

# 半年度报告

R	E	P	O	R	T
		2	0	2	3

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王海强、主管会计工作负责人韩磊及会计机构负责人（会计主管人员）黄琼保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
  
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关保密法律法规的规定，特种用户名称属于国家秘密，因此公开披露以上信息会导致国家秘密泄露，道达天际应当保证国家秘密安全，故以代称的方式披露该等信息。

## 目录

第一节	公司概况.....	6
第二节	会计数据和经营情况.....	8
第三节	重大事件.....	33
第四节	股份变动及股东情况.....	41
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	44
第六节	财务会计报告.....	47
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	137
附件 II	融资情况.....	138

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	北京道达天际科技股份有限公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、道达天际	指	北京道达天际科技股份有限公司
道达天际西安分公司、分公司	指	北京道达天际科技股份有限公司西安分公司
西安道达	指	西安道达天际信息技术有限公司
无锡道达	指	无锡道达科技有限公司
道达汇和	指	北京道达汇和科技有限公司
道达合伙	指	北京道达天际运营管理中心（有限合伙）
道合合伙	指	北京道合天际运营管理中心（有限合伙）
苍海海际	指	青岛苍海博雅海际投资合伙企业（有限合伙）
苍海天际	指	青岛苍海博雅天际投资合伙企业（有限合伙）
共青城同道	指	共青城同道投资合伙企业（有限合伙）
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、首创证券	指	首创证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京道达天际科技股份有限公司章程》
报告期	指	自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 06 月 30 日止
指定信息披露平台	指	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>

半 年 度 报 告

R E P O R T

2 0 2 3

## 第一节 公司概况

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京道达天际科技股份有限公司		
英文名称及缩写			
法定代表人	王海强	成立时间	2002年8月7日
控股股东	控股股东为（王海强）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王海强），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务-I651 软件开发-I6510 软件开发		
主要产品与服务项目	国防信息化解决方案、行业应用软件销售、数据服务和系统集成等业务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	道达天际	证券代码	874028
挂牌时间	2023年2月28日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	21,253,475
主办券商（报告期内）	首创证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵刚	联系地址	北京市海淀区马连洼北路8号C座7层703室
电话	010-82029872	电子邮箱	dshbgs@doubleskyline.com
传真	010-82029872		
公司办公地址	北京市海淀区马连洼北路8号C座7层703室	邮政编码	100085
公司网址	<a href="http://www.daodatianji.com/">http://www.daodatianji.com/</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108741587689Q		
注册地址	北京市海淀区马连洼北路8号C座7层703室		
注册资本（元）	21,253,475	注册情况报告期内是否变更	是

2023年5月12日，通过立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，以定向发行股票的方式向共青城同道投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股573,475.00股，股票面值为人民币1元，注册资本变更为21,253,475万元。

## 第二节 会计数据和经营情况

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

##### 1、采购模式

公司设有供应链管理部，牵头组织公司的采购工作。公司建立了完善的采购管理体系，制定了《采购与外包控制程序》等相关管理制度，明确了各相关部门的职责权限。公司依托相关制度执行包括请购、审批、购买、验收、付款等在内的采购程序，对采购产品及服务的质量、价格、商务条款等进行全面审核，有效完成对采购产品及服务的控制和管理，确保相关产品及服务满足合同规定的技术及质量要求。

公司根据《合格供方评价管理办法》对供应商建立了合格供方名录。公司优先选择名录内的供应商进行采购，对于部分临时性采购无法选择名录内供应商，公司会建立临时供应商机制，并对合格供方名录及临时供应商统一进行年度评价并更新。

##### 2、销售模式

公司通过招投标和直接销售等方式向特种用户、科研院所、企事业单位提供业务服务，以签订合同的形式完成相关销售工作。拥有专门的销售团队保持与潜在客户的沟通并跟进项目机会，同时由销售助理辅助进行业务机会分析、资料管理，并通过联合技术、采购、财务等各部门进行项目评估，最终完成合同签订。

##### 3、研发模式

公司始终坚持以“智汇天网、助力决策”的使命，致力于为多行业用户提供天网大数据融合服务。公司建立了高效、明确的研发机制。公司研发主要包括自主驱动型研发及客户需求型研发，其中自主驱动型研发主要为公司核心产品提供平台级技术支撑。

公司密切关注全球及中国天网大数据融合行业的最新发展动向、前沿趋势及市场需求，公司研发人员熟悉行业特点规律，并通过数据平台积累掌握大量技术资料，时刻根据行业最新前沿动态、客户反馈对基础平台、分析平台及数据服务产品进行技术发展方向预研、完善工作，通过需求分析、系统架构、软件设计、开发测试、持续评估等积极开展对现有



技术的针对性迭代升级开发，以保证公司产品的技术先进性。

公司通过产品研发部进行自主研发，根据不同技术方向设置有开源情报、图像情报、融合情报等多个产品研发组。公司按照国军标质量管理体系进行研发的内部控制，并根据研发相关制度展开立项、需求分析、设计测试、质量评审、验收等各研发环节。

#### 4、项目实施模式

公司向客户交付的产品包括软件平台及承载其的配套硬件。软件平台由公司根据行业理解、市场趋势分析并结合客户需求自主开发，并通过对外采购的硬件平台，向客户交付集成产品。

公司通过项目交付中心及其下辖的各产品团队具体开展生产任务，产品团队牵头组织执行项目研制开发、成果测试、交付验收等相关工作，并由项目管理中心、质量管理中心对原材料、生产工艺、产品质量进行控制。

## （二） 行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）和国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“软件和信息技术服务业”（行业代码为 I65）。

公司深耕国防科技领域，基于 C4ISR 理论框架和国防应用的特殊需求，依托人工智能、云计算、大数据等新兴技术，运用各类大数据以及卫星、网络等多种信源手段，通过自主研发的各类软件产品、算法模型等，协助用户进行数据获取、数据处理、目标侦察、融合分析、追本溯源、鉴别真伪、态势感知、预警预判等工作，快速掌握目标动态，深度挖掘数据价值，全面融合情报要素，达到辅助决策和知识积累的目的。公司立足于特种信息需求提供软件产品与配套服务，促进国家国防信息化建设，提高国防信息化水平与资源配置效率。因此，公司属于国防信息化行业。

同时，公司业务紧密围绕时空大数据开展。时空大数据可分为时间与空间基准数据、卫星导航轨迹数据、大地/重磁测量数据、RS（遥感影像）数据、GIS 数据、空间媒体数据等类型，涉及时空维、空间维和属性维三大维度，是大数据与时空属性的融合体。时空大数据的应用是通过发现大数据中的关联性，较为准确地预测特定环境、事件中可能存在的问题。随着大数据、云计算、物联网、人工智能等新一代信息技术与地理信息产业的融合

发展，地理信息产业面临着技术、商业模式、产品类型的转型升级与融合创新。在国防信息化和企事业单位数字化转型的背景下，面向时空大数据的地理信息产业逐渐发展到由上游的数据获取、中游的数据处理、下游的信息服务及各类应用，以及贯穿整个产业链的硬件制造和软件开发的架构。因此，时空大数据与地理信息行业高度相关，公司也属于地理信息行业。

### （1）软件和信息技术服务行业概况

近年来，中国经济由高速增长步入结构转型的新常态。2019年7月，工信部信息化和软件服务业司强调，中国坚持以两化融合为主线推动制造业转型升级，新时期更是将发展工业互联网作为推进两化深度融合的工作重点。在我国产业升级、经济结构转型及“两化融合”进程深入的政策背景下，中国各产业信息化需求不断加大，为软件行业带来巨大的市场机遇，有力促进了云计算、大数据以及人工智能技术的快速落地和应用发展。新兴信息技术与传统产业的深度融合，引领了经济社会各领域的模式创新并广泛开展应用，为特种行业、制造业、农业、金融、能源、物流等传统支柱产业赋能并提供增长新动力。特别是在工业领域，工业互联网正成为新一轮工业革命和产业变革的焦点；支持智慧城市、智慧交通、智慧社区等智能分析决策的相关建设，在解决民生问题的同时，发展创造出新的市场需求。

根据工信部发布的《2021年软件和信息技术服务业统计公报》数据显示，2021年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，信息技术服务收入保持较快增长，盈利能力稳步提升，“十四五”实现良好开局。2021年，全国软件业务收入合计94,994亿元，同比增长17.7%。其中，软件产品收入24,433亿元，同比增长12.3%；信息技术服务收入60,312亿元，同比增长20%；信息安全收入1,825亿元，同比增长13%。

根据中央网络安全和信息化委员会于2021年12月印发的《“十四五”国家信息化规划》，“十四五”时期，是我国信息化创新引领高质量发展的重要机遇期，要加快建设数字中国，大力发展数字经济，推动产业基础高级化、产业链现代化。同时，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》对数字经济发展提出相关目标，预计到2025年，数字经济核心产业增加值占GDP比重达到10%，数字化创新引领发展能力大幅提升，软件与信息技术服务业规模到2025年达14万亿元。

## 1) 人工智能领域概况

人工智能通过创建模拟人类智能的软件，使机器能够模仿与人类思维类似的感知和认知功能，例如观察，学习及解决问题。目前，人工智能技术已经实现与多行业应用终端、系统及配套软件的深度结合。人工智能技术通过构建各类智慧场景，为终端用户提供个性化、精准化、智能化服务，帮助简化传统环节流程、辅助决策并提升效能。人工智能的应用场景涵盖安防、交通、社会治理、医疗、金融、零售、教育、家居、农业、制造、网络安全、人力资源等多个领域，在数字经济建设中起到了关键作用。

人工智能的产业链分为基础层、技术层及应用层。其中，基础层主要包括芯片、软件框架、传感器、服务器、数据（集）等硬件及服务，为技术层提供算力、数据等底层支撑，是人工智能发展的重要基石。

技术层主要通过基础层的算力、数据支持，进行海量模拟训练和机器学习建模，为人工智能提供核心的算法与应用技术。技术层是人工智能发展的核心，对应用层的智能化发展起到决定性作用，主要包括以深度学习为代表的算法模型，以及计算机视觉、智能语音、机器学习、生物特征识别、知识图谱等关键技术。其中，知识图谱是新一代的知识工程技术，通过自动获取大数据中的数据、信息等内容并梳理，组合成图谱形式。其产品类型以通用知识图谱与垂直行业知识图谱为主。通用知识图谱强调知识广度，逐渐演变为通用互联网知识图谱，形成搜索引擎、智能推荐、智能问答三大产品类型，产品发展较为成熟。行业知识图谱强调知识深度，用于问答、辅助决策与业务分析，是支持人工智能深度思考的知识库基础，也是未来主要的增长点。

应用层则是基于基础层与技术层，面向特定应用场景需求而形成的软硬件一体化产品或解决方案。人工智能应用广泛，可有效赋能下游领域实现各类智能应用，为其结构性升级、发展注入强劲新动能。

## 2) 大数据领域概况

大数据基于其海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和极高的商业价值从而成为经济发展的重要驱动力。

《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》提出：“迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生

产方式、生活方式和治理方式变革。推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。在数字经济浪潮下，作为数字经济时代的主体，企业数字化转型是必经之路。落实到具体企业层面，企业应围绕实际应用场景，加速突破 5G、大数据分析、人工智能等技术，打造形成安全可控的数字化转型技术体系，并在数字人才培养以及政府政策支持等方面做出转变。李克强总理在《2021 年政府工作报告》中对“加快数字化发展，为推进数字产业化和产业数字化转型，提高数字政府建设水平”给予了明确的指导”。

《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》围绕数字经济发展，进一步明确发展云计算、大数据、物联网、工业互联网等七大重点产业。“大数据”、“数据”、“数字经济”等核心关键词在文中被反复提及，由大数据带动的新一代信息技术将“充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，壮大经济发展新引擎”，其对于实体经济发展所发挥的价值愈益明显，提供的多种底层技术协同并且在开发运营各环节提供便捷服务的解决方案正在日益成为大数据供给侧的主流选择。作为信息基础设施上承载的主要资源，数据是新型基础设施的“血液”。网络、物联网、数据中心是大数据发展的重要基础设施，超算中心、工业互联网、车联网的发展建设也离不开对于数据的分析和处理。

我国是数据资源大国，各领域生产过程的全生命周期可以实时生成海量数据，为人工智能模型的学习、训练、优化提供充足的数据资料。通过大力发展大数据技术，充分发挥“大数据平台”的资源优势，利用人工智能、知识图谱与自然语言处理等技术，为广泛的数据分析、战略决策、危机应对提供支撑。加快大数据分析、人工智能与各行业的融合，有利于将我国数据资源优势转化为国家竞争优势，实现数据规模、质量和应用水平同步提升，发掘和释放数据资源的潜在价值，有效提升国家竞争力。如大数据技术可以对生产运营、管理、销售等环节的海量工业数据进行存储、计算、管理和分析处理，形成数据资产，驱动企业数字化经营，提升效能效率，让数据这一新型生产要素更好地发挥出提升生产力的作用。优质数据资源潜力较大，应用场景亟待丰富。

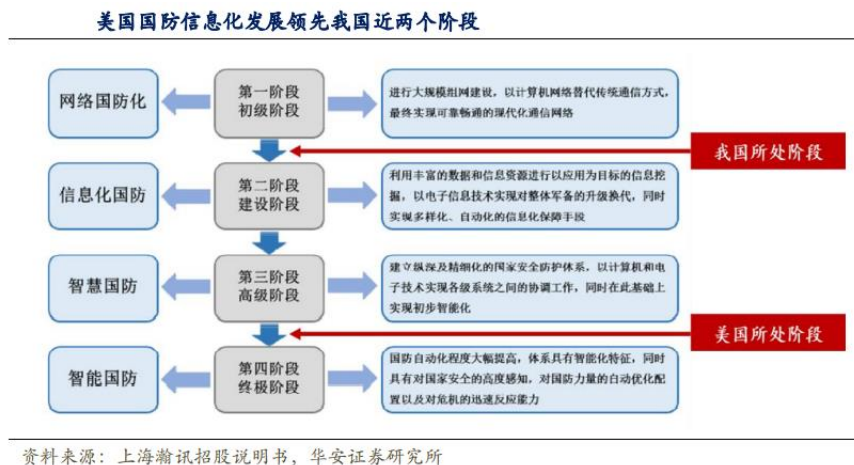
## （2）国防信息化行业发展概况

国防信息化，是为了适应现代战争特别是信息化战争发展的需要而建设的国防信息体系。现代战争是多维度立体战争，特种用户通过信息化的整合实现一体化的作战能力，可

实现海陆空天协同指挥，在建军百年目标和国防信息化建设推动下，国防信息化有望快速发展。

美、苏等强国在 70 年代基本上实现了指挥自动化，武器装备也向信息化方向发展。1976 年，美国理论家 T.罗那首次提出“信息战”概念。1991 年的海湾战争，信息化武器装备在战争中发挥出整体性作用，制信息权成为继制海权、制空权之后新的争夺制高点。现代战争加速向信息化战争演变，与此同时，伴随着一系列新概念武器的出现，智能化战争已初现端倪。未来战争装备形态正沿着“能量电力化和信息智能化”的道路上加速发展，智能化战争成为继冷兵器战争、热兵器战争、机械化战争、信息化战争之后的第五代战争形态。

