

国源科技

NEEQ:835184

北京世纪国源科技股份有限公司  
(Beijing Century GrandTech Corp.,Ltd)



年度报告

—2018—

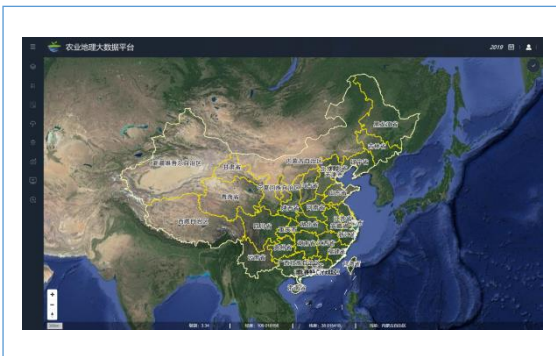
## 公司年度大事记



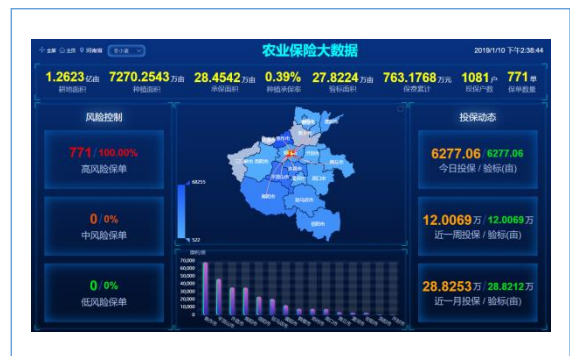
2018年1月在河南郑州郑东新区龙子湖智慧岛（国家大数据（河南）综合试验区核心区）成立河南子公司，重点开展智慧农业保险等农业大数据相关业务。



2018年6月成立农业大数据研究中心，11月组建农业大数据事业群，正式全面布局智慧农业应用领域。



2018年国源农业地理大数据平台框架基本搭建完成，河南平台已建成并落地实践。



2018年农业保险产品开发和推广应用已取得突破性进展，已与人保财险、中华联合、中原农险、国元农险等公司开展正式合作。



2018年9月，国源地理标志产品溯源系统正式上线，为阿克苏冰糖心苹果实现农产品从田间到餐桌的全程质量追溯。



2018年12月，涉农补贴系统正式上线，基于地理农业大数据为政府部门提供补贴资金与实际种植信息的校核，实现种植补贴的精准管



公司连续中标第三次全国国土调查内业信息提取、内业核查、数据库质量检查等国家级核心项目，服务国土三调，彰显国源综合实力。



2018年6月，中标国家级“两区”划定质检软件项目，为全国13个省份提供技术服务。全年累计中标“两区”划定项目数百个。



2018年7月，“耕地后备资源调查评价国家级数据库管理系统建设”项目荣获2018中国地理信息产业优秀工程金奖。



2018年9月，荣获“2018中国地理信息产业百强企业”荣誉称号。



2018年增强公司软实力，加大研发投入，重视知识产权保护，全年成功申请1项实用新型专利和21项软件著作权。

2019年1月，荣获中国软件行业协会“2018中国软件行业最具影响力企业”称号。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	7
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	42
第六节	股本变动及股东情况 .....	42
第七节	融资及利润分配情况 .....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	48
第九节	行业信息 .....	53
第十节	公司治理及内部控制 .....	64
第十一节	财务报告 .....	71

## 释义

释义项目		释义
国源科技	指	北京世纪国源科技股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
地理信息	指	与空间地理分布有关的信息，它表示地表物体和环境固有的数量、质量、分布特征，联系和规律的数字、文字、图形、图像等的总称。
GIS	指	即地理信息系统，一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
遥感	指	这是20世纪60年代兴起的一种探测技术，是根据电磁波的理论，应用各种传感仪器对远距离目标所辐射和反射的电磁波信息，进行收集、处理，并最后成像，从而对地面各种景物进行探测和识别的一种综合技术。
数据库	指	数据库（Database）是按照数据结构来组织、存储和管理数据的仓库，数据管理不再仅仅是存储和管理数据，而转变成用户所需要的各种数据管理的方式。数据库有很多种类型，从最简单的存储有各种数据的表格到能够进行海量数据存储的大型数据库系统都在各个方面得到了广泛的应用。
ABC技术	指	AI（人工智能）、Bigdata（大数据）、Cloud（云计算）技术的合称。
国源农业地理大数据平台	指	公司自主搭建农业地理大数据平台，针对农业种植、农业金融服务和农业政府监管领域的基础数据缺失和共享等痛点需求，建立以地块单元为核心的多源信息融合而成的农业地理环境一张图，采用3S技术与ABC技术融合架构，实现数据（服务）+平台（API）+应用（APP）的技术生态，以“云+端”的方式接入3大领域的应用，打造农业数字经济的空间基础设施。
国源智慧农业保险系统	指	简称“智农保”，是国源农业地理大数据平台在农业保险领域的产品应用，提供了遥感影像、区划范围、耕地地块、种植农户、种植结构、灾情解译等基础图，借助“智农保”管理端和APP终端，应用于承保验标、查勘定损、合规监管等业务，推动传统农业保险向智慧农业保险的新型模式转变，实现了“天上看、地上

		查、网上保”的新管理模式。
三调	指	第三次全国国土调查（原称为第三次全国土地调查）是第三次全国性的国土调查（土地调查）。自 2017 年起开展，国土调查是一项重大的国情国力调查，是全面查实查清国土资源的重要手段。
“两区”划定	指	由国务院部署的全国粮食生产功能区和重要农产品生产保护区（简称“两区”）划定和建设工作的。
AI+遥感解译技术	指	公司基于 AI 技术和地块基础数据，通过建立遥感影像与实地种植作物之间的样本，通过 AI 机器学习来进行样本训练生成种植作物分类解译模型，并进行大规模自动化遥感解译，实现基于地块的遥感自动解译。

## 第一节 声明与提示

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术革新的市场风险	软件和信息技术服务业属于技术密集、产品更新换代速度快的行业，GIS 新技术和行业应用适应性发展都比较快，因此对公司在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品的研发、核心技术更新与优化等方面要求较高。若公司不能预测技术发展趋势，研发出符合市场发展的产品，或公司不能及时将新技术运用于产品开发和升级，可能会面临产品技术与市场需求脱节的风险。目前，公司将原有 3S 技术与大数据、云计算、人工智能技术相结合，建设农业地理大数据平台并在此基础上拓展农业行业应用产品及服务。因此，技术革新风险会相对增加。
2、知识产权受侵权的风险	公司作为高新技术企业，核心竞争力是公司拥有的技术和知识产权。公司拥有自主开发的地理信息应用平台和工具软件，应用平台可以针对客户的个性化需求进行二次开发应用，工具软件用于辅助工程作业提高效率，在公司为客户提供地理信息系统服务中起关键作用，同时也可向同行其他不具备软件产品输出能力的企业进行销售。由于市场竞争激烈，有可能面临技术泄密或盗版侵权的风险。而且，未来公司核心业务会向软件研发、大数据平台服务方向转型，该类风险有所增加。
3、依赖政府采购的风险	公司过去的主要客户是自然资源和农业等政府主管部门，公司的销售收入主要来自于政府采购，工程项目大部分是通过各级政府招投标过程获得。若受宏观经济的影响，政府和行业主管

	<p>部门推迟或减少对地理信息或自然资源信息化建设的投入，将会对公司的经营产生重大影响。目前，公司商业模式进行升级，由被动性政府型项目向主动性平台型服务转型，此类风险未来会有所下降。</p>
<p>4、GIS 应用的行业扩张达不到预期的风险</p>	<p>随着时间推移，全国各地农村土地承包经营权已经基本完成，“两区”划定、第三次全国国土调查等项目将陆续进入招投标收尾阶段，当下国土空间规划将全面启动，但是 GIS 应用的行业扩张也许会达不到预期，可能会影响公司持续增长的能力。但是，公司商业模式升级，两大事业群并驾齐驱，随着新业务的开展，该类风险会在未来逐年下降。</p>
<p>5、对外投资小额贷款公司的风险</p>	<p>2013 年 3 月 27 日，国源科技对外投资葫芦岛市龙港区金地小额贷款有限责任公司 3000 万元，持有该公司 30% 股权。为了规避小额贷款公司未来的经营风险，公司已将所持有的该公司 30% 股权以 3000 万元转让，该转让款已于 2016 年 6 月全部收回。</p> <p>葫芦岛市龙港区金地小额贷款有限责任公司已于 2017 年申请核销，葫芦岛市人民政府金融工作办公室和葫芦岛市龙港区国地税务局准予核销的手续均已完成，工商办理注销登记的手续正在申请中，预计 2019 年 6 月底前可完成。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京世纪国源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Century GrandTech Corp., Ltd.
证券简称	国源科技
证券代码	835184
法定代表人	董利成
办公地址	北京市西城区西直门外大街1号院西环广场 T2 10C11、10C12 号房间（德胜园区）

### 二、 联系方式

董事会秘书	张凯
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-58301676
传真	010-58301679
电子邮箱	zk@gykj.com.cn
公司网址	www.gykj.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市西城区西直门外大街1号院西环广场 T210C11, 100044
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年10月24日
挂牌时间	2015年12月24日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业 -65 软件和信息技术服务业 -651 软件开发-6510 软件开发 -652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务 -653 信息技术咨询服务-6530 信息技术咨询服务 -654 数据处理和存储服务-6540 数据处理和存储服务
主要产品与服务项目	地理信息系统开发和技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	100,340,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	11

控股股东	董利成、李景艳
实际控制人及其一致行动人	董利成、李景艳、董利国、李娜

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110102782527551G	否
注册地址	北京市西城区西直门外大街 1 号 院西环广场 T2 10C11、10C12 号 房间（德胜园区）	否
注册资本（元）	100,340,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘绍秋、余龙
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	317,890,049.43	322,854,329.91	-1.54%
毛利率%	41.24%	42.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,037,534.69	42,314,018.73	-3.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,954,993.10	42,005,406.89	-2.50%
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）	10.71%	12.82%	-
加权平均净资产收益率%（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）	10.68%	12.73%	-
基本每股收益	0.41	0.43	-4.65%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	453,410,211.89	428,163,903.92	5.90%
负债总计	57,912,664.45	63,669,891.17	-9.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	395,497,547.44	364,494,012.75	8.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.94	3.70	6.49%
资产负债率%（母公司）	11.31%	11.65%	-
资产负债率%（合并）	12.77%	14.87%	-
流动比率	742.44%	630.35%	-
利息保障倍数	86.40	47.96	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	19,862,616.19	-45,009,038.80	-
应收账款周转率	104.75%	129.50%	-
存货周转率	16216.53%	-	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	5.90%	11.34%	-
营业收入增长率%	-1.54%	21.18%	-
净利润增长率%	-3.02%	-10.75%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,340,000.00	100,340,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-914.00
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	20,201.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	159,309.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,113.02
<b>非经常性损益合计</b>	<b>97,484.00</b>
所得税影响数	14,942.41
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>82,541.59</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司致力于数据工程、软件研发与信息服务的地理信息全产业链，坚持以客户需求为中心，综合利用 3S 技术进行地理信息数据获取、处理、加工、分析、管理和服务，为客户提供一整套专业的地理信息系统集成服务方案。同时，公司将云计算、大数据、人工智能与 3S 技术相融合，依托自主采集的地理信息资源，搭建农业地理大数据平台，为数字（智慧）农业建设提供农业大数据新型产品和服务，从而形成“双轮驱动”的事业群。

#### 1、农业大数据事业群

农业地理大数据业务是基于公司多年的人才、技术、数据积累，充分利用 3S、物联网、大数据、云计算等技术，依托天-空-地一体化的物联传感网，主动采集和加工支撑农业生产与服务的基础地理信息数据，采用时空大数据存储管理与分析技术搭建农业地理大数据平台，为客户提供数据、产品及服务三位一体的农业大数据服务。

##### （1）产品及服务

#### 1) 农业地理大数据平台

传统农业存在土地规模化程度低、分散经营、粗放生产等问题，数字农业是传统农业产业升级的必然方向，可帮助农业从业者实现从以“人”为中心的主观决策转变为以“数据”为中心的生产经营决策。农业种植涉及地上、地表、地下的地理环境，包括种植生产要素信息、种植经营主体信息和动态农业种植信息，需要对现实世界进行数字化和空间化，并以地块单元为中心将这些多主题的信息关联起来，提供数据最全面、信息最鲜活的农业地理环境一张图。

