体“三资”管理数字化领域的领先地位。

农经权二轮延包方面，报告期内公司紧抓第二轮土地承包到期后再延长 30 年试点工作全面铺开政策机遇，业务覆盖范围持续扩大，形成了可复制、可推广的实践经验。在数字化服务能力建设方面，公司围绕国家质检要求完成数据质检规则全面优化，升级成果包一键导出、线上公示及多方在线签署等功能，实现档案自动归档与地图安全加密，有效提升了延包作业的整体效率与交付质量，为稳步推进二轮延包工作提供了坚实的技术保障。

高标准农田巡查管护方面，报告期内公司围绕高标准农田建设质量管理与长效管护需求，成功中标贵州、河南等地专项整治技术服务及底数核查项目，业务实现实质性落地。公司聚焦“建、管、护”全链条数字化管理，在建后管护监测、上图入库数据核查、农田数字化档案管理等方向持续完善解决方案，为高标准农田全生命周期管理提供专业化的技术支撑。

（2）国土资源数字化领域

报告期内，公司国土资源数字化业务以“人工智能+”为驱动，结合“一张图、四融合”治理新模式，创新构建“无人机智能监测网络、全域业务协同平台、自然资源 AI 智能体、核查质检入库一体化套件及自然资源一张图”一体化产品体系，赋能国土调查监测、耕地保护监测监管、自然资源确权登记等核心业务发展，有力推动国土资源数智化转型。

国土调查监测业务方面，公司作为国家级国土调查云平台、国家级国土调查数据库及管理系统的核心建设运维单位，深度参与国土调查监测相关技术规程与标准的研讨和制订，紧密贴合国家政策导向，持续构建完善调查监测系列产品。依托低空无人机监测网络，面向贵州、宁夏、山东等省 10 余个县区提供国土变更调查、林草湿荒调查等专业技术服务，通过新技术新方法的实践应用，积极配合多个县级主管部门申报国家第四次国土调查试点，为即将启动的“四调”工作奠定了坚实的解决方案基础与市场先发优势。

耕地保护监测监管业务方面，紧扣耕地保护监管决策、目标考核、田长制等场景需求，依托无人机监测网络，构建定期全覆盖与即时调度巡查相结合的监测能力，结合 AI 识别算法，打造智慧耕保场景应用，支撑县域管理部门常态化开展耕地保护巡查，实时监测乱占耕地建房、违规变更耕地用途等问题，形成问题台账并推送属地整改，实现巡查发现、处置整改全流程闭环管理，有效降低基层人工巡查成本，显著提升全域监管效能。

自然资源确权登记业务方面，依据新发布的自然资源确权登记规程，完成自然资源确权登记平台的升级优化，并在湖北、安徽、内蒙古等省份实现落地应用。同时，公司在土地承包经营权纳入不动

产数据整合及补充调查、农房入库、不动产数据质量提升等业务方向持续取得项目落地，业务拓展态势良好。

（3）县域运营业务布局

公司在以上常规业务拓展同时，积极应对行业政策和市场变化，正式启动县域数字空间运营战略，锚定县域政府客户，提供“天空地动态感知网络+时空数字底座与可信数据空间+数字空间一张图+数智应用场景”为一体的产品服务，围绕县域开展本地化运营，构建以数据采集服务收入、数据运营服务收入、应用场景服务收入为核心营收来源的商业模式。截至目前，公司已在黑龙江省穆棱市、五常市、肇东市、肇源县、肇州县落地县域数字空间运营服务中心建设项目，穆棱国源注册成立，正式启动运营。5个试点项目的落地，为顺利实现百县运营目标奠定良好基础。

综上，公司聚焦农业产业数字化和国土资源数字化领域，积极响应行业政策引导以及各业务发展阶段的内在需求变化，在已有业务领域通过产品迭代升级，业务横向延伸等方式，持续深耕和获取订单，保持稳定市场拓展。同时，在创新业务领域，公司通过参与试点项目，积极谋划、创新和稳定交付，形成有竞争力的产品与服务能力，为规模化市场拓展奠定基础。

（二）行业情况

1、行业政策环境持续深化，数字化转型迈向场景规模化落地

2026年作为“十五五”开局之年，落实发展新质生产力成为政策主线，数字技术与实体经济深度融合持续推进，农业农村、自然资源领域数字化由政策试点引导转向规模化场景落地阶段。党中央、国务院及各部委围绕数据要素市场化、低空经济产业化、行业数字化应用出台系列配套制度，形成“顶层部署+部门细则+场景牵引”的完整政策链条，为公司主营业务拓展打开持续增长空间。

在数据要素市场化配置方面，公共数据授权运营进入制度落地实施阶段。国家数据局印发《关于做好公共数据资源授权运营信息披露工作的通知》《2026年数字经济发展工作要点》《数据产权登记工作指引（试行）》，细化公共数据授权运营信息公开、价格机制、数据产权登记等实操规则，推动公共数据从共享开放向合规开发、资产化运营迭代升级国家数据局。《“数据要素×”三年行动计划（2024-2026年）》进入收官实施周期，持续推动县域政务、农业、自然资源领域数据流通复用，破解跨部门“数据孤岛”，与公司“县域数据资产运营”核心战略高度契合。

在新兴产业培育方面，低空经济由标准化建设转向商业化规模化应用。2026年政府工作报告提出完善低空运行服务体系；工信部等五部门印发《关于加强信息通信业能力建设支撑低空基础设施发展的实施意见》，加快低空通信监视基础设施布局；国家发改委、金融监管总局、民航局出台《关于推动低空保险高质量发展的实施意见》，完善低空经济风险保障体系。政策重点推动无人机向农林作业、耕地巡检、政务监管等县域场景下沉，为公司低空无人机感知网络布局、“低空无人机云平台+”SaaS产品规模化推广创造有利条件。

在场景开放应用方面，落实国务院办公厅《关于加快场景培育和开放推动新场景大规模应用的实施意见》工作要求，持续推动人工智能、遥感无人机、时空大数据向县域治理、现代农业、自然资源监管领域下沉，完善“技术产品→场景试点→规模复制”发展闭环，为公司数智农险、数智农业、数智国土三大业务提供项目与场景空间。

2、农业农村数字化领域：新质生产力驱动业务需求持续释放

2026年《中共中央 国务院关于锚定农业农村现代化 扎实推进乡村全面振兴的意见》（中央一号文件）对粮食安全、耕地保护、农村集体资产、农业防灾减灾、农业保险作出系统部署，要求加快人工智能、无人机等数字技术在农业领域应用，相关政策要求逐级传导至县域，与公司数智农业、数智

农险业务深度耦合。

在农村产权与集体经济数字化方面，中央一号文件明确要求管好用好农村集体“三资”，推进宅基地确权成果更新、集体资产规范化治理，夯实农村资源资产数字化底板。公司县域数字空间一张图产品可整合产权、土地承包等多源空间数据，支撑集体资产台账管理、市场化流转，匹配地方农村改革落地的现实需求。

在农业社会化服务与生产数字化方面，围绕数字乡村建设部署，县乡村三级农事服务体系数字化改造加快，涉农补贴、农机作业服务平台建设需求增加。土地二轮延包成果常态化更新，对土地权属数字化管理、矛盾纠纷辅助处置提出更高要求，为公司发挥空间信息技术优势拓展业务赛道。中央一号文件提出因地制宜发展农业新质生产力，拓展无人机、物联网应用场景，进一步打开智慧生产业务空间。

在耕地保护与农业监测方面，严守耕地红线为刚性任务，持续强化耕地“非粮化”、撂荒地动态监管与乱占耕地排查整治，要求完善“天空地网人”一体化监测体系，综合运用卫星遥感、无人机巡检开展常态化核查。公司“国源地图+低空感知+AI智能解译”技术体系，能够匹配县域耕地动态监测业务实务要求。

在农业保险数字化方面，按照金融监管总局相关监管导向，持续强化粮食作物保险保障，扩大特色农产品保险覆盖面，鼓励运用遥感、无人机、AI模型提升承保理赔、灾害预警、风险减量服务能力，推动农险业务向精细化、数字化转型。公司农业保险数字地图、AI时空智能体灾害评估能力，高度契合行业科技升级方向。

3、自然资源数字化领域：产权底板建设加速，数智化治理需求全面释放

2026年上半年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于完善自然资源资产管理制度体系的意见》，自然资源部推进自然资源“一张图”升级、一体化调查监测、自然资源统一确权登记等重点工作，自然资源管理加速向数智化、精细化、一体化转型，为公司数智国土业务带来广阔市场机遇。

在调查监测与“一张图”建设方面，政策明确加快构建统一自然资源空间底座，推进权籍数据库、统一产权底板建设，推动多源空间数据汇聚、跨部门共享共用，支撑国土调查、管控监管、业务审批全流程数字化。公司国源地图作为县域数字空间底座，可承接地方“一张图”建设任务，依托天空地多源数据融合与AI解译能力，支撑地类更新、业务闭环管理。

在耕地保护与执法监管方面，国家持续压实耕地保护责任，常态化开展违法占用、耕地撂荒识别监管，推进智慧执法、跨部门协同监管落地。公司“低空无人机云平台+”SaaS产品集成无人机巡检、AI自动解译能力，可替代部分传统人工外业，提升耕地核查、执法取证效率，匹配基层自然资源监管实务需求。

在确权登记与资产清查方面，《关于完善自然资源资产管理制度体系的意见》要求全面推进自然资源和不动产统一确权登记，规范调查、登记、建库全流程，完善全民所有自然资源资产清查与数据库建设。公司长期深耕地理信息数据工程、自然资源确权登记业务，具备成熟技术积累与项目经验，可承接数字化建设、数据治理与运营类服务。

综上，2026年上半年，数据要素改革落地、低空经济规模化、农业农村与自然资源数字化三大政策主线持续强化，发展新质生产力相关部署进一步向县域下沉，与公司“**县域数字空间运营**”战略及**数智农险、数智农业、数智国土**三大业务板块高度协同。报告期内，公司持续跟进政策导向，迭代时空大数据基础平台、国源地图等核心产品，相关技术能力已在智慧农业、农业保险、自然资源调查监测等场景落地实践。后续随着中央及部委各项政策持续向县域传导落地，细分领域市场需求将进一步释放。公司将持续加大研发投入，推进产品迭代与成果转化，深耕县域市场，保障主营业务稳健可持

续发展。

（三）新增重要非主营业务情况

□适用 √ 不适用

（四）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	181,051,434.40	27.41%	229,490,650.33	34.43%	-21.11%
交易性金融资产	10,032,066.67	1.52%	0.00	0.00%	
应收票据	0.00	0.00%	103,109.20	0.02%	-100.00%
应收账款	172,423,648.75	26.10%	125,511,397.83	18.83%	37.38%
应收款项融资	0.00	0.00%	218,500.00	0.03%	-100.00%
预付款项	1,996,966.54	0.30%	2,060,814.44	0.31%	-3.10%
其他应收款	5,114,222.96	0.77%	4,878,839.74	0.73%	4.82%
存货	7,646,004.13	1.16%	6,088,489.35	0.91%	25.58%
合同资产	197,271,205.37	29.86%	222,597,008.37	33.40%	-11.38%
一年内到期的非流动资产	838,487.05	0.13%	0.00	0.00%	-
其他流动资产	3,858,507.59	0.58%	3,957,979.08	0.59%	-2.51%
长期应收款	2,678,611.35	0.41%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	19,335,457.35	2.93%	16,127,049.67	2.42%	19.89%
在建工程	0.00	0.00%	566,640.63	0.09%	-100.00%
使用权资产	2,900,569.05	0.44%	3,490,231.45	0.52%	-16.89%
无形资产	11,383,160.21	1.72%	12,877,858.94	1.93%	-11.61%
开发支出	2,978,622.15	0.45%	0.00	0.00%	-
商誉	0	0%	0	0%	-
长期待摊费用	1,001,341.04	0.15%	0.00	0.00%	-
递延所得税资产	39,178,058.21	5.93%	38,329,549.66	5.75%	2.21%
其他非流动资产	816,312.06	0.12%	113,685.00	0.02%	618.05%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应付账款	6,084,078.80	0.92%	3,735,628.12	0.56%	62.87%
合同负债	8,807,344.74	1.33%	2,895,344.04	0.43%	204.19%
应付职工薪酬	5,321,828.74	0.81%	8,415,934.44	1.26%	-36.76%
应交税费	2,134,319.50	0.32%	4,415,606.77	0.66%	-51.66%
其他应付款	5,140,519.48	0.78%	9,679,324.36	1.45%	-46.89%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

交易性金融资产：报告期末较上年期末增长，主要系报告期末购买的部分银行理财产品尚未赎回所致。

应收账款：报告期末较上年期末增长37.38%，主要系报告期内依据会计准则相关规定，将满足无条件收款权确认条件的合同资产重分类至应收账款所致。

应收票据、应收款项融资：报告期末较上年期末减少，主要系上年期末持有的银行承兑汇票于报告期内全部到期，公司完成兑付所致。

一年内到期的非流动资产：报告期末较上年期末增长，主要系公司部分项目于报告期内完成债务重组，相关款项采用分期收款方式，对一年以内应收款项列报于“一年内到期的非流动资产”科目核算所致。

长期应收款：报告期末较上年期末增长，主要系公司部分项目于报告期内完成债务重组，相关款项采用分期收款方式，公司按照会计准则规定，将未来应收款项折算为现值进行列报，并将其中一年内到期部分重分类至“一年内到期的非流动资产”列报所致。