国防信息化的发展分为网络化国防、信息化国防、智慧国防和智能国防四个阶段。当前以美国为代表的发达国家处于第三阶段后期，并即将过渡到第四阶段。而我国仍处于初级阶段后期，刚刚迈入到全面建设的第二阶段。



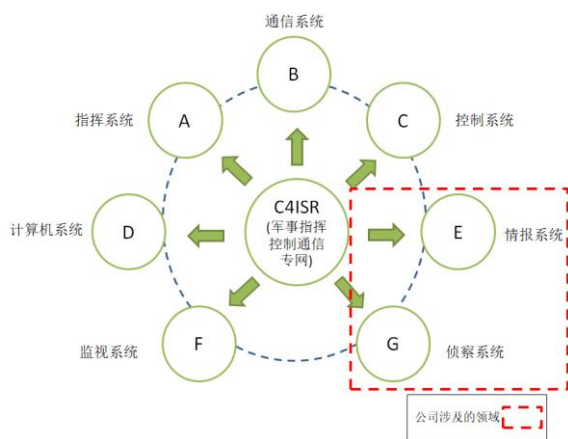
根据智研咨询《2019-2025 年中国军工信息化行业市场供需预测及投资战略研究报告》，2019 年美国陆军信息化装备已占 50%，海军、空军信息化装备占 70%，2020 年前后美国主战武器装备将实现完全信息化。而我军武器信息化水平总体上还处于刚刚起步阶段。国防信息化建设将是未来我国主要发展方向。

### 1) C4ISR 系统概况

国防信息化产业主要包括雷达、卫星导航、信息安全、通信与电子五大领域，主要由综合电子信息系统、信息化杀伤武器、信息化作战平台构成。其中综合电子信息系统尤为重要。

1977年，美国首次把“情报”作为自动化指挥的重要因素与C3系统（指挥、控制、通信）相结合，形成C3I系统；随着计算机在军事装备中的应用范围逐步提升，指挥自动化系统演变成为C4I系统；近年来，信息化战争的形势使特种用户认识到掌握战场态势的重要性，提出战场“态势感知”概念，因此演变出C4ISR系统。C4ISR（军事指挥控制通信专网）系统是信息化产品中最为核心的组成部分，情报、监视、侦察系统（ISR）负责各类数据的采集，计算机系统（Computering）负责对各类数据进行运算和处理，指挥控制系统（Control&Command）则根据获取的态势，基于作战条令和指挥官的作战决心，形成对作战人员和武器装备的指挥控制命令。

C4ISR系统包含进行数据传递、处理的硬件设备，也需要软件系统解决方案，做到及时准确获取战场信息并进行实时分析处理，实现作战信息在各作战平台与指挥中心的互通互联，形成侦-控-打-评完整的信息闭环。其具有突出的情报获取能力、信息传输能力、分析判断能力、决策处置能力和组织协调能力，在国防现代化建设和信息化战争中的地位和作用非常突出。



现代战场“侦、控、打、评”作战环路



资料来源：中国军网，华安证券研究所

云计算，大数据，AI等人工智能高科技领域的快速发展并与特种用户的快速融合，使信息化成为特种用户建设的主导，辅之以机械化，以高新技术为主导的现代武器装备是夺取未来战争的关键。

## 2) 情报领域发展概况

“感知威胁，应对挑战”作为情报业务核心职能之一，人工智能为情报侦察领域带来的能力是颠覆性的、革命性的，智能情报体系建立在大数据的基础上，利用机器赋能来增强决策能力。近年来，在战争需求的强大推动下，国防智能化的步伐日益加快，战争形态

加速演变，对情报工作提出了更高的要求。但在当前信息技术主导下的数字时代，信息过载、分析师认知偏见、经验主义、情报素材效用低下、数据类型复杂等问题广泛存在。人工智能技术在特种情报工作的发展应用，将在很大程度上缓解此类问题，推动情报工作快速发展。

在当前的网络数字时代，陆、海、空、天、网等多维空间内每分每秒都诞生着海量数据，情报分析员每天都要处理大量关于个人、非国家行为体和国家的数据信息。以图像分析为例，人类在 24 小时内持续工作所能处理的数据，不到一台美国空军用于城市监视的广域图像传感器所收集到的 10%，大量劳动力被海量数据所淹没。自 9·11 以来，美国逐步设立并扩展起覆盖全国的情报融合中心网络，形成了通过信息共享环境 (Information sharing environment) 连接的“联邦政府( 国土安全局及其他政府机构) —州政府—地方机构”三层树状结构。该网络囊括了各界情报人员，有利于不同领域情报人员之间的交流，从而提高整个体系的情报融合能力。同时，信息共享环境(ISE)实现了相同和不同层级间、不同类别间的情报双向甚至多向互通，从而实现多源情报融合，打破情报界的条块化分割的工作状态。因此，利用现代信息技术和人工智能技术，提高情报分析处理的自动化程度和效率，是当前特种情报领域未来的发展趋势。相较于人工分析处理数据信息，人工智能技术在海量数据分析中具有绝对优势，如通过图像理解、生物识别技术和深度机器学习能力对收集图像进行处理分析，高质量地实现图像自动识别和目标提取，从而减轻人类的工作量。

情报分析最可靠的形式是全源情报，即“将情报和所有相关来源的信息整合起来，以分析影响作战的情况或条件”。在情报分析中，人工智能技术已经用于标记图像，对大量数据进行排序，帮助人类看到噪声中的信号。情报部门部署的人工智能将增强分析人员从信息中提取有价值线索的能力。

特种情报分析中应用到的人工智能技术部分包括专家系统、知识图谱等。就专家系统来说，它是一个以情报领域的专家知识与经验为基础的智能计算机程序系统，利用知识库中情报专家的知识 and 情报专家解决问题的方法和思维来处理该领域问题。例如：美国防情报局发布的“机器辅助分析快速存储数据库系统”(MARS)，针对外军情报收集处理的一种云数据管理系统，可以连接不同情报渠道并从海量信息中提取数据，并利用云计算和机器学习能力进行自动分析，将改变情报界处理和生成基础特种情报的方式。根据规划，MARS 将成为美军所有国防情报的公共存储数据库，分析人员可以使用不同的应用程序以获取所

需信息，大幅降低分析人员从多个数据库筛选信息的时间。

此外，技术情报侦察工作由于其极强的特殊性和专业特点，对于开展工作对象活动的环境情报要求较高，随着城市建设速度和规模的发展，传统以二维电子地图和遥感影像为主要地理环境载体的二维地理信息系统，已经远不能满足技术情报侦察工作的信息化的要求。从二维地理信息系统进化升级而来的三维地理信息系统不仅具备二维地理信息系统同样的数据采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述等功能，通过航空、多光谱和地理空间基础设施分析监控数据，使数据展示形态更为直观、丰富、逼真，将抽象难懂的空间信息可视化和直观化，从而做出准确而快速的判断。

随着人工智能向特种领域的全要素渗透、与作战行动的全过程融合，必将引发武器装备、指挥系统、作战力量等方面的颠覆性变革，特种领域的智能化竞争已拉开了帷幕。目前人工智能在特种领域的应用，主要是情报监视和侦察、后勤保障、网络空间行动、信息操纵和深度伪造、作战指挥控制、自动驾驶车辆以及致命自主武器系统等方面。

### （3）地理信息产业概况

地理信息产业，是以现代测绘技术、信息技术、计算机技术、通讯技术和网络技术相结合而发展起来的综合性产业，内涵较为丰富，地理信息产业主要依托 GIS（地理信息系统）、GNSS（全球卫星导航系统）、RS（遥感）三类地理信息技术，因此地理信息产业在业内又被称为“3S”产业。产业范围既包括地理信息系统产业、卫星定位与导航产业、航空航天遥感产业，也包括传统测绘产业和地理信息系统的专业应用，还包括 LBS（基于位置服务）、地理信息服务和各类相关技术及其应用。

我国的地理信息产业规模持续扩大，增速提升明显，产业结构持续优化，市场活跃度仍保持较高水平。大数据、云计算、虚拟现实、人工智能、5G、卫星互联网等新技术与地理信息技术进一步融合，互相赋能，为地理信息技术创新及应用服务变革带来了新的机遇，催生了很大的新市场空间。

近年来，以北斗导航卫星和高分辨率对地观测系统为代表的国家空间信息基础设施取得长足进步。高分一号 02、03、04 卫星是国家民用空间基础设施规划的首批业务化应用卫星，是我国首个民用高分辨率光学业务星座，其主要目的是突破高空间分辨率、多光谱与高时间分辨率结合的光学遥感技术，多载荷图像拼接融合技术，高精度高稳定度姿态控制技



术, 5-8 年寿命高可靠低轨卫星技术,高分辨率数据处理与应用等关键技术,提高我国高分辨率数据自给率。2019 年,我国自主研发的北斗三号基本系统建设完成,我国在轨的高分卫星、陆地观测卫星、海洋观测卫星和大气观测卫星总数大幅增加,大量的地理信息和位置数据催生出新的产品和服务,形成了广阔的市场空间。

根据 UCS 数据,2021 年全球在轨卫星数量 4852 颗,其中,中国在轨卫星数量为 499 个,为世界第二大在轨有效卫星的拥有国,已经初步建成了通信中继、导航定位、对地观测等系统,卫星通信—导航—遥感三者的融合发展态势基本形成,地理空间信息的全面性、灵活性、时效性和准确性大幅提高。中国地理信息产业目前已经初具规模,具备了良好的数据、人才和技术基础,市场需求旺盛,在信息技术变革和国民经济快速增长的带动下,我国地理信息产业正在进入产业高速发展期。

#### 1) 地理空间情报作用

地理空间情报(GEOINT)作为地理信息行业的核心部分,其是关于地球上人类活动的情报,源自对图像和地理空间信息的开发和分析,这些信息描述、评估和直观地描绘地球上的物理特征和地理参考活动。美国法典中定义的地理空间情报由图像、图像情报 (IMINT) 和地理空间信息组成。主要用于分析和处理在一定地理区域内分布的各种现象和过程,解决复杂的规划、决策和管理问题。地理空间情报的作用体现在以下几个方面:

①以地图、影像和地理坐标为主体的地理空间情报信息,是实现地理空间可视化能力的基础,为地理空间环境可视化和态势感知提供关键的框架,是精确打击武器系统的重要组成部分,并为各种突发情况处置提供地形可视化和虚拟仿真保障。

②指挥自动化系统(CISR)是信息化战场上一体化、综合化的信息系统,是信息化战场正确指挥和精确作战的基础。其中,侦察、勘测(即 R)是由测绘部门来完成的。情报(即 I)与地理空间情报部门密切相关,地理空间信息是这些情报的组成部分。监视(即 S)的部分任务也由测绘手段来完成,现代遥感测绘技术(RS)是获取战场信息的重要手段,它可以实现实时战场监测,为 C4ISR 提供动态的、精确的地图保障。

③“全球信息栅格”(GIG)的重要支撑与组成部分。GIG 将在全球范围的计算机网、传感器网和武器平台联为一体的全球性网,能根据每个用户的需求,向其“推荐”信息和知识,并为使用者及决策层提供数据。地理空间情报是 CIG 的支撑与组成部分,同时,GIG 的

网络通信体系结构为地理空间情报系统提供了信息基础设施。地理空间情报在 GIG 中，为下列信息的产生和分发提供了保障：基础影像情报、地理空间基础数据、面向任务的数据。

④显示融合多源、多尺度地理空间情报信息，是态势感知的窗口。将影像、地形高程数据、大地测量数据、水文数据，航空数据及影像情报数据等融合在一起，形成具有时态特性的地理空间情报，再以地理空间情报为基础框架，融合敌情、我情、后勤及作战命令等信息构成通用作战图(COP)，连续、近实时地感知态势，视察在作战空间上分布的信息，从而提高指挥控制能力。

## 2) 地理空间情报分类

地理空间情报产品从大类上划分为数据产品和软件产品。具体分类如下：

### ①数据产品

在数据产品方面，主要包括矢量型、栅格型、大地测量数据类型，以及文本(元数据等)等。矢量数据结构类型通常包括系列比例尺地形图、地理图、海图，航空图以及非标准比例尺数字地图等；栅格数据结构类型通常包括数字高程模型、数字影像图等；大地测量数据或称为地理空间定位数据是空间参考系的主要特征和体现，包括各等级的三角点、水准点、重力点、GPS 点、GPS 动态跟踪站、大地水准面、重力场数据、磁场数据等；文本是描述性信息，如元数据是描述数字测绘产品数据集的数据内容、产品标识信息、质量信息、参考信息、信息源及获取方法等描述性信息。

### ②软件产品

在软件产品方面，主要是指用于对地理空间情报信息进行管理、处理、分析、发布等的软件产品。主要包括地理空间情报数据库系统,处理系统、分析系统及基于 SOA(面向服务的技术体系架构)技术体系的地理空间情报服务及分发系统等。

## 3) 地理空间情报的应用

推进地理信息产业融合发展是地理信息产业升级的内在需求，基于“时空大数据平台+”模式深度融合数字产业化、产业数字化、数字化治理与数据价值化领域，积极探索“GIS+”“北斗+”“遥感+”综合应用服务，深入挖掘地理信息核心技术附加值，推动行业在技术、产业、业态、模式等方面的发展，其中在特种领域的应用尤为重要。