公司自主搭建农业地理大数据平台，针对农业种植、农业金融服务和农业政府监管领域的基础数据缺失和难共享等痛点，建立以地块单元为核心的多源信息融合的农业地理环境一张图，通过 3S 技术与 ABC 技术的融合，实现数据（服务）+平台（API）+应用（APP）的技术生态，以“云+端”的方式接入 3 大领域的应用，打造农业数字经济的空间基础设施。

#### 2) 智慧农业应用

依托农业地理大数据平台的数据赋能、技术赋能和服务赋能，提供遥感影像、土地经营、种植结构、土壤肥力、气候气象、病虫害等基础数据，来连接产前、产中和产后的农业活动应用数据；从“以地为纲”的视角，采用“依图管理”的模式，以“云+端”的方式接入应用板块，应用于农业保险、农业信贷、种植补贴、农资投放、种植管理等领域，助力于智慧农业建设。平台在河南省范围基本建成，并在农业保险、种植补贴、种植管理等板块应用落地，验证了通过数据赋能、技术赋能和服

务赋能，按照数据服务面积收费的盈利模式。

### （2）经营模式

将一次性项目工程转变为重复性购买服务，提供以数据服务为核心，系统 APP 为载体，技术服务为保障的高附加值产品，其中平台系统是一次性投入，甚至是免费使用；而数据服务和技术服务是“耗材”，需要重复购买和付费。现阶段，主要聚合各类农业资源，聚焦某类用户的核心需求，推动用户业务数据化，打造高可用的 SaaS 应用服务，成为专业的农业地理大数据服务提供商。

### （3）客户类型

目前主要聚焦贯穿农业种植产业链中的政府监管部门、农业种植户、涉农企业、农业金融部门等用户。政府监管部门包括农业局、财政局、银保监部门等；农业种植用户包括种植户、农资供应企业、农事服务企业等；农业金融部门包括农业保险公司、农业担保公司、农业信贷公司、农业期货公司等。

### （4）销售渠道

农业地理大数据业务属于公司的新型业务，目前主要在河南省探索实践，主要依靠公司总部直接负责销售，未来将利用公司全国 20 余个省的分支机构来联合推广。由于公司提供的解决方案解决了客户的核心需求，形成良好的口碑效应，客户主动向其他同行业单位宣传推广，行业内推也是将来营销的主力渠道，例如农业保险应用在河南落地后，保险客户行业内推效应显现，已逐渐带动河北、甘肃、内蒙等多个省进入合作沟通阶段。

### （5）营收模式

通过平台为客户提供数据赋能、技术赋能和服务赋能的 SaaS 应用服务，按照使用时间结合数据服务面积进行收费，真正实现按需收费，定量收费。

## 2、地理信息工程事业群

地理信息工程业务是为自然资源部、农业农村部等政府部门提供地理信息全产业链的地理信息技术服务，从地理信息数据获取、数据处理、数据管理到地理信息系统开发，提供一整套专业的地理信息系统应用解决方案。

### （1）产品及服务

#### 1) 数据工程

利用 3S 技术进行地理信息数据的采集、处理与加工形成数据产品，并结合数据库技术进行空间数据库建设。数据工程业务主要使用实测法、图解法、综合法等调查技术手段，采用规范化、科学化的地理信息调查建库流程，为客户提供空间数据、权属数据的综合调查建库服务，具体业务范围包含第三次全国国土调查、农村宅基地权籍调查、自然资源确权登记、不动产统一登记、国土空间规划修编、国土变更调查、勘测定界、农村土地承包经营权确权登记、“两区”划定、农村集体产权制度改革等。

## 2) 系统研发

公司通过 3S 技术与 IT 技术、数据库技术相结合，以业务需求为导向，遵循行业标准规范，进行业务概括和需求分析，开展自主软件产品和应用系统开发，帮助客户提升数据管理水平，提升业务应用服务能力。在自然资源和农业农村两大业务方向形成了从数据采集、数据处理、数据管理、应用服务一体化的多个业务线的系列产品，包括第三次全国国土调查产品线、自然资源确权登记产品线、农村土地承包经营权确权登记产品线、“两区”划定产品线、农村集体产权制度改革产品线等。

### (2) 经营模式

为了适应和推动国民经济或区域经济的发展，政府部门通过财政投资组织开展与地理信息工程相关的业务，以公开招投标形式进行招标。公司经过多年的业务拓展形成了覆盖全国大部分省份的市场渠道体系，通过新客户资源拓展和老客户关系维护，积极参与全国各地主管部门招标的地理信息数据工程和地理信息系统工程项目。此外，公司研发了地理信息系列应用产品，以产品销售的方式出售给政府部门或企业。

### (3) 客户类型

地理信息工程业务主要的服务对象是各级政府部门和地理信息企业。各级政府部门主要包括自然资源各级管理部门、农业农村各级管理部门。地理信息企业主要是参与地理信息数据工程业务的测绘单位，自身没有软件研发能力，购买我公司研发的地理信息应用产品辅助业务的顺利开展。

### (4) 销售渠道

公司建立了“总部-大区-分公司”三级市场销售体系，国家省部级大客户项目由总部负责销售。省级以下项目主要由遍布全国的各分公司销售体系完成营销服务。

### (5) 营收模式

公司的收入主要来源于：一方面，为政府部门提供地理信息数据工程、系统工程、产品销售等服务获得收入；另一方面，通过客户关系的维护，提供持续的数据更新、软件升级等服务获得收入。

## 核心竞争力分析：

### 1、空间大数据处理技术与“全、准、新”的农业地理大数据资源整合能力

国源科技承担了自然资源部和农业农村部的资源调查和数据建库工程项目，积累了利用 3S 技术进行地理信息数据获取、采集、处理的经验；通过承担国家级、省级地理信息系统建设，培养了一批掌握 3S 技术应用与研发的专业人才队伍；形成了利用 3S 技术进行地理信息的采集、加工、管理、服务与应用的技术体系。

基于空间大数据处理技术，突破 AI+遥感解译的关键技术，建立“天-空-地”一体化的数据资源



监测体系，构建了以地块单元为中心，聚合种植生产要素信息、种植经营主体信息和动态农业种植信息，打造“全、准、新”的农业地理环境一张图。

**数据资源全：**农业生产经营以农田地块为活动载体，平台整合了遥感影像、土地经营、种植结构、土壤肥力、气候气象、病虫害 6 大类数据，数据全、品类多。

**数据资源准：**拥有丰富的土地资源调查经验，构建了完善的空间数据采集、处理、建库管理的生产处理工艺流程，建立“天-空-地”一体化的立体监测体系，以农田地块为核心，将生产经营者、作物、病虫害、气候气象等数据进行融合处理，通过业务应用对数据资源快速迭代更新，提升数据资源准确度。

**数据资源新：**建立定期的多层次数据更新体系，主动式的全覆盖更新、被动式的局部更新、项目级的及时更新等多种方式相结合，确保数据鲜活性。

## 2、3S 技术与云计算、大数据、人工智能等的深度融合

采用 3S 技术与大数据、云计算、人工智能、物联网相融合，搭建“云+端”的农业地理大数据一体化平台，技术先进，可扩展性强。采用微服务架构，支持应用弹性部署和水平扩展；采用 SQL+NoSQL 混合数据库集群，实现时空大数据分布式存储；采用时空大数据融合分析技术，业务数据快速空间化。依托核心地块数据，突破 AI+遥感解译的关键技术，能够快速获取大宗作物的动态种植结构信息、长势产量和灾害信息。

## 3、拥有健全的市场营销体系及广泛的政企客户资源

公司自成立以来致力于面向诸多行业提供地理信息技术与产品服务，经过多年经营，公司业务规模及范围不断扩大，在北京、沈阳和郑州设有研发中心，分公司遍布黑龙江、吉林、河南、河北、浙江、福建、广东、海南、贵州等二十余个省、市、自治区，构建了“总部-大区-分公司”的多层次市场体系。

公司借助该市场体系在自然资源、农业农村行业积累了大量的政府客户资源。为自然资源部、农业农村部、10 多个省农业农村厅/自然资源厅、1000 个市县农业农村局/自然资源局提供了技术服务。

## 4、基于农业地理大数据平台打造高粘性业务模式

农业地理大数据平台构建数据（服务）+平台（API）+应用（APP）的技术生态，通过平台提供的 6 大类农业基础地理数据进行连接和赋能，通过连接上下游供应链（农资企业、农产品销售企业、农业金融企业）和连接前后端供应链（影像供应商、高校科研院所、平台应用开发商、平台终端用户）来构建一个产业生态，形成一个产业路由器的生态模式。

平台提供的以地块为单元的 6 大类基础地理数据，是基础性、时空化的，通过提供大数据抽取、清洗、比对、耦合服务，具备很强的连接能力和粘合能力，可将农业的生产经营数据、过程监测数据、金融服务数据、政府监管数据进行连接和融合，这些数据通过“互联网+”的方式汇集到平台后，把数

据作为一种资源，进行连接、聚合、加工，形成以数据为核心，以 APP 为载体，以服务为保障的产品输出。

平台的产品输出是一个综合服务能力，通过数据赋能、技术赋能和服务赋能对各端用户进行数据化和业务化改造或者颠覆，满足应用的按需定制、组装，具备较强的业务粘性，助力用户成功后，从而进行商业价值转换。

#### 5、具有行业品牌优势及全国性的行业影响力

公司成立二十年来，在行业和客户中树立了良好的市场信誉和“国源”品牌认知度。公司承接了自然资源、农业农村领域数百个项目，获得客户广泛认可，这些成功案例大幅度提升了公司在国内市场的品牌影响力。农业大数据平台应用的落地，特别是农业保险应用的实践，也积累了公司在农业保险行业的科技创新地位。

公司作为农业农村部的技术支撑单位，承担了国家级农村土地承包经营权数据库质量检查软件研发、“两区”划定数据库质量检查软件研发、农村土地承包经营权确权登记成果国家级数据库及管理信息系统研发、农村土地承包经营权确权登记集成建库等项目，提升了行业影响力。在自然资源领域，公司承担了变更调查国家级更新入库、第三次全国国土调查国家级数据质量检查修正及入库等项目，提升了行业影响力。

农业大数据平台的开门产品-农业保险应用方面陆续与中原农业保险股份有限公司，安徽国元农业保险股份有限公司，中国人民财产保险股份有限公司河南省分公司，中华联合财产保险股份有限公司河北省分公司开展正式合作，不仅解决了客户的痛点满足了客户需求，且提高了客户方的工作质量和效率，更为保险内部监管提供了数据支撑，因此得到客户的一致好评，并主动要求在同行业内其他省的对口单位推广我们的产品及服务，形成了良好的行业口碑。通过与农业保险多位泰斗级专家沟通座谈，他们均认可我们的产品和服务，肯定我们的成绩，认为在农业保险行业我们具有绝对的优势地位，因此在农险行业内形成了一定的行业影响力。

此外，公司还具有高新技术企业认定证书、双软认定证书、5A 级信用等级证书、ISO27001 信息安全管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书等资质，这些资质积累为公司业务在各行各业的深入拓展提供了有利条件。

#### 6、人力资源积累及培育优势

人才是公司核心竞争力的重要组成部分。公司在不断经营发展中，形成了涵盖测绘、遥感、软件开发等各个领域的人才梯队。既有高水平、懂技术、善管理的高端人才队伍，又有高素质、有专精、善创新的专家队伍，公司的核心管理团队成员在该行业的工作年限均在十年以上，核心管理团队成员均拥有优秀的企业管理能力，并分别拥有丰富的经营、营销、研发、运维等方面经验。

公司还拥有一流的管理团队和现代化企业管理机制，建立及规范人才招聘体系、职务职责体系、

薪酬福利体系、绩效考核体系、研发和创新激励体系等一系列机制，吸引、培养了一支技术水平高、经验丰富、富有团队协作精神，且对公司的企业文化有较高认同感的研发技术团队，为公司规模化发展提供了有力的保障。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司将以现有的产品和技术为基础，从客户的角度思考问题，向客户提供一体化解决方案和日常运维服务。建立创新机制，形成创新能力，不断把握技术进步带来的需求变化，提升公司的核心竞争力。