在建工程：报告期末较上年期末减少，主要系公司上年采购的无人机及配套机场设备已于报告期内内完成安装调试及验收，达到预定可使用状态并结转至固定资产核算所致。

开发支出：报告期末较上年期末增长，主要系募投项目县域空间运营建设中心项目数据资源研发成果尚未达到预定可使用状态影响所致。

长期待摊费用：报告期末较上年期末增长，主要系公司于报告期内完成办公场所装修改造，相关支出转入长期待摊费用科目核算所致。

其他非流动资产：报告期末较上年期末增长618.05%，主要系公司报告期内与阿里云签署三年期云服务协议并一次性预付服务费，相关支出因受益期超过一年按规定列报于本科目所致。该安排通过集中采购预付模式，可有效降低公司数字化运营成本。

应付账款：报告期末较上年期末增长62.87%，主要系公司推进募投项目建设，采购的无人机及配套机场设备已完成安装调试并转固，相关款项于报告期末尚未完成支付所致。

合同负债：报告期末较上年期末增长204.19%，主要系公司部分在执行项目按合同约定收到预付项目款，但相关履约义务尚未完成，尚未达到收入确认条件，相应款项计入合同负债所致。

应付职工薪酬：报告期末较上年期末减少36.76%，主要系公司报告期内发放上年度计提的年终奖金所致。

应交税费：报告期末较上年期末减少51.66%，主要系报告期内公司项目回款状况改善且叠加部分项目完成债务重组影响，坏账损失计提较上年同期有所减少，纳税调增项目相应减少，使得报告期末应纳企业所得税额下降所致。

其他应付款：报告期末较上年期末减少46.89%，主要系公司未完成股权激励计划2025年度业绩考核指标，公司退回激励对象相应的限制性股票认购款所致。

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	115,903,358.16	—	111,421,115.38	—	4.02%
营业成本	72,572,592.63	62.61%	63,808,236.97	57.27%	13.74%
毛利率	37.39%	—	42.73%	—	—
销售费用	10,835,572.94	9.35%	10,667,907.44	9.57%	1.57%
管理费用	8,154,410.90	7.04%	8,918,541.19	8.00%	-8.57%

研发费用	10,335,820.41	8.92%	8,887,723.08	7.98%	16.29%
财务费用	144,883.44	0.13%	-23,420.57	-0.02%	718.62%
其他收益	110,941.99	0.10%	111,654.29	0.10%	-0.64%
投资收益	4,741,321.56	4.09%	997,305.15	0.90%	375.41%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
信用减值损失	-42,474,390.92	-36.65%	-26,869,035.29	-24.11%	58.08%
资产减值损失	31,525,989.74	27.20%	14,906,813.53	13.38%	-111.49%
资产处置收益	3,486.71	0.00%	-72,555.39	-0.07%	104.81%
营业利润	7,210,586.00	6.22%	7,551,045.27	6.78%	-4.51%
营业外收入	27.27	0.00%	28.04	0.00%	-2.75%
营业外支出	15,260.06	0.01%	84,195.22	0.08%	-81.88%
净利润	7,675,916.79	-	7,223,573.94	-	6.26%
归属于上市公司股东的净利润	7,605,723.70	6.56%	7,213,094.72	6.47%	5.44%

项目重大变动原因：

财务费用：本报告期较上年同期增长718.62%，主要系①受市场利率下行影响，存款利息收入较上年同期减少；②公司报告期内支付股权激励认购款对应利息费用，相应增加财务费用所致。

投资收益：本报告期内较上年同期增长375.41%，主要系报告期内部分项目完成债务重组，根据相关规定确认债务重组收益所致。

信用减值损失、资产减值损失合计：本报告期较上年同期减少8.48%，主要系受国家政策支持及公司加强回款管理，部分长账龄应收款项收回相应转回了已计提的坏账准备。

资产处置收益：本报告期较上年同期增长104.81%，主要系上年同期处置车辆产生资产处置损失，而报告期内同类事项未发生损失所致。

营业外支出：本报告期较上年同期减少81.88%，主要系上年同期存在偶发性营业外支出，本报告期内无相关事项。

(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	115,903,358.16	111,421,115.38	4.02%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	72,572,592.63	63,808,236.97	13.74%
其他业务成本	0	0	-

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	70,635,765.92	46,951,990.03	33.53%	-8.70%	1.25%	减少 6.53 个百分点
行业应用软件开发	6,534,124.51	2,935,272.91	55.08%	12.95%	13.58%	减少 0.25 个百分点
空间信息应用服务	38,733,467.73	22,685,329.69	41.43%	37.00%	52.74%	减少 6.04 个百分点

合计	115,903,358.16	72,572,592.63	-	-	-	-
----	----------------	---------------	---	---	---	---

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
东北地区	16,994,325.91	10,625,130.57	37.48%	-8.17%	4.91%	减少 7.79 个百分点
华北地区	20,004,018.64	11,921,895.32	40.40%	30.94%	22.96%	增加 3.86 个百分点
华东地区	17,336,819.54	12,263,848.70	29.26%	69.89%	105.18%	减少 12.17 个百分点
华南地区	15,269,604.66	9,326,132.00	38.92%	-23.34%	-15.02%	减少 5.98 个百分点
华中地区	20,584,395.51	12,908,765.70	37.29%	-17.33%	-7.01%	减少 6.96 个百分点
西北地区	14,716,023.04	9,628,338.49	34.57%	7.46%	15.01%	减少 4.30 个百分点
西南地区	10,998,170.86	5,898,481.85	46.37%	23.27%	23.43%	减少 0.07 个百分点
合计	115,903,358.16	72,572,592.63	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

按产品类型分析：

空间信息应用服务营业收入增长主要系公司持续加大农业保险业务市场承揽力度，业务规模持续扩大所致。空间信息应用服务营业成本随营业收入增长而同步增加，但营业成本增幅高于营业收入，主要系农业保险“双精准”类业务聚焦地块数据采集更新，外业调查与内业核查环节成本投入较高，推高了成本增速所致。

按区域分类分析：

华北地区营业收入及成本增加，主要系该区域河北、天津、山西等省份农业保险双精准项目落地增多，尤以地块信息库建设类项目为主，带动收入规模提升所致。

华东地区营业收入及成本增长，主要系该地区受耕地保护政策推动影响，新增乱占耕地类项目所致，上年同期该地区无此类项目。

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	-14,918,375.87	-22,831,946.24	34.66%
投资活动产生的现金流量净额	-15,393,451.60	-62,223,004.85	75.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,434,479.27	-2,515,311.83	-632.89%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增长 34.66%，主要系销售回款规模较同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增长 75.26%，主要系报告期内公司购买理财产品支付的现金较上年同期减少，使得投资活动现金流出规模下降，从而导致投资活动净额同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期减少 632.89%，主要系报告期内实施现金分红，分配股利所致。

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	风险特征	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	58,000,000.00	低风险	0	0	不存在
银行理财产品	自有资金	207,000,000.00	低风险	10,000,000.00	0	不存在
合计	-	265,000,000.00	-	10,000,000.00	0	-

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 √不适用

5、私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

八、主要控股参股公司分析

（一）主要子公司、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	子公司	工具软件开发及地理信息数据工程实施	16,000,000.00	54,416,701.02	45,922,677.16	10,104,961.41	216,129.81
河南国源	子公司	平台运营产品技术支撑及协同经营	32,000,000.00	30,051,920.32	22,888,864.05	9,652,224.32	1,838,304.90
国源智农	子公司	平台运营产品推广及线下运营合作拓展	5,000,000.00	9,932,634.18	1,742,445.03	14,936,147.79	450,285.89

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
穆棱国源	设立	暂无

宁夏耘空	出售股权	无
------	------	---

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

报告期内，公司全资子公司国源智农与穆棱市城投数字产业科技有限公司共同设立穆棱国源，注册资本 100 万元，国源智农持有穆棱国源 70%股权，报告期末，公司将穆棱国源纳入合并财务报表范围；国源智农出售其持有的宁夏耘空全部股权，报告期末，公司不再将宁夏耘空纳入合并财务报表范围。

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，以“让国源地图成为县域数字经济的基础设施”为愿景，构建“国源地图”，启动县域业务运营，政企共建县域数字运营中心，推动县域数字产业化与产业数字化进程，助力县域数字化治理水平提升，为政府客户、涉农金融以及其他企业客户、新型经营主体等提供全产业链数字化服务，带动农业产业数字化转型升级，助力国家乡村振兴战略落地的实施，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

1、股东权益保护

公司已搭建涵盖股东会、董事会、独立董事、董事会审计委员会及经营管理层在内的法人治理结构，确保公司合规稳健运营；公司不断完善内控管理机制，依托规范化治理实现可持续经营，持续为全体股东创造长期回报；公司严格遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则履行信息披露义务，依法合规地向资本市场传递公司经营及重大事项信息，保障全体股东的知情权；公司始终重视保护投资者特别是中小投资者的合法权益，股东会设置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，并且通过年度业绩说明会、公司官网、企业微信公众号、投资者热线电话、邮箱等多元渠道，与投资者保持常态化沟通交流；公司制定并执行稳定的利润分配政策，综合考虑公司经营状况、盈利水平、发展规划及资金需求，科学合理安排现金分红，积极落实分红回报机制。

2、员工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的价值理念，切实保障员工的职业健康与安全；公司持续优化薪酬福利制度，依法缴纳各项社会保险、住房公积金，切实增强员工归属感与幸福感；公司重视人才梯队建设与员工职业成长，常态化开展业务技能培训、党建主题活动、团建活动及员工关怀举措，助力员工实现自我价值，增强企业认同感与团队凝聚力。

3、客户与供应商权益保护

公司秉承“成人达己，共享价值”的经营理念，与客户和供应商保持密切高效沟通，建立长期稳定、互信互利的合作关系。公司坚持“以客户为中心”的服务宗旨，诚信履约、合规经营，竭诚为客户提供高质量的产品和专业化的服务，全力为客户创造最大价值；公司坚持公平公正对待所有供应商，遵循长期稳定、互利共赢的合作原则，实现成本合理管控与协同发展。

（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 2026 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	公司面临的风险和应对措施
技术革新的市场风险	重大风险事项描述：软件和信息技术服务业属于技术密集型行业，产品更新换代速度快，GIS 相关技术及行业应用发展迅速，对公司在技术、产品及市场发展趋势的研判能力，以及关键技术研发、新产品开发、核心技术迭代与优化等方面提出了较高要求。若公司未能准确把握技术发展方向，未能开发出符合市场需求的产品，或未能及时将新技术应用于产品升级中，将面临产品技术与市场需求脱节的风险。 应对措施：公司紧跟技术发展趋势，积极与高校、科研机构开展技术合作，加大人工智能技术的研发投入，持续提升新技术研发与成果转化能力，降低技术革新的试错成本；紧密结合行业市场需求，主动与行业应用部门开展技术协作，率先参与试点项目，引导并参与行业标准与规范的制定，持续推动技术革新与产品升级，保持技术领先优势。
依赖政府采购的风险	重大风险事项描述：公司主要客户为农业农村、自然资源领域各级政府主管部门，销售收入主要来源于政府采购，且大部分项目通过招投标方式取得。若宏观经济波动导致政府及行业主管部门推迟或减少对资源调查数字化、空间信息化建设等领域的投入，将对公司经营产生重大影响。 应对措施：公司将持续跟踪政府侧政策、资源、投入情况的变化，继续巩固公司在农业农村与自然资源两大行业的优势地位，提升市场需求的确定性。公司探索启动县域数字空间运营战略，在服务政府客户的同时，探索面向农业金融企业、涉农服务组织、新型农业经营主体等企业及农户个人的数据服务，主动优化收入结构，从而有效缓解对政府采购的依赖风险。

知识产权受侵权的风险	重大风险事项描述：公司作为高新技术企业，核心竞争力主要体现为拥有的技术和知识产权。公司自主研发了地理信息应用平台及工具软件，其中应用平台可根据客户个性化需求进行定制开发，工具软件用于提升工程作业效率，在地理信息工程服务业务中发挥关键作用，同时也可销售给其他不具备软件产品输出能力的企业。由于行业市场竞争激烈，公司可能面临技术泄密或软件被盗版侵权的风险。 应对措施：公司已将关键技术分散由多个相对独立的核心技术研发小组掌握，并采取了包括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及专利等一系列保护措施。同时，公司严格按照研发管理制度执行全过程规范化管理。截至目前，公司未因技术人员流动发生过技术泄密事件，也未发生知识产权侵权纠纷。未来，公司将进一步加大知识产权保护的管理力度，持续防范相关风险。
报告期地理信息数据工程业务下滑风险	重大风险事项描述：报告期内，公司地理信息数据工程业务涵盖资源调查、规划设计、质检核查监理等类型。近年来，该业务收入占公司当期总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的同时，持续加大对自然资源数字化治理及农业农村数字化应用领域的投入，积极拓展软件开发和平台运营业务，这在一定程度上对地理信息数据工程业务的收入规模产生了影响。 应对措施：公司将继续依托现有客户渠道，借助国家政策利好和公司县域战略落地机遇，积极拓展农经权二轮延包、自然资源确权调查、实景三维等工程项目，为地理信息数据工程业务培育新的增长点，保障主营业务的持续稳定。同时，公司将持续关注测绘遥感地理信息技术的发展与应用，加大产业数字化新应用的研发与实践力度，通过技术能力与市场影响力的提升，反向增强地理信息数据工程项目的承接能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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)
是否存在提供担保事项	□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	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□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	8,934,744.49	1,500,000.00	10,434,744.49	1.67%

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		
2. 销售产品、商品，提供劳务		

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1,222,647.81	606,299.33

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

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）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、公司于 2024 年 3 月 15 日召开第三届董事会第三次独立董事专门会议、第三届董事会第二十次会议，于 2024 年 4 月 8 日召开 2024 年第一次临时股东会，均审议通过《关于<公司 2024 年股权激励计划（草案）>的议案》《关于<公司 2024 年股权激励计划实施考核管理办法>的议案》等。具体内容详见公司在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《国源科技：2024 年股权激励计划（草案）》（公告编号：2024-013）等相关公告。