### ①防务领域

地理空间情报在某种程度上改变了现代战争的形态，在国防信息化建设过程中提供了强有力的技术支撑。近年来，各国都在持续强化新技术在地理空间情报领域的深度运用，使战场环境更加透明可控、数据分析更加智能自主、情报分发服务更加高效顺畅，努力实现地理空间情报保障能力质的跃升，以夺取战场环境信息优势。

在保障当今战场的情报信息中，与目标位置相关的地理空间情报是打赢新形态战争的基础和根本，对新型智能化作战起着至关重要的作用。面对复杂多变的战场作战环境，尤其是跨区域作战，获取高精度、强实时性带有地理空间信息和时空标签的图像、视频以及地理空间数据，可用于监视侦察、精确测量和判断目标特性，具有时效性好、分辨率高的优点，是典型的地理空间情报数据源。

从产品数据组成看，地理空间情报是以高分辨率影像、基础地理空间数据为基础，包括各类设施与武器目标的遥感影像、图示化信息和基于查询的多媒体信息在内的综合描述情报；同时，还包括以不同分辨率影像为基础，按不同比例尺层次给出的关于战场地理环境准确描述的各类图表；使用目标判读、空间定位、遥感影像处理分析等技术，提供环境感知、目标锁定跟踪、情报生成共享等服务。

### ②自然资源领域

自然资源信息化成为实现自然资源治理体系现代化的有效手段和有力支撑，通过数据治理整合多源数据资源，以国土空间基础信息平台为支撑，构建自然资源调查监测、不动产及自然资源确权登记、国土空间规划三大应用体系，实现“全域、全业务、全生命周期”的自然资源信息化。

### ③智慧城市领域

智慧城市是把新一代信息技术运用在城市中各行各业基于知识社会下一代创新的城市信息化高级形态。2020年7月，国家发展改革委发布了《关于加快开展县城城镇化补短板强弱项工作的通知》，提出要深化服务“一网通办”、“一网统管”，提升公共服务、社会治理智能化水平。

### ④应急管理领域

随着工业化、城镇化快速推进，社会运行系统日益复杂，安全风险不断增大。应急管理部相继出台《地方应急管理信息化实施指南》和《应急信息化系统地方建设任务书（2019和 2020）》等应急信息化政策文件。以应急灾害大数据为中心，融合时空大数据、BIM、CIM 等构建科学、全面、开放、先进的应急管理信息化体系，实现应急可视化管理、突发事件监测预警、灾情信息统一发布、高效应急处置及灾后恢复辅助决策。

#### ⑤民政民生领域

随着我国商贸物流、智能交通、区位规划、养老服务、社区服务、全域旅游等领域基于地名地址的专业化、精细化需求不断提升，企业通过收集地名地址大数据形成地名地址库，全方位分析各地区的地名地址元素，形成的区划地名服务的综合性行业解决方案，具有广阔的应用前景。

#### （4）行业未来发展趋势

##### 1) 软件行业发展趋势

##### ①国家政策导向

经过 30 多年的改革开放，中国经济由高速增长进入中高速增长的新常态。2019 年 7 月，工信部信息化和软件服务业司强调，中国坚持以两化融合为主线推动制造业转型升级，新时期更是将发展工业互联网作为推进两化深度融合的工作重点。在我国经济转型、产业升级及“两化融合”进程深入的政策背景下，信息化需求不断加大，为软件行业带来巨大的市场机遇。

##### ②推动数字经济与实体经济逐步融合发展

现阶段，我国以制造业为核心的实体经济已进入转型升级关键期，需要加快提升产业链现代化水平，推进绿色低碳转型，实现质量、效率和动力的变革。随着软件行业的发展以及云计算、大数据、物联网等新一代信息技术的逐渐成熟，软件和信息技术服务业为行业数字化提供技术基础，并将驱动实体经济运行方式的创新与改革，正成为重构国民经济生产要素、推动实体经济转型、提升各行业市场竞争力的关键。

##### ③行业数字化升级加速，进一步向各细分领域渗透

近年来，国家持续推出国民经济各细分领域的支持政策，加速各行业数字化转型。软

件厂商通过围绕新一代信息技术在各细分行业中具体场景的应用进行研发和项目实施，推动各细分领域的数字化进程，由此形成了政务类软件、能源管控类软件、金融类软件等针对特定行业的应用软件。在上述背景下，软件行业的专业化细分趋势明显，以具体行业客户需求为中心并深刻理解下游经营模式、市场特点成为客户选择行业内企业的重要考虑因素。

## 2) 国防信息化行业发展趋势

### ①国防信息化产业链完整，正处于发展初期

我国正处于国防信息化初级发展阶段。国防信息化与信息技术的应用和发展密不可分，遵循信息化在国防领域的应用规律，可以将国防信息化的发展分为网络化国防、信息化国防、智慧国防和智能国防四个阶段。当前以美国为代表的发达国家已经渡过了第一、第二阶段，正处于第三阶段后期，并即将过渡到第四阶段。而我国仍处于初级阶段后期，刚刚迈入到全面建设的第二阶段。截至 2021 年底，我国特种用户已经基本实现机械化，信息化建设也已取得重大进展，但与发达国家相比仍有差距。

### ②未来战场的信息化程度不断提高，装备信息化趋势势不可挡

现代战争加速向信息化战争演变，与此同时，伴随着一系列新概念武器的出现，智能化战争已初现端倪。随着人工智能技术的快速发展，不断加速其在特种领域的应用，具有巨大的战略价值。未来战争装备形态正沿着“能量电力化和信息智能化”的道路加速发展，智能化战争成为继冷兵器战争、热兵器战争、机械化战争、信息化战争之后的第五代战争形态。中长期来看，战区互联互通体系的建立或是信息化建设重中之重，国家将加大投入，对指挥信息系统进行升级改造，最终实现“一网连三军”。

### ③特种行业技术外溢可能带来更大的市场空间

特种行业工业集团经过多年国家投入、技术积累在网络信息安全领域具备先天优势，而民营企业依托灵活的机制通过引入技术团队等形式在某些细分领域具有核心技术，在自主可控的背景下，国家投入将不断加大，特种行业技术外溢可能带来更大的市场空间。

### ④人工智能在特种领域运用是未来制高点

近年来，人工智能在特种领域的前沿技术研发，在态势感知、数据分析、情报侦察等

领域广泛立项，意图抢占未来发展先机。

态势感知领域。传统意义的态势感知是指依托卫星、雷达和电子侦察等手段收集和获取战场信息。然而，在平战模糊、兵民一体、内外联动、全域融合的“混合战争”条件下，人类域、社会域、认知域等非传统领域态势感知的作用受到前所未有的重视。

数据分析领域。依托人工智能技术提高智能化数据搜集、识别分析和辅助决策能力，可将信息优势转化为认知和行动优势。俄罗斯“战斗指挥信息系统”，旨在借助人工智能与大数据技术分析战场环境，为指挥员提供多类行动预案。英国“THEIA 计划”和法国的“The Forge”数字决策支持引擎，都旨在增强指挥控制、情报搜集等方面的信息处理能力，提高指挥官驾驭复杂战场的能力和指挥效能。

情报侦察领域。相比传统情报侦察，利用人工智能算法搜集和处理情报，具有获取信息快、内容来源广、处理效率高等优势。日本自卫队卫星智能监控系统，旨在识别、跟踪重点水域附近可能“侵犯”其领海的外国船只。美军“复杂作战环境因果探索”项目，旨在利用人工智能和机器学习工具处理多源信息，辅助指挥官理解战争背后的文化动因、事件根源和各因素关系。

### 3) 地理信息行业发展趋势

#### ①新技术与地理信息技术进一步融合

大数据、人工智能等新一代卫星遥感数据分析领域的不断渗透将成为行业新常态，对于卫星遥感数据分析，在新一代技术叠加下，将充分利用移动互联网技术做到大数据存储、人工智能算法演练分析，然后以云计算技术实现客户的分发共享，最终全面实现数据处理分析过程的转型升级，提升数据时效性与客户体验感。

#### ②多源数据融合，挖掘并解锁客户新需求

随着未来卫星遥感数据、地理信息数据和互联网数据（个体出行过程、网络行为、消费记录等）的融合，各行业厂商纷纷涉足地信应用领域，有望引发遥感应用、导航定位及卫星服务等产业的广阔应用。

#### ③地理信息产业链发生重构

基于物联网、云计算、互联网技术发展的大数据技术将对地理信息产业链的各个环节产生全方位的影响，进而引起地理信息产业链结构的调整。一方面，地理信息产业链具有

变长的趋势。另一方面，地理信息产业链结构将会更加合理，上游数据采集环节将更加丰富，地理大数据采集内容不断增多，采集方式也更为多样，下游服务环节将更加丰富，地理信息服务的主要形式、主要内容和潜在用户都较互联网和移动互联网时代有所拓展，提供服务的主要内容包括提取地理信息、揭示空间分布规律、提取和显示事物与现象的空间相关信息等，主要潜在客户群变大，应用服务的广度和深度都将得到提升。

### （三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司于 2023 年 3 月获得了由中国软件协会颁发的“2023 年度优秀软件产品”证书
详细情况	公司于 2023 年 4 月获得了由北京市规划和自然委员会颁发的“甲级测绘”证书
详细情况	公司于 2023 年 4 月经中关村科学城第六联合党委批准，成立了中国共产党北京道达天际科技股份有限公司支部委员会，被授予“中关村科学城企业第六联合党委道达天际党支部”
详细情况	公司于 2023 年 5 月获得了由全国工商联科技装备业商会颁发的“第四届理事单位”证书
详细情况	公司于 2023 年 6 月获得了由中国软件协会颁发的《图像情报分析系统》、《遥感图像智能分析解译软件》软件产品证书

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	78,201,888.60	70,015,646.71	11.69%
毛利率%	39.22%	36.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,848,082.92	-5,654,927.82	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,733,776.12	-5,915,796.82	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.73%	-18.36%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.52%	-19.21%	-

基本每股收益	-0.09	-0.52	-
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	217,780,664.51	185,501,952.62	17.40%
负债总计	136,169,336.22	116,212,963.35	17.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,091,157.75	66,748,959.83	18.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.72	3.23	15.17%
资产负债率%（母公司）	57.70%	60.29%	-
资产负债率%（合并）	62.53%	62.65%	-
流动比率	1.49	1.50	-
利息保障倍数	-2.67	-8.06	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-30,047,069.14	-57,771,825.57	-
应收账款周转率	0.69	1.45	-
存货周转率	1.51	2.81	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	17.40%	-0.39%	-
营业收入增长率%	11.69%	11.07%	-
净利润增长率%	0.00%	-137.62%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	22,201,814.88	10.19%	28,817,285.49	15.53%	-22.96%
应收票据	87,021.00	0.04%	693,000.00	0.37%	-87.44%
应收账款	131,466,453.69	60.37%	87,112,132.42	46.96%	50.92%
预付账款	5,677,849.25	2.61%	6,424,972.85	3.46%	-11.63%
其他应收款	5,219,602.43	2.40%	3,731,005.10	2.01%	39.90%
存货	28,177,938.11	12.94%	34,603,084.68	18.65%	-18.57%
合同资产	4,388,931.26	2.02%	3,111,907.97	1.68%	41.04%
固定资产	3,512,614.81	1.61%	3,628,801.98	1.96%	-3.20%
使用权资产	7,104,006.41	3.26%	8,156,071.11	4.40%	-12.90%
无形资产	4,038,443.98	1.85%	4,507,268.44	2.43%	-10.40%
长期待摊费用	911,949.70	0.42%	1,100,628.94	0.59%	-17.14%
递延所得税资产	4,475,310.88	2.05%	3,332,774.78	1.80%	34.28%
短期借款	42,233,649.77	19.39%	25,557,524.31	13.78%	65.25%



应付账款	65,347,071.99	30.01%	56,815,359.33	30.63%	15.02%
合同负债	7,041,137.01	3.23%	7,154,692.74	3.86%	-1.59%
应付职工薪酬	5,916,128.30	2.72%	6,635,997.85	3.58%	-10.85%
应交税费	6,184,107.69	2.84%	5,674,532.28	3.06%	8.98%
其他应付款	1,208,411.57	0.55%	1,908,222.10	1.03%	-36.67%
一年内到期的非流动负债	4,593,979.60	2.11%	5,339,121.42	2.88%	-13.96%
长期借款	0.00	0.00%	437,500.00	0.24%	-100.00%
租赁负债	3,324,123.75	1.53%	3,635,881.30	1.96%	-8.57%
长期应付款	313,544.43	0.14%	377,729.49	0.20%	-16.99%
递延收益	0.00	0.00%	2,000,000.00	1.08%	-100.00%

### 项目重大变动原因：

- 1、应收票据：本年期末较上年期末减少87.44%，主要系公司收取的商业承兑汇票较少，上期取得的商业承兑汇票较多所致；
- 2、应收账款：本年期末较上年期末增加50.92%，主要系公司市场不断拓展，为扩大当期营业收入规模，当期实现收入的赊销比例较上年有较大增长，其中账龄在一年以内的应收账款占比81%，一年以内应收账款占营业总收入143.65%；
- 3、其他应收款：本年期末较上年期末增加39.90%，主要系公司市场参与招投标活动，为获取赢单机支付的投标保证金增加所致；
- 4、合同资产：本年期末较上年期末增加41.04%，主要系公司市场不断拓展，为扩大当期营业收入规模，当期实现收入的赊销比例较上年有较大增长，质保金同时增长所致；
- 5、递延所得税资产：本年期末较上年期末增加34.28%，主要系本期赊销收入增长较大，计提的减值损失增多所致；
- 6、短期借款：本年期末较上年期末增加65.25%，主要系公司为补充日常运营所需流动资金向银行申请的短期贷款；
- 7、其他应付款：本年期末较上年期末减少36.67%，主要系公司本期将上期应付未付的劳务派遣费及反诉费支付后减少所致；
- 8、长期借款：本年期末较上年期末减少100%，主要系公司本期已归还结清债务所致；
- 9、递延收益：本年期末较上年期末减少100%，主要系公司将政府补贴转入当期其他收益所致；

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	78,201,888.60	-	70,015,646.71	-	11.69%
营业成本	47,529,646.44	60.78%	44,327,913.25	63.31%	7.22%
毛利率	39.22%	-	36.69%	-	-
销售费用	8,399,645.57	10.74%	9,325,253.61	13.32%	-9.93%
管理费用	12,779,932.56	16.34%	13,474,189.18	19.24%	-5.15%