#### 1、实施商业模式升级

公司在 2018 年启动商业模式升级计划。公司在继续发挥自然资源数据采集、加工、处理、分析的服务优势，巩固和强化现有业务承揽能力，增强大规模、流程化、智能化项目实施能力，保证企业持续稳定经营的同时，本着优化公司业务结构，提高企业资产回报、延伸和拓展行业服务范围的目的，在日渐迫切的空间数据信息化管理需求的驱动下，通过不断的技术创新丰富现有的软件产品与服务体系，为各行业提供专业的软件产品和技术服务；同时，公司以农业地理大数据的应用为目标，建设农业地理大数据平台，在农业保险、种植补贴、农产品溯源、农情监管等方向深度挖掘农业大数据的应用价值，并在河南实践落地，为公司商业模式的升级奠定了基础。

#### 2、市场营销体系建设

公司在发展原有优势行业、增强深度的同时，积极开拓新的行业领域。按行业细分市场，根据行业特征制定行业发展规划。

在巩固公司原有分支机构的基础上，积极开拓地方区域市场，有选择有计划的承揽”两区”划定、

三调、自然资源等地理信息数据工程项目，将公司成熟的产品和服务模式在各地快速复制。初步建立了覆盖全国省会城市/直辖市的营销服务网络，形成以北京总部为依托、以区域分支机构为基础、以重点行业为业务拓展主线开展业务。同时，抓住目前农业地理大数据产业发展的良好时机，以河南省为先行试点，陆续与中原农业保险股份有限公司，安徽国元农业保险股份有限公司，中国人民财产保险股份有限公司河南省分公司，中华联合财产保险股份有限公司河北省分公司开展业务，并在其它省份，积极布局，持续强化公司在农业地理大数据行业的市场领先地位。

### 3、加大技术研发投入

报告期内，公司在北京、沈阳、郑州建立研发基地，继续引进优秀的研发人员，将核心研发团队继续发展壮大，构建多学科的研发队伍；不断加大研发软硬件设施建设的投入，为研发人员提供尖端的软硬件资源和良好的研发环境。

研发方向上公司以地理信息技术为主的基础平台研发（地理信息采集建库软件、综合数据库管理平台、时空信息云服务平台）和农业地理大数据平台及应用研发（农业保险、种植补贴、农业信贷、种植管理等）作为主研究应用方向，充分发挥公司的技术优势，增强公司的核心竞争力和持续创新能力，为公司进一步开发新产品和新业务夯实基础。同时，公司进一步加强和中国农业科学院、武汉大学、浙江大学等科研机构 and 高等院校的战略合作，实现技术的产业化应用和市场化应用。

### 4、企业管理逐步精细化

报告期内，公司继续加强和规范企业内部控制，完善公司治理结构，提高企业经营管理水平和风险防范能力。持续优化与完善公司的业务流程，提高生产效率，深化客户意识与服务精神，完善生产管理系统，建立健全质量监控体系。进一步加大企业文化建设力度，规范组织行为模式，提倡团队合作精神，建立创新机制，形成创新能力。加强员工的专业培训和职业教育，完善员工职业发展规划体系。加强信息化建设，实现业务可视化管理，提高工作效率。建立健全各项绩效考核指标，进一步落实部门核算、项目核算、全员绩效工作，全面提升公司整体管理水平，促进公司可持续发展。

## （二） 行业情况

### 1、农业领域

党的十九大做出重大决策部署，实施乡村振兴战略，加快推进农业农村现代化，确保国家粮食安全，把中国人的饭碗牢牢端在自己手中。《国务院关于实施乡村振兴战略的意见》提出：乡村振兴，产业兴旺是重点，以农业供给侧结构性改革为主线，加快构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，提高农业创新力、竞争力和全要素生产率，加快实现由农业大国向农业强国转变。

农业是国家发展的命脉产业，农业数字经济体量比重却较低，已成为国家发展战略和产业投资的

热点领域。参考中国产业信息网发布的《2015-2020 年中国现代农业市场行情动态及行业前景预测报告》，随着国家对土地流转和土地集约工作的强力推进，以农场主为核心的农场经济有望成为我国农业产业化主体。截止 2015 年，我国农场主按集约后的土地计算大约有 200 万户，涉及约 5 亿亩耕地，预计到 2020 年将达到 10 亿亩规模以上，农场主用户也会达到 500 万户以上。一般而言，每亩土地投入包括种子投入、化肥农药投入、农机服务投入、农保投入、其他投入等共计约 800 元左右（含资金投入）。如果按每亩土地按总投入的 2%-3%收取农业信息化平台服务费，每亩的服务费约为 16 元左右，按 10 亿亩耕地面积计算，今后的土地市场信息化服务规模约在 160 亿元左右。

中国人民银行、银保监会、证监会、财政部和农业农村部，联合发出《关于金融服务乡村振兴的指导意见》（以下简称《指导意见》）提出：只有农业保险保障水平提高了，农业保险整体的风险保障能力才能提高，农户和各种新型经营主体的信用水平才能真正提高，融资能力才能增强。同时，保险经营能力的提高，保险基金的规模扩大，也才可以增加乡村振兴的融资来源。就种植业而言，2013 年，我国的保障水平是 7.27%，2015 年是 18.58%，根据 2017 年的数据计算，我们的农业保险保障水平已经提高到 24.8%的水平。即使如此，我国与加拿大和美国的农业保险保障水平还有很大差距。相比较而言，对于反映单位保险产品保险金额而言的保障深度来说，我国的农险保障水平与农险发达国家的差距要更大一些，下一步要大力发展农业保险水平。

## 2、自然资源领域

2018 年 3 月，国务院机构改革方案颁布，组建自然资源部。在当前历史时期及特定条件下，自然资源部的组建改变了我国各种自然资源按照产业精细分工，由不同的主管部门分别管理，权力体系由与自然资源相关的国土、水利、林业、农业、环保等部门分散构建的传统模式，形成了土地、海洋、矿产、水流、湿地、自然保护区、森林、草原、野生植物等资源的专门管理、集中管理模式，实现了把自然资源作为资产，从最初的勘查阶段开始，到开发利用，再到生产再生产全过程，将自然资源由单一的实物管理，转向价值和实物的统一管理并将由单纯的行政管理模式，转向产权管理、用途管制、行政管理相互融合的模式。自然资源部对地理空间信息的统一管理产生的信息系统开发、数据应用及挖掘等需求将进一步促进地理信息行业的进一步发展。此外，由于智慧空间管理运行的基础是地理信息大数据，因此在统一管理后，将有利于我国大数据产业的推进，智慧产业和大数据建设将持续升温。

自从 2017 年 10 月份国务院宣布要开展第三次全国国土调查工作以来，引起整个行业的关注。随着“三调”工作的陆续开展，给行业内众多企事业单位的发展创造了很多机会。2018 年，“三调”工作已完成全部陆域国土优于 1 米分辨率的航天航空遥感数据采集与正射影像生产，其中国产卫星数据超过 90%；全国 70%的县正开展实地调查，46 个先行县已完成调查，其中 15 个先行县上报了调查成果数据；中央预算已核定安排总经费 11.68 亿元；各省累计落实经费 98.12 亿元；半数以上省份完成招投标。

### 3、地理信息产业

2018年，中国地理信息产业继续保持高速增长态势，产业同比增长20%以上，总产值超过6200亿元。地理信息产业从业单位数量超过9.5万家，其中测绘资质单位已超过1.9万家。主营业务为地理信息的上市企业超过37家，新三板挂牌的地理信息企业220多家。地理信息产业从业人员数量超过117万人。其中测绘资质单位从业人员超过46万人，非测绘资质单位从业人员超过70万人。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	12,280,630.71	2.71%	33,548,006.81	7.84%	-63.39%
应收票据及应收账款	314,296,509.94	69.32%	292,626,137.07	68.34%	7.41%
存货	3,920,569.27	0.86%	-	0.00%	-
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	17,274,477.72	3.81%	20,684,643.04	4.83%	-16.49%
在建工程					
短期借款	5,000,000.00	1.10%	11,000,000.00	2.57%	-54.55%
长期借款					
预付款项	2,009,507.20	0.44%	2,683,519.26	0.63%	-25.12%
其他流动资产	54,004,220.99	11.91%	30,000,000.00	7.01%	80.01%
长期待摊费用	-	0.00%	1,288,027.55	0.30%	-100.00%
递延所得税资产	5,210,201.61	1.15%	3,592,226.11	0.84%	45.04%
预收款项	9,626,502.51	2.12%	504,438.56	0.12%	1808.36%
应付职工薪酬	13,259,056.78	2.92%	23,263,948.48	5.43%	-43.01%

#### 资产负债项目重大变动原因：

公司货币资金的期末余额较上年减少-21,267,376.1元，主要由于公司为提高资金使用效率，合理利用阶段性闲置资金将流动资金用于投资银行理财，引起货币资金减少较多。

应收账款期末余额较上年增加21,670,372.87元，主要由于政府项目实施周期长，财政资金拨付存在时间差异，引起收入确认与项目收款之间存在一定的时间差异，导致应收账款相应增加。

存货期末余额较上年增加3,920,569.27元，主要由于客户代采购的软硬件设备未签收确认以及18

年收入确认会计估计变更导致存在未完成劳务。

短期借款期末余额较上年减少 6,000,000.00 元，主要由于上年度短期借款到期，归还银行借款 11,000,000.00 元，新增加流动资金贷款 5,000,000.00 元，引起短期借款变化较大。

预付账款期末余额较上年减少 674,012.06 元，主要由于公司年末没有大额采购项目，导致预付账款减少。

其他流动资产期末余额较上年增加 24,004,220.99 元，主要由于公司为提高资金使用效率，合理利用阶段性闲置资金将流动资金用于投资银行理财。

长期待摊费用期末余额较上年减少 1,288,027.55 元，主要由于公司因业务调整，提前退租，将未摊销的装修费调至管理费用。

递延所得税资产期末余额较上年增加 1,617,975.50 元，主要由于应收账款增加较多，引起坏账余额增加，同时引起递延所得税资产增加。

预收账款较期末余额上年增加 9,122,063.95 元，主要由于本年度优先承揽回款条件较好的项目。

应付职工薪酬期末余额较上年减少 10,004,891.70 元，主要由于 2018 年年末人员流动较大，且奖金比例下降导致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	317,890,049.43	-	322,854,329.91	-	-1.54%
营业成本	186,779,077.91	58.76%	186,295,883.27	57.70%	0.26%
毛利率%	41.24%	-	42.30%	-	-
管理费用	21,235,910.99	6.68%	27,023,089.00	8.37%	-21.42%
研发费用	23,628,103.24	7.43%	23,638,981.74	7.32%	-0.05%
销售费用	27,550,586.32	8.67%	23,361,732.78	7.24%	17.93%
财务费用	608,311.99	0.19%	864,531.02	0.27%	-29.64%
资产减值损失	10,789,836.70	3.39%	10,806,275.39	3.35%	-0.15%
其他收益	435,329.23	0.14%	614,173.66	0.19%	-29.12%
投资收益	159,309.36	0.05%	12,328.78	0.00%	1,192.17%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-914.00	0.00%	31,716.60	0.01%	-102.88%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	45,937,444.16	14.45%	49,579,042.92	15.36%	-7.35%

营业外收入	39,083.98	0.01%	304,315.06	0.09%	-87.16%
营业外支出	120,197.00	0.04%	7,853.95	0.00%	1,430.40%
净利润	41,037,534.69	12.91%	42,314,018.73	13.11%	-3.02%

#### 项目重大变动原因：

管理费用减少 21.42%，主要由于去年报告期内，核心员工定增，适用于股份支付管理费用增加 7,480,000.00 元，本报告期内无此事项。

财务费用减少 29.64%，主要由于报告期内，短期借款较上年同期减少 19,000,000.00 万，本期支付银行贷款利息支出减少，导致财务费用减少。

其他收益减少 29.12%，主要由于软件销售的增值税即征即退有时间差，当期软件销售产生的退税行为，一部分并未在当期退回，导致其他收益减少。

投资收益增长 1192.17%，购买理财产品较上期增加，理财分红增加导致投资收益显著增长。

营业外支出增长 1430.40%，主要由于本年捐赠支出 118,060.00 元。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	317,890,049.43	322,854,329.91	-1.54%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	186,779,077.91	186,295,883.27	0.26%
其他业务成本	-	-	