2、公司于 2024 年 4 月 9 日召开第三届董事会第五次独立董事专门会议、第三届董事会第二十二次会议，均审议通过《关于向 2024 年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，并于 2024 年 5 月 28 日完成 2024 年股权激励计划首次授予登记工作。具体内容详见公司在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《国源科技：2024 年股权激励计划限制性股票首次授予公告》（公告编号：2024-048）、《国源科技：2024 年股权激励计划限制性股票首次授予结果公告》（公告编号：2024-061）等相关公告。

3、公司于 2025 年 2 月 21 日召开第四届董事会第三次独立董事专门会议、第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，均审议通过《关于向 2024 年股权激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，并于 2025 年 3 月 20 日完成 2024 年股权激励计划预留部分的授予登记工作。具体内容详见公司在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《国源科技：2024 年股权激励计划限制性股票预留授予公告》（公告编号：2025-012）、《国源科技：2024 年股权激励计划预留限制性股票授予结果公告》（公告编号：2025-027）等相关公告。

4、公司于 2025 年 5 月 15 日召开第四届董事会第五次独立董事专门会议、第四届董事会第九次会议，于 2025 年 6 月 4 日召开 2025 年第二次临时股东会，均审议通过《关于 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2025 年 6 月 25 日在中国结算北京分公司办理完毕 686,291 股限制性股票回购注销手续。具体内容

详见公司在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《国源科技：2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2025-057）、《国源科技：回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2025-067）等相关公告。

5、公司于 2026 年 4 月 22 日召开第四届董事会第八次独立董事专门会议、第四届董事会第十八次会议，于 2026 年 5 月 15 日召开 2025 年年度股东会，均审议通过《关于 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期、预留授予第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2026 年 5 月 29 日在中国结算北京分公司办理完毕 886,291 股限制性股票回购注销手续。具体内容详见公司在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《国源科技：关于 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期、预留授予第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2026-045）、《国源科技：回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2026-063）等相关公告。

（五）股份回购情况

公司于 2026 年 4 月 22 日召开第四届董事会第八次独立董事专门会议、第四届董事会第十八次会议，于 2026 年 5 月 15 日召开 2025 年年度股东会，均审议通过《关于 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期、预留授予第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于首次授予的 2 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 35,000 股；以及公司 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期，以及预留授予第一个解除限售期的公司业绩考核指标未达到要求，解除限售条件未成就，拟回购注销其他首次授予的 47 名激励对象第二个解除限售期的限制性股票 651,291 股和预留授予的 2 名激励对象第一个解除限售期的限制性股票 200,000 股，本次合计回购注销的限制性股票总数为 886,291 股，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

公司于 2026 年 5 月 29 日在中国结算北京分公司办理完毕 886,291 股限制性股票回购注销手续。

（六）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：

报告期内，相关承诺主体严格履行相关承诺，未有违背承诺的行为。

具体承诺事项内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露的《国源科技：2022 年年度报告》（公告编号：2023-023）。

（七）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	1,511,648.00	0.23%	合同纠纷
总计	-	-	1,511,648.00	0.23%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述银行存款被诉讼保全，主要系公司与某供应商合同纠纷，对方向法院申请对公司银行账户采

取临时诉讼保全措施，截至报告期末，案件尚未审理终结。除被保全资金外，账户内其余资金可正常使用，不会对公司正常生产经营、财务状况及日常管理造成实质性不利影响。

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	87,713,210	66.14%	1,654,642	89,367,852	67.84%
	其中：控股股东、实际控制人	10,451,145	7.88%	322,500	10,773,645	8.18%
	董事、高管	1,596,872	1.20%	1,099,875	2,696,747	2.05%
	核心员工	283,201	0.21%	247,345	530,546	0.40%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,900,499	33.86%	-2,540,933	42,359,566	32.16%
	其中：控股股东、实际控制人	32,643,437	24.62%	-322,500	32,320,937	24.54%
	董事、高管	9,400,119	7.09%	-1,189,875	8,210,244	6.23%
	核心员工	2,336,086	1.76%	-925,391	1,410,695	1.07%
总股本		132,613,709	—	-886,291	131,727,418	—
普通股股东人数		9,266				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司 2024 年股权激励计划部分激励对象因个人原因离职，以及首次授予限制性股票第二个解除限售期、预留授予限制性股票第一个解除限售期的公司业绩考核未达标、解除限售条件未成就，公司于 2026 年 5 月 29 日在中国结算北京分公司办理完成 886,291 股限制性股票回购注销登记，公司总股本由 132,613,709 股变更为 131,727,418 股。

(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	20.08%	19,842,737	6,614,245
2	李景艳	境内自然人	16,637,600	0	16,637,600	12.63%	12,478,200	4,159,400
3	董利国	境内自然人	8,645,009	0	8,645,009	6.56%	0	8,645,009
4	刘代	境内自然人	7,010,100	0	7,010,100	5.32%	5,257,575	1,752,525
5	王山松	境内自然人	2,951,000	-110,000	2,841,000	2.16%	0	2,841,000
6	唐巍	境内自然人	2,273,391	0	2,273,391	1.73%	1,705,044	568,347
7	李娜	境内自然人	1,261,078	0	1,261,078	0.96%	0	1,261,078
8	孙瑞泽	境内自然人	900,000	0	900,000	0.68%	0	900,000
9	董博	境内自然人	832,000	-22,000	810,000	0.61%	0	810,000
10	程立君	境内自然人	790,000	-30,000	760,000	0.58%	580,000	180,000
合计		-	67,757,160	-162,000	67,595,160	51.31%	39,863,556	27,731,604

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，孙瑞泽系李景艳之子，董博系董利成之子。除上述披露情况外，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。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

☐适用 ☒不适用

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

前十名无限售条件股东情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	董利国	8,645,009
2	董利成	6,614,245
3	李景艳	4,159,400
4	王山松	2,841,000
5	刘代	1,752,525
6	李娜	1,261,078
7	孙瑞泽	900,000
8	董博	810,000
9	刘洋	755,496
10	温明炬	740,000

二、控股股东、实际控制人变化情况

☐适用 ☒不适用

是否存在实际控制人：

☒是 ☐否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	56,787,165
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	43.11%

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

（1）公开发行情况

☐适用 ☒不适用

（2）定向发行情况

☐适用 ☒不适用

募集资金使用详细情况：

公司公开发行的募投项目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已达到预定可使用状态，于 2025 年 12 月结项，结项后的节余资金（包含利息收入和理财收益）一并转入新项目“县域数字空间运营服务中心建设项目”。截至报告期末，“县域数字空间运营服务中心建设项目”的募集资金使用情况及余额具体如下：			
单位：万元			
项目		序号	金额
募集资金投资额		A	7,880.79
截至期初累计发生额	项目投入	B1	
	利息收入净额	B2	

本期发生额	项目投入	C1	892.83
	利息收入净额	C2	28.05
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	892.83
	利息收入净额	D2=B2+C2	28.05
应结余募集资金		E=A-D1+D2	7,016.01
实际结余募集资金		F	7,016.01
差异		G=E-F	0
具体募集资金使用情况，详见公司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：2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2026-070）。			

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公司债券情况

☐适用 ☒不适用

七、权益分派情况

☐适用 ☒不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

☒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、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、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	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
李景艳	董事/总经理	女	1966 年 10 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
刘代	副董事长/副总经理	男	1973 年 1 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
唐巍	董事/财务负责人	女	1966 年 12 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
刘宝	独立董事	男	1979 年 10 月	2026 年 2 月 5 日	2027 年 7 月 18 日
张正河	独立董事	男	1964 年 2 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
程立君	技术总监/副总经理	男	1983 年 12 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
尚红英	董事会秘书	女	1981 年 6 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
付强	副总经理	男	1982 年 1 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
代庆	副总经理	男	1988 年 6 月	2024 年 7 月 18 日	2027 年 7 月 18 日
董事会人数:					6
高级管理人员人数:					7

董事、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；公司其他董事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。
--

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
董利成	董事长	26,456,982	0	26,456,982	20.08%	0	0	6,614,245
李景艳	董事/总经理	16,637,600	0	16,637,600	12.63%	0	0	4,159,400
刘代	副董事长/副总经理	7,010,100	0	7,010,100	5.32%	0	0	1,752,525
唐巍	董事/财务负责人	2,273,391	0	2,273,391	1.73%	0	0	568,347
程立君	技术总监/副总经理	790,000	-30,000	760,000	0.58%	0	40,000	180,000
尚红英	董事会秘书	331,000	-30,000	301,000	0.23%	0	40,000	65,250
付强	副总经理	570,000	-30,000	540,000	0.41%	0	40,000	125,000
代庆	副总经理	22,500	0	22,500	0.02%	0	0	5,625
合计	-	54,091,573	-	54,001,573	41.00%	0	120,000	13,470,392

注：公司 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期、预留授予限制性股票第一个解除限售期的公司业绩考核未达标、解除限售条件未成就，公司于 2026 年 5 月 29 日在中国结算北京分公司办理完成回购注销登记；其中，回购注销程立君、尚红英、付强已获授但尚未解除限售的相应限制性股票各 30,000 股。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	独立董事是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、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	备注
李秋玲	独立董事	离任	无	任期届满卸任	
刘宝	无	新任	独立董事	董事会提名，股东会选举产生	

报告期内新任独立董事专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 ☐不适用

刘宝先生，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、高级会计师。
2004年7月至2006年9月，任庞大汽贸集团股份有限公司会计；2006年10月至2010年10月任信永中和会计师事务所项目经理；2010年11月至2011年8月，任北京我爱我家房地产经纪有限公司财务经理；2011年9月至2014年12月，任信永中和会计师事务所项目经理；2015年1月至2022年7月，任大信会计师事务所高级经理；2022年8月至今，任利安达会计师事务所审计合伙人。

（四）股权激励情况

√适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
程立君	技术总监/副总经理	0	40,000	—	—	—	11.34
付强	副总经理	0	40,000	—	—	—	11.34
尚红英	董事会秘书	0	40,000	—	—	—	11.34
陈辉	技术工程师	0	8,000	—	—	—	11.34
陈晶晶	项目经理	0	16,000	—	—	—	11.34
陈玥西	内审负责人	0	32,000	—	—	—	11.34
范彩云	分公司负责人	0	16,000	—	—	—	11.34
方媛	产品经理	0	24,000	—	—	—	11.34
冯帅	技术工程师	0	8,000	—	—	—	11.34
高嵩	分公司总经理	0	16,000	—	—	—	11.34
郭亮	子公司总经理	0	40,000	—	—	—	11.34
洪俊君	部门经理	0	8,000	—	—	—	11.34
胡向辉	项目经理	0	8,000	—	—	—	11.34
黄海妹	子公司副总经理	0	12,000	—	—	—	11.34
荆英楠	部门经理	0	16,000	—	—	—	11.34
李翠瑜	部门负责人	0	20,000	—	—	—	11.34
李剑飞	分公司总经理	0	36,000	—	—	—	11.34
李克楠	分公司副总经理	0	4,000	—	—	—	11.34
李莉	分公司总经理	0	20,000	—	—	—	11.34
刘清	分公司副总经理	0	16,000	—	—	—	11.34
刘榕榕	产品总监	0	12,000	—	—	—	11.34
刘淑云	证券事务代表	0	8,391	—	—	—	11.34
刘亚涛	分公司总经理	0	40,000	—	—	—	11.34

罗京	技术工程师	0	4,000	-	-	-	11.34
彭海燕	产品经理	0	8,000	-	-	-	11.34
秦玲波	分公司副总经理	0	8,000	-	-	-	11.34
宋清福	子公司副总经理	0	12,000	-	-	-	11.34
苏杭	分公司副总经理	0	8,000	-	-	-	11.34
王吉宇	分公司副总经理	0	12,000	-	-	-	11.34
王宁	部门负责人	0	24,000	-	-	-	11.34
王文凯	子公司总经理	0	202,000	-	-	-	11.34
王延军	子公司总经理	0	28,000	-	-	-	11.34
王友仓	部门负责人	0	20,000	-	-	-	11.34
修亚飞	高级项目经理	0	12,000	-	-	-	11.34
杨光辉	子公司副总经理	0	8,000	-	-	-	11.34
由清华	高级项目经理	0	8,000	-	-	-	11.34
余文飘	分公司副总经理	0	4,000	-	-	-	11.34
张淳	子公司总经理	0	16,000	-	-	-	11.34
张晴	部门经理	0	32,000	-	-	-	11.34
张俊英	技术工程师	0	48,000	-	-	-	11.34
张莉	分公司副总经理	0	8,000	-	-	-	11.34
张幸琳	子公司副总经理	0	8,000	-	-	-	11.34
张学刚	研发总监	0	16,000	-	-	-	11.34
张岩	分公司总经理	0	78,000	-	-	-	11.34
周可新	子公司副总经理	0	12,000	-	-	-	11.34
周小丽	技术工程师	0	8,000	-	-	-	11.34
朱文赫	技术工程师	0	4,000	-	-	-	11.34
合计	-	0	1,068,391	-	-	-	-
备注（如有）							

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	27	8	2	33
生产人员	65	6	5	66
销售人员	38	8	3	43
技术人员	309	29	36	302
财务人员	9	0	0	9
员工总计	448	51	46	453

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	79	80
本科	266	262
专科	101	109
专科以下	2	2
员工总计	448	453