研发费用	11,845,506.75	15.15%	10,344,366.98	14.77%	14.51%
财务费用	720,261.04	0.92%	798,050.52	1.14%	-9.75%
其他收益	4,270,170.66	5.46%	2,618,798.46	3.74%	63.06%
信用减值损失	-3,940,481.12	-5.04%	-1,375,540.79	-1.96%	-
资产减值损失	-160,511.56	-0.21%	3,645.26	0.01%	-4,503.30%
营业利润	-2,984,534.39	-3.82%	-6,931,774.84	-9.90%	-
营业外收入	50.01	0.00%	160,005.85	0.23%	-99.97%
营业外支出	2,341.55	0.00%	171,818.47	0.25%	-98.64%
净利润	-1,867,941.82	-2.39%	-5,741,716.13	-8.20%	-

#### 项目重大变动原因:

1、其他收益：本期较上年同期增加63.06%，主要系以前年度递延的政府补助转入及本期获取的税收加计抵减优惠；

2、信用减值损失：本期较上年同期多计提256.49万，主要系本期赊销收入较大，应收款项规模大幅增长所致；

3、资产减值损失：本期较上年同期减少-4503.3%，主要系本期赊销收入较大，应收款项规模大幅增长，质保金规模增长所致；

4、营业外收入：本期较上年同期下降99.97%，主要系公司上年同期取得赔偿款，本期无类似事项；

5、营业外支出：本期较上年同期下降98.64%，主要系公司上年同期有支付赔偿款所致，本期无类似事项；

6、净利润：本期较上年同期增加387.38万，主要系公司综合毛利提升、销售费用、管理费用、财务费用下降所致；

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	78,189,745.74	69,996,584.66	11.71%
其他业务收入	12,142.86	19,062.05	-36.30%
主营业务成本	47,529,646.44	44,327,913.25	7.22%
其他业务成本			

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
产品销售	10,086,960.66	353,838.73	96.49%	183.54%	276.56%	-0.87%
技术开发	33,009,204.99	19,483,355.20	40.98%	-0.86%	19.67%	-10.13%
数据服务	9,757,246.53	6,100,678.37	37.48%	62.76%	55.99%	2.71%
系统集成	25,336,333.56	21,591,774.14	14.78%	-6.68%	-10.19%	3.34%
合计	78,189,745.74	47,529,646.44	39.21%	11.71%	7.22%	2.54%

#### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华北地区	49,242,851.26	35,051,012.54	28.82%	-18.64%	-8.99%	-7.55%
华东地区	14,300,660.77	5,513,862.62	61.44%	172.07%	90.54%	16.50%
西北地区	3,855,303.63	2,433,475.12	36.88%	65.90%	17.18%	26.24%
东北、华中、西南地区	10,790,930.08	4,531,296.16	58.01%	471.28%	438.18%	2.58%

#### 收入构成变动的的原因：

1、软件销售：本期产品销售收入较上年同期增加 183.54%，主要是随着公司竞争能力和创新能力的提升，公司研发的产品符合市场需求，自研产品逐渐成熟所致；

2、数据服务：本期数据服务收入较上年同期增加 62.76%，主要是公司及控股子公司在行业深耕与业务拓展方面取得了较大成效，业务规模不断扩大所致；

#### （三） 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	-30,047,069.14	-57,771,825.57	-
投资活动产生的现金流量净额	-661,681.18	-858,305.97	-
筹资活动产生的现金流量净额	24,093,279.71	18,536,144.03	29.98%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 2,772.48 万，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加，购买商品、接受劳务支付的现金以及支付各项税费减少所致

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 19.66 万，主要系公司购置固定资产、无形资产减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 29.98%，主要系本期吸收股东投资、银行借款增加；

#### 四、 投资状况分析

##### （一）主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

西安道 达	控 股 子 公 司	地 理 信 息 行 业	3,000,000.00	41,636,666.10	4,523,771.32	13,689,451.71	-60,178.48
无锡道 达	控 股 子 公 司	软 件 和 信 息 技 术 服 务 业	5,000,000.00	3,760,388.70	1,455,656.19	341,981.14	-1,076,456.26

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

#### 六、 企业社会责任

适用 不适用

#### 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	王海强直接持有公司 44.5574%的股份，通过担任道合合伙的执行事务合伙人间接控制公司 5.4848%的股份，王海强合计控制公司 51.2748%的股份，同时任公司董事长、总裁。王海强可以依其持有股份所享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，决定公司经营政策，为公司的实际控制人。尽管公司目前已经按照现代企业制度建立起完善的法人治理结构以防范控制不当的情况

	<p>发生，但若公司控股股东本人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式，对公司经营业务、投融资决策、人事安排、利润分配等方面实施影响和控制，进而可能损害公司及其他股东的利益。</p> <p>应对措施：加强内部控制管理、提升相关管理人员风险意识努力降低实际控制人不当控制风险。</p>
<p>公司治理及内部控制的风险</p>	<p>股份公司成立后，公司完善了治理机制，制定了“三会”议事规则及各项内控制度，公司内部控制环境得到优化。但由于股份公司成立时间仅一年，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司管理层积极熟悉已制定的各项公司治理制度，使公司业务不断壮大的同时，公司内部管理能够同时跟进，严格按已制定的各项制度执行，为公司长远健康发展奠定基础。</p>
<p>应收账款回收不及时风险</p>	<p>2023年中期末，应收账款余额为138,061,883.18元，期末应收账款余额占当期营业收入的比重分别为176.55%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将影响公司未来现金流及盈利情况。</p> <p>应对措施：公司继续积极催收到期账款，持续完善风险管控体系，确保应收账款全程受控。</p>
<p>客户集中度风险</p>	<p>特种领域的客户对产品质量、可靠性和售后服务有比较高的要求，产品要经历论证、研制、试验多个阶段，验证时间长、投入大，经过鉴定的配套产品客户很少会更换，客户对产品以及公司对客户一定程度上的依赖性是公司业务特点决定的。2023年度中期末前五大客户的销售金额占当期全部营业收入的比例为55.20%，如果主要客户的经营出现波动或对产品的需求发生变化，将对公司的收入产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步完善市场营销体系，实施密切跟踪市场动态、紧盯特种领域、民用领域、商业领域客户需求的市场导向营销机制；在深耕现有客户市场的同时，积极开拓新兴战略客户，并不断拓宽特种领域的行业赛道，增加新的业务增长点。</p>
<p>产品业务经营风险</p>	<p>公司主要为特种用户、科研院所、企事业单位提供基础软件产品、系统设计开发和情报分析应用服务等情报信息应用整体解决方案。特种行业对产品质量有着较高的要求，质量工作相对于生产成本和效率具有更高的权重。质量风险贯穿公司产品业务经营全过程，若公司产</p>

	<p>品出现重大质量问题，将直接对公司声誉及业务经营造成严重影响。</p> <p>应对措施：公司秉承专注特种领域产品精神，公司成立以来已积累的良好信誉和市场口碑；公司资质齐备，拥有较强的技术能力、管理能力和项目交付能力。加强公司新产品的研发力度，在特种行业细分领域中，有自己独特的产品和技术。</p>
市场竞争风险	<p>目前特种行业采用资质化管理，企业需取得相关资质证书方可进行产品开发与销售。虽然行业具有较高的进入壁垒，但行业内的市场竞争较为激烈。因此，公司存在市场竞争加剧引致的经营业绩下降的风险。</p> <p>应对措施：公司不断拓展服务内容、提高服务质量、加强与相关部门单位合作等增强公司竞争力，在日益竞争激励的市场中立于不败之地。</p>
核心人员流失风险	<p>公司拥有一支稳定的、高素质的人才队伍，对公司的发展起着非常重要的作用，随着公司规模不断扩大和业务不断发展，公司对专业技术人员和行业管理人员的需求不断加强，随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对技术人才的争夺也将加剧，一旦核心人员离开公司或公司技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，积极拓展人才引进渠道。同时，公司制定较为完善的薪酬福利制度、晋升制度、员工激励制度等，制定规范化的培训体系用以保障公司人才的稳定。</p>
泄露国家秘密的风险	<p>公司参与的部分项目属于涉密项目，公司已按照相关保密法规建立了保密体系并取得相关保密资格。公司自取得该资格以来一直严格执行相关保密法律法规，建立完善的保密组织机构、保密工作制度、保密责任制度和信息披露审查制度，与涉密人员签署了保密协议，按规定配备了国家安全部门认可的保密安全设施。尽管公司采取了上述措施防止涉密技术及信息数据对外泄露，但随着网络技术的迅速普及和进步，保密工作的难度日益增长。若公司未能有效保护相关项目的涉密信息从而导致涉密信息泄露，可能会受到相关保密行政管理部的处罚，对公司的业务运营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将通过提前向保密行政管理部门申报的方式降低受到的影响；</p>
技术升级迭代风险	<p>随着行业的快速发展，技术不断升级迭代，若公司不能及时、准确地把握技术、市场和政策的变化趋势，不能及时将技术研发创新与市场需求相结合，持续不断的推进技术创新以及新产品或服务开发，并将创新成果转化为成熟的产品或服务推向市场，公司可能会面临技术升级迭代滞后、核心技术落后的风险，对公司市场竞争力、</p>

	<p>经济效益及发展前景造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步加大创新投入，持续开发具有自主知识产权的核心产品和关键技术，应用新知识、新技术，紧随行业发展的步伐，提高公司技术创新能力，确保公司核心竞争力。</p>
<p>税收优惠风险</p>	<p>公司于 2021 年 10 月 25 日取得由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联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为 GR2021111000750，有效期 3 年，公司减按 15% 税率征收企业所得税。若公司未来不能通过高新技术企业认证或相应的税收优惠政策发生变化，使得公司无法全部或部分享受相关税收优惠政策，公司的所得税费用会有所上升，这将对公司未来的盈利能力和资金周转情况产生一定不利影响。，紧随行业发展的步伐，提高公司技术创新能力，确保公司核心竞争力。</p> <p>应对措施：公司将持续关注国家税收政策变化情况，及时跟进最新政策要求，降低税收政策的不利变化对公司业务开展带来的不利影响。同时，公司将持续加强产品的竞争力和销售规模，提升公司的盈利能力，减少对税收优惠的依赖。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件



## 第三节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 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

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	39,000,000.00
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

不涉及

#### （四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

##### 一、股权激励计划

为充分调动公司管理层、业务骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和骨干员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障全体股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，实施股权激励，其基本情况如下：

道达合伙于 2019 年 12 月 18 日经北京市顺义区市场监督管理局核准成立，其《营业执照》统一社会信用代码为 91110113MA01PDKE1H；住所为北京市顺义区临空经济核心区融慧园 6 号楼 3-146，执行事务合伙人为牟爱国；公司类型为有限合伙企业；经营范围为：企业管理；企业管理咨询；经济贸易咨询；信息咨询（中介服务除外）；企业形象策划；市场营销策划；承办展览展示；会议服务；技术转让、技术服务、技术开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。道达合伙持有公司股份 400 万股，占公司股份总额 18.82%。

道合合伙于 2019 年 12 月 18 日经北京市顺义区市场监督管理局核准成立，其《营业执照》统一社会信用代码为 91110113MA01PDKG89，住所为北京市顺义区临空经济核心区融慧园 6 号楼 3-145，执行事务合伙人为王海强；公司类型为有限合伙企业；经营范围为：一般项目：企业管理；企业管理咨询；社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。道达合伙持有公司股份 240 万股，占公司股份总额 11.29%。

2019 年 11 月 12 日，道达有限召开股东会，审议通过《公司股权激励方案》，同意设立员工持股平台，激励对象通过受让员工持股平台合伙份额从而间接持有公司股权。

(1) 2020 年第一批股权激励对象名单

2020 年 4 月 28 日，公司召开董事会，审议通过《2020 年第一期股权激励授予对象名单及方案》，确认第一批股权激励对象名单如下：

序号	姓名	股权激励授予日的岗位/职务	获授的限制性股票数量（股）	占授出限制性股票总数的比例	授予价格（元）
1	牟爱国	总裁	1,062,000.00	26.55%	1.00
2	杨晓冬	项目交付中心、产品研发中心、创新发展中心总经理	1,000,000.00	25.00%	1.00
3	韩正清	营销中心副总经理	400,000.00	10.00%	1.00
4	吴慧海	营销中心副总经理	1,538,000.00	38.45%	1.00
合计			4,000,000.00	100.00%	—

上述限制性股票分别由道达合伙、道合合伙授予。

2020 年 5 月 7 日，道达合伙全体合伙人召开合伙人会议，全体合伙人一致同意：王海强退出合伙；新增合伙人韩正清、吴慧海、杨晓冬；出资额由 320 万元变更为 340 万元，各合伙人出资额变更为：牟爱国，共计 106.20 万元，占有股比为 31.24%；杨晓冬，共计 100 万元，占有股比为 29.41%；吴慧海，共计 93.80 万元，占有股比为 27.59%；韩正清，共计 40 万元，占有股比为 11.76%；同意执行事务合伙人由王海强变更为牟爱国。

2020 年 5 月 7 日，道合合伙全体合伙人召开合伙人会议，全体合伙人一致同意：合伙企业出资额由 260 万元变更为 240 万元，各合伙人的出资额分别为：王海强，共计 180 万元；吴慧海，共计 60 万元。

(2) 2020 年第二批股权激励对象名单

2020 年 10 月 10 日，公司召开董事会，审议通过《2020 年第二期股权激励授予对象名单及方案》，确认第二批股权激励对象名单如下：

序号	姓名	股权激励授予日的岗位/职务	获授的限制性股票数量（股）	占授出限制性股票总数的比例	授予价格（元）
1	潘富成	营销中心总经理	400,000.00	29.90%	1.00
2	王晓飞	销售部执行总经理	400,000.00	29.90%	1.00
3	王慧静	技术总监	138,000.00	10.30%	1.00
4	张以馨	无（尚未入职）	400,000.00	29.90%	1.00
合计			1,338,000.00	100.00%	—

注：张以馨在本次股权授予日尚未入职公司，后因一直未在公司任职，故无授予价格。

上述限制性股票分别由道达合伙、道合合伙授予。

2020年10月10日，道达合伙全体合伙人召开合伙人会议，全体合伙人一致同意：吴慧海减少货币出资33.80万元；同意潘富成、王慧静、王晓飞入伙，其中潘富成以货币出资对合伙企业增资40万元，王慧静受让吴慧海货币出资13.80万元，王晓飞货币出资对合伙企业增资20万元，并受让吴慧海货币出资20万元。