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
地理信息系统服务	269,809,865.64	84.87%	285,194,928.34	88.34%
软硬件销售	21,765,360.77	6.85%	18,127,385.70	5.61%
技术服务收入	26,314,823.02	8.28%	19,532,015.87	6.05%
合计	317,890,049.43	100.00%	322,854,329.91	100.00%

#### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------



华北	46,772,180.63	14.71%	52,595,382.11	16.29%
东北	83,422,653.75	26.24%	101,978,393.71	31.59%
西北	18,619,120.21	5.86%	19,231,764.73	5.96%
华南	60,167,128.33	18.93%	66,410,142.30	20.57%
华中	33,768,954.94	10.62%	18,490,914.44	5.73%
华东	42,673,316.61	13.42%	36,284,304.05	11.24%
西南	32,466,694.96	10.21%	27,863,428.57	8.63%
合计	317,890,049.43	100.00%	322,854,329.91	100.00%

#### 收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成基本未发生变化。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	正安县农牧局	10,060,150.04	3.16%	否
2	中国土地勘测规划院	6,398,892.46	2.01%	否
3	兴城市国土资源局	5,164,811.30	1.62%	否
4	延边州国土资源局	4,604,285.11	1.45%	否
5	上杭县国土资源局	3,795,692.46	1.19%	否
合计		30,023,831.37	9.43%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市如山科贸有限公司	2,855,546.83	3.47%	否
2	开原市锐明勘测设计有限公司	2,539,400.00	3.09%	否
3	富士施乐实业发展（中国）有限公司 富士施乐租赁（中国）有限公司	2,487,581.46	3.03%	否
4	辽宁宏图天绘科技有限公司	2,101,400.00	2.56%	否
5	中耀房地产开发（沈阳）有限公司	1,959,420.51	2.38%	否
合计		11,943,348.80	14.53%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	19,862,616.19	-45,009,038.80	-
投资活动产生的现金流量净额	-26,975,438.44	-40,354,998.54	-
筹资活动产生的现金流量净额	-16,570,930.57	4,183,233.43	--

## 现金流量分析:

报告期内,经营活动产生的现金流量净额为 19,862,616.19 元,上年同期为-45,009,038.80 元,2018 年公司继续加大在实施项目回款力度及承接优质项目,因此 2018 年经营活动产生的现金流量净额较 2017 年增加 64,871,654.99 元。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,379,560.10 元,主要由于 2018 年银行理财支出 61,600,000.00 元,收回 37,600,000.00 元,2017 年银行理财支出 30,000,000.00 元,收回 0 元,导致投资活动产生的现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 20,754,164.00 元,主要由于 2018 年取得银行贷款 5,000,000.00 元,偿还银行贷款 11,000,000.00 元,分配股利 10,340,000.00 元,2017 年通过股票发行筹资资金 29,920,000.00 元,取得银行贷款 11,000,000.00 元,偿还银行贷款 30,000,000.00 元,筹资活动产生的现金流量净额降低。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

国源科技目前有两家控股子公司:沈阳国源科技发展有限公司和河南国源科技有限公司。2015 年 5 月,公司通过股权转让的方式收购沈阳国源科技发展有限公司 100% 股权,作为全资子公司。

2018 年 1 月公司设立全资子公司河南国源科技有限公司,注册资本 1000 万元。

2018 年度,沈阳国源科技发展有限公司营业收入为 20,851,069.41 元,净利润为 1,122,438.45 元。

2018 年度,河南国源科技有限公司营业收入为 194,174.76 元,净利润为-958,539.12 元。

### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内,通过委托银行理财支出 61,600,000.00 元,收回 37,600,000.00 元。

## (五) 研发情况

### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	23,628,103.24	23,638,981.74
研发支出占营业收入的比例	7.43%	7.32%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	24	29
本科以下	145	150
研发人员总计	170	180
研发人员占员工总量的比例	18.30%	19.16%

**专利情况:**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	1	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

**研发项目情况:**

本年度研发支出费用与上年度基本持平，研发项目划分为地理信息工程和农业大数据两大方向，研发占比分别为 55.85%和 44.15%。由于地理信息工程方向的合同项目大部分延续 2017 年度的产品研发项目维护升级，因此研发项目支出减少。同时，由于公司 2018 年度启动了农业大数据事业群筹建和农业地理大数据平台方向研发，因此农业大数据方向的研发支出上升较大。研发项目支持费用总体上符合公司业务战略转型升级和年度业务规划，达到了公司产品技术升级、业务模式升级的基本目标。

在农业大数据方向，2018 年公司不断加大软件研发力度，投入研发经费达 10,432,454.18 元。研发主要围绕农业地理大数据平台和平台应用展开，国源科技“农业地理大数据平台”依托天-空-地一体化的物联传感网，利用 3S 技术主动采集和加工支撑农业生产与服务的基础地理信息数据；采用时空大数据存储管理与分析技术，提供大数据清洗、比对、融合服务，来连接产前、产中和产后的农业活动应用数据；结合农业生产、经营、管理、服务领域，以“云+端”的方式接入应用板块；面向农业政府部门、涉农企业和农业生产经营者，提供农业地理大数据产品和技术服务。平台围绕农业种植、农业金融和政府监管 3 大领域开展应用落地，本年度农业金融领域的农业保险应用板块率先启动研发，并进行快速产品迭代，在河南省多家保险公司进行推广使用。

在地理信息工程方向，投入研发经费达 13,195,649.06 元。主要包括国土三调省市县三级调查建库软件、“两区”划定省市县三级支撑软件、农村土地承包经营权国家级省市县级数据库管理系统和应用软件等系列产品开发。此类产品研发工作已经顺利完成，这为公司巩固主营业务的优势地位，继续为客户提供良好的产品服务提供保障。

**(六) 审计情况**

**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

## 2. 关键审计事项说明:

以下关键审计事项说明摘自审计报告正文:

### (一) 采用完工百分比法确认的收入

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十七）、五（二）1及附注十二（一）2。

国源科技公司的营业收入主要来自于地理信息系统工程项目收入。2018年度，国源科技公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 317,890,049.43 元，其中地理信息系统业务的营业收入为人民币 301,137,088.06 元，占营业收入的 94.73%。

地理信息系统工程项目收入在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日，按已完成合同工作量占预计总工作量的比例确认完工进度，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。

在应用完工百分比法时，涉及管理层的重大估计和判断，因此，我们将采用完工百分比法确认的收入作为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们对采用完工百分比法确认的收入实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 针对完工百分比法以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、完工进度统计表等支持性文件；

(4) 对主要项目的预计收入、预计成本和毛利进行分析、计算，以复核其合理性；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期收入金额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至销售合同、销售发票、客户确认的完工进度统计表等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

### (二) 应收账款减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）2。

截至 2018 年 12 月 31 日，国源科技公司财务报表所示应收账款账面余额为人民币 348,762,041.24

元，应收账款坏账准备为人民币 34,465,531.30 元，账面价值为人民币 314,296,509.94 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、资产类型、行业分布、担保物类型、逾期状态等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(3) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对应计提坏账准备的计算是否准确；

(4) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(5) 抽取大额应收账款，执行函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本年度合并报表范围增加新设立子公司河南国源科技有限公司。

## (九) 企业社会责任

报告期内，公司始终坚持将依法经营作为推动公司持续、健康、稳定发展的重要保障。作为企业公民，公司认真履行纳税义务，2018年公司实现上缴税费23,064,309.13元。

公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业，依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围。

公司在开展农业行业相关项目的同时，积极参与农村扶贫公益项目，累计捐赠扶贫款项118,060元。

公司搭建的农业地理大数据平台，面向政府、机构及农民，提供农业大数据服务，利用信息化支持农业现代化，为农业生产、管理提供支持，提高智慧农业技术发展水平。

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、股转系统所有相关法律法规的要求，不断健全公司治理机制，完善公司治理结构，规范化运作的同时，持续提升业务价值，并根据自身情况和未来发展战略，尽可能将公司发展的成果回馈给股东。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长。综上，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

1、智慧农业任重道远，农业领域深度信息服务将成大势，然大势的基石是农业数据基础设施建设。党的十九大做出重大决策部署，实施乡村振兴战略，加快推进农业农村现代化，确保国家粮食安全，把中国人的饭碗牢牢端在自己手中。《国务院关于实施乡村振兴战略的意见》提出：乡村振兴，产业兴旺是重点，以农业供给侧结构性改革为主线，加快构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，提高农业创新力、竞争力和全要素生产率，加快实现由农业大国向农业强国转变。

农业是国家发展的命脉产业，农业数字经济体量比重却较低，已成为国家发展战略和产业投资的热点领域。参考中国产业信息网发布的《2015-2020年中国现代农业市场行情动态及行业前景预测报告》，随着国家对土地流转和土地集约工作的强力推进，以农场主为核心的农场经济有望成为我国农业

产业化的主体。集约化和规模化的目标就是发展现代农业，实现智慧农业。

智慧农业是农业中的智慧经济，只有智慧农业才能推动农业产业链改造升级，才能让我国从农业大国变为农业强国。依托农业物联网、农业大数据作为主要发展方向的智慧农业必定是未来农业的发展趋势，但是目前我国的农业生产整体上离智慧农业的概念应该说还相距甚远，制约的因素有很多，但智慧农业的根基是农业实现数字化和信息化，农业数字化和信息化的基础又是农业地理环境一张图的信息服务，这才是智慧农业的基础设施。

2、地理信息服务行业是大数据行业的基础，同时与大数据、人工智能等行业相互融合，互相促进数据是国家基础性战略资源，是新一轮科技革命的核心要素。目前，互联网、大数据、人工智能等信息技术正在引发新一轮科技革命，而地理信息服务行业是时空数据的源头，是大数据产业的基础。

现实世界中的数据超过 80%与时空数据有关。时空大数据包括时间、空间、专题属性三维信息，具有多源、海量、更新快速的综合特点，已广泛应用于政府、民生、行业等各个领域，如智慧城市、农产品溯源、精细农业、移动电子商务（基于位置的服务）、土地利用分类及地域范围预测、全球气候变化监控（如海洋温度、厄尔尼诺现象、生物量）、犯罪易发点发现、交通协调与管理（交通中的局部失稳、道路查找）、疾病监控、水资源管理、自然灾害（如台风、森林火灾）预警、公共卫生与医疗健康等。时空大数据作为一个新兴的研究领域，正致力于开发和应用新兴的计算技术来分析海量、高维的时空数据，未来将广泛应用于经济、社会、军事等各个领域。

大数据行业的发展也会对地理信息服务行业发展形成有力的推动作用。一方面，大数据的快速发展形成海量的时空数据需求，数据量大、种类多、增长速度快的特征将催生大量的地理信息服务的业务需求。另一方面，大数据产业将推动人工智能等生产工具的快速发展，其也将对地理信息服务行业的生产方式产生深远影响。如在时空数据生产环节，从数据采集到数据在各行各业中的应用可能都会在智能化时代中由机器完成，比如，随着智能传感器设备和测量设备精度的智能性、实时性、可靠性越来越高，之前需要由人跋山涉水甚至冒着生命危险完成的工作将由智能设备和机器人来完成；在时空数据应用环节，人类对时空服务的需求正在从事后走向实时和瞬间、从静态走向动态和高速、从粗略走向精准和完备、从陆地走向海洋和天空、从区域走向全球、从地球走向深空和宇宙；人类对位置服务质量要求将会越来越高，地理信息行业服务的深度及广度将会不断拓展，比如，对环境、人体健康、人身安全、时空动态等多方面都要更加精确地监测，满足“互联网+”和智能化时代下日新月异的个性化、智能化、实时化、精准化的服务需求。

3、行业与资产投资正相关，但市场深度、广度仍在扩展

地理信息行业、大数据行业与行业应用密切相关。地理信息广泛应用于自然资源利用、农业生产经营、环境保护、地质勘探、矿产开发、水利、交通、军事及大众生活等各个领域。长期以来，随着我国全社会固定资产投资额的持续增长，我国地理信息及大数据服务产值也保持了增长的态势。

我国测绘行业属于政策驱动型，同时也兼具部分投资驱动型特征，由于我国对自然资源、农业、城市精细化管理要求以及民众精准化服务需求的不断提升，其产值占政府公用设施建设固定资产投资完成额比例总体呈上升趋势。