（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	59	0	2	57

核心人员的变动情况：

核心员工杜龙、黄念因个人原因离职，公司已完成与其所负责工作的平稳交接，其离职不会对公司日常经营产生不利影响。

三、报告期后更新情况

√适用 □不适用

2026年7月核心员工王友仓因个人原因离职，公司已完成与其所负责工作的平稳交接，其离职不会对公司日常经营产生不利影响。

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	2026年6月30日	2025年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	181,051,434.40	229,490,650.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	10,032,066.67	
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3		103,109.20
应收账款	五（一）4	172,423,648.75	125,511,397.83
应收款项融资	五（一）5		218,500.00
预付款项	五（一）6	1,996,966.54	2,060,814.44
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）7	5,114,222.96	4,878,839.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）8	7,646,004.13	6,088,489.35
其中：数据资源			
合同资产	五（一）9	197,271,205.37	222,597,008.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（一）10	838,487.05	
其他流动资产	五（一）11	3,858,507.59	3,957,979.08
流动资产合计		580,232,543.46	594,906,788.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五（一）12	2,678,611.35	
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（一）13	50,000.00	50,000.00
其他非流动金融资产	五（一）14	50,000.00	50,000.00
投资性房地产			
固定资产	五（一）15	19,335,457.35	16,127,049.67
在建工程	五（一）16		566,640.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）17	2,900,569.05	3,490,231.45

无形资产	五（一）18	11,383,160.21	12,877,858.94
其中：数据资源		10,724,188.22	12,015,319.34
开发支出	五（一）19	2,978,622.15	
其中：数据资源		2,978,622.15	
商誉			
长期待摊费用	五（一）20	1,001,341.04	
递延所得税资产	五（一）21	39,178,058.21	38,329,549.66
其他非流动资产	五（一）22	816,312.06	113,685.00
非流动资产合计		80,372,131.42	71,605,015.35
资产总计		660,604,674.88	666,511,803.69
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）24	6,084,078.80	3,735,628.12
预收款项			
合同负债	五（一）25	8,807,344.74	2,895,344.04
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）26	5,321,828.74	8,415,934.44
应交税费	五（一）27	2,134,319.50	4,415,606.77
其他应付款	五（一）28	5,140,519.48	9,679,324.36
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）29	2,182,676.38	3,157,352.64
其他流动负债	五（一）30	4,709,638.05	3,581,338.97
流动负债合计		34,380,405.69	35,880,529.34
非流动负债：			
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）31	499,400.79	309,332.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）32	533,884.08	605,938.64
递延所得税负债	五（一）21		
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,033,284.87	915,271.09

负债合计		35,413,690.56	36,795,800.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）33	131,727,418.00	132,613,709.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）34	440,027,159.15	441,948,475.54
减：库存股	五（一）35	4,387,851.19	8,039,370.11
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）36	31,518,463.98	31,518,463.98
一般风险准备			
未分配利润	五（一）37	25,167,825.91	30,733,568.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		624,053,015.85	628,774,846.84
少数股东权益		1,137,968.47	941,156.42
所有者权益（或股东权益）合计		625,190,984.32	629,716,003.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		660,604,674.88	666,511,803.69

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	2026年6月30日	2025年12月31日
流动资产：			
货币资金		165,585,001.02	206,890,337.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			103,109.20
应收账款	十六（一）1	167,832,060.42	120,810,363.34
应收款项融资			218,500.00
预付款项		5,632,903.20	3,986,021.29
其他应收款	十六（一）2	16,317,325.66	6,250,288.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,370,579.93	5,581,657.90
其中：数据资源			
合同资产		184,531,559.79	211,472,367.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		838,487.05	
其他流动资产		3,777,988.00	3,937,212.80
流动资产合计		550,885,905.07	559,249,857.11
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,678,611.35	
长期股权投资	十六（一）3	54,641,501.00	54,592,194.34

其他权益工具投资		50,000.00	50,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,047,021.55	4,090,174.52
在建工程			566,640.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,291,697.34	2,635,134.03
无形资产		11,367,357.42	12,857,734.17
其中：数据资源		10,724,188.22	12,015,319.34
开发支出		1,747,496.58	
其中：数据资源		1,747,496.58	
商誉			
长期待摊费用		1,001,341.04	
递延所得税资产		35,500,731.76	34,727,707.32
其他非流动资产		816,312.06	113,685.00
非流动资产合计		118,142,070.10	109,633,270.01
资产总计		669,027,975.17	668,883,127.12
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,921,192.60	28,723,196.12
预收款项			
合同负债		6,926,923.46	2,304,409.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,005,634.74	4,275,115.92
应交税费		1,488,590.98	3,584,174.01
其他应付款		4,837,361.26	8,867,253.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,723,528.85	2,362,432.34
其他流动负债		3,271,550.85	2,065,264.36
流动负债合计		59,174,782.74	52,181,845.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		499,400.79	303,237.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		533,884.08	605,938.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,033,284.87	909,175.92

负债合计		60,208,067.61	53,091,021.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本		131,727,418.00	132,613,709.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		439,891,706.23	441,813,022.62
减：库存股		4,387,851.19	8,039,370.11
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,518,463.98	31,518,463.98
一般风险准备			
未分配利润		10,070,170.54	17,886,280.33
所有者权益（或股东权益）合计		608,819,907.56	615,792,105.82
负债和所有者权益（或股东权益）合计		669,027,975.17	668,883,127.12

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

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入		115,903,358.16	111,421,115.38
其中：营业收入	五（二）1	115,903,358.16	111,421,115.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		102,600,121.24	92,944,252.40
其中：营业成本	五（二）1	72,572,592.63	63,808,236.97
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	556,840.92	685,264.29
销售费用	五（二）3	10,835,572.94	10,667,907.44
管理费用	五（二）4	8,154,410.90	8,918,541.19
研发费用	五（二）5	10,335,820.41	8,887,723.08
财务费用	五（二）6	144,883.44	-23,420.57
其中：利息费用		176,208.88	109,478.64
利息收入		101,455.21	222,202.25
加：其他收益	五（二）7	110,941.99	111,654.29
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	4,741,321.56	997,305.15
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	-42,474,390.92	-26,869,035.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	31,525,989.74	14,906,813.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	3,486.71	-72,555.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,210,586.00	7,551,045.27
加：营业外收入	五（二）12	27.27	28.04
减：营业外支出	五（二）13	15,260.06	84,195.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,195,353.21	7,466,878.09
减：所得税费用	五（二）14	-480,563.58	243,304.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,675,916.79	7,223,573.94
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）		7,675,916.79	7,223,573.94
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		70,193.09	10,479.22
2.归属于母公司所有者的净利润		7,605,723.70	7,213,094.72
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,675,916.79	7,223,573.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,605,723.70	7,213,094.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额		70,193.09	10,479.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.06

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	2026年1-6月	2025年1-6月
一、营业收入	十六（二）1	107,526,201.27	106,177,994.28
减：营业成本	十六（二）1	76,054,425.08	67,298,581.19
税金及附加		392,371.17	542,265.62
销售费用		6,108,579.82	6,896,715.52
管理费用		5,463,968.25	6,005,505.13
研发费用	十六（二）2	8,561,715.06	6,846,222.31
财务费用		109,124.57	-38,033.19
其中：利息费用		162,232.76	88,203.48
利息收入		96,740.28	195,490.72
加：其他收益		97,564.80	95,688.59
投资收益（损失以“-”号填列）	十六（二）3	3,903,981.68	911,543.05
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）		-42,230,183.21	-25,222,127.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		32,320,944.73	15,025,830.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,486.71	-72,291.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,931,812.03	9,365,381.74
加：营业外收入		25.55	26.75
减：营业外支出		14,801.89	79.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,917,035.69	9,365,329.30
减：所得税费用		-438,320.74	756,834.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,355,356.43	8,608,494.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,355,356.43	8,608,494.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		5,355,356.43	8,608,494.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2026年1-6月	2025年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,614,166.51	84,667,629.75
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,036,270.23	4,880,118.28
经营活动现金流入小计		101,650,436.74	89,547,748.03
购买商品、接受劳务支付的现金		53,362,011.87	48,507,169.49
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		40,601,037.87	40,560,915.01
支付的各项税费		7,821,794.14	6,826,464.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）1	14,783,968.73	16,485,145.20
经营活动现金流出小计		116,568,812.61	112,379,694.27
经营活动产生的现金流量净额		-14,918,375.87	-22,831,946.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		758,127.64	756,830.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,320.00	83,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		229,340.44	20,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）1	255,000,000.00	279,000,000.00
投资活动现金流入小计		255,989,788.08	279,859,830.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,383,239.68	32,835.00
投资支付的现金			50,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）1	265,000,000.00	342,000,000.00
投资活动现金流出小计		271,383,239.68	342,082,835.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,393,451.60	-62,223,004.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		230,000.00	1,648,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		230,000.00	1,648,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,171,466.22	
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）1	5,493,013.05	4,163,311.83
筹资活动现金流出小计		18,664,479.27	4,163,311.83
筹资活动产生的现金流量净额		-18,434,479.27	-2,515,311.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-48,746,306.74	-87,570,262.92
加：期初现金及现金等价物余额		226,606,352.82	205,482,670.78
六、期末现金及现金等价物余额		177,860,046.08	117,912,407.86

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	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,617,364.92	81,128,982.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,536,456.40	3,755,422.55
经营活动现金流入小计		94,153,821.32	84,884,405.15
购买商品、接受劳务支付的现金		65,627,145.65	65,267,482.50
支付给职工以及为职工支付的现金		20,327,979.24	21,891,754.63
支付的各项税费		5,624,549.00	4,845,315.14
支付其他与经营活动有关的现金		21,140,210.30	11,810,139.97
经营活动现金流出小计		112,719,884.19	103,814,692.24
经营活动产生的现金流量净额		-18,566,062.87	-18,930,287.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		688,242.71	708,501.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,320.00	80,000.00

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		235,000,000.00	269,000,000.00
投资活动现金流入小计		235,690,562.71	270,788,501.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,208,126.62	19,000.00
投资支付的现金			50,000.00
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		235,000,000.00	319,000,000.00
投资活动现金流出小计		240,208,126.62	319,069,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,517,563.91	-48,280,498.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,648,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,648,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,171,466.22	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,041,631.44	3,892,089.82
筹资活动现金流出小计		18,213,097.66	3,892,089.82
筹资活动产生的现金流量净额		-18,213,097.66	-2,244,089.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-41,296,724.44	-69,454,875.53
加：期初现金及现金等价物余额		204,006,039.62	180,782,227.38
六、期末现金及现金等价物余额		162,709,315.18	111,327,351.85

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

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 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	132,613,709.00				441,948,475.54	8,039,370.11			31,518,463.98		30,733,568.43	941,156.42	629,716,003.26
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	132,613,709.00				441,948,475.54	8,039,370.11			31,518,463.98		30,733,568.43	941,156.42	629,716,003.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-886,291.00				-1,921,316.39	-3,651,518.92					-5,565,742.52	196,812.05	-4,525,018.94
（一）综合收益总额											7,605,723.70	70,193.09	7,675,916.79
（二）所有者投入和减少资本	-886,291.00				-1,921,316.39	-3,651,518.92						126,618.96	970,530.49
1. 股东投入的普通股	-886,291.00				-2,765,227.92	-3,651,518.92						230,000.00	230,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					843,911.53								843,911.53
4. 其他												-103,381.04	-103,381.04
（三）利润分配											-13,171,466.22		-13,171,466.22
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											-13,171,466.22		-13,171,466.22

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	131,727,418.00				440,027,159.15	4,387,851.19		31,518,463.98		25,167,825.91	1,137,968.47	625,190,984.32

上期情况

单位：元

项目	2025 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				449,016,515.71	17,584,889.03			29,531,099.50		10,968,400.91	647,549.20	606,368,676.29
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				449,016,515.71	17,584,889.03			29,531,099.50		10,968,400.91	647,549.20	606,368,676.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,176,291.00				-6,300,550.84	-9,545,518.92					7,213,094.72	10,479.22	9,292,251.02
(一) 综合收益总额											7,213,094.72	10,479.22	7,223,573.94
(二) 所有者投入和减少资本	-1,176,291.00				-6,320,550.84	-9,545,518.92					-	-	2,048,677.08
1. 股东投入的普通股	-1,176,291.00				-8,369,227.92	-7,433,518.92							-2,112,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,048,677.08	-2,112,000.00							4,160,677.08
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					20,000.00								20,000.00
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					20,000.00								20,000.00
(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	132,613,709.00			442,715,964.87	8,039,370.11			29,531,099.50	-	18,181,495.63	658,028.42	615,660,927.31
----------	----------------	--	--	----------------	--------------	--	--	---------------	---	---------------	------------	----------------

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	2026 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	132,613,709.00				441,813,022.62	8,039,370.11			31,518,463.98		17,886,280.33	615,792,105.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,613,709.00				441,813,022.62	8,039,370.11			31,518,463.98		17,886,280.33	615,792,105.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-886,291.00				-1,921,316.39	-3,651,518.92					-7,816,109.79	-6,972,198.26
（一）综合收益总额											5,355,356.43	5,355,356.43
（二）所有者投入和减少资本	-886,291.00				-1,921,316.39	-3,651,518.92						843,911.53
1.股东投入的普通股	-886,291.00				-2,765,227.92	-3,651,518.92						
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					843,911.53							843,911.53
4.其他					-							-
（三）利润分配											-13,171,466.22	-13,171,466.22
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他											-13,171,466.22	-13,171,466.22
（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	131,727,418.00				439,891,706.23	4,387,851.19			31,518,463.98	10,070,170.54	608,819,907.56

上期情况

单位：元

项目	2025 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				449,016,515.71	17,584,889.03			29,531,099.50		-3,072,930.64	591,679,795.54
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				449,016,515.71	17,584,889.03			29,531,099.50		-3,072,930.64	591,679,795.54
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-1,176,291.00				-6,300,550.84	-9,545,518.92					8,608,494.95	10,677,172.03
（一）综合收益总额											8,608,494.95	8,608,494.95
（二）所有者投入和减少资本	-1,176,291.00				-6,320,550.84	-9,545,518.92						2,048,677.08
1.股东投入的普通股	-1,176,291.00				-6,257,227.92	-7,433,518.92						-
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					-63,322.92	-2,112,000.00						2,048,677.08