2020年10月10日，道合合伙全体合伙人召开合伙人会议，全体合伙人一致同意：增加合伙人张以馨为有限合伙人；同意吴慧海将其持有的40万元财产份额转让给张以馨。

2020年10月，公司拟聘请张以馨加入公司，张以馨入职前，双方就股权激励、入职时间等达成一致意见，基于上述因素，公司在张以馨办理入职手续前，先行对其予以了股权激励，相关持股份额系其本人真实持有。后张以馨因个人原因未能按期入职，经双方协商，张以馨于2021年12月从持股平台退出，因张以馨未实际入职公司，且其持有相关股权激励份额期间并未实际出资，故公司未将张以馨持有的股份作为股份支付进行核算，亦无股权授予价格。张以馨持有股权激励份额变动情况具有合理性，根据张以馨访谈记录及确认函，其持有及退出等相关事项均不存在纠纷或潜在纠纷，不存在利益输送的情形。

### （3）2021年第一批股权激励对象名单

2021年10月8日，公司召开董事会，审议通过《关于2021年第一批股权激励授予对象及方案》，确认2021年第一批股权激励对象名单如下：

序号	姓名	股权授予日的岗位/职务	获授的限制性股票数量（股）	占授出限制性股票总数的比例	授予价格（元）
1	潘富成	销售部执行总经理	122,300.00	10.14%	1.00
2	陈锋	营销中心总经理	207,700.00	17.22%	1.00
3	郭建国	销售部经理	94,500.00	7.83%	1.00
4	李光林	图谱应用部技术总监	94,500.00	7.83%	1.00
5	李军	图谱应用部经理	81,000.00	6.72%	1.00
6	范晓伟	行政助理	400,000.00	33.16%	1.00
7	韩磊	财务总监	206,200.00	17.10%	1.00
合计			1,206,200.00	100.00%	—

上述限制性股票分别由道达合伙、道合合伙授予。

2021年10月15日，道达合伙全体合伙人召开合伙人会议，全体合伙人一致同意：吴慧海退伙；同意陈锋、郭建国、李光林、李军通过受让吴慧海所持合伙份额方式入伙，成为有限合伙人，受让出资额分别为20.77万元、9.45万元、9.45万元、8.10万元；同意潘富成受让吴慧海所持合伙份额12.23万元。

2021年12月8日，道合合伙全体合伙人召开合伙人会议，全体合伙人一致同意：张以馨退伙；同意范晓伟入伙，成为有限合伙人，受让张以馨40万元合伙份额。

2021年10月15日，道合合伙全体合伙人召开合伙人会议，全体合伙人一致同意：吴慧海退伙；同意韩磊通过受让吴慧海、王海强所持合伙企业的合伙份额入伙，成为有限合伙人，出资额为20.62万元。

根据公司的股权激励方案，在解锁日，员工持股平台应当为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，激励对象所持员工持股平台财产份额及对应的公司股份分四次解锁，锁定期为4年。

报告期内，员工持股平台实施的股权激励计划、人员均未发生变化，当期计提的股份支付1,199.30万元已全部转入当期损益。

## 二、员工持股计划

2022年10月24日，公司办公会审议通过《关于2022年第一批员工持股计划》，报告期内，员工持股平台实施的员工持股计划按照市场转让价格进行转让持股，不涉及股份支付，不影响当期损益。

2023年4月7日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于北京道达天际科技股份有限公司股票定向发行说明书的议案》、《关于〈北京道达天际科技股份有限公司2023年员工持股计划（草案）〉的议案》、《关于北京道达天际科技股份有限公司2023年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》，确认2023年第一批员工持股计划授予的参与对象名单。

根据《监管指引第6号》的相关规定，本次定价采取自主定价的方式，由公司综合考虑公司二级市场股票交易价格、每股净资产、同行业定向增发市盈率等多种因素，经公司与员工充分沟通，最终确定。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年9月27日		挂牌	关联交易	承诺不占用、支配公司的资金或干预公司对货币资金的经营管理,减少关联交易。	正在履行中
其他股东	2022年9月27日		挂牌	关联交易	承诺不占用、支配公司的资金或干预公司对货币资金的经营管理,减少关联交易。	正在履行中
董监高	2022年9月27日		挂牌	关联交易	承诺不占用、支配公司的资金或干预公司对货币资金的经营管理,减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年9月27日		挂牌	资金占用承诺	承诺不会发生占用或转移公司的资金、资产及其他资源的情形。	正在履行中
董监高	2022年9月27日		挂牌	资金占用承诺	承诺不会发生占用或转移公司的资金、资产及其他资源的情形。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年9月27日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年9月27日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年9月27日		挂牌	其他承诺 (关于诚信状况的声明)	承诺不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形、最近三年内未有对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规而被处罚负有责任、不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形、没有欺诈或其他不诚信行为等情况、不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或者追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、被认定为不适当人选,或受到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部門的处罚。	正在履行中
董监高	2022年9月27日		挂牌	其他承诺 (关于诚信状况的声明)	承诺不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形、最近三年内未有对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规而被处罚负有	正在履行中

				信 状 况 的 声 明)	责任、不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形、没有欺诈或其他不诚信行为等情况、不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或者追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、被认定为不适当人选，或受到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部门的处罚。	
实际控制人或控股股东	2022 年 9 月 27 日		挂牌	其 他 承 诺 ( 社 保 、 公 积 金 事 项)	如果公司所在地社保主管部门与公积金主管部门,要求公司对其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌日期之前任何期间员工应缴纳的社会保险费用(基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险五种基本保险)和住房公积金进行补缴,将按主管部门核定的数额无偿代公司补缴,并承担相关费用。	正 在 履 行 中
实际控制人或控股股东	2022 年 9 月 27 日		挂牌	其 他 承 诺 ( 分 包 、 转 包 事 项)	若公司因销售合同限制分包且公司未能获得客户同意或认可而实施分包的,导致公司承担违约责任或任何损失的,将全额予以补偿。	正 在 履 行 中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况:**

不涉及

#### 第四节 股份变动及股东情况



## 第四节 股份变动及股东情况

### 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,680,000	100%	573,475	21,253,475	100%
	其中：控股股东、实际控制人	9,470,000	45.79%		9,470,000	44.56%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		20,680,000	-	573,475	21,253,475	-
普通股股东人数				7		

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年5月12日，立信出具《北京道达天际科技股份有限公司验资报告》（信会师报字[2023]第ZG11537号），经审验，截至2023年5月9日，道达股份已收到定向发行的对象为共青城同道投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股57.3475万元，道达股份总计为2125.3475万元。

本次货币出资补正、注册资本增加以及股权转让完成后，道达股份的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	王海强	947.00	947.00	货币	44.5574%
2	道达合伙	400.00	400.00	货币	18.8205%
3	王恒	273.00	273.00	货币	12.8450%
4	道合合伙	240.00	240.00	货币	11.2923%
5	苍海海际	140.00	140.00	货币	6.5872%
6	苍海天际	68.00	68.00	货币	3.1995%
7	共青城同道	57.3475	57.3475	货币	2.6983%
合计		2,125.3475	2,125.3475		100%

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王海强	9,470,000	-	9,470,000	44.56%	9,470,000	-	-	-
2	道达合伙	4,000,000	-	4,000,000	18.82%	4,000,000	-	-	-
3	王恒	2,730,000	-	2,730,000	12.85%	2,730,000	-	-	-
4	道合合伙	2,400,000	-	2,400,000	11.29%	2,400,000	-	-	-
5	苍海海际	1,400,000	-	1,400,000	6.59%	1,400,000	-	-	-
6	苍海天际	680,000	-	680,000	3.20%	680,000	-	-	-
7	共青城同道	-	573,475	573,475	2.70%	573,475	-	-	-
	合计	20,680,000	-	21,253,475	100%	21,253,475	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东王海强、王恒二人系兄弟关系；道达合伙、道合合伙共青城同道为道达天际员工持股平台；

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王海强	董事长、总裁	男	1982年2月	2022年6月17日	2025年6月16日
杨晓冬	董事、副总裁	男	1978年11月	2022年6月17日	2025年6月16日
邱一洲	董事	男	1983年5月	2022年6月17日	2025年6月16日
王恒	董事	男	1979年7月	2022年6月17日	2025年6月16日
侯四国	董事	男	1972年8月	2022年6月17日	2025年6月16日
梁奇闻	监事会主席	女	1986年4月	2022年6月17日	2025年6月16日
刘建明	监事	男	1984年3月	2022年6月17日	2025年6月16日
王刚	监事	男	1976年8月	2022年6月17日	2025年6月16日
韩磊	副总裁、财务总监	男	1982年12月	2022年6月17日	2025年6月16日
李蕊	董事会秘书	女	1990年3月	2022年6月17日	2023年6月29日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事与股东间相互关系说明：董事长王海强、董事王恒二人系兄弟关系且同为公司股东

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王海强	9,470,000.00		9,470,000.00	44.46%	0	0
王恒	2,730,000.00	0	2,730,000.00	12.85%	0	0
合计	12,200,000.00	-	12,200,000.00	57.31%	0	0

#### (三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李蕊	董事会秘书	离任	无	个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√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）
杨晓冬	董事、副总裁	500,000	500,000	500,000	0	不适用	不适用
韩磊	副总裁、财务总监	103,100	103,100	103,100	0	不适用	不适用
合计	-	603,100	603,100	603,100		-	-
备注（如有）	1、因未行权，行权价不适用； 2、报告期末，公司已在股转系统挂牌，但无可参考期末市价；						

## 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
生产人员	109	16	10	115
销售人员	35	9	7	37
技术人员	144	30	18	156
财务人员	11	0	1	10
行政人员	55	13	4	64
员工总计	354	68	40	382

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用



## 第六节 财务会计报告

## 第六节 财务会计报告

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	22,201,814.88	28,817,285.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	87,021.00	693,000.00
应收账款	五、3	131,466,453.69	87,112,132.42
应收款项融资			
预付款项	五、4	5,677,849.25	6,424,972.85
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、5	5,219,602.43	3,731,005.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	28,177,938.11	34,603,084.68
合同资产	五、7	4,388,931.26	3,111,907.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	235,709.25	
<b>流动资产合计</b>		<b>197,455,319.87</b>	<b>164,493,388.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、9	3,512,614.81	3,628,801.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	7,104,006.41	8,156,071.11
无形资产	五、11	4,038,443.98	4,507,268.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	911,949.70	1,100,628.94
递延所得税资产	五、13	4,475,310.88	3,332,774.78
其他非流动资产	五、14	283,018.86	283,018.86
<b>非流动资产合计</b>		20,325,344.64	21,008,564.11
<b>资产总计</b>		217,780,664.51	185,501,952.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	42,233,649.77	25,557,524.31
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、16	65,347,071.99	56,815,359.33
预收款项			
合同负债	五、17	7,041,137.01	7,154,692.74
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、18	5,916,128.30	6,635,997.85
应交税费	五、19	6,184,107.69	5,674,532.28
其他应付款	五、20	1,208,411.57	1,908,222.10
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、21	4,593,979.60	5,339,121.42
其他流动负债	五、22		663,205.72
<b>流动负债合计</b>		132,524,485.93	109,748,655.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、23		437,500.00
应付债券			
其中：优先股			



永续债			
租赁负债	五、24	3,324,123.75	3,635,881.30
长期应付款	五、25	313,544.43	377,729.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、26		2,000,000.00
递延所得税负债	五、13	7,182.11	13,196.81
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,644,850.29</b>	<b>6,464,307.60</b>
<b>负债合计</b>		<b>136,169,336.22</b>	<b>116,212,963.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、27	21,253,475.00	20,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	44,767,666.34	31,150,860.5
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、29	1,147,320.30	1,147,320.30
一般风险准备			
未分配利润	五、30	11,922,696.11	13,770,779.03
归属于母公司所有者权益合计		79,091,157.75	66,748,959.83
少数股东权益		2,520,170.54	2,540,029.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>81,611,328.29</b>	<b>69,288,989.27</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>217,780,664.51</b>	<b>185,501,952.62</b>

法定代表人：王海强

主管会计工作负责人：韩磊

会计机构负责人：黄琼

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		16,011,028.47	26,153,545.76
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、1	87,021.00	693,000.00
应收账款	十四、2	109,694,819.95	70,915,315.38
应收款项融资			
预付款项		6,132,588.51	6,020,194.87
其他应收款	十四、3	12,701,306.78	8,260,583.68
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		18,260,503.57	30,371,775.30
合同资产		4,113,921.64	2,825,319.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>167,001,189.92</b>	<b>145,239,733.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、4	4,010,000.00	4,010,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,537,913.55	1,529,708.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,120,862.14	6,681,354.71
无形资产		4,038,443.98	4,507,268.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		911,949.70	1,100,628.94
递延所得税资产		4,359,746.82	3,297,096.71
其他非流动资产		283,018.86	552,216.89
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,261,935.05</b>	<b>21,678,274.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>188,263,124.97</b>	<b>166,918,008.16</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		28,470,149.77	20,488,520.62
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		54,774,917.92	53,188,280.75
预收款项			
合同负债		7,041,137.01	7,154,692.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,702,354.14	5,137,109.95
应交税费		5,601,734.97	4,487,289.82
其他应付款		1,197,089.48	1,128,955.18
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		3,759,283.71	2,994,445.31
其他流动负债			663,205.72
<b>流动负债合计</b>		<b>105,546,667.00</b>	<b>95,242,500.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,073,593.46	3,386,721.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			2,000,000.00
递延所得税负债		963.73	6,978.43
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,074,557.19</b>	<b>5,393,699.82</b>
<b>负债合计</b>		<b>108,621,224.19</b>	<b>100,636,199.91</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		21,253,475.00	20,680,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		44,767,666.34	31,150,860.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,147,320.30	1,147,320.30
一般风险准备			
未分配利润		12,473,439.14	13,303,627.45
<b>所有者权益合计</b>		<b>79,641,900.78</b>	<b>66,281,808.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>188,263,124.97</b>	<b>166,918,008.16</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		78,201,888.60	70,015,646.71
其中：营业收入	五、31	78,201,888.60	70,015,646.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		81,355,600.97	78,453,740.27
其中：营业成本	五、31	47,529,646.44	44,327,913.25
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、32	80,608.61	183,966.73
销售费用	五、33	8,399,645.57	9,325,253.61
管理费用	五、34	12,779,932.56	13,474,189.18
研发费用	五、35	11,845,506.75	10,344,366.98
财务费用	五、36	720,261.04	798,050.52
其中：利息费用		813,032.13	766,783.79
利息收入		97,710.26	100,472.87
加：其他收益	五、37	4,270,170.66	2,618,798.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38		259,415.79
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、39	-3,940,481.12	-1,375,540.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-160,511.56	3,645.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,984,534.39	-6,931,774.84
加：营业外收入	五、41	50.01	160,005.85
减：营业外支出	五、42	2,341.55	171,818.47
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,986,825.93	-6,943,587.46
减：所得税费用	五、43	-1,118,884.11	-1,201,871.33
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,867,941.82	-5,741,716.13
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）		-1,867,941.82	-5,741,716.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-19,858.90	-86,788.31
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,848,082.92	-5,654,927.82
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,867,941.82	-5,741,716.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,848,082.92	-5,654,927.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-19,858.90	-86,788.31
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	五、44	-0.09	-0.52
(二) 稀释每股收益（元/股）	五、44	-0.09	-0.52