地理信息及大数据行业产值的快速增长，主要因为其服务的广度及深度不断拓展。当前，我国地理信息行业不但为经济普查、水利普查、林业普查、地名普查、不动产登记、土地确权等重大国情国力调查提供服务，还为南水北调、高铁建设等国家重大工程项目提供了地理信息服务。“十二五”期间，我国成功开发了国家地理信息公共服务平台“天地图”，在政府管理决策、重大工程建设、企业增值服务、公众日常生活等方面开发了 1,000 多个业务化应用项目，还开发了新版公益性标准地图以及丰富多彩的政区、交通、旅游、生活和文化创意类地图，此外，手机地图、车载导航地图、互联网地图等形式的电子地图也快速发展，这些都给本行业带来了市场需求。此外，云计算、物联网、大数据、人工智能等高技术的使用推动地理信息产业更快发展并不断融合，同时进一步催生出更多符合大众需求的新产品、新内容，推动地理信息服务向个性化、智能化、知识化方向发展，将进一步提升地理信息产业能力及服务范围。

#### 4、技术进步驱动行业业务流程及应用升级

当前，我国信息化测绘体系已基本建成，地理信息业务已进入到信息化阶段，其主要呈现出以下四方面特征：

(1) 信息获取实时化。时空信息数据获取的手段先进、快速、及时，能够满足各种突发事件和应急事故处置以及公共服务的需要。其获取的技术手段，主要是借助于全球卫星定位技术、航空航天遥感技术、地理信息系统技术和网络通讯技术等，可以动态、快速甚至实时地获取需要的各类地理信息数据。

(2) 信息处理自动化。在时空信息数据的处理、管理、更新和提供过程中广泛采用自动化、智能化技术，以提高工作效率，实现对地理信息数据的快速处理。

(3) 信息服务网络化。时空信息数据交换、传输和各项服务都在网络上进行，可以通过网络式、分布式时空信息发布系统进行“一站式”查询、检索、浏览和下载，任何人在任何时候、任何地方都可以在许可范围内通过网络得到相应的时空信息综合服务。

(4) 信息应用社会化。时空信息数据作为一种公共产品，其应用的范围更宽更广，直接走进老百姓的日常生活之中，时空信息资源得到高效利用，并在经济社会发展和人民生活中发挥更大的作用。

此外，对于传统农业而言，大数据服务和地理信息技术的应用正在改变行业原有的生产经营方式。

农业大数据是智慧化、协作化、智能化、精准化、网络化、泛在的现代信息技术不断发展而衍生的一种计算机技术农业应用的高级阶段，是结构化、半结构化、非结构化的多维度、多粒度、多模型、多形态的海量农业数据的抽象描述，是农业生产、加工、销售、资源、环境、过程等全产业链的跨行



业、跨专业、跨业务、跨地域的农业数据大集中有效工具，是汲取农业数据价值、促进农业信息消费、加快农业经济转型升级的重要手段，是加快农业现代化、实现农业走向更高级阶段的必经过程。

#### 5、业务融合催生行业业态呈现新特征

随着卫星导航定位技术、地理信息系统技术和遥感技术的大力普及应用，北斗导航、卫星遥感等国家空间基础设施建设步伐的不断加快，以及信息化、“互联网+”与行业深度融合，经济社会发展各领域对地理信息行业的需求不断呈现出新特点、新变化和新形态，地理信息行业的产品形式及内容（传统的地理信息产品以测绘产品为主）不断受到新业态、新技术、新需求、新环境的影响。当前，地理信息行业的新业态主要体现在：

一是供给方式新。以满足用户需求为导向，为用户提供常态化、差别化、个性化、实时化的地理信息产品和服务，基于空间位置信息的政企、大众信息化产品供给将不断出现。典型应用如：智慧农业，基于智能终端、移动终端、视频终端、音频终端等现代信息采集技术在农业生产、加工以及农产品流通、消费等过程中广泛使用，文本、图形、图像、视频、声音、文档等结构化、半结构化、非结构化数据被大量采集，农业数据的获取方式、获取时间、获取空间、获取范围、获取力度发生深刻变化，极大地提高农业数据的采集能力。

二是服务范围新。地理信息行业的服务范围将覆盖全域、全球，兼顾陆地和海洋，大数据的服务范围则可以涵盖到一个完整的产业链，极大地拓展了服务的空间和范围。

三是成果内容新。以现代测绘基准体系、导航定位与位置服务、航天航空遥感、地理空间数据库、地理信息公共服务平台、行业大数据时空信息云平台等为主要成果形式，地理信息成果的表现形式和载体将发生变化。如传统以二维形态的地图、数据为主要表现形式的产品逐渐转变为标准化的三维实景影像或地理信息系统产品等。

四是服务方式新。地理信息的传统服务方式在一定范围内将长期存在，但其主要服务方式将会是新的基于地理信息的大数据综合服务，基础地理信息将成为国家大数据建设和应用的重要组成部分和基底，集成整合各种各类信息数据的基础并发挥越来越大的作用，地理信息将与其他信息数据的深度融合，推动大数据经济发展。

五是运营机制及管理模式新。按比例尺来确定基础测绘分级管理的模式将被打破，基础地理信息多尺度融合、联动更新、分工采集、逐级推送的基础测绘运行机制和管理模式在供给侧结构性改革的推动下逐步形成。目前已初露端倪的方式包括众包测绘、成果共享、手机实时测绘等。

六是科技手段新。地理信息的技术基础主要是信息化测绘技术体系，“互联网+”、云计算、大数据、物联网等信息技术和现代空间技术的发展并与测绘技术融合，以及政府治理体系现代化、智能化需求推动着地理信息技术的不断进步。

#### 6、基于地理信息的行业大数据服务是行业中长期的发展动力

随着我国信息化发展水平的日益提高，对数据资源的采集、挖掘和应用水平也不断深化。根据工信部发布的《大数据产业发展规划（2016-2020年）》，我国政务信息化水平不断提升，全国面向公众的政府网站达8.4万个。智慧城市建设全面展开，“十二五”期间近300个城市进行了智慧城市试点。

在应用层面，大数据在互联网服务中得到广泛应用，大幅度提升网络社交、电商、广告、搜索等服务的个性化和智能化水平，催生共享经济等数据驱动的新兴业态；同时，大数据加速向传统产业渗透，驱动生产方式和管理模式变革，推动制造业向网络化、数字化和智能化方向发展。随着国内不同行业对国内大数据应用意识的不断提高，以垂直行业和垂直应用领域为代表的大数据创新方案将获得不断拓展。在垂直行业方面，农业、金融、零售、医疗、交通等传统行业都将接受大数据的改造，精细化、私人化将成为未来的发展趋势。

地理信息对大数据产业具有基础支撑作用。地理信息产业的发展一方面可以推动大数据平台的建设，而大数据的建设反过来也会促进地理信息的发展。未来随着各行业信息化管理及智能化应用的进一步推广，智慧农业、智慧交通、智能电网、物联网、通信网络等等的建设都会大量涉及到地理信息，地理信息产业有望借助智慧城市建设的契机得到长足发展，大数据平台及应用模块的建设、运营、维护也将为地理信息行业带来新的市场空间。

## （二） 公司发展战略

国源科技一直在持续成长的地理信息产业链上发现并寻找自己的价值，不断打造企业的核心竞争力。公司是业内少数具备地理信息数据获取、处理、管理及行业大数据应用完整产业链的企业。未来，国源科技结合自身的实际，以市场为导向，以效益为中心，以产业为依托，以创新为动力，以技术为支撑，坚持“成人达己、共享价值”的经营理念，实施“以3S技术为核心，全面推进地理信息综合服务，基于农业地理大数据平台，深度参与和探索农业大数据应用技术和商业模式”的发展方向，整合企业内部和供应链上下游资源，充分发挥公司的技术、品牌、渠道优势，完善市场及服务体系，培育新型业务形态，拓展服务深度及范围，提高专业技术水平和强化人才队伍建设，全面实施资产经营和资本运营相结合的快速发展战略，用3-5年的时间，实现由原来单一的面向政府承接地理信息工程项目，扩展到依靠自建的农业地理大数据平台为政府、企业和农户提供空间数据产品和地理信息服务。依靠农业地理大数据平台主动对接用户需求，以数据平台为用户业务赋能，为最终用户创造价值。

### 1、巩固地理信息工程业务

20年来，公司承担了自然资源和农业农村主管部门的地理信息工程项目，积累了涵盖国家级、省市级等数百个政府客户资源，在全国建立了完善的市场营销体系；积累了利用3S技术进行地理信息数据获取、采集、处理经验；培养了一批掌握3S技术应用于研发的专业人才队伍；形成了利用3S技

术进行地理信息的采集、加工、管理、应用服务的技术体系。

近年来，随着“一带一路”等国家战略的提出，不动产统一登记等一系列国家重大项目和重点工作的启动，国家现代测绘基准体系基础设施建设的推进，基础地理信息数据更新速度的加快，数字城市及智慧城市应用范围的不断扩大，乡村振兴及数字农业的全面推进，促进地理信息服务总值持续快速增长。

公司将继续保持行业制高点，紧抓“品牌建设能力”和“客户深度服务能力提升”两个关键点，打造“品牌”+“服务”的核心竞争优势，持续跟踪新的业务方向以及全国性、周期性、政策性项目，重点关注政府近两三年的新周期性任务，如国土三调、自然资源调查、空间规划、农村集体产权制度改革、高标准基本农田建设、乡村振兴、数字农业等。

## 2、拓展农业地理大数据业务

2018年农业地理大数据平台的框架基本建立，河南省域农业地理大数据平台搭建完成，并成功打造“河南模式”，在农业保险、种植补贴、种植管理板块形成应用落地。未来三年，公司将继续加大平台研发、数据采集和市场布局力度，最终建成支撑产前、产中、产后全产业链的农业地理大数据平台。一方面，在政府监管、农业金融服务、农业种植等领域做深做透，形成专业级的应用解决方案，并由河南省全面推广至全国其他省份。如在智慧农业保险应用方向，在现有的“依图承保，按图理赔”的解决方案基础上，进一步探索“在线承保，在线理赔”、抵押贷款、风险评估等应用，形成完善的一体化金融服务方案。另一方面，基于专业的业务和数据积累，提升农业大数据与产前、产中、产后的连接能力，扩大用户群及应用业务，如探索面向银行的农业信贷、面向期货公司的作物产量估算、面向种植企业的农资投放等，构建覆盖全产业链的农业大数据服务平台。

## 3、参与资本化运营

充分利用资本平台，通过战略融资、产业并购、股份增发、股权激励等形式，优化配置企业资本与生产要素、动态调整企业产业结构，提高资本运营效率和效益，实现企业资本增值目标。

## 4、积极创造社会价值

公司成立之初就一直秉承“成人达己 共享价值”的理念服务客户，随着公司商业模式的转型升级，将更大程度的服务农业、农村、农民，通过国源农业地理大数据平台来为政府、企业和农民提供农业地理环境电子地图服务，来搭建“村村有地图”的平台，切切实实的做到天-空-地信息通达田地。

### (三) 经营计划或目标

未来3-5年，公司将结合行业发展趋势，在稳固、发展地理信息工程业务基础上，积极拓展农业大数据业务领域，做深做专农业保险业务应用同时，进一步拓展种植补贴、农业信贷等新兴应用模块；

依托核心市场的时空信息资源优势以及成熟业务，优化生产服务体系，促进协同作业，进一步提升生产效率，积极推进应用产品化并进行复制、推广；逐步提升公司的技术研发能力，不断研究新技术、开发新产品，以作为公司生产服务体系完善、产品化能力提升的支撑；完善公司市场网络和服务能力，公司将围绕现有农业地理大数据先行先试业务、模式在条件成熟的全国市场进行大力复制，实现公司规模和利润的快速提升；增加外部资源引入，包括高新设备、关键人才引进或合作联盟等，更好地支撑农业地理大数据平台行业应用、农业海量数据深度挖掘等战略性新型业务。

具体战略如下：

### 1. 继续提升技术研发能力，特别是 3S 技术与云计算、大数据、人工智能技术的融合应用

未来三年，公司将进一步提升公司时空信息采集、处理、分析以及产品化能力，加强地理信息技术与云计算、大数据等技术的融合应用，不断拓展技术、产品应用范围及适用性，积极推进产品标准化，持续提升公司技术水平并完善公司创新机制。具体思路如下：