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					20,000.00							20,000.00
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					20,000.00							20,000.00
(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	132,613,709.00				442,715,964.87	8,039,370.11			29,531,099.50		5,535,564.31	602,356,967.57

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

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	七（二）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☒ 是 ☐ 否	索引说明 2
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	五（一）37
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

1、公司合并财务报表的合并范围变化，详见财务报表附注之“七、其他主体中的权益”。
2、公司于 2026 年 4 月 22 日召开第四届董事会第八次独立董事专门会议、第四届董事会第十八次会议，于 2026 年 5 月 15 日召开 2025 年年度股东会，均审议通过《关于 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期、预留授予第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2026 年 5 月 29 日在中国结算北京分公司办理完毕 886,291 股限制性股票回购注销手续。本次回购注销后，公司总股本由 132,613,709 股变更为 131,727,418 股，注册资本由 132,613,709.00 元变更为 131,727,418.00 元。
3、公司向所有者分配利润的情况，详见财务报表附注之“五（一）37、未分配利润”。

(二) 财务报表附注

财务报表附注

2026 年半年度

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

132,613,709.00 元,股份总数 131,727,418 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 A 股 42,359,566 股;无限售条件的流通股份 A 股 89,367,852 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服务业。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 2026 年 8 月 26 日第四届董事会第二十次会议批准对外报出。

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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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。

(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) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.2%

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的合同资产减值准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的长期应收款	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.2%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的资本化研发项目	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的债务重组事项	单项金额超过资产总额 0.2%
重要的子公司	利润总额超过公司利润总额的 15%

（六）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。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2.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。

（八）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。

（九）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

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，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。

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。

（十）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1.按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——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，编制其他应收款账龄与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	合并范围内关联方	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%
长期应收款——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，编制长期应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2.账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	长期应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00	5.00

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	长期应收款 预期信用损失率 (%)
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款的账龄自初始确认日起算。

3.按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十一）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.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5.存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

（十二）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）是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

（3）属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2）合并财务报表

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。

（十三）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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
专用设备	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
运输工具	年限平均法	6	3	16.17
电子设备	年限平均法	3	3	32.33

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

（十五）借款费用

1. 借款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。

（十六）无形资产

1.无形资产包括软件、数据资源，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。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法
数据资源	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法

3.研发支出的归集范围

（1）人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

（2）折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

（3）技术服务及外协开发费用

技术服务费和外协开发费是指软件开发过程中的技术外协和外购服务费用。

（4）无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用。

（5）委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

（6）其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括材料费、办公费、培训费、房租、差旅费等。

4.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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）职工薪酬

1.职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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

公司的离职后福利为设定提存计划。

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。

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。

（二十）预计负债

1.因诉讼事项、产品质量保证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。

（二十一）股份支付

1.股份支付的种类

以权益结算的股份支付。

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）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。

（二十二）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，根据已完成的实际工作量确定履约进度，主要为累计实际工作量占预计总工作量的比例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。

（二十三）合同取得成本、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。

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。

（二十四）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。

（二十五）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。

（二十六）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。

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十七）租赁

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1.使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2.租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（二十八）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。

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	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 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%

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%
除上述以外的其他纳税主体	20%

（二）税收优惠

1.企业所得税

（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，2023 年 10 月 26 日通过高新技术企业评审，证书编号为 GR202311002420，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）本公司之全资子公司沈阳国源、河南国源、国源智农和重庆国源，本公司之孙公司广东世纪数农、海南国源数农、河北世纪数农和海南农投国源符合《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条件，减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2.增值税

（1）本公司及全资子公司沈阳国源根据财政部、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）本公司之全资子公司沈阳国源、河南国源、国源智农和重庆国源，本公司之孙公司广东世纪数农、海南国源数农、河北世纪数农和海南农投国源根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、教育费附加和地方教育附加。

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	177,860,046.08	226,821,636.74
其他货币资金	3,191,388.32	2,669,013.59
合计	181,051,434.40	229,490,650.33

（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
诉讼冻结资金	1,511,648.00	1,511,648.00
履约保证金	1,679,740.32	1,058,765.59
共管户		313,883.92
合计	3,191,388.32	2,884,297.51

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	10,032,066.67	
其中：债务工具投资	10,032,066.67	
合计	10,032,066.67	

3.应收票据

（1）明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票		103,109.20
合计		103,109.20

(2) 坏账准备计提情况

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（%）	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
合计					

(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（%）	
按组合计提坏账准备	108,536.00	100.00	5,426.80	5.00	103,109.20
其中：银行承兑汇票	108,536.00	100.00	5,426.80	5.00	103,109.20
合计	108,536.00	100.00	5,426.80	5.00	103,109.20

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,426.80		5,426.80			
合计	5,426.80		5,426.80			

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	94,526,989.23	63,126,663.44
1-2 年	45,243,427.25	40,617,423.70
2-3 年	39,540,551.08	20,510,317.28
3-4 年	10,225,640.62	15,238,719.26
4-5 年	30,416,393.78	23,403,347.45

账龄	期末数	期初数
5 年以上	86,858,380.48	60,360,299.68
账面余额合计	306,811,382.44	223,256,770.81
减：坏账准备	134,387,733.69	97,745,372.98
账面价值合计	172,423,648.75	125,511,397.83

(2) 坏账准备计提情况

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	24,399.47	0.01	24,399.47	100.00	
按组合计提坏账准备	306,786,982.97	99.99	134,363,334.22	43.80	172,423,648.75
合计	306,811,382.44	100.00	134,387,733.69	43.80	172,423,648.75

(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	24,399.47	0.01	24,399.47	100.00	
按组合计提坏账准备	223,232,371.34	99.99	97,720,973.51	43.78	125,511,397.83
合计	223,256,770.81	100.00	97,745,372.98	43.78	125,511,397.83

2) 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	94,526,989.23	4,726,349.47	5.00
1-2 年	45,243,427.25	4,524,342.73	10.00
2-3 年	39,540,551.08	11,862,165.32	30.00
3-4 年	10,201,241.15	5,100,620.58	50.00
4-5 年	30,416,393.78	21,291,475.64	70.00
5 年以上	86,858,380.48	86,858,380.48	100.00
小计	306,786,982.97	134,363,334.22	43.80

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	24,399.47					24,399.47
按组合计提坏账准备	97,720,973.51	42,389,552.75	1,157,362.04		4,589,830.00	134,363,334.22
合计	97,745,372.98	42,389,552.75	1,157,362.04		4,589,830.00	134,387,733.69

注：“本期变动金额-其他”主要系公司就部分项目与债务人达成债务重组协议，约定以分期收款方式偿还。基于会计准则要求，公司将未来应收款项以现值计量，重分类列报于长期应收款，并同步转销对应已计提的坏账准备。

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小计		
灵山县自然资源局	1,909,544.00	13,259,600.00	15,169,144.00	2.50	10,627,429.00
雷州市自然资源局	8,667,066.76	3,471,071.22	12,138,137.98	2.00	11,420,721.01
依安县供销合作社有限公司	5,555,000.00	450,000.00	6,005,000.00	0.99	1,268,950.00
长岭县农业农村局	1,189,334.55	4,235,805.12	5,425,139.67	0.89	542,513.97
乐东黎族自治县农业农村局	1,423,816.92	3,656,057.02	5,079,873.94	0.84	2,807,673.66
小计	18,744,762.23	25,072,533.36	43,817,295.59	7.22	26,667,287.64

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票		218,500.00
合计		218,500.00

6. 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	1,547,908.26	77.51		1,547,908.26
1-2 年	427,908.28	21.43		427,908.28
3 年以上	21,150.00	1.06		21,150.00
合计	1,996,966.54	100.00		1,996,966.54

（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	1,812,000.51	87.92		1,812,000.51
1-2 年	227,663.93	11.05		227,663.93
3 年以上	21,150.00	1.03		21,150.00
合计	2,060,814.44	100.00		2,060,814.44

（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（%）
阿里云计算有限公司	532,686.13	26.67
苏州度城信息科技有限公司	388,349.52	19.45
沈阳龙天测绘科技有限公司	124,200.00	6.22
中国石油天然气股份有限公司北京销售分公司	123,908.76	6.20
长光卫星技术股份有限公司	116,981.13	5.86
小计	1,286,125.54	64.40

7.其他应收款

（1）款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金及押金	9,347,693.36	10,030,808.27
备用金	1,956,547.08	1,282,592.85
往来款	618,007.43	263,685.79
账面余额合计	11,922,247.87	11,577,086.91
减：坏账准备	6,808,024.91	6,698,247.17

款项性质	期末数	期初数
账面价值合计	5,114,222.96	4,878,839.74

(2) 账龄情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	2,492,952.83	2,633,962.90
1-2 年	1,272,018.59	1,015,904.56
2-3 年	1,372,073.81	1,085,287.59
3-4 年	689,104.79	882,344.01
4-5 年	986,990.00	871,291.95
5 年以上	5,109,107.85	5,088,295.90
账面余额合计	11,922,247.87	11,577,086.91
减：坏账准备	6,808,024.91	6,698,247.17
账面价值合计	5,114,222.96	4,878,839.74

(3) 坏账准备计提情况

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	2.84	339,080.10	100.00	
按组合计提坏账准备	11,583,167.77	97.16	6,468,944.81	55.85	5,114,222.96
合计	11,922,247.87	100.00	6,808,024.91	57.10	5,114,222.96

(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	2.93	339,080.10	100.00	
按组合计提坏账准备	11,238,006.81	97.07	6,359,167.07	56.59	4,878,839.74
合计	11,577,086.91	100.00	6,698,247.17	57.86	4,878,839.74

2) 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	11,583,167.77	6,468,944.81	55.85
其中：1 年以内	2,492,952.83	124,647.66	5.00
1-2 年	1,272,018.59	127,201.86	10.00
2-3 年	1,372,073.81	411,622.14	30.00
3-4 年	689,104.79	344,552.40	50.00
4-5 年	986,990.00	690,893.00	70.00
5 年以上	4,770,027.75	4,770,027.75	100.00
小计	11,583,167.77	6,468,944.81	55.85

（4）坏账准备变动情况

1）明细情况

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	131,698.16	101,590.46	6,464,958.55	6,698,247.17
期初数在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-24,368.40	24,368.40		
--转入第三阶段		-19,657.93	19,657.93	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,317.90	20,900.93	71,558.91	109,777.74
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	124,647.66	127,201.86	6,556,175.39	6,808,024.91
期末坏账准备计提比例（%）	5.00	10.00	80.37	57.10

（5）其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	期末坏账准备
贵州省自然资源勘测规划研究院	保证金	1,302,045.00	2-3 年、3-4 年、4-5 年	10.92	678,830.50
中国人民解放军 63921 部队	保证金	516,560.00	1-2 年	4.33	51,656.00
广安市广安区财政国库支付中心	保证金	500,000.00	5 年以上	4.19	500,000.00
上杭县自然资源局	保证金	446,800.00	5 年以上	3.75	446,800.00
沿河土家族自治县农业农村局	保证金	400,000.00	2-3 年	3.36	120,000.00
小计		3,165,405.00		26.55	1,797,286.50

8. 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
库存商品	1,451,124.56		1,451,124.56	683,292.24		683,292.24
合同履约成本	6,520,103.44	325,223.87	6,194,879.57	5,792,091.35	386,894.24	5,405,197.11
合计	7,971,228.00	325,223.87	7,646,004.13	6,475,383.59	386,894.24	6,088,489.35

(2) 存货及合同履约成本减值准备

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	转回或转销	其他	
合同履约成本减值准备	386,894.24	147,442.77		209,113.14		325,223.87
合计	386,894.24	147,442.77		209,113.14		325,223.87

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据
合同履约成本	已签约合同金额或预实施项目的预计合同金额减去根据项目预计总成本计算相关项目在资产负债表日至交付客户时估计将要发生的成本、估计的维保费用以及相关税费后的金额确定可变现净值

(3) 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	5,792,091.35	4,577,047.95	3,849,035.86	325,223.87	6,194,879.57
小计	5,792,091.35	4,577,047.95	3,849,035.86	325,223.87	6,194,879.57

9.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
应收项目款及质保金	300,561,519.98	103,290,314.61	197,271,205.37
合计	300,561,519.98	103,290,314.61	197,271,205.37

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收项目款及质保金	358,516,589.99	135,919,581.62	222,597,008.37
合计	358,516,589.99	135,919,581.62	222,597,008.37

(2) 减值准备计提情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	300,561,519.98	100.00	103,290,314.61	34.37	197,271,205.37
合计	300,561,519.98	100.00	103,290,314.61	34.37	197,271,205.37

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	358,516,589.99	100.00	135,919,581.62	37.91	222,597,008.37
合计	358,516,589.99	100.00	135,919,581.62	37.91	222,597,008.37

(3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	135,919,581.62	-31,674,880.01	954,387.00			103,290,314.61
合计	135,919,581.62	-31,674,880.01	954,387.00			103,290,314.61

10.一年内到期的非流动资产

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
一年内到期的长期应收款	1,000,000.00	50,000.00	950,000.00			
其中：未实现融资收益	111,512.95		111,512.95			
合计	888,487.05	50,000.00	838,487.05			

11.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
待认证进项税额	811,763.60		811,763.60	670,120.29		670,120.29
预缴的其他税费	3,046,743.99		3,046,743.99	3,287,858.79		3,287,858.79
合计	3,858,507.59		3,858,507.59	3,957,979.08		3,957,979.08

12.长期应收款

(1) 明细情况

项目	期末数					折现率区间
	账面余额	减值准备	减：列报于一 年内到期的非 流动资产	减一年内到期 的非流动资产 减值准备	账面价值	
分期应收项目款	4,000,000.00	200,000.00	1,000,000.00	50,000.00	2,850,000.00	
减：未实现 融资收益	282,901.60		111,512.95		171,388.65	3.00%-4.00%
合计	3,717,098.40	200,000.00	888,487.05	50,000.00	2,678,611.35	