法定代表人：王海强

主管会计工作负责人：韩磊

会计机构负责人：黄琼

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十四、5	66,936,829.79	69,813,534.55
减：营业成本	十四、5	42,651,838.38	46,792,659.59
税金及附加		27,129.22	138,900.32
销售费用		6,860,709.06	8,206,540.83
管理费用		10,024,230.02	10,700,712.01
研发费用		9,193,236.96	10,217,071.36
财务费用		543,543.10	700,732.51
其中：利息费用		635,866.86	672,502.08
利息收入		95,672.07	98,714.56
加：其他收益		4,056,041.20	2,599,620.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6		259,415.79
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）		-3,410,145.27	-1,339,142.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-148,932.21	-1,730.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,866,893.23</b>	<b>-5,424,917.83</b>
加：营业外收入		48.34	4.95
减：营业外支出		2,341.55	4,191.84
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,869,186.44</b>	<b>-5,429,104.72</b>
减：所得税费用		-1,038,998.13	-1,186,964.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-830,188.31</b>	<b>-4,242,140.56</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-830,188.31	-4,242,140.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-830,188.31</b>	<b>-4,242,140.56</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,823,572.45	29,707,536.07
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		2,028,973.69	2,568,646.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	3,528,746.23	5,931,311.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>43,381,292.37</b>	<b>38,207,493.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,650,803.61	41,812,305.37
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		38,585,108.20	33,271,040.91
支付的各项税费		4,386,125.63	9,154,520.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	12,806,324.07	11,741,452.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>73,428,361.51</b>	<b>95,979,319.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,047,069.14</b>	<b>-57,771,825.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			36,000,000.00
取得投资收益收到的现金			259,415.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>36,259,415.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		661,681.18	1,117,721.76
投资支付的现金			36,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		661,681.18	37,117,721.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-661,681.18	-858,305.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,896,025.00	25,500,000.00
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		22,887,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		33,783,025.00	32,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,898,809.50	3,315,076.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		608,185.69	8,946,151.83
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、45	1,182,750.10	1,702,628.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,689,745.29	13,963,855.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		24,093,279.71	18,536,144.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,615,470.61	-40,093,987.51
加：期初现金及现金等价物余额		28,817,285.49	57,607,324.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,201,814.88	17,513,337.27

法定代表人：王海强

主管会计工作负责人：韩磊

会计机构负责人：黄琼

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,552,894.84	27,501,195.53
收到的税费返还		1,967,911.78	2,568,646.67
收到其他与经营活动有关的现金		2,851,028.97	3,586,086.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		33,371,835.59	33,655,928.88
购买商品、接受劳务支付的现金		17,584,251.95	45,389,182.80
支付给职工以及为职工支付的现金		30,228,851.29	26,153,701.28
支付的各项税费		3,058,770.14	8,669,387.82
支付其他与经营活动有关的现金		9,800,087.71	8,806,513.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		60,671,961.09	89,018,785.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-27,300,125.50	-55,362,856.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			36,000,000.00
取得投资收益收到的现金			259,415.79



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			36,259,415.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	448,872.00		665,723.00
投资支付的现金			36,000,000
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	448,872.00		36,665,723.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-448,872.00		-406,307.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	10,896,025.00		25,500,000.00
取得借款收到的现金	15,000,000.00		7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	25,896,025.00		32,500,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00		3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	438,230.79		8,876,202.48
支付其他与筹资活动有关的现金	851,314.00		1,702,628.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	8,289,544.79		13,578,830.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	17,606,480.21		18,921,169.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-10,142,517.29		-36,847,993.81
加：期初现金及现金等价物余额	26,153,545.76		54,034,412.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	16,011,028.47		17,186,418.53

### 三、财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附件 I 一、(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附件 II 一、(一)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十二
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

## 北京道达天际科技股份有限公司 二〇二三年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京道达天际科技股份有限公司（原名为“北京道达天际科技有限公司”）（以下简称公司或本公司）成立于2002年8月7日，是经北京市海淀区市场监督管理局批准设立的有限责任公司，公司设立时申请登记的注册资本为人民币50.00万元。

2022年6月17日，经股东会决议，本公司以2022年4月30日为基准日整体变更为股份有限公司。2022年6月24日完成工商变更，公司名称变更为“北京道达天际科技股份有限公司”，注册资本为人民币2,068.00万元。2023年5月23日定向发行股份总额为573,475股在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，注册资本增加至2,125.3475万元

公司统一社会信用代码：91110108741587689Q；

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；

企业注册地址：北京市海淀区马连洼北路8号C座7层703室；

注册资本：2,125.3475万元；

营业期限：2002-08-07 至 无固定期限。

经营范围：许可项目：测绘服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件外包服务；大数据服务；数据处理服务；地理遥感信息服务；卫星遥感数据处理；卫星遥感应用系统集成；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；气象信息服务；海洋气象服务；卫星技术综合应用系统集成；人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；电子产品销售；机械设备销售；通讯设备销售；五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及外围设备制造；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的实际控制人为王海强。

本财务报表业经公司董事会于2023年08月25日批准报出。

## （二） 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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回报金额。

### **2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨

认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

### **(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。



(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整

个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## **(九) 存货**

### **1、 存货的分类和成本**

存货分类为：库存商品、合同履约成本。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按个别计价法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(三)八、6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## **(十二) 固定资产**

### **1、 固定资产的确认和初始计量**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量



时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 provide 经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75
电子设备	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67
办公设备	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67

## 3、 固定资产处置

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

### (十三) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### **4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## **(十四) 无形资产**

### **1、 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率（%）	依据
软件	3-10	年限平均法	0.00	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，2023年1-6月无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十五) 长期资产减值

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为按收益期摊销。

## (十七) 合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十八) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工

提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **3、 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

## **(十九) 股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **1、 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 收入确认具体方法



公司收入主要包括技术开发、软件销售、数据服务、系统集成。

#### (1) 技术开发收入的确认原则

公司为客户提供全生命周期产品研制服务，根据合同约定的验收条款，经客户验收后确认收入。

#### (2) 软件销售收入的确认原则

本公司在完成产品交付获取验收单时确认收入。

#### (3) 数据服务收入的确认原则

公司依托自主研发的软件平台，利用遥感影像数据、地理信息数据、互联网开源数据及行业数据，为客户提供通用数据产品、增值数据产品及智库分析报告等服务，并取得客户的验收文件时确认收入。

#### (4) 系统集成收入的确认原则

公司在将采购软、硬件产品集成后的系统集成产品交付给客户，并取得客户的验收文件时确认收入。

### (二十一) 合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## **(二十二) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### **2、 确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### **3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## (二十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法。不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（八）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否

属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(八) 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(八) 金融工具”。

## (二十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## (二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

- (1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。



财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、 重要会计估计变更

无。

## 四、 税项

### （一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京道达天际科技股份有限公司	15
无锡道达科技有限公司	25
西安道达天际信息技术有限公司	15

## (二) 税收优惠

1、2021年10月25日，本公司经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联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号GR202111000750，证书有效期为三年。本公司本年企业所得税享受15%的优惠政策。

2、2022年11月4日，本公司子公司西安道达天际信息技术有限公司（以下简称西安道达）经陕西省科学技术委员会、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号GR202261002630，证书有效期为三年。西安道达本年企业所得税享受15%的优惠政策。

3、根据财税[2015]119号、国家税务总局公告[2015]97号、财税[2017]34号文件规定，本公司享受研究开发费用加计扣除政策，按当年实际发生额的75%加计扣除。

4、根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）文件规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税收政策的通知》（财税〔2011〕100号）文件规定，为促进软件产业发展，推动我国信息化建设，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%（财税[2018]32号，自2018年5月1日起降为16.00%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。本公司享受该优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	16,012.01	15,712.01
银行存款	22,185,802.87	28,801,573.48
合计	22,201,814.88	28,817,285.49

注：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	87,900.00	700,000.00
减：坏账准备	879.00	7,000.00
合计	87,021.00	693,000.00

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	69,207,665.13	63,374,143.55
7至12个月	49,121,191.05	22,829,715.35
1至2年	16,472,772.28	1,128,294.98
2至3年	3,260,254.72	2,463,500.00
小计	138,061,883.18	89,795,653.88
减：坏账准备	6,595,429.49	2,683,521.46
合计	131,466,453.69	87,112,132.42

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	138,061,883.18	100.00	6,595,429.49	4.78	131,466,453.69	89,795,653.88	100.00	2,683,521.46	2.99	87,112,132.42
其中：										
信用风险组合	138,061,883.18	100.00	6,595,429.49	4.78	131,466,453.69	89,795,653.88	100.00	2,683,521.46	2.99	87,112,132.42
合计	138,061,883.18	100.00	6,595,429.49		131,466,453.69	89,795,653.88	100.00	2,683,521.46		87,112,132.42

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	69,207,665.13	690,377.68	1.00
7至12个月	49,121,191.05	2,456,059.55	5.00
1至2年	16,472,772.28	2,470,915.84	15.00
2至3年	3,260,254.72	978,076.42	30.00
合计	138,061,883.18	6,595,429.49	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,683,521.46	3,911,908.03				6,595,429.49
合计	2,683,521.46	3,911,908.03				6,595,429.49

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国科学院空天信息创新研究院	26,723,088.49	19.36	816,813.62
北京机电工程总体设计部	9,363,850.00	6.78	553,192.50
自然资源部第一地理信息制图院	8,621,180.00	6.24	314,419.00
江苏元速时空大数据集团有限公司	7,800,000.00	5.65	78,000.00
北京仰联信息技术有限公司	6,080,000.00	4.40	161,600.00
合计	58,588,118.49	42.43	1,924,025.12

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,677,849.25	100.00	6,424,972.85	100.00
合计	5,677,849.25	100.00	6,424,972.85	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
成都仲诚博创科技有限公司	2,746,534.65	48.37
湖南海诚宇信信息技术有限公司	2,000,000.00	35.22
北京中电华安科技有限公司	270,000.00	4.76
北京天泰伟业信息技术有限公司	176,640.00	3.11
北京鑫尚德投资发展有限公司	90,660.00	1.60
合计	5,283,834.65	93.06

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	5,219,602.43	3,731,005.10
合计	5,219,602.43	3,731,005.10

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	3,606,728.57	2,364,711.69
7至12个月	1,312,010.09	1,077,155.05
1至2年	118,283.50	103,714.00
2至3年	262,261.00	230,411.00
小计	5,299,283.16	3,775,991.74
减：坏账准备	79,680.73	44,986.64
合计	5,219,602.43	3,731,005.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,000.00	0.34	18,000.00	100.00		18,000.00	0.48	18,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,281,283.16	99.66	61,680.73	1.17	5,219,602.43	3,757,991.74	99.52	26,986.64	0.72	3,731,005.10
其中：										
预期信用风险组合	1,529,183.85	28.86	61,680.73	4.03	1,467,503.12	661,025.50	17.51	26,986.64	4.08	634,038.86
特定款项组合	3,752,099.31	70.80			3,752,099.31	3,096,966.24	82.01			3,096,966.24
合计	5,299,283.16	100.00	79,680.73		5,219,602.43	3,775,991.74	100.00	44,986.64		3,731,005.10

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国兵器工业第五九研究所	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
合计	18,000.00	18,000.00		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	622,110.35	6,221.10	1.00
7至12个月	855,514.00	42,775.70	5.00
1至2年	18,559.50	2,783.93	15.00
2至3年	33,000.00	9,900.00	30.00
小计	1,529,183.85	61,680.73	
特定款项组合	3,752,099.31		
合计	5,281,283.16	61,680.73	



(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	26,986.64		18,000.00	44,986.64
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	34,694.09			34,694.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	61,680.73		18,000.00	79,680.73

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	3,757,991.74		18,000.00	3,775,991.74
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	4,918,738.66			4,918,738.66
本期终止确认	-3,395,447.24			-3,395,447.24
其他变动				
期末余额	5,281,283.16		18,000.00	5,299,283.16

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,000.00					18,000.00

预期信用风险组合	26,986.64	34,694.09				61,680.73
合计	44,986.64	34,694.09				79,680.73

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
除关联方外往来款	1,547,183.85	509,359.50
应收保证金、押金	2,662,013.47	2,665,020.55
备用金		76,900.00
代垫员工应承担款项	690,437.35	373,045.69
其他	399,648.49	151,666.00
合计	5,299,283.16	3,775,991.74

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中航技国际经贸发展有限公司	应收保证金、押金	769,211.25	6个月以内	14.52	
北京亚科鸿禹电子有限公司	除关联方外往来款	500,000.00	7至12个月	9.44	25,000.00
中电商务(北京)有限公司	应收保证金、押金	455,000.00	6个月以内	8.59	

北京鑫尚德投资发展有限公司	应收保证金、押金	375,111.00	6个月以内	7.08	
特种用户 A	应收保证金、押金	208,099.55	7至12个月	3.93	
合计		2,307,421.80		43.56	25,000.00

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	11,482,510.86		11,482,510.86	21,276,708.25		21,276,708.25
合同履约成本	16,695,427.25		16,695,427.25	13,326,376.43		13,326,376.43
合计	28,177,938.11		28,177,938.11	34,603,084.68		34,603,084.68

(七) 合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	4,580,876.23	191,944.97	4,388,931.26	3,143,341.38	31,433.41	3,111,907.97
合计	4,580,876.23	191,944.97	4,388,931.26	3,143,341.38	31,433.41	3,111,907.97