(1) 进一步完善公司测绘体系软实力，提升时空信息采集能力。根据行业发展的技术特征、行业应用特点积极引入高效率的软硬件设备，并结合公司的业务、技术特点进行技术研发和应用创新，使地理信息传统测绘实现天-空-地联动服务支撑。

(2) 利用现代信息技术，提高时空信息数据后处理能力，在智能遥感解译有了突破性进展的基础上继续从质量和效率上下功夫，来解决快速时效的关键一步。加强自主软件功能开发，积极推进公司大数据技术、人工智能技术的发展，从而提高数据处理能力与处理效率，提高人均生产效率，降低成本，充分发挥公司时空数据的价值，从而提高企业的整体效益。

(3) 将现代地理信息技术的应用范围向服务价值链拓展。如将信息化安全监测管理系统、移动三维扫描监测技术推向农业生产管理市场，形成对农业生产、经营的全覆盖，进一步提高技术水平，提高进入门槛。

(4) 以需求为导向，加强技术、产品的适用性研究。一是根据需求特点，加强对测绘技术与网络通讯技术等多学科交叉、融合的研究。二是在产品设计中加强适用性研究，根据客户需求个性化设计地理信息系统的精度、动态性及经济性，设计理念实现从以技术为主转变为以业务应用为主的转变。

(5) 积极开展标准化工作。以农业大数据领先优势为基础，做好技术储备，积极参与标准、规范的制定，在此基础上尝试向外区域扩张；加大研发投入，开展农业大数据信息的标准化、农业地理信息元数据的标准化与共享机制；结合具体项目，形成不同领域的采集、生产、加工、管理的工艺流程，做好标准化和可量化的工作。

(6) 优化内部创新机制。持续推进“全员创新”模式，优化激励制度，强化多方向应用的深化与专业化；与院校、科研机构加深合作，成立“产-学-研”一体化的研究机构。

### 2. 不断扩展农业地理大数据平台

为持续提升公司生产效率、降本增效以及挖掘公司生产能力，公司计划在中长期内建立符合农业行业趋势及特点的各类业务的协同生产及应用大数据平台，通过信息化、智能化的手段实现公司现有时空信息数据的整合，提升时空信息采集、处理、分析及产品化应用能力，并建立时空信息数据深度共建共享的机制以及从采集、处理、建库至输出的一体化标准，从而优化公司现有的农业大数据生产体系及管理模式。

未来三年内，公司将借助资本市场，基于地理信息精细化管理、精准化服务的要求以及公司运营特点、成熟业务特性以及区域资源优势，建立农业协同生产及应用服务大数据平台，实现对公司现有地理信息资源以及多源时空数据（如北斗、高分遥感数据）的整合、共享，并在此基础上实现农业大数据采集技术（测绘的静态数据、传感器的动态数据）的提升，产品应用的体系化、智能化，有效降低大数据业务开展的成本，使公司现有数据资源得到充分利用，生产能力得到充分释放。该协同生产及应用服务平台也将进一步推进农业保险一张图、农业信贷等应用平台的建立以及公司农业大数据产业的发展。

### 3. 完善生产营销网络

未来三年，公司将进一步稳固、挖掘传统市场，巩固市场优势，不断拓展市场区域，加大市场投入，建立覆盖全国主要城市的生产营销网络，并持续完善自身市场营销体系。

（1）进一步稳固、挖掘自然资源、农业市场的宽度和深度，不断巩固现有市场的竞争优势，做好客户需求调查和分析，为客户提供多方位的优质服务。公司传统市场区域主要集中在自然资源、农业行业，公司在传统市场区域已形成较强的品牌影响力，未来三年，公司仍将以传统市场为主，深耕与做广此类业务，重点在农业大数据服务方面深入挖掘市场。

（2）强化机构改革，完善营销网络及本地化服务能力。公司将加强对不同区域市场的研究和竞争分析，围绕客户需求，根据不同区域、不同产品、不同客户的特点，协助各地分支机构开展针对性的营销策划和业务推广工作。

公司依托已形成的传统地理信息服务能力及典型项目的行业应用经验，侧重于拓展地理信息系统集成与服务业务。

（3）持续完善市场营销体系。公司将建立市场营销信息系统，加强市场管理，提升服务效率；持续完善客户服务体系，提高服务意识，强化售后服务，提高客户满意度；同时整合同行业的资源，探索与其在设计、施工等方面形成合作联盟方式，力争构建协同共生业务生态。

### 4. 提升人力资源水平

公司所处行业属于专业技术服务业，人才是公司经营发展的核心要素。未来三年内，公司将围绕公司的发展战略，持续提升自身的人力资源水平。

（1）围绕公司战略和发展需要，做好人才引进和人才储备，重点是大数据、人工智能、云计算、

系统集成及软件开发相关的高端软硬件设计研发人才、大型项目管理人才、产品管理人才、市场人才等，力争打造一支数量充足、能力突出的高素质人才队伍。

(2) 完善员工培训体系，根据发展需要和员工需求制定企业年度培训计划，按月推进培训工作，建立员工培训档案，将员工接受培训的情况与员工晋升挂钩，并将各部门培训工作的开展情况纳入部门季度、年度的考核指标，以培训和实践不断提高员工能力、素质。

(3) 持续优化绩效考核体系，凸显绩效考核的引导作用，并根据周期性的绩效考评结果，与员工沟通、面谈，帮助员工找出工作上的差距，分析原因，在此基础上制定绩效改进计划，从而通过科学、合理的绩效管理体系，有效提升工作效率和执行力。

(4) 建立技术、管理双通道的职位发展路径，为员工发展提供广阔、通畅的职业空间，以公平、公正、有效为原则优化薪酬福利体系，激励重点向有能力且有成绩的员工倾斜。

(5) 打造具有自身特色的企业文化，营造创新、奋斗、和谐、共赢的文化氛围，持续组织开展各类员工活动，提高员工对企业文化的认同感，以及团队的凝聚力、责任心。

(6) 加强与高校、研究机构合作，以“合作共赢”为前提建立“产-学-研”合作机制，借助外脑，帮助公司研发找准技术研究方向，提高公司整体技术水平。

#### 5. 重塑企业文化提升品牌影响力

(1) 以人为本，立足和服务于公司的发展战略以及经营、管理、生产活动，规范性、创新性地建设符合国源科技个性的企业文化，使公司的企业文化成为企业发展的重要支柱。

(2) 积极组织、参与行业协会、行业会议与论坛，大力推广公司的技术和产品成果。

(3) 继续积极承接国家、地区有影响的课题、项目，申报创新项目或课题，力争获得更多行业内影响力的业绩及奖项。

(4) 积极推进行业标准化进程，力争以自身的生产、产品技术积累引领行业标准的建立。

#### 6. 优化组织与治理结构

(1) 依据国家相关法律法规、监管部门的各项规定要求，健全各项规章制度和内控制度，持续完善法人治理结构，形成决策层、执行层、监督层结构清晰、相互制约的运作体制；加强董事会的职责，切实发挥独立董事的作用，持续完善董事会战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会的职能和作用，促进公司建立科学、高效、合理的决策系统，不断提高公司科学决策的能力和水平，切实维护股东的权利。

(2) 围绕公司战略和发展实际，推行国源式“阿米巴”经营模式，以核算作为衡量组织结构的重要指标，培养员工的目标意识，实现高透明度经营，同时，不断优化和完善组织架构，实现管理体系的规范化、标准化、高效化。

#### (四) 不确定性因素

##### (1) 大规模资产投资放缓将对行业造成一定的影响

自 2011 年以来，我国国民生产总值连续第六年增幅在 8% 以下，经济发展由高速增长向中高速增长换挡，逐渐进入“新常态”。我国依靠投资拉动的粗放型模式正在发生变化，从投资结构来看，投资投向由以往的粗放式“面投”改为精准式“定投”。新常态下，我国固定资产投资规模持续扩张，但投资增速稳步下滑，原有模式下的行业增长也将逐步放缓。

##### (2) 产业融合带来竞争加剧

随着行业市场化进程加快，地理信息产业竞争加剧。一方面是随着互联网、大数据等信息技术革命催生的新经济不断壮大，一些软件信息企业基于其信息技术的资源、能力优势正逐渐向地理信息行业拓展；另一方面，行业内的原有的一些地理信息软件企业不断提升自身核心竞争力，正从原有的重点关注应用开发领域向产业链中核心的时空信息生产领域进行拓展。前述趋势将对行业内传统企业造成较大的竞争压力。

##### (3) 业务生态变化较快对行业管理形成挑战

随着地理信息技术的发展，地理信息产品和服务变得越来越复杂，地理信息产品从二维走向三维、四维，从静态走向动态，地理信息服务从后台走向前台，从独立走向融合，原有对地理信息的界定受到挑战，地理信息产业与其他产业间原有的边界已经变得模糊。同时，测绘技术的进步使得其技术方法通用化，管理对象普适化。

##### (4) 农业大数据挖掘技术缺乏体系化

由于农业大数据具有数据量大、数据结构复杂等特点，不仅包括结构化的数据，还包括非结构化数据，结构化数据可以通过二维表结构来逻辑表达，存储在数据库里，而非结构化数据则不能用二维表逻辑来表现，非结构化数据还包括音频、视频、图片等非文本结构，采用传统的数据挖掘分析技术进行大数据开发，将会面临一系列的问题，怎样处理这些非结构化的数据，是亟待解决的问题。因此如何结合大数据的特点，研发适用于农业大数据的数据挖掘技术，如何在农业大数据处理的实时性和准确率之间取得平衡，如何运用模型进行数据的挖掘，如何实现大数据挖掘分析技术与农业领域的深度融合等问题，都将是农业大数据领域的研究重点。

##### (5) 农业大数据标准与安全机制不完善

农业大数据的特点决定了其多源性和复杂性，导致了农业大数据难以公开、共享，数据的安全难以保证，数据的来源和质量难以确保。与此同时，农业农村数据长期存在底数不清、核心数据缺失、数据质量不高、开发利用不够等问题，亟待解决。另外，在实际应用中，由于缺乏统一的数据标准等问题，信息“孤岛”和数据“沉睡”现象依然存在，严重影响了农业大数据的应用价值。同时，依据我国现有的信息安全等级保护制度，加强农业大数据信息安全保障能力，是解决大数据安全的唯一出

路。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 技术革新的市场风险

软件和信息技术服务业属于技术密集、产品更新换代速度快的行业，GIS 新技术和行业应用适应性发展都比较快，因此对公司在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品的研发、核心技术更新与优化等方面要求较高。若公司不能预测技术发展趋势，研发出符合市场发展的产品，或公司不能及时将新技术运用于产品开发和升级，可能会面临产品技术与市场需求脱节的风险。

应对措施：公司将投入专门的研发力量，扩大研发团队，扩建研发中心。加强与高等院校、科研机构的技术合作，不断提升技术开发能力，结合市场需求，不断进行技术革新，研发和升级产品，引导行业标准，渗透并参与行业规范制定，保持技术持续领先优势。

#### 2、依赖政府采购的风险

公司地理信息事业群的主要客户是自然资源部和农业农村部等政府主管部门，公司的销售收入目前主要来自于政府采购，工程项目大部分是通过各级政府招投标过程获得。若受宏观经济的影响，政府和行业主管部门推迟或减少对地理信息或自然资源信息化建设的投入，将会对公司的经营产生重大影响。

应对措施：公司将持续关注政府 GIS 电子政务投入的政策、部署和影响因素，未来 3-5 年巩固自然资源 and 农业两大行业优势领域，市场需求的确性得到一定的保障，同时，公司致力于基于农业地理大数据平台应用与数据服务产品的研发和市场推广，将极大的降低该类风险。

#### 3、知识产权受侵权的风险

公司作为高新技术企业，核心竞争力是公司拥有的技术和知识产权。公司拥有自主开发的地理信息应用平台和工具软件，应用平台可以针对客户的个性化需求进行二次开发应用，工具软件用于辅助工程作业提高效率，在公司为客户提供地理信息系统工程服务中起关键作用，同时也可向同行其他不具备软件产品输出能力的企业进行销售。由于市场竞争激烈，有可能面临技术泄密或盗版侵权的风险。

应对措施：公司关键技术由相对独立的多个核心技术研发小组掌握，公司已经采取了诸如实施核心技术人员股权激励、建立健全内部保密制度、申请计算机软件著作权保护等措施，并严格按照公司信息安全管理体系统执行研发全过程的规范化管理，公司过往未出现因技术人员流动而造成公司技术泄密的情形，也未发生过侵权纠纷。公司将进一步在管理上加大对知识产权的保护。