(续上表)

项目	期初数					折现率区间
	账面余额	减值准备	减：列报于一 年内到期的非 流动资产	减一年内到期 的非流动资产 减值准备	账面价值	
分期收款销售商品						
减：未实现 融资收益						
合计						

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	4,000,000.00	100.00	200,000.00	5.00	3,800,000.00
合计	4,000,000.00	100.00	200,000.00	5.00	3,800,000.00

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备					
合计					

2) 采用组合计提减值准备的长期应收款

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,000,000.00	200,000.00	5.00
其中：未逾期	4,000,000.00	200,000.00	5.00
逾期 1 年以内			
逾期 1-2 年			
合计	4,000,000.00	200,000.00	5.00

(3) 减值准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备		200,000.00				200,000.00
合计		200,000.00				200,000.00

13.其他权益工具投资

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
魏农智服（许昌）农业科技有限公司	50,000.00				

项目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
合计	50,000.00				

（续上表）

项目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
魏农智服（许昌）农业科技有限公司	50,000.00		
合计	50,000.00		

（2）指定为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的原因

公司对魏农智服（许昌）农业科技有限公司股权投资的业务模式，为战略投资目的且无重大影响，故将其分类为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。

14.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

公司对沈阳盛源物业管理有限公司股权投资的业务模式，非长期持有目的且无重大影响，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。

15.固定资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具
账面原值			
期初数	20,614,640.60	3,635,385.01	11,986,414.99
本期增加金额		3,831,928.42	289,012.39
1) 购置		3,831,928.42	289,012.39
本期减少金额			342,564.10
1) 处置或报废			342,564.10
期末数	20,614,640.60	7,467,313.43	11,932,863.28

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具
累计折旧			
期初数	7,717,172.66	3,114,871.93	9,905,981.21
本期增加金额	499,905.06	139,414.04	274,393.12
1) 计提	499,905.06	139,414.04	274,393.12
本期减少金额			122,120.58
1) 处置或报废			122,120.58
期末数	8,217,077.72	3,254,285.97	10,058,253.75
账面价值			
期末账面价值	12,397,562.88	4,213,027.46	1,874,609.53
期初账面价值	12,897,467.94	520,513.08	2,080,433.78

(续上表)

项目	电子设备	办公设备	合计
账面原值			
期初数	4,928,567.89	1,709,999.48	42,875,007.97
本期增加金额	202,020.36	182,585.57	4,505,546.74
1) 购置	202,020.36	182,585.57	4,505,546.74
本期减少金额	3,280.00		345,844.10
1) 处置或报废	3,280.00		345,844.10
期末数	5,127,308.25	1,892,585.05	47,034,710.61
累计折旧			
期初数	4,408,344.96	1,601,587.54	26,747,958.30
本期增加金额	138,161.58	22,160.33	1,074,034.13
1) 计提	138,161.58	22,160.33	1,074,034.13
本期减少金额	618.59		122,739.17
1) 处置或报废	618.59		122,739.17
期末数	4,545,887.95	1,623,747.87	27,699,253.26
账面价值			
期末账面价值	581,420.30	268,837.18	19,335,457.35

项目	电子设备	办公设备	合计
期初账面价值	520,222.93	108,411.94	16,127,049.67

16.在建工程

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
县域数字空间运营 服务中心建设项目				566,640.63		566,640.63
合计				566,640.63		566,640.63

17.使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	8,808,717.81	8,808,717.81
本期增加金额	1,107,151.52	1,107,151.52
1) 租入	1,107,151.52	1,107,151.52
本期减少金额	212,287.26	212,287.26
1)处置	115,282.96	115,282.96
2)变更	97,004.30	97,004.30
期末数	9,703,582.07	9,703,582.07
累计折旧		
期初数	5,318,486.36	5,318,486.36
本期增加金额	1,676,155.64	1,676,155.64
1) 计提	1,676,155.64	1,676,155.64
本期减少金额	191,628.98	191,628.98
1)处置	115,282.96	115,282.96
2)变更	76,346.02	76,346.02
期末数	6,803,013.02	6,803,013.02
账面价值		
期末账面价值	2,900,569.05	2,900,569.05
期初账面价值	3,490,231.45	3,490,231.45

18.无形资产

(1) 明细情况

项目	软件	数据资源	合计
账面原值			
期初数	5,652,421.00	13,310,630.26	18,963,051.26
本期增加金额	21,831.68		21,831.68
1) 购置	21,831.68		21,831.68
2) 内部研发			
本期减少金额			
期末数	5,674,252.68	13,310,630.26	18,984,882.94
累计摊销			
期初数	4,789,881.40	1,295,310.92	6,085,192.32
本期增加金额	225,399.29	1,291,131.12	1,516,530.41
1) 计提	225,399.29	1,291,131.12	1,516,530.41
本期减少金额			
期末数	5,015,280.69	2,586,442.04	7,601,722.73
账面价值			
期末账面价值	658,971.99	10,724,188.22	11,383,160.21
期初账面价值	862,539.60	12,015,319.34	12,877,858.94

(2) 确认为无形资产的数据资源

1) 明细情况

项目	自行开发的 数据资源无形资产	小计
账面原值		
期初数	13,310,630.26	13,310,630.26
本期增加金额		
其中：内部研发		
本期减少金额		
期末数	13,310,630.26	13,310,630.26
累计摊销		
期初数	1,295,310.92	1,295,310.92

项目	自行开发的 数据资源无形资产	小计
本期增加金额	1,291,131.12	1,291,131.12
本期减少金额		
期末数	2,586,442.04	2,586,442.04
账面价值		
期末账面价值	10,724,188.22	10,724,188.22
期初账面价值	12,015,319.34	12,015,319.34

2) 重要单项数据资源情况

数据资源内容	期末账面价值	剩余摊销期限
国源地图数据服务平台	2,089,558.69	41 个月
国源地图基础数据	922,293.71	41 个月
国源地图遥感解译数据	845,595.12	41 个月
农业地理大数据平台（国源地图）	6,866,740.70	53 个月
小计	10,724,188.22	

19.开发支出

项目	期初数	本期增加		其他减少			期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
资本化支出		2,978,622.15					2,978,622.15
合计		2,978,622.15					2,978,622.15

20.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
租赁房屋装修		1,018,312.92	16,971.88		1,001,341.04
合计		1,018,312.92	16,971.88		1,001,341.04

21.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	245,034,249.16	38,073,797.54	240,786,060.16	37,441,110.44

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
递延收益	533,884.08	80,082.62	605,938.64	90,890.80
产品质量保证	4,008,876.11	651,772.72	3,126,158.87	494,533.37
租赁负债	2,528,812.13	348,733.58	3,466,685.09	439,901.22
股份支付费用	2,818,401.96	426,372.32	1,976,783.77	299,326.91
合计	254,924,223.44	39,580,758.78	249,961,626.53	38,765,762.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	2,621,911.93	360,265.33	3,453,993.89	436,213.08
长期应收款未确认融资收益	282,901.60	42,435.24		
合计	2,904,813.53	402,700.57	3,453,993.89	436,213.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	402,700.57	39,178,058.21	436,213.08	38,329,549.66
递延所得税负债	402,700.57		436,213.08	

(4) 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	164,317.74	10,377.65
可抵扣亏损	19,092,382.62	16,068,238.43
合计	19,256,700.36	16,078,616.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2026 年	7,118,033.55	5,975,677.43	
2027 年	5,900,237.01	5,900,237.01	
2028 年	2,033,542.65	2,033,542.65	

年份	期末数	期初数	备注
2029 年	312,413.40	482,808.69	
2030 年	2,572,392.86	1,675,972.65	
2031 年	1,155,763.15		
合计	19,092,382.62	16,068,238.43	

22.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
长期预付款	704,074.56		704,074.56			
合同资产	154,600.00	42,362.50	112,237.50	154,600.00	40,915.00	113,685.00
合计	858,674.56	42,362.50	816,312.06	154,600.00	40,915.00	113,685.00

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
长期预付款	704,074.56	82.00			704,074.56
按组合计提减值准备	154,600.00	18.00	42,362.50	27.40	112,237.50
合计	858,674.56	100.00	42,362.50	4.93	816,312.06

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
长期预付款					
按组合计提减值准备	154,600.00	100.00	40,915.00	26.47	113,685.00
合计	154,600.00	100.00	40,915.00	26.47	113,685.00

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（%）
账龄组合	154,600.00	42,362.50	27.40
小计	154,600.00	42,362.50	27.40

3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	40,915.00	1,447.50				42,362.50
合计	40,915.00	1,447.50				42,362.50

23. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,511,648.00	1,511,648.00	使用受限	诉讼冻结
货币资金	1,679,740.32	1,679,740.32	使用受限	履约保函保证金
合计	3,191,388.32	3,191,388.32		

(2) 期初资产受限情况

项目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,511,648.00	1,511,648.00	使用受限	诉讼冻结
货币资金	1,058,765.59	1,058,765.59	使用受限	履约保函保证金
货币资金	313,883.92	313,883.92	使用受限	共管户
合计	2,884,297.51	2,884,297.51		

24. 应付账款

项目	期末数	期初数
应付服务费	3,076,280.01	3,394,132.30
应付货款	2,919,798.79	331,415.82
应付租赁费	88,000.00	10,080.00
合计	6,084,078.80	3,735,628.12

25. 合同负债

项目	期末数	期初数
预收货款	8,807,344.74	2,895,344.04
合计	8,807,344.74	2,895,344.04

26.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	8,213,682.05	35,941,635.28	39,038,117.97	5,117,199.36
离职后福利—设定提存计划	202,252.39	3,433,314.40	3,430,937.41	204,629.38
辞退福利		130,000.00	130,000.00	
合计	8,415,934.44	39,504,949.68	42,599,055.38	5,321,828.74

(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
工资、奖金、津贴和补贴	8,072,991.48	32,187,053.25	35,286,706.70	4,973,338.03
职工福利费		555,939.98	555,939.98	
社会保险费	119,940.57	1,931,426.49	1,929,942.73	121,424.33
其中：医疗保险费	116,560.97	1,808,161.59	1,806,749.79	117,972.77
工伤保险费	3,348.64	72,560.88	72,488.92	3,420.60
生育保险费	30.96	50,704.02	50,704.02	30.96
住房公积金	20,750.00	1,186,873.73	1,185,186.73	22,437.00
工会经费和职工教育经费		80,341.83	80,341.83	-
小计	8,213,682.05	35,941,635.28	39,038,117.97	5,117,199.36

(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	200,683.98	3,323,281.75	3,320,976.79	202,988.94
失业保险费	1,568.41	110,032.65	109,960.62	1,640.44
小计	202,252.39	3,433,314.40	3,430,937.41	204,629.38

27.应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,618,414.03	1,838,697.71
企业所得税	171,120.52	2,162,833.13
代扣代缴个人所得税	140,315.78	187,301.04
城市维护建设税	95,379.71	100,052.74
教育费附加	39,273.95	41,546.22
地方教育附加	25,888.03	26,999.55
印花税	24,223.91	42,391.33
房产税	19,082.53	14,328.88
土地使用税	621.04	529.14
其他		927.03
合计	2,134,319.50	4,415,606.77

28.其他应付款

项目	期末数	期初数
限制性股票回购义务	4,401,770.92	8,053,289.84
往来款	738,748.56	1,626,034.52
合计	5,140,519.48	9,679,324.36

29.一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	2,182,676.38	3,157,352.64
合计	2,182,676.38	3,157,352.64

30.其他流动负债

项目	期末数	期初数
产品质量保证	4,268,855.48	3,437,165.07
待转销项税额	440,782.57	144,173.90
合计	4,709,638.05	3,581,338.97

31.租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	2,745,414.01	3,567,996.96
减：未确认的融资费用	63,336.84	101,311.87
重分类至一年内到期的非流动负债	2,182,676.38	3,157,352.64
合计	499,400.79	309,332.45

32.递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	605,938.64		72,054.56	533,884.08	课题项目
合计	605,938.64		72,054.56	533,884.08	

33.股本

(1) 明细情况

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	132,613,709.00				-886,291.00	-886,291.00	131,727,418.00
合计	132,613,709.00				-886,291.00	-886,291.00	131,727,418.00

(2) 其他说明

股本的增减变动如本财务报表附注五（一）34（2）2）所述。

34.资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	439,963,665.08	4,679,616.48	7,444,844.40	437,198,437.16
其他资本公积	1,984,810.46	843,911.53		2,828,721.99
合计	441,948,475.54	5,523,528.01	7,444,844.40	440,027,159.15

(2) 其他说明

1) 资本溢价增加：①因首次授予的 2 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司回购其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 35,000 股，库存股增加 184,800.00 元，资本公积增加 184,800.00 元；②公司 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期和预留授予第一个解除限售期的公司业绩考核指标未达到要求，解除限售条件未成就，公司回购其他首次授予的 47 名激励对象第二个解除限售期和预留授予第一个解除限售期的限制性股票 851,291 股，库存股增加 4,494,816.48

元，资本公积增加 4,494,816.48 元。

2) 资本溢价减少：①因首次授予的 2 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 35,000 股，其中冲减库存股成本人民币 329,000.00 元，冲减资本公积（股本溢价）294,000.00 元；②公司 2024 年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期和预留授予第一个解除限售期的公司业绩考核指标未达到要求，解除限售条件未成就，公司注销其他首次授予的 47 名激励对象第二个解除限售期和预留授予第一个解除限售期的限制性股票 851,291 股，其中冲减库存股成本人民币 8,002,135.40 元，冲减资本公积（股本溢价）7,150,844.4 元。

3) 其他资本公积增加：报告期内实行股权激励确认股份支付费用 843,911.53 元。

35.库存股

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
回购库存股	8,039,370.11	4,679,616.48	8,331,135.40	4,387,851.19
合计	8,039,370.11	4,679,616.48	8,331,135.40	4,387,851.19