1、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	4,580,876.23	100.00	191,944.97	4.19	4,388,931.26	3,143,341.38	100.00	31,433.41	1.00	3,111,907.97
其中：										
质保金	4,580,876.23	100.00	191,944.97	4.19	4,388,931.26	3,143,341.38	100.00	31,433.41	1.00	3,111,907.97
合计	4,580,876.23	100.00	191,944.97		4,388,931.26	3,143,341.38	100.00	31,433.41		3,111,907.97

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
6个月以内	2,695,270.97	26,952.71	1.00
7至12个月	1,178,485.26	58,924.26	5.00
1至2年	707,120.00	106,068.00	15.00
合计	4,580,876.23	191,944.97	

## 2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
按组合计提减值准备	31,433.41	160,511.56			191,944.97	
合计	31,433.41	160,511.56			191,944.97	

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	235,709.25	
合计	235,709.25	

## (九) 固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,512,614.81	3,628,801.98
固定资产清理		
合计	3,512,614.81	3,628,801.98

## 2、 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	2,541,371.47	4,216,151.70	409,707.67	7,167,230.84
(2) 本期增加金额		587,699.69	48,754.62	636,454.31
—购置		587,699.69	48,754.62	636,454.31
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	2,541,371.47	4,803,851.39	458,462.29	7,803,685.15
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	1,390,628.36	2,026,298.22	121,502.28	3,538,428.86
(2) 本期增加金额	172,162.50	529,510.22	50,968.76	752,641.48
—计提	172,162.50	529,510.22	50,968.76	752,641.48
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	1,562,790.86	2,555,808.44	172,471.04	4,291,070.34
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	978,580.61	2,248,042.95	285,991.25	3,512,614.81
(2) 上年年末账面价值	1,150,743.11	2,189,853.48	288,205.39	3,628,801.98

### (十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	14,300,080.25	14,300,080.25
(2) 本期增加金额	1,109,103.51	1,109,103.51
—新增租赁	1,109,103.51	1,109,103.51
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	15,409,183.76	15,409,183.76
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	6,144,009.14	6,144,009.14
(2) 本期增加金额	2,161,168.21	2,161,168.21
—计提	2,161,168.21	2,161,168.21

(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	8,305,177.35	8,305,177.35
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	7,104,006.41	7,104,006.41
(2) 上年年末账面价值	8,156,071.11	8,156,071.11

### (十一) 无形资产

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,681,645.91	4,681,645.91
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,681,645.91	4,681,645.91
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	174,377.47	174,377.47
(2) 本期增加金额	468,824.46	468,824.46
—计提	468,824.46	468,824.46
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	643,201.93	643,201.93
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	4,038,443.98	4,038,443.98
(2) 上年年末账面价值	4,507,268.44	4,507,268.44

### (十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
卫星冠名费用	1,100,628.94		188,679.24		911,949.70
合计	1,100,628.94		188,679.24		911,949.70

### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产



项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资
	异	产	异	产
资产减值准备	6,867,934.19	1,032,234.94	2,766,941.51	418,487.33
无形资产摊销	296,961.71	44,544.26	65,960.98	9,894.15
股份支付	22,656,877.86	3,398,531.68	19,362,622.02	2,904,393.30
合计	29,821,773.76	4,475,310.88	22,195,524.51	3,332,774.78

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性差	递延所得税负
	异	债	异	债
2022年四季度新增固				
定资产加速折旧	47,880.71	7,182.11	87,978.73	13,196.81
合计	47,880.71	7,182.11	87,978.73	13,196.81

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付服务款	283,018.86		283,018.86	283,018.86		283,018.86
合计	283,018.86		283,018.86	283,018.86		283,018.86

## (十五) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,001,525.46	2,001,525.46
保证借款	28,468,624.31	20,439,241.63
信用借款	10,763,500.00	3,116,757.22
合计	42,233,649.77	25,557,524.31

## (十六) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

1 年以内	41,455,001.91	38,357,765.55
1 至 2 年	14,723,847.52	12,848,577.68
2 至 3 年	4,119,657.04	2,738,799.91
3 年以上	5,048,565.52	2,870,216.19
合计	65,347,071.99	56,815,359.33

## 2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都国恒空间技术工程有限公司	7,345,885.15	项目尚未最终结算
北京国翼恒达导航科技有限公司	2,023,316.00	对方未催收
中科星图股份有限公司	1,260,000.00	项目尚未最终结算
尧云科技（西安）有限公司	992,579.00	项目尚未最终结算
合计	11,621,780.15	

## (十七) 合同负债

### 1、合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	7,041,137.01	7,154,692.74
合计	7,041,137.01	7,154,692.74

## (十八) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,166,317.75	34,033,160.36	34,778,596.99	5,420,881.12
离职后福利-设定提存计划	469,680.10	3,469,538.94	3,443,971.86	495,247.18
合计	6,635,997.85	37,502,699.30	38,222,568.85	5,916,128.30

### 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,881,663.15	29,947,583.88	30,708,515.71	5,120,731.32
(2) 职工福利费		235,912.19	235,912.19	

(3) 社会保险费	284,654.60	2,047,057.53	2,031,562.33	300,149.80
其中：医疗保险费	278,961.47	2,005,597.80	1,990,412.51	294,146.76
工伤保险费	5,693.13	41,459.73	41,149.82	6,003.04
(4) 住房公积金		1,766,499.00	1,766,499.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		36,107.76	36,107.76	
合计	6,166,317.75	34,033,160.36	34,778,596.99	5,420,881.12

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	455,447.36	3,361,047.84	3,336,255.52	480,239.68
失业保险费	14,232.74	108,491.10	107,716.34	15,007.50
合计	469,680.10	3,469,538.94	3,443,971.86	495,247.18

### (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	6,113,034.48	4,003,178.76
企业所得税		1,338,997.96
个人所得税	28,488.41	34,245.25
城市维护建设税	20,712.45	136,628.12
教育费附加（含地方教育费附加）	14,794.61	97,591.50
其他税费	7,077.74	63,890.69
合计	6,184,107.69	5,674,532.28

### (二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,208,411.57	1,908,222.10
合计	1,208,411.57	1,908,222.10

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来款	785,460.00	1,557,284.00
其他	422,951.57	350,938.10
合计	1,208,411.57	1,908,222.10

**(二十一) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		1,273,809.50
一年内到期的长期应付款	91,297.38	87,781.50
一年内到期的租赁负债	4,502,682.22	3,977,530.42
合计	4,593,979.60	5,339,121.42

**(二十二) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税		663,205.72
合计		663,205.72

**(二十三) 长期借款**

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		437,500.00
合计		437,500.00

**(二十四) 租赁负债**

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	8,077,906.96	7,985,295.52
减：未确认的融资费用	251,100.99	371,883.80
重分类至一年内到期的非流动负债	4,502,682.22	3,977,530.42
租赁付款额净额	3,324,123.75	3,635,881.30

**(二十五) 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	313,544.43	377,729.49
合计	313,544.43	377,729.49

### 1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付购车款	313,544.43	377,729.49
合计	313,544.43	377,729.49

### (二十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	2,000,000.00		2,000,000.00		

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关键技术快速转化项目补助款	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
海淀区新兴领域重点产品和关键技术	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

### (二十七) 股本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例

		(%)			(%)
王海强	9,470,000.00	45.79		9,470,000.00	44.56
北京道达天际运营管理中心(有限合伙)	4,000,000.00	19.34		4,000,000.00	18.82
王恒	2,730,000.00	13.20		2,730,000.00	12.84
北京道合天际运营管理中心(有限合伙)	2,400,000.00	11.61		2,400,000.00	11.29
青岛苍海博雅海际投资合伙企业(有限合伙)	1,400,000.00	6.77		1,400,000.00	6.59
青岛苍海博雅天际投资合伙企业(有限合伙)	680,000.00	3.29		680,000.00	3.20
共青城同道投资合伙企业(有限合伙)			573,475.00	573,475.00	2.70
合计	20,680,000.00	100.00	573,475.00	21,253,475.00	100.00

注：根据公司 2023 年 4 月 26 日召开的 2023 年第二次临时股东大会决议并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2023 年 5 月 4 日出具的《关于同意北京道达天际科技股份有限公司股票定向发行的函》(股转函〔2023〕902 号)同意，同意公司定向发行股票的注册申请。公司本次定向发行人民币普通股 573,475.00 股，每股面值 1.00 元，增加注册资本人民币 573,475.00 元，增资方式为货币资金。本次定向发行普通股，共募集资金人民币 10,896,025.00 元，其中增加注册资本为人民币 573,475.00 元，增加资本公积 10,322,550.00 元。2023 年 5 月 9 日完成出资。

## (二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	23,559,512.81	10,322,550.00		33,882,062.81
其他资本公积	7,591,347.69	3,294,255.84		10,885,603.53
合计	31,150,860.50	13,616,805.84		44,767,666.34

**(二十九) 盈余公积**

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,147,320.30	1,147,320.30			1,147,320.30
合计	1,147,320.30	1,147,320.30			1,147,320.30

**(三十) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	13,770,779.03	8,625,611.34
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	13,770,779.03	8,625,611.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,848,082.92	-5,654,927.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		8,500,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		623,640.15
期末未分配利润	11,922,696.11	-6,152,956.63

**(三十一) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,189,745.74	47,529,646.44	69,996,584.66	44,327,913.25
其他业务	12,142.86		19,062.05	
合计	78,201,888.60	47,529,646.44	70,015,646.71	44,327,913.25

**(三十二) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
印花税	24,359.19	107,617.21
城市维护建设税	27,597.91	41,210.72
教育费附加	11,827.66	17,661.73
地方教育费附加	7,885.10	11,774.45
水利基金	8,354.75	4,610.62
其他	584.00	1,092.00
合计	80,608.61	183,966.73

### (三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,025,425.92	4,189,722.81
股权激励费用	1,244,111.90	3,307,989.32
售后费用	260,987.91	729,145.41
租赁费用		495,049.50
业务招待费	314,613.52	235,636.76
投标费用	69,993.22	145,718.16
市场费用	282,532.50	92,995.32
办公费用	34,174.99	78,964.80
交通差旅费	140,836.44	33,650.37
折旧摊销	26,969.17	16,381.16
合计	8,399,645.57	9,325,253.61

### (三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,176,257.85	5,763,845.90
股权激励费用	1,082,822.88	2,251,783.56
折旧摊销	2,677,233.02	1,888,128.17
物业维护费	6,284.53	1,089,127.73
业务招待费	299,509.05	681,298.19
办公费用	711,072.08	670,111.46
中介服务费	1,062,573.24	593,164.01
物业租赁费用	600,077.78	400,605.32



交通差旅费	164,102.13	136,124.84
合计	12,779,932.56	13,474,189.18

**(三十五) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,127,478.58	8,435,395.17
股权激励费用	967,321.06	1,012,449.14
外协费	112,458.00	780,000.00
折旧与摊销	591,533.88	110,606.90
办公耗材	3,496.80	
其他费用	43,218.43	5,915.77
合计	11,845,506.75	10,344,366.98

**(三十六) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	813,032.13	766,783.79
其中：租赁负债利息费用	153,766.92	308,305.34
减：利息收入	97,710.26	100,472.87
手续费等其他支出	4,939.17	131,739.60
合计	720,261.04	798,050.52

**(三十七) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,201,133.69	2,588,347.98
代扣个人所得税手续费	69,036.97	30,450.48
合计	4,270,170.66	2,618,798.46

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	2,028,973.69	2,568,646.67	与收益相关
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所	18,560.00		与收益相关

稳岗补贴		2,145.33	与收益相关
收北京市知识产权局知 识产权补贴	4,200.00		与收益相关
其他税费返还	69,036.97	2,055.98	与收益相关
生育津贴		13,500.00	与收益相关
失业保险扩岗补助	9,000.00		与收益相关
收北京市知识产权局专 利补贴		2,000.00	与收益相关
招用高校毕业生就业、 社保补贴	89,800.00		与收益相关
2022 年度经开区创业 项目无偿资助金	50,000.00		与收益相关
人才招聘补贴	600.00		与收益相关
海淀区军民融合转移支 付项目	1,000,000.00		与收益相关
海淀区新兴领域专项资 金	1,000,000.00		与收益相关
合计	4,270,170.66	2,588,347.98	

### (三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益		259,415.79
合计		259,415.79

### (三十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-6,121.00	42,500.00
应收账款坏账损失	3,911,908.03	934,977.57
其他应收款坏账损失	34,694.09	398,063.22
合计	3,940,481.12	1,375,540.79

### (四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	160,511.56	-3,435.26
其他非流动资产减值损失		-210.00
合计	160,511.56	-3,645.26

#### (四十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
补偿费		160,000.74	
其他	50.01	5.11	48.34
合计	50.01	160,005.85	48.34

#### (四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		9,063.80	
赔偿款		162,754.67	
滞纳金	2,341.55		2,341.55
合计	2,341.55	171,818.47	2,341.55

#### (四十三) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	29,666.69	
递延所得税费用	-1,148,550.80	-1,201,871.33
合计	-1,118,884.11	-1,201,871.33

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-2,986,825.93
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-448,023.89
子公司适用不同税率的影响	-107,295.30

调整以前期间所得税的影响	29,666.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,996.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	641,224.36
其他	-1,342,452.13
所得税费用	-1,118,884.11

#### (四十四) 每股收益

##### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,848,082.92	-5,654,927.82
本公司发行在外普通股的加权平均数	20,775,579.17	10,920,000.00
基本每股收益	-0.09	-0.52
其中：持续经营基本每股收益	-0.09	-0.52
终止经营基本每股收益		

##### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-1,848,082.92	-5,654,927.82
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	20,775,579.17	10,920,000.00
稀释每股收益	-0.09	-0.52
其中：持续经营稀释每股收益	-0.09	-0.52
终止经营稀释每股收益		

#### (四十五) 现金流量表项目

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
员工往来收到现金	498,643.63	401,312.15
押金保证金收到现金	2,686,982.32	3,325,577.37
单位往来收到现金		2,014,216.95
利息收入收到现金	97,710.26	100,472.87
政府补贴收入收到现金	172,160.00	28,867.98
其他收到的现金	73,250.02	60,863.69
合计	3,528,746.23	5,931,311.01