#### 4、GIS 应用的行业扩张达不到预期的风险



随着时间推移，全国各地农村土地承包经营权将陆续进入招投标收尾阶段，GIS 应用的行业扩张达不到预期，可能会影响公司持续增长的能力。

应对措施：公司将积极参与第三次全国国土调查、全国自然资源调查、国土空间规划等工作，保证主营业务持续稳定增长，同时公司将持续关注 GIS 技术的发展和应用，并加大投入进行农业地理大数据领域新应用的研发和实践，引导客户，带动行业，迎来新机遇的爆发。

#### 5、对外投资小额贷款公司的风险

2013 年 3 月 27 日，国源科技对外投资葫芦岛市龙港区金地小额贷款有限责任公司 3000 万元，持有该公司 30%股权。为了规避小额贷款公司未来的经营风险，公司已将所持有的该公司 30%股权以 3000 万元转让，该转让款已于 2016 年 6 月全部收回。葫芦岛市龙港区金地小额贷款有限责任公司已于 2017 年申请核销，葫芦岛市人民政府金融工作办公室和葫芦岛市龙港区国地税务局准予核销的手续均已完成，工商办理注销登记的手续正在申请中，预计 2019 年 6 月底前可完成。

应对措施：公司将按照监管部门的要求，积极配合协助受让方办理转让审批和登记手续，提供政府相关部门所需的文件和资料，加快工商办理注销登记手续的进度。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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	
是否存在对外担保事项	<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、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	五.二.(三)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,602,780.00	1,602,780.00
6. 其他		

#### （二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年1月公司设立全资子公司河南国源科技有限公司，投资200万元。

#### （三） 承诺事项的履行情况

1、2013年3月27日，国源科技对外投资葫芦岛市龙港区金地小额贷款有限责任公司3000万元，持有该公司30%股权。为了规避小额贷款公司未来的经营风险，公司已将所持有的该公司30%股权以

3000 万元转让，该转让款已于 2016 年 6 月全部收回。葫芦岛市龙港区金地小额贷款有限责任公司已于 2017 年申请核销，葫芦岛市人民政府金融工作办公室和葫芦岛市龙港区国地税务局准予核销的手续均已完成，工商办理注销登记的手续正在申请中，预计 2019 年 6 月底前可完成。

2、公司全体董事、监事、高级管理人员和核心人员均出具《避免同业竞争承诺》；报告期内，公司董事、监事和高级管理人员都积极履行承诺，未出现同业竞争行为。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	28,025,000	27.93%	19,118,750	47,143,750	46.98%
	其中：控股股东、实际控制人	6,878,000	6.85%	3,591,500	10,469,500	10.43%
	董事、监事、高管	2,701,000	2.69%	851,500	3,552,500	3.54%
	核心员工	0	-	2,810,000	2,810,000	2.80%
有限售条件股份	有限售股份总数	72,315,000	72.07%	- 19,118,750	53,196,250	53.02%
	其中：控股股东、实际控制人	45,000,000	44.85%	-6,091,500	38,908,500	38.78%
	董事、监事、高管	14,005,000	13.96%	-3,347,500	10,657,500	10.62%
	核心员工	2,810,000	2.80%	-2,810,000		-
总股本		100,340,000	-	0	100,340,000	-
普通股股东人数		119				

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	董利成	30,315,000	- 1,000,000	29,315,000	29.22%	22,736,250	6,578,750
2	李景艳	21,563,000	- 1,500,000	20,063,000	20.00%	16,172,250	3,890,750
3	董利国	8,536,000	1,675,000	10,211,000	10.18%	0	10,211,000

4	刘代	7,700,000	0	7,700,000	7.67%	5,775,000	1,925,000
5	唐巍	3,550,000	-17,000	3,533,000	3.52%	2,662,500	870,500
6	邓福军	3,300,000	0	3,300,000	3.29%	2,475,000	825,000
7	深圳同创锦程 新三板投资企业 (有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	1.99%	0	2,000,000
8	安徽同创安元 股权投资合伙 企业(有限合 伙)	2,000,000	0	2,000,000	1.99%	0	2,000,000
9	李宪文	3,400,000	- 1,632,000	1,768,000	1.76%	0	1,768,000
10	华融证券股份 有限公司	1,419,000	10,000	1,429,000	1.42%	0	1,429,000
<b>合计</b>		83,783,000	- 2,464,000	81,319,000	81.04%	49,821,000	31,498,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东董利成、李景艳系夫妻关系，董利成、董利国系兄弟关系。除上述披露的情况外，公司控股股东、实际控制人、主要股东及其他持有 5.00%以上股份的股东之间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

董利成先生，出生于 1963 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学，在职研究生学历，高级工程师。1985 年 7 月至 1987 年 12 月在辽宁省农牧厅土地资源调查办公室工作；1987 年 1 月至 2000 年 4 月在辽宁省土地利用规划院工作；2000 年 5 月至 2005 年 10 月，在辽宁省国土资源厅信息中心工作；2005 年 10 月至 2015 年 6 月担任北京世纪国源科技发展有限公司执行董事；2015 年 7 月至今担任北京世纪国源科技股份有限公司董事长。

李景艳女士，出生于 1966 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学在职研究生学历。1986 年 9 月至 1988 年 11 月在辽宁省沈阳市苏家屯市政工程处工作；1988 年 12 月至 2000 年 4 月在辽宁省土地利用规划院工作；2000 年 5 月至 2003 年 6 月，在辽宁省国土资源厅信息中心工作；2003 年 6 月至今沈阳国源科技发展有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2005 年 10 月至 2015 年 6 月担任北京世纪国源科技发展有限公司总经理；2015 年 7 月至今担任北京世纪国源科技股

份有限公司董事、总经理职务。

报告期内，董利成减持 1,000,000 股，李景艳减持 1,500,000 股。

报告期内控股股东无变动。

报告期内实际控制人无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年9月14日	2017年1月25日	10	8,500,000	85,000,000	0	0	3	2	0	否
2017年4月12日	2017年7月11日	8	3,740,000	29,920,000	35	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

经公司第一届董事会第十三次会议和 2016 年第七次临时股东大会批准，公司采用定向发行方式发行人民币普通股 850 万股，每股面值 1 元，每股实际发行价格为人民币 10 元，募集资金总额为人民币 85,000,000.00 元。该次发行业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具亚会 B 验字（2016）0694 号验资报告。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 85,000,000.00 元，剩余 0 元。

经公司第一届董事会第十六次会议和 2017 年第三次临时股东大会批准，公司采用定向发行方式发行人民币普通股 374 万股，每股面值 1 元，每股实际发行价格为人民币 8 元，募集资金总额为人民币 29,920,000.00 元。该次发行业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具亚会 B

验字（2017）0120 号验资报告。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 29,920,000.00 元，剩余 0 元。

公司募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 间接融资情况

适用 不适用

### 违约情况：

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 10 月 19 日	1	0	0
合计	1	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二） 权益分配预案

适用 不适用

### 未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

公司执行稳定、持续的利润分配政策，公司利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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	学历	任期	年度薪酬
董利成	董事长	男	1963年 10月	研究生	2018年7月 至2020年7 月	294,224.00
李景艳	董事/总经理	女	1966年 10月	研究生	2018年7月 至2020年7 月	238,400.00
刘代	董事/副经理	男	1973年1 月	本科	2018年7月 至2020年7 月	323,600.00
唐巍	董事/财务总监	女	1966年 12月	本科	2018年7月 至2020年7 月	168,720.00
张文军	董事	男	1966年2 月	研究生	2018年7月 至2020年7 月	0.00
张凯	副总经理/董 事会秘书	男	1977年7 月	本科	2018年7月 至2020年7 月	262,800.00
王延军	监事会主席	男	1976年4 月	本科	2018年7月 至2020年7 月	132,000.00
林国添	监事	男	1983年 11月	研究生	2018年7月 至2020年7 月	297,240.00
石静	职工监事	女	1990年5 月	本科	2018年7月 至2020年7 月	79,080.00
刘海军	副总经理	男	1968年3 月	本科	2018年7月 至2020年7 月	346,400.00
邓福军	总工程师	男	1973年6 月	研究生	2018年7月 至2018年12 月	111,800.00
程立君	技术总监	男	1983年 12月	研究生	2018年7月 至2020年7 月	271,700.00
董事会人数:						5



监事会人数:	3
高级管理人员人数:	7

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

董利成与李景艳为夫妻关系。

公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无任何关系。

**(二) 持股情况**

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
董利成	董事长	31,325,000	-2,010,000	29,315,000	29.22%	0
李景艳	董事、总经理	21,563,000	-1,500,000	20,063,000	20.00%	0
刘代	董事、副总经理	7,700,000	0	7,700,000	7.67%	0
唐巍	董事、财务总监	3,550,000	-17,000	3,533,000	3.52%	0
张文军	董事		0	106,000	0.11%	
张凯	副总经理、董事会秘书	362,000	-10,000	352,000	0.35%	0
王延军	监事会主席	389,000	0	389,000	0.39%	0
林国添	监事	600,000	0	600,000	0.60%	0
石静	职工监事	30,000	0	30,000	0.03%	0
邓福军	总工程师	3,300,000	0	3,300,000	3.29%	0
刘海军	副总经理	1,000,000	0	1,000,000	1.00%	0
程立君	技术总监		500,000	500,000	0.50%	
合计	-	69,819,000	-3,037,000	66,888,000	66.68%	0

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
程立君	-	新任	技术总监	引进人才

邓福军	总工程师	离任	大区经理	工作调整
-----	------	----	------	------

#### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否					

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

程立君先生，技术总监，出生于1983年12月30日，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006年7月至2009年3月在北京北方数慧系统技术有限公司任软件研发部高级研发经理；2009年4月至2017年12月在月北京吉威数源信息技术有限公司任工程技术研究中心主任；2018年2月至今在北京世纪国源科技股份有限公司历任研发中心主任、农业大数据研究中心主任、技术总监。

## 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	期末人数
行政管理人员	28	35
生产人员	412	370
销售人员	41	46
技术人员	432	474
财务人员	16	14
员工总计	929	939

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	33	41
本科	376	378
专科	498	499
专科以下	21	20
员工总计	929	939

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司员工较期初人数整体增加 10 人，离职率控制在 20%以内。全年平均从业人员 939

人，人员变动主要在生产人员和技术人员，以适应业务升级。为了开拓和提升技术和管理实力，我们号召全公司进行内部人才推荐，成功引进 1 名技术总监，在公司业务发展和创新方面带来了新的启发和活力。

公司在今年的招聘工作中也加大了校园招聘的力度，招收了一批北京市内重点大学毕业的科班毕业生，同时鼓励他们尽早地来公司实习，尽快熟悉工作环境开展工作，培养一批自己的年轻新生力量。

公司在薪酬制定方面秉承“竞争性、公平性、激励性、业绩导向性、差距化、人性化和动态化”等原则，定期进行同行业薪酬调研，对我公司员工进行常规和机动调薪，使员工的收入在稳定上升的状态。整体薪酬分为：工资性薪酬、辅助性薪酬、激励性薪酬和福利；工资性薪酬包括基本工资、职称工资；辅助性薪酬为津贴补助；激励性薪酬和包括奖金、股权激励；福利包括五险一金、带薪年假、培训、活动等。

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。同时，依据公司《员工调薪管理办法》公司定期为母/子/分公司员工调整薪酬，使各地方员工在各方面待遇在同行业内富有竞争力。

公司在原有定期业务培训的基础上，加大了对管理层认知和管理意识的培训力度，定期开展头脑风暴，交流学习心得，极大地丰富了公司员工的培训类型和内容，开拓大家的视野，方便了后续开展业务，提高了大家的工作技能、效率和管理水平。同时也使员工的学习积极性和工作积极性有所提高，保持学习的紧张度。通过有计划的理论培训、工作实践和绩效考核，公司造就了一支各方面能力过硬的技术及营销团队，为公司快速发展奠定了坚实的基础。

注：由于公司的主要业务即地理信息系统工程服务分布在全国各地，且包含许多诸如测绘、综合调查等外业作业工作，人力消耗较大且人数需求不固定，对具体从业人员的管理要求并不高，为了降低人力成本，提高管理效率，公司根据工程项目的数量、进展等需求，不定期聘用项目当地非全日制工作人员、院校实习生等来承担技术含量较低的基础外业工作。本报告期末时，公司聘用的项目当地临时工为 682 人、实习生 77 人。