(2) 其他说明

- 1) 库存股的增减变动如本财务报表附注五（一）34（2）1）、2）所述。
- 2) 截至 2026 年 6 月 30 日，公司回购专用证券账户中无结余的库存股。

36.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	26,853,829.86			26,853,829.86
储备基金	4,664,634.12			4,664,634.12
合计	31,518,463.98			31,518,463.98

37.未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	30,733,568.43	10,968,400.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,605,723.70	7,213,094.72
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	13,171,466.22	
期末未分配利润	25,167,825.91	18,181,495.63

(2) 其他说明

公司于 2026 年 5 月 15 日召开 2025 年年度股东会，审议通过 2025 年度利润分配方案。公司以股权登记日 2026 年 6 月 11 日的总股本 131,727,418 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元（含税）人民币现金，共计派发股利 13,171,466.22 元。

(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	115,903,358.16	72,572,592.63	111,421,115.38	63,808,236.97
合计	115,903,358.16	72,572,592.63	111,421,115.38	63,808,236.97
其中：与客户之间的合同产生的收入	115,903,358.16	72,572,592.63	111,421,115.38	63,808,236.97

(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	70,635,765.92	46,951,990.03	77,364,503.92	46,372,080.83
行业应用软件开发	6,534,124.51	2,935,272.91	5,784,825.44	2,584,238.82
空间信息应用服务	38,733,467.73	22,685,329.69	28,271,786.02	14,851,917.32
小计	115,903,358.16	72,572,592.63	111,421,115.38	63,808,236.97

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	16,994,325.91	10,625,130.57	18,507,008.47	10,128,221.82
华北地区	20,004,018.64	11,921,895.32	15,277,534.90	9,695,869.07
华东地区	17,336,819.54	12,263,848.70	10,204,584.72	5,977,227.40
华南地区	15,269,604.66	9,326,132.00	19,917,452.18	10,974,894.24
华中地区	20,584,395.51	12,908,765.70	24,898,094.08	13,881,820.35
西北地区	14,716,023.04	9,628,338.49	13,694,761.98	8,371,497.17
西南地区	10,998,170.86	5,898,481.85	8,921,679.05	4,778,706.92
小计	115,903,358.16	72,572,592.63	111,421,115.38	63,808,236.97

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
在某一时点确认收入	6,534,124.51	5,784,825.44
在某一时段内确认收入	109,369,233.65	105,636,289.94
小计	115,903,358.16	111,421,115.38

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,153,755.93 元。

2.税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	265,435.82	341,125.65
教育费附加	189,493.43	243,353.97
印花税	49,209.29	51,630.85
房产税	40,995.53	36,241.88
车船税	7,087.73	9,020.00
土地使用税	2,750.18	2,658.28
其他	1,868.94	1,233.66
合计	556,840.92	685,264.29

3.销售费用

项目	本期数	上年同期数
工资薪金	4,490,409.99	3,970,627.86
业务招待费	2,724,046.80	2,649,746.03
差旅费用	1,306,010.83	1,004,595.40
招标宣传费	796,024.69	924,858.98
办公费用	471,529.06	192,266.87
折旧费用	280,574.80	236,455.39
房租费用	221,846.77	354,051.91
股份支付费用	545,130.00	1,335,305.00
合计	10,835,572.94	10,667,907.44

4.管理费用

项目	本期数	上年同期数
工资薪金	4,069,954.32	4,364,355.49
办公费及业务招待费	1,116,139.62	1,575,219.42
顾问费	1,100,510.46	1,076,663.63
折旧费用	911,072.44	475,345.49
房租水电费	513,765.29	573,624.54
差旅费	194,640.58	273,977.22
股份支付	248,328.19	579,355.40
合计	8,154,410.90	8,918,541.19

5.研发费用

项目	本期数	上年同期数
工资薪金	7,685,582.49	7,042,970.04
折旧费用	2,163,114.25	1,387,435.72
差旅费用	182,155.01	143,861.09
研发办公费	169,743.77	73,372.32
房租费用	84,771.55	106,067.23
股份支付费用	50,453.34	134,016.68
合计	10,335,820.41	8,887,723.08

6.财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	176,208.88	109,478.64
减：利息收入	101,455.21	222,202.25
手续费	70,129.77	89,303.04
合计	144,883.44	-23,420.57

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	79,422.96	75,442.31	79,422.96

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	31,519.03	36,211.98	
合计	110,941.99	111,654.29	79,422.96

8.投资收益

项目	本期数	上年同期数
债务重组产生的投资收益	3,602,938.97	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	790,194.31	997,305.15
处置长期股权投资产生的收益	348,188.28	
合计	4,741,321.56	997,305.15

9.信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-42,474,390.92	-26,869,035.29
合计	-42,474,390.92	-26,869,035.29

10.资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-147,442.77	
合同资产减值损失	31,673,432.51	14,906,813.53
合计	31,525,989.74	14,906,813.53

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	1,020.11	-72,555.39	1,020.11
使用权资产处置收益	2,466.60		2,466.60
合计	3,486.71	-72,555.39	3,486.71

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	27.27	28.04	27.27

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	27.27	28.04	27.27

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
滞纳金	760.06	51.63	760.06
非流动资产毁损报废损失		3,950.79	
罚款支出		50.00	
其他	14,500.00	80,142.80	14,500.00
合计	15,260.06	84,195.22	15,260.06

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	378,744.81	2,629,920.83
递延所得税费用	-859,308.39	-2,386,616.68
合计	-480,563.58	243,304.15

(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	7,195,353.21	7,466,878.09
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,079,302.98	1,120,031.73
子公司适用不同税率的影响	-226,940.16	213,200.13
调整以前期间所得税的影响	-30,897.27	-54,334.36
加计扣除的影响	-1,405,440.13	-920,408.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	295,772.20	342,079.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-174,875.24	-6,837.86
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	-17,485.96	-76,844.81
本期递延所得税与上期税率差异影响		-373,581.93
所得税费用	-480,563.58	243,304.15

（三）合并现金流量表项目注释

1.收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

（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
收到的保证金	3,015,331.98	2,771,505.34
往来款项及其他	880,873.92	1,832,628.33
收到银行利息	101,455.21	222,202.25
收到的政府补助及个税手续费返还	38,609.12	53,782.36
合计	4,036,270.23	4,880,118.28

（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
付现的成本费用	9,556,305.84	9,736,337.83
支付的保证金	3,259,758.24	1,857,765.00
支付的往来款	1,967,904.65	4,891,042.37
合计	14,783,968.73	16,485,145.20

（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	255,000,000.00	279,000,000.00
合计	255,000,000.00	279,000,000.00

（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	265,000,000.00	342,000,000.00
合计	265,000,000.00	342,000,000.00

（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
支付限制性股票回购款	3,651,518.92	2,827,518.92
支付租赁负债的本金及利息	1,841,494.13	1,335,792.91
合计	5,493,013.05	4,163,311.83

2.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	7,675,916.79	7,223,573.94
加：资产减值准备	-31,525,989.74	-14,906,813.53
信用减值准备	42,474,390.92	26,869,035.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,074,034.13	1,179,573.99
使用权资产折旧	1,676,155.64	1,262,146.99
无形资产摊销	1,516,530.41	813,140.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,020.11	72,555.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,950.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	176,208.88	109,478.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,741,321.56	-997,305.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-848,508.55	-2,386,616.68
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）	-1,557,514.78	-3,989,983.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,561,334.24	-45,544,783.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,119,835.19	5,411,423.74
其他	843,911.53	2,048,677.08
经营活动产生的现金流量净额	-14,918,375.87	-22,831,946.24
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	177,860,046.08	117,912,407.86
减：现金的期初余额	226,606,352.82	205,482,670.78
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期数	上年同期数
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,746,306.74	-87,570,262.92

3. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1) 现金	177,860,046.08	226,606,352.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	177,860,046.08	226,606,352.82
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	177,860,046.08	226,606,352.82
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		

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
货币资金	70,160,085.90	78,807,960.87	募集资金账户监管
小计	70,160,085.90	78,807,960.87	

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
货币资金	1,511,648.00	1,511,648.00	诉讼冻结
货币资金	1,679,740.32	1,058,765.59	履约保证金未到期
货币资金		313,883.92	共管户不能随时提取
小计	3,191,388.32	2,884,297.51	

4. 筹资活动相关负债变动情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	3,466,685.09		1,056,886.21	1,841,494.13		2,682,077.17

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
小计	3,466,685.09		1,056,886.21	1,841,494.13		2,682,077.17

5.不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动详见本财务报表附注五（三）1之说明。

（四）其他

租赁

公司作为承租人

1.使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）17之说明。

2.公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三（二十七）之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	885,139.37	988,815.61
合计	885,139.37	988,815.61

3.与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	68,999.43	109,478.64
与租赁相关的总现金流出	2,726,633.50	2,324,608.52

4.租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九（二）之说明。

六、研发支出

（一）研发支出

项目	本期数	上年同期数
工资薪金	10,031,239.19	9,430,016.72
折旧费用	2,285,473.33	1,509,794.80
研发办公费	373,670.89	611,340.07
差旅费用	286,364.26	152,573.07
房租费用	84,771.55	106,067.23
股份支付费用	50,453.34	134,016.68

技术服务费	202,470.00	260,400.00
合计	13,314,442.56	12,204,208.57
其中：费用化研发支出	10,335,820.41	8,887,723.08
资本化研发支出	2,978,622.15	3,316,485.49

(二) 开发支出

1. 开发支出期初期末余额变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
国源地图平台 2026 年度项目		2,978,622.15					2,978,622.15
合计		2,978,622.15					2,978,622.15

2. 重要研发项目开始资本化的时点和判断依据

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
国源地图平台 2026 年度项目	研发进度已完成 60%: 1、完成县域数字空间运营中心统一身份认证平台开发,数字空间一张图系统的功能开发。 2、完成数据中台信创版本改造升级,以及时空智能体中台基础框架开发。 3、完成河南、内蒙、甘肃、河北等省份 120 个县 6000 万亩耕地数据更新;完成黑龙江县域 6 个县耕地地块数据更新生产。 4、完成了 2026 年河南、河北、山东、宁夏、甘肃、新疆等区域冬小麦;以及河南冬小麦干旱倒伏综合灾害、河北冬小麦倒伏灾害	2026 年 12 月	1、平台中发布的耕地地块、大棚地块、种植结构、灾害解译等数据,以标准化地图瓦片服务和数据接口服务等形式向客户售卖在线数据使用服务。 2、数据中台、时空智能体中台、数字空间一张图为数据处理和分析展示提供能力,可以地图平台或功能接口等形式为客户提供服务。	2026 年 1 月	依据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的相关规定、企业数据资源相关会计处理暂行规定(财会〔2023〕11 号)

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司沈阳国源、河南国源、国源智农等 9 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳国源	16,000,000.00	辽宁省沈阳市	地理测绘	100.00		同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南国源	32,000,000.00	河南省郑州市	技术服务	100.00		设立
国源智农	5,000,000.00	北京市	技术服务	100.00		设立

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 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	备注
穆棱国源	设立	2026年5月12日			本期新注册公司，尚未出资，持股比例为70%

2. 合并范围减少

公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
宁夏耘空	240,000.00	63.64%	出售	2026年6月30日	实质控制权转移	348,188.28	0%

(续上表)

公司名称	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
宁夏耘空					

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	79,422.96
其中：计入递延收益	72,054.56
计入其他收益	7,368.40
合计	79,422.96

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	605,938.64		72,054.56	
小计	605,938.64		72,054.56	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				533,884.08	与收益相关
小计				533,884.08	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	79,422.96	75,442.31
合计	79,422.96	75,442.31

九、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)4、五(一)7、五(一)9、五(一)10、五(一)12、五(一)22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) 应收款项和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)

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2026年6月30日, 本公司应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)的7.22%(2025年12月31日7.92%)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
应付账款	6,084,078.80	6,084,078.80	4,780,988.98	430,064.00	873,025.82
其他应付款	5,140,519.48	5,140,519.48	280,583.61	4,633,496.47	226,439.40

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
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	2,682,077.17	2,745,414.01	1,607,513.76	1,137,900.25	
小计	13,906,675.45	13,970,012.29	6,669,086.35	6,201,460.72	1,099,465.22

（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
应付账款	3,735,628.12	3,735,628.12	2,391,352.94	623,432.86	720,842.32
其他应付款	9,679,324.36	9,679,324.36	2,910,525.74	6,570,616.67	198,181.95
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	3,466,685.09	3,567,996.96	2,878,031.96	689,965.00	
小计	16,881,637.57	16,982,949.44	8,179,910.64	7,884,014.53	919,024.27

（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。

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，本公司不承担外汇变动市场风险。

十、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			10,132,066.67	10,132,066.67
1.交易性金融资产			10,032,066.67	10,032,066.67
2.其他非流动金融资产			50,000.00	50,000.00
3.其他权益工具投资			50,000.00	50,000.00

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
持续以公允价值计量的资产总额			10,132,066.67	10,132,066.67

（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

1.本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

2.本公司持有的第三层次公允价值计量的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，因该股权投资不存在可观察的市场报价及其他可参考的市场输入值，本公司采用估值技术确定公允价值。经评估，被投资方经营环境和财务状况未发生重大不利变化，亦无证据表明公允价值与初始投资成本存在重大偏离，故本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

3.本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为投资企业魏农智服（许昌）农业科技有限公司，因该股权投资不存在可观察的市场报价及其他可参考的市场输入值，本公司采用估值技术确定公允价值。经评估，被投资方经营环境和财务状况未发生重大不利变化，亦无证据表明公允价值与初始投资成本存在重大偏离，故本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十一、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（%）
董利成	20.08	20.08
李景艳	12.63	12.63

（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（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
董利成	房屋		296,609.23		11,874.18
李景艳	房屋		309,690.10		12,397.85