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
员工往来支付现金	5,441,087.43	1,387,894.22
押金保证金支付的现金	2,985,530.59	4,173,599.55
单位往来支付现金	3,100.00	720,175.93
费用支付的现金	4,376,606.05	5,459,782.82
合计	12,806,324.07	11,741,452.52

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与租赁相关的现金流出	1,182,750.10	1,702,628.00
合计	1,182,750.10	1,702,628.00

## (四十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,867,941.82	-5,741,716.13
加：信用减值损失	3,940,481.12	1,375,540.79
资产减值准备	160,511.56	-3,645.26
固定资产折旧	752,641.48	596,840.19
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		

使用权资产折旧	2,161,168.21	1,485,200.40
无形资产摊销	468,824.46	15,976.70
长期待摊费用摊销	188,679.24	
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		9,063.80
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	813,032.13	766,783.79
投资损失(收益以“—”号填列)		-259,415.79
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,142,536.10	-1,201,871.33
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-6,014.70	
存货的减少(增加以“—”号填列)	6,425,146.57	1,292,257.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-50,103,541.22	-42,275,763.50
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,583,151.89	-20,403,298.82
其他	3,294,255.84	6,572,222.02
经营活动产生的现金流量净额	-30,047,069.14	-57,771,825.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,201,814.88	17,513,337.27
减：现金的期初余额	28,817,285.49	57,607,324.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,615,470.61	-40,093,987.51

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	22,201,814.88	17,513,337.27
其中：库存现金	16,012.01	15,712.00
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	22,185,802.87	17,497,625.27

可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,201,814.88	17,513,337.27

#### (四十七) 政府补助

##### 1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期金额	上期金额	
增值税即征即退	2,028,973.69	2,028,973.69	2,568,646.67	2,028,973.69
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所	18,560.00	18,560.00		18,560.00
稳岗补贴			2,145.33	
收北京市知识产权局知识产权补贴	4,200.00	4,200.00		4,200.00
其他税费返还	69,036.97	69,036.97	2,055.98	69,036.97
生育津贴			13,500.00	
失业保险扩岗补助	9,000.00	9,000.00		9,000.00
收北京市知识产权局专利补贴			2,000.00	
招用高校毕业生就业、社保补贴	89,800.00	89,800.00		89,800.00
2022 年度经开区创业项目无偿资助金	50,000.00	50,000.00		50,000.00
人才招聘补贴	600.00	600.00		600.00

海淀区军民融合转移支付项目	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
海淀区新兴领域专项资金-预研、研制项目	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

#### (四十八) 租赁

##### 1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	153,766.92	308,305.34
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	600,077.78	1,584,177.23
与租赁相关的总现金流出	1,782,827.88	3,286,805.23

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	4,718,110.34
1至2年	2,063,859.50
合计	6,781,969.84

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安道达天际信息技术有限公司	西安	西安	软件和信息技术服务业	67.00		设立



无锡道达科技有限公司	无锡	无锡	软件和信 息技术服 务业	100.00		设立
北京道达汇和科技有限公司	北京	北京	软件和信 息技术服 务业	60.00		设立

注：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未对北京道达汇和科技有限公司实际出资，北京道达汇和科技有限公司也未开展业务。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
西安道达天际信息技术有 限公司	33.00	-19,858.90		2,520,170.54

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安道达天际信息技术有限公司	39,159,276.81	2,477,389.29	41,636,666.10	36,451,304.30	661,590.48	37,112,894.78	22,264,296.27	2,917,660.40	25,181,956.67	19,527,399.09	1,070,607.78	20,598,006.87

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安道达天际信息技术有限公司	13,689,451.71	-60,178.48	-60,178.48	-2,714,913.39	5,192,618.54	-1,070,139.29	-1,070,139.29	-2,560,390.53

## 七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

### （一） 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

### （二） 流动性风险

流动性风险是指企业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。

### （三） 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 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。

#### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

#### 3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司本半年度无按公允价值计量的资产和负债。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的最终控制方：王海强。王海强对本公司持股 55.88%，其中直接持股 44.56%，间接持股 11.29%。截至 2023 年 6 月 30 日，作为本公司法定代表人，在本公司担任董事长、总裁职务。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
董丹	实控人之配偶

### (四) 关联交易情况

#### 1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王海强、董丹	10,000,000.00	2022 年 9 月 14 日	2023 年 8 月 22 日	否
王海强、董丹	9,000,000.00	2022 年 9 月 28 日	2023 年 9 月 26 日	否
王海强、董丹	10,000,000.00	2023 年 3 月 13 日	2025 年 3 月 12 日	否
王海强、董丹	10,000,000.00	2023 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日	否

## 十、 股份支付

### (一) 以权益结算的股份支付情况

1、2020年4月，本公司召开董事会并通过决议，对公司员工牟爱国、杨晓冬、韩正清、吴慧海实施股权激励计划。约定本次股票激励计划的有效期为自授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过60个月。向激励对象授予340万股，授予单价1.00元。公司将授予价格与经评估的2019年12月31日每股净资产1.59元之间的差额做为股份支付费用，共计2,006,000.00元，于限制期内分摊，2020年度分摊429,061.11元，2021年度分摊643,591.67元，2022年分摊344,987.75元，2023年1-6月分摊101,882.35元。

2、2020年5月，对公司员工吴慧海实施股权激励计划。约定本次股票激励计划的有效期为自授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过60个月。向激励对象授予60万股，授予单价1.00元。2020年10月，吴慧海将其中的40万股转让给张以馨，后由于未能达到可行权条件而不能解锁相应的限制性股票；2021年12月，吴慧海与本公司解除劳务合同，由于未满足入股时约定的服务期限条件而退出。

3、2020年10月，公司员工潘富成、王晓飞、王慧静、张以馨实施股权激励计划。约定本次股票激励计划的有效期为自授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过60个月。向激励对象授予133.8万股（其中张以馨40万股因未入职未能达到可行权条件），授予单价1.00元。公司将授予价格与参考近期股东的入股价14.71元之间的差额做为股份支付费用，共计12,859,980.00元，于限制期内分摊，2020年度分摊1,031,477.56元，2021年度分摊4,125,910.25元，2022年分摊3,724,035.88元，2023年1-6月分摊1,125,248.25元。

4、2021年10月，本公司召开董事会并通过决议，对公司员工陈锋、潘富成、郭建国、李光林、李军、范晓伟、韩磊实施股权激励计划。约定本次股票激励计划的有效期为自授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。向激励对象授予120.62万股，授予单价1.00元。公司将授予价格与参考近期股东的入股价14.71元之间的差额做为股份支付费用，共计16,537,002.00元，于限制期内分摊，2021年度分摊1,435,503.65元，2022年分摊7,923,980.13元，2023年1-6月分摊2,067,125.24元。

项目	2023年半年度	2022年度
----	----------	--------

授予日权益工具公允价值的确定方法	经评估的每股净资产/ 参考近期股东的入股 价	经评估的每股净资产/ 参考近期股东的入 股价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	授予后立即可行权，故 按照行权数量确定	授予后立即可行权， 故按照行权数量确 定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计 金额	22,656,877.86	19,362,622.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,294,255.84	11,993,003.75

## 十一、 承诺及或有事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

2023年8月24日，公司第一届董事会第十二次会议通过了关于《资本公积转增股本》的议案，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数 21,253,475 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9.2 股。

## 十三、 其他重要事项

### 分部信息

#### 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两类报告分部，分别为：产品报告分部、地区报告分部。产品报告分部包含产品销售、技术开发、数据服务、系统集成及其他四个；地区报告分部包含华北、华东、西北、东北、华中、西南六个。

#### 报告分部的财务信息

##### (1) 主营业务明细（分产品）：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售	10,086,960.66	353,838.73	3,557,522.12	93,965.49
技术开发	33,009,204.99	19,483,355.2	33,295,409.38	16,280,263.93
数据服务	9,757,246.53	6,100,678.37	5,994,700.81	3,910,832.3

系统集成	25,336,333.56	21,591,774.14	27,148,952.35	24,042,851.53
------	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务明细（分地区）:

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	49,242,851.26	35,051,012.54	60,527,547.74	38,515,470.63
华东地区	14,300,660.77	5,513,862.62	5,256,236.43	2,893,807.68
西北地区	3,855,303.63	2,433,475.12	2,323,899.52	2,076,670.37
东北、华中、西南地区	10,790,930.08	4,531,296.16	1,888,900.97	841,964.57

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	87,900.00	700,000.00
减：坏账准备	879.00	7,000.00
合计	87,021.00	693,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	57,138,371.62	47,545,395.00
7至12个月	39,284,477.50	22,330,718.76
1至2年	15,912,235.43	1,066,754.72
2至3年	3,260,254.72	2,463,500.00
小计	115,595,339.27	73,406,368.48
减：坏账准备	5,900,519.32	2,491,053.10
合计	109,694,819.95	70,915,315.38

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备	115,595,339.27	100.00	5,900,519.32	5.10	109,694,819.95	73,406,368.48	100.00	2,491,053.10	3.39	70,915,315.38
其中：										
预期信用风险组合	115,595,339.27	100.00	5,900,519.32	5.10	109,694,819.95	73,406,368.48	100.00	2,491,053.10	3.39	70,915,315.38
合计	115,595,339.27	100.00	5,900,519.32		109,694,819.95	73,406,368.48	100.00	2,491,053.10		70,915,315.38



按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	57,138,371.62	571,383.72	1.00
7 至 12 个月	39,284,477.50	1,964,223.88	5.00
1 至 2 年	15,912,235.43	2,386,835.31	15.00
2 至 3 年	3,260,254.72	978,076.42	30.00
合计	115,595,339.27	5,900,519.32	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,491,053.10	3,409,466.22				5,900,519.32
合计	2,491,053.10	3,409,466.22				5,900,519.32

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国科学院空天信息创新研究院	26,723,088.49	23.12	816,813.62
北京机电工程总体设计部	9,363,850.00	8.10	553,192.50
北京仰联信息技术有限公司	6,080,000.00	5.26	161,600.00
北京理工大学	5,829,500.00	5.04	291,475.00
特种用户 B	5,073,333.85	4.39	50,733.34
合计	53,069,772.34	45.91	1,873,814.46

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	12,701,306.78	8,260,583.68
合计	12,701,306.78	8,260,583.68

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	6,192,736.22	2,943,769.61
7至12个月	1,142,796.09	954,659.05
1至2年	5,177,283.50	4,179,714.00
2至3年	220,761.00	207,911.00
小计	12,733,576.81	8,286,053.66
减：坏账准备	32,270.03	25,469.98
合计	12,701,306.78	8,260,583.68

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备	12,733,576.81	100.00	32,270.03	0.25	12,701,306.78	8,286,053,066.00	100.00	25,469.98		8,286,027,596.02
其中：										
预期信用风险组合	1,129,469.85	8.87	32,270.03	2.86	1,097,199.82	509,359.50	6.15	25,469.98	5.00	483,889.52
特定款项组合	11,604,106.96	91.13			11,604,106.96	7,776,694.16	93.85			7,776,694.16
合计	12,733,576.81	100.00	32,270.03		12,701,306.78	8,286,053,066.00	100.00	25,469.98		8,286,027,596.02

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	622,110.35	6,221.10	1.00
7 至 12 个月	501,300.00	25,065.00	5.00
1 至 2 年	5,559.50	833.93	15.00
2 至 3 年	500.00	150.00	30.00
小计	1,129,469.85	32,270.03	
特定款项组合	11,604,106.96		
合计	12,733,576.81	32,270.03	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	25,469.98			25,469.98
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,800.05			6,800.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	32,270.03			32,270.03

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	8,286,053.66			8,286,053.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	7,335,532.31			7,335,532.31
本期终止确认	-2,888,009.16			-2,888,009.16
其他变动				
期末余额	12,733,576.81			12,733,576.81

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	25,469.98	6,800.05				32,270.03
合计	25,469.98	6,800.05				32,270.03

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方往来	8,290,000.00	5,290,000.00
对外财务资助资金	1,129,469.85	509,359.50
应收保证金、押金	2,882,221.55	2,176,372.55
代垫员工应承担款项	431,885.41	310,321.61
合计	12,733,576.81	8,286,053.66

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
西安道达天际信息技术 有限公司	合并范围 内关联方 往来款	8,090,000.00	6个月 以内	63.53	
中航技国际经贸发展有 限公司	应收保证 金、押金	769,211.25	6个月 以内	6.04	
北京亚科鸿禹电子有限 公司	除关联方 外往来款	500,000.00	7至 12个 月	3.93	25,000.00
中电商务(北京)有限 公司	应收保证 金、押金	455,000.00	6个月 以内	3.57	
北京鑫尚德投资发展有 限公司	应收保证 金、押金	266,985.00	6个月 以内	2.10	
合计		10,081,196.25		79.17	25,000.00

## (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投 资	4,010,000.00		4,010,000.00	4,010,000.00		4,010,000.00
合计	4,010,000.00		4,010,000.00	4,010,000.00		4,010,000.00

## 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余 额	本期增 加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
西安道达天际	2,010,000.00			2,010,000.00		

信息技术有限公司				
无锡道达科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
北京道达汇和科技有限公司				
合计	4,010,000.00		4,010,000.00	

注：子公司北京道达汇和科技有限公司的说明详见“附注六、（一）1、企业集团的构成”。

#### （五） 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,936,829.79	42,651,838.38	69,813,534.55	46,792,659.59
合计	66,936,829.79	42,651,838.38	69,813,534.55	46,792,659.59

#### （六） 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益		259,415.79
合计		259,415.79

### 十五、 补充资料

#### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,241,196.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备		

转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,293.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,238,903.76	
所得税影响额	-340,835.56	
少数股东权益影响额（税后）	-12,375.00	
合计	1,885,693.20	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-2.73	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.52	-0.18	-0.18

北京道达天际科技股份有限公司  
（加盖公章）  
二〇二三年八月二十四日



## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (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

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,241,196.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,293.21
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,238,903.76</b>
减:所得税影响数	340,835.56
少数股东权益影响额(税后)	12,375
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,885,693.20</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1次	2023年4月11日	2023年5月9日	19.00	573,475	共青城同道投资合伙企业（有限合伙）		10,896,025	补充流动资金

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1次	2023年4月26日	10,896,025.00	649,994.50	否	不适用	不适用	不适用

#### 募集资金使用详细情况：

募集资金支付采购货款 649,960 元，支付银行转账手续费 34.50 元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用