（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（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
董利成	房屋		296,609.23		24,848.96
李景艳	房屋		309,690.10		25,944.84

2.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	1,332,878.05	1,762,615.56

注：公司于 2025 年 8 月 28 日取消监事会设置，上年同期关键管理人员报酬含原监事的薪酬。

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

1.明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							8,000	32,960.00
研发人员								
销售人员								
合计							8,000	32,960.00

2.期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权	
	行权价格范围	合同剩余期限
管理人员	4.12 元/股	6 个月
研发人员	4.12 元/股	6 个月
销售人员	4.12 元/股	6 个月

3. 其他说明

(1) 2024 年股权激励计划首次授予

公司于 2024 年 4 月 9 日授予限制性股票 2,240,973 股进行股权激励，本激励计划首次授予的限制性股票设置的限售期为自首次授予登记完成之日 2024 年 5 月 28 日起 12 个月、24 个月、36 个月，解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

考核指标如下所示：

1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予限制性股票的解除限售对应考核年度为 2024 年-2026 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核指标如下表所示：

解除限安排	考核年度	公司业绩考核指标
第一个解除限售期	2024 年	2024 年净利润不低于 3,000 万元
第二个解除限售期	2025 年	2025 年净利润不低于 4,000 万元
第三个解除限售期	2026 年	2026 年净利润不低于 5,000 万元

注：①上述净利润指标均指公司经审计的年度报告所披露的归属于上市公司股东的净利润

②上述业绩考核指标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺

公司未满足上述业绩指标，所有激励对象当年计划可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，不得递延至下期解除限售，回购价格为授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和。

2) 个人层面业绩考核要求

激励对象个人层面绩效考核按照公司内部绩效考核相关制度实施，考核期与公司层面业绩指标对应的考核年度相同。激励对象当年可解除限售的限制性股票数量同时与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。具体如下：

个人上一年度考核结果	合格	不合格
个人解除限售比例	100%	0%

若公司层面业绩指标达标，激励对象当年实际可解除限售数量=激励对象当年计划解除限售额度×个人解除限售比例。考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，不得递延至下期解除限售，回购价格为授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和。

截至资产负债表日，公司 2024 年度、2025 年度业绩指标未达标，已于 2025 年、2026 年按照激励计划回购并注销失效的限制性股票。

（2）2024 年股权激励计划预留授予

公司于 2025 年 2 月 21 日授予预留限制性股票 400,000 股进行股权激励，本激励计划预留授予的限制性股票设置的限售期为自预留授予登记完成之日 2025 年 3 月 20 日起 12 个月、24 个月，解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

考核指标如下所示：

1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予限制性股票的解除限售对应考核年度为 2025 年-2026 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核指标如下表所示：

解除限安排	考核年度	公司业绩考核指标
第一个解除限售期	2025 年	2025 年净利润不低于 4,000 万元
第二个解除限售期	2026 年	2026 年净利润不低于 5,000 万元

注：①上述净利润指标均指公司经审计的年度报告所披露的归属于上市公司股东的净利润

②上述业绩考核指标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺

公司未满足上述业绩指标，所有激励对象当年计划可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，不得递延至下期解除限售，回购价格为授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和。

2) 个人层面业绩考核要求

激励对象个人层面绩效考核按照公司内部绩效考核相关制度实施，考核期与公司层面业绩指标对应的考核年度相同。激励对象当年可解除限售的限制性股票数量同时与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。具体如下：

个人上一年度考核结果	合格	不合格
------------	----	-----

个人解除限售比例	100%	0%
----------	------	----

若公司层面业绩指标达标，激励对象当年实际可解除限售数量=激励对象当年计划解除限售额度×个人解除限售比例。考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，不得递延至下期解除限售，回购价格为授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和。

截至资产负债表日，公司 2025 年度业绩指标未达标，于 2026 年按照激励计划回购并注销失效的限制性股票。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	股票授予日的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,828,721.99

(三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用
管理人员	248,328.19
研发人员	50,453.34
销售人员	545,130.00
合计	843,911.53

十三、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要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的重要资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 债务重组

公司作为债权人

债务重组方式	债权 账面价值	债务重组 相关损益	债务重组导致的投资 增加额	该投资占债务人股份 总额的比例
现金清偿	50,981.10	1,363,310.57		
分期清偿	1,477,470.00	2,239,628.40		

（二）分部信息

本公司根据附注三（二十八）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一个整体运行，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、商品或服务类型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。

十六、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）账龄情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	92,584,512.90	62,124,851.21
1-2 年	44,515,631.59	39,211,377.04
2-3 年	37,910,531.08	18,553,557.28
3-4 年	9,389,586.67	13,628,453.89
4-5 年	28,317,031.26	22,361,226.81
5 年以上	85,752,426.72	59,271,435.46
账面余额合计	298,469,720.22	215,150,901.69
减：坏账准备	130,637,659.80	94,340,538.35
账面价值合计	167,832,060.42	120,810,363.34

（2）坏账准备计提情况

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	24,399.47	0.01	24,399.47	100.00	
按组合计提坏账准备	298,445,320.75	99.99	130,613,260.33	43.76	167,832,060.42

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 (%)	
合计	298,469,720.22	100.00	130,637,659.80	43.77	167,832,060.42

(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	24,399.47	0.01	24,399.47	100.00	
按组合计提坏账准备	215,126,502.22	99.99	94,316,138.88	43.84	120,810,363.34
合计	215,150,901.69	100.00	94,340,538.35	43.85	120,810,363.34

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	296,529,020.75	130,613,260.33	44.05
合并范围内关联往来组合	1,916,300.00		
小计	298,445,320.75	130,613,260.33	43.76

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	90,704,512.90	4,535,225.65	5.00
1-2 年	44,479,331.59	4,447,933.16	10.00
2-3 年	37,910,531.08	11,373,159.32	30.00
3-4 年	9,365,187.20	4,682,593.60	50.00
4-5 年	28,317,031.26	19,821,921.88	70.00
5 年以上	85,752,426.72	85,752,426.72	100.00
小计	296,529,020.75	130,613,260.33	44.05

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	24,399.47					24,399.47
按组合计提坏账准备	94,316,138.88	42,044,313.49	1,157,362.04		4,589,830.00	130,613,260.33
合计	94,340,538.35	42,044,313.49	1,157,362.04		4,589,830.00	130,637,659.80

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产 (含列报于其他非流动资产的合同资产) 期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)	小计		
灵山县自然资源局	1,909,544.00	13,259,600.00	15,169,144.00	2.63	10,627,429.00
雷州市自然资源局	8,667,066.76	3,471,071.22	12,138,137.98	2.11	11,420,721.01
依安县供销合作社有限公司	5,555,000.00	450,000.00	6,005,000.00	1.04	1,268,950.00
长岭县农业农村局	1,189,334.55	4,235,805.12	5,425,139.67	0.94	542,513.97
乐东黎族自治县农业农村局	1,423,816.92	3,656,057.02	5,079,873.94	0.88	2,807,673.66
小计	18,744,762.23	25,072,533.36	43,817,295.59	7.60	26,667,287.64

2.其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金及押金	8,960,220.16	9,649,303.16
备用金	1,259,939.39	828,961.55
往来款	12,577,722.56	2,150,001.79
账面余额合计	22,797,882.11	12,628,266.50
减：坏账准备	6,480,556.45	6,377,978.18
账面价值合计	16,317,325.66	6,250,288.32

(2) 账龄情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	12,916,597.65	4,079,988.20
1-2 年	2,042,793.92	1,003,557.76
2-3 年	1,323,072.90	956,613.68
3-4 年	673,252.79	882,452.01
4-5 年	986,990.00	871,291.95
5 年以上	4,855,174.85	4,834,362.90
账面余额合计	22,797,882.11	12,628,266.50
减：坏账准备	6,480,556.45	6,377,978.18
账面价值合计	16,317,325.66	6,250,288.32

(3) 坏账准备计提情况

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	1.49	339,080.10	100.00	
按组合计提坏账准备	22,458,802.01	98.51	6,141,476.35	27.35	16,317,325.66
合计	22,797,882.11	100.00	6,480,556.45	28.43	16,317,325.66

(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	2.69	339,080.10	100.00	
按组合计提坏账准备	12,289,186.40	97.31	6,038,898.08	49.14	6,250,288.32
合计	12,628,266.50	100.00	6,377,978.18	50.51	6,250,288.32

2) 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 (%)
合并范围内关联方组合	11,960,447.04		
账龄组合	10,498,354.97	6,141,476.35	58.50

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其中：1 年以内	1,973,466.61	98,673.34	5.00
1-2 年	1,026,233.92	102,623.39	10.00
2-3 年	1,322,964.90	396,889.47	30.00
3-4 年	672,604.79	336,302.40	50.00
4-5 年	986,990.00	690,893.00	70.00
5 年以上	4,516,094.75	4,516,094.75	100.00
小计	22,458,802.01	6,141,476.35	27.35

（4）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	107,049.42	98,699.78	6,172,228.98	6,377,978.18
期初数在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-22,441.75	22,441.75		
--转入第三阶段		-17,395.95	17,395.95	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,065.67	-1,122.19	89,634.79	102,578.27
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	98,673.34	102,623.39	6,279,259.72	6,480,556.45
期末坏账准备计提比例（%）	5.00	10.00	83.74	28.43

（5）其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
河南国源	往来款	6,537,014.25	1 年以内	28.67	
沈阳国源	往来款	5,407,456.56	1 年以内、1-2 年	23.72	
贵州省自然资源勘测规划研究院	保证金	1,302,045.00	2-3 年、3-4 年、4-5 年	5.71	678,830.50

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
中国人民解放军63921部队	保证金	516,560.00	1-2 年	2.27	51,656.00
广安区财政国库支付中心	保证金	500,000.00	5 年以上	2.19	500,000.00
小计		14,263,075.81		62.56	1,230,486.50

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	54,641,501.00		54,641,501.00	54,592,194.34		54,592,194.34
合计	54,641,501.00		54,641,501.00	54,592,194.34		54,592,194.34

（2）对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
沈阳国源	17,515,941.03					27,520.00	17,543,461.03	
河南国源	32,008,026.69					2,293.34	32,010,320.03	
国源智农	4,068,226.62					19,493.32	4,087,719.94	
重庆国源	1,000,000.00						1,000,000.00	
小计	54,592,194.34					49,306.66	54,641,501.00	

（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	107,526,201.27	76,054,425.08	106,177,994.28	67,298,581.19
合计	107,526,201.27	76,054,425.08	106,177,994.28	67,298,581.19
其中：与客户之间的合同产生的收入	107,526,201.27	76,054,425.08	106,177,994.28	67,298,581.19

（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	66,600,166.22	48,650,885.72	74,917,224.24	49,771,169.54
行业应用软件开发	5,086,383.82	3,418,443.35	5,772,703.21	2,596,926.78
空间信息应用服务	35,839,651.23	23,985,096.01	25,488,066.83	14,930,484.87
小计	107,526,201.27	76,054,425.08	106,177,994.28	67,298,581.19

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	13,774,033.73	10,301,542.17	14,699,396.71	9,457,515.97
华北地区	19,547,588.71	13,585,541.12	15,066,670.81	10,531,282.77
华东地区	17,336,819.54	13,458,652.54	10,202,131.89	6,276,633.29
华南地区	12,068,936.16	8,576,706.61	19,593,579.23	12,340,037.38
华中地区	20,504,718.36	14,006,533.75	24,403,463.93	15,438,238.45
西北地区	13,295,933.91	9,284,885.19	13,694,761.98	8,455,159.55
西南地区	10,998,170.86	6,840,563.70	8,517,989.73	4,799,713.78
小计	107,526,201.27	76,054,425.08	106,177,994.28	67,298,581.19

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
在某一时点确认收入	5,086,383.82	5,772,703.21
在某一时段内确认收入	102,439,817.45	100,405,291.07
小计	107,526,201.27	106,177,994.28

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,153,755.93 元。

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
工资薪金	6,146,694.95	5,271,404.27
折旧费用	1,968,995.77	1,191,615.12
研发办公费	169,743.77	51,082.31
差旅费用	147,935.68	106,656.70
房租费用	84,771.55	106,067.23

项目	本期数	上年同期数
股份支付费用	43,573.34	119,396.68
合计	8,561,715.06	6,846,222.31

3.投资收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产在持有期间的投资收益	688,242.71	911,543.05
债务重组产生的投资收益	3,215,738.97	
合计	3,903,981.68	911,543.05

十七、其他补充资料

（一）非经常性损益

非经常性损益明细表

1.明细情况

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	351,674.99	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	79,422.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	790,194.31	
债务重组损益	3,602,938.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,232.79	
小计	4,808,998.44	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	636,472.84	
少数股东权益影响额（税后）	106.24	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,172,419.36	

2.重大非经常性损益项目说明

报告期内，公司作为债权人与债务人达成协议，以分期收款或以现金清偿的方式收回债权，增加当期债务重组损益 3,602,938.97 元。

（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	1.21%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54%	0.06	0.06

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	7,605,723.70
非经常性损益		B	4,172,419.36
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	3,433,304.34
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	628,774,846.84
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	13,171,466.22
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1.00
其他	股份支付形成的净资产的变动	I	843,911.53
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3.00
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L=D+A/2+E\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$	630,804,420.09
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	1.21%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	0.54%

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	7,605,723.70
非经常性损益	B	4,172,419.36
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	3,433,304.34
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	

项目	序号	本期数
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	
因回购等减少股份数	J	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	K	
报告期缩股数	L	
报告期月份数	M	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$N=D+E+F\times G/M-H\times I/M-J\times K/M-L$	130,659,027.00
基本每股收益	$O=A/N$	0.06
扣除非经常性损益基本每股收益	$P=C/N$	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
二〇二六年八月二十六日

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）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：

公司董事会秘书办公室