报告期内未有需要公司承担费用的离退休员工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	33	31
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

### 核心人员的变动情况

2018 年度 2 名核心人员离职，即：王烨琳和潘羽恬。离职对公司日常经营活动不会产生任何重大不利影响。

## 第九节 行业信息

环境治理公司     医药制造公司     软件和信息技术服务公司  
 计算机、通信和其他电子设备制造公司     专业技术服务公司     互联网和相关服务公司  
 零售公司     不适用

### 一、 宏观政策

#### 1. 乡村振兴政策

国家《乡村振兴战略规划（2018—2022年）》公开发布之后，国务院各部委相继出台《**乡村振兴科技支撑行动实施方案**》、《**财政部贯彻落实实施乡村振兴战略的意见**》等相关政策文件，为《乡村振兴战略规划（2018—2022年）》进一步落实提供重要抓手。文中提到，要按照乡村振兴“**产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕**”总要求，推动科技创新导向的转变和工作重心的调整，集聚**科技、产业、金融、资本**等各类创新要素，着力开展关键技术创新、生态循环模式创建、典型示范引领、新型生产经营主体培育和体制机制创新，显著提升科技对农业质量效益竞争力和农村生态环境改善的支撑水平，有力推动农业农村发展质量变革、效率变革、动力变革，支撑引领乡村全面振兴和农业农村现代化。坚持优先发展、落实责任，要坚持综合施政、系统推进，要坚持改革创新、激发活力，要坚持绩效导向、加强管理。

#### 2. 中国特色农产品认定及贫困地区产销对接工作

为贯彻落实 2019 年中央 1 号文件精神，根据《国务院办公厅关于深入开展消费扶贫助力打赢脱贫攻坚战的指导意见》（国办发〔2018〕129 号）和农业农村部《**贫困地区农产品产销对接实施方案**》部署要求，各地要聚焦贫困地区特别是集中连片贫困地区、“三区三州”等深度贫困地区特色优质农产品，进一步推进产销对接工作，促进农产品出村进城，助力打赢脱贫攻坚战。农业农村部就做好 2019 年贫困地区农产品产销对接工作发布该工作通知。

#### 3. 农业农村部办公厅关于印发《2019 年种植业工作要点》农办农〔2019〕1 号的通知

为贯彻党的十九大精神，落实中央农村工作会议、中央 1 号文件和全国农业农村厅局长会议部署，围绕实施乡村振兴战略，紧扣深化农业供给侧结构性改革这一主线，守住国家粮食安全底线，持续推动质量兴农和绿色发展，全面推进种植业高质量发展，农业农村部于 2019 年 2 月 2 日制定了《2019 年种植业工作要点》。

#### 4. 第十三届全国人民代表大会

2019 年中央一号文件提出了要全面深化农村改革，激发乡村发展活力。完善农业支持保护制度；

第十三届全国人民代表大会在北京人民大会堂开幕十三届全国人大二次会议于3月5日上午9时在人民大会堂开幕，会上国务院总理李克强关于政府工作的报告中提出了要全面**深化农村改革。推广农村土地征收、集体经营性建设用地入市、宅基地制度改革试点**成果。深化**集体产权、林权、国有林区林场、农垦、供销社**等改革。改革完善农业支持保护体系，健全粮食价格市场化形成机制，**扩大政策性农业保险改革试点**。持续深化农村改革，广袤乡村必将焕发新的生机活力。

#### 5. 农业农村部下发《国家质量兴农战略规划（2018-2022年）》

为贯彻落实党中央、国务院关于实施质量兴农战略的决策部署，加快推进农业高质量发展，农业农村部、国家发展改革委、科技部、财政部、商务部、国家市场监督管理总局、国家粮食和物资储备局制定了《国家质量兴农战略规划（2018-2022年）》，明确了未来五年实施质量兴农战略的总体思路、发展目标和重点任务，部署了若干重大工程、重大行动、重大计划，是指导各地区各部门实施质量兴农战略的重要依据。

#### 6. 国务院开展第三次全国国土调查

第三次全国土地调查工作会议上指出，我国将构建“**统一组织开展、统一法规依据、统一调查体系、统一分类标准、统一技术规范、统一数据平台**”的“**六统一**”自然资源调查检测体系，彻底解决各类自然资源调查数出多门的问题，全面查清各类自然资源的分布状况，形成一套全面、完整、权威的自然资源管理基础数据，并在此基础上优化国土空间变化检测体系，以满足自然资源治理体系和治理能力现代化的需求。为保证国土调查工作顺利推进，按照自然资源统一调查的战略方向和“连续、稳定、转换、创新”的工作要求，国务院第三次全国国土调查领导小组办公室印发了《**2018年工作总结和2019年工作计划**》。

#### 7. 国土空间规划

习近平1月23日下午主持召开中央全面深化改革委员会第六次会议，会议审议通过了《**关于建立国土空间规划体系并监督实施的若干意见**》等文件。会议指出，要科学布局生产空间、生活空间、生态空间，体现战略性，提高科学性，加强协调性，强化规划权威，改进规划审批，健全用途管制，监督规划实施，强化国土空间规划对各专项规划的指导约束作用。

## 二、 业务许可资格或资质

公司具有甲级测绘资质（摄影测量与遥感；地理信息系统工程：地理信息数据采集、地理信息数据处理、地理信息系统及数据库建设、地理信息软件开发、地理信息系统工程监理；工程测量：控制测量、地形测量、建筑工程测量、变形形变与精密测量、市政工程测量、水利工程测量、线路与桥隧

测量、矿山测量、工程测量监理；不动产测绘）、乙级测绘资质（地图编制：其他专用地图；测绘航空摄影：无人飞行器航摄；互联网地图服务：地理位置定位、地理信息上传标注）、信息系统集成及服务资质、土地规划资质、土地登记代理资质。

### 三、 知识产权

#### （一） 重要知识产权的变动情况

申请专利 1 项

序号	专利名称	专利类型	授权公告日期
1	移动采集设备	实用新型	2018.03.16

申请软件著作权 21 项

序号	软件全称	版本号	登记日期
1	国源第三次全国土地调查内外业一体化数据库管理系统	V1.0	2018/1/18
2	国源第三次全国土地调查省级数据库管理系统	V1.0	2018/5/3
3	国源第三次全国土地调查数据共享服务云平台	V1.0	2018/5/3
4	国源第三次全国土地调查数据库质量检查软件	V1.0	2018/4/24
5	国源“两区”划定建库软件	V1.0	2018/4/24
6	“两区”划定移动平板勘查软件	V1.0	2018/4/24
7	国源“两区”划定数据库管理系统	V1.0	2018/4/24
8	国源一张图综合监管系统	V1.0	2018/4/28
9	国源“两区”划定数据库质量检查软件	V1.0	2018/6/4
10	国源“两区”划定综合监测监管系统	V1.0	2018/6/4
11	国源“两区”划定信息共享与服务系统	V1.0	2018/6/4
12	国源第三次全国土地调查内业建库软件	V1.0	2018/5/11
13	国源第三次全国土地调查外业调查软件	V1.0	2018/5/11
14	国源第三次全国土地调查县级数据库管理系统	V1.0	2018/5/11

15	国源智慧农业保险系统	V1.0	2018/5/17
16	国源自然资源统一确权登记建库软件	V1.0	2018/6/15
17	国源自然资源统一确权登记数据库管理系统	V1.0	2018/6/19
18	国源自然资源统一确权登记移动平板调查软件	V1.0	2018/6/19
19	国源遥感影像处理与加工软件	V1.0	2018/6/28
20	国源省级农村土地承包经营权电子政务系统	V1.0	2018/9/14
21	国源第三次全国土地调查外业核查软件	V1.0	2018/12/27

## （二） 知识产权保护措施的变动情况

无

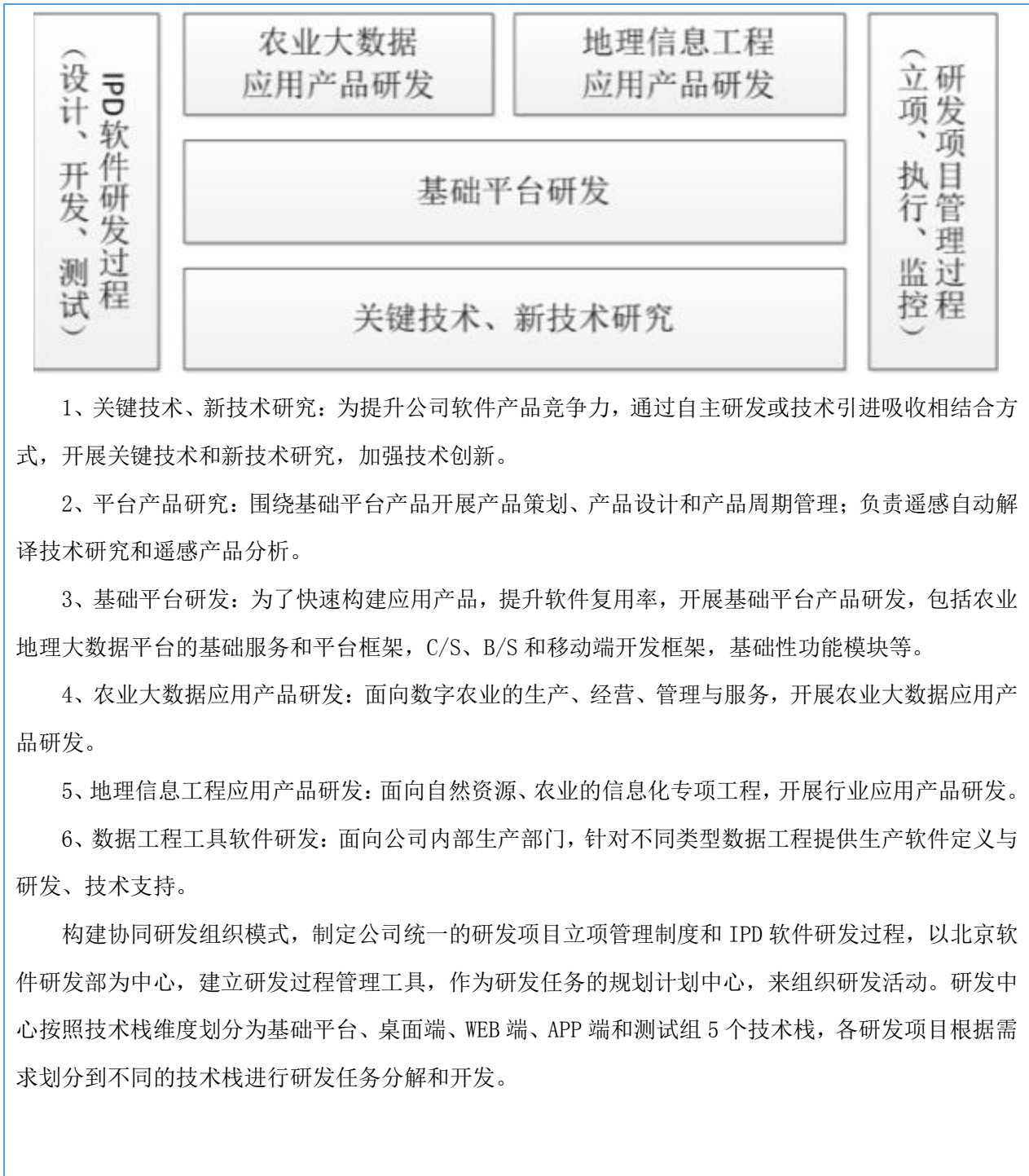
## 四、 研发情况

### （一） 研发模式

报告期内，公司对北京、沈阳和郑州三地的研发资源进行整合，形成统一的技术研发中心，由公司技术总监直接负责研发中心工作。研发中心定位为公司统一的软件研发部门，构建新型的软件研发技术体系和研发框架，规范软件研发过程，形成三地协同研发，加快软件研发交付，提升软件研发交付物质量，有序推动自主软件技术创新，提高公司软件产品整体竞争力，支撑农业大数据产品落地和市场推广，支撑地理信息工程中工具软件和系统研发。

公司研发方式以自主研发为主，在一些局部领域采取合作研发的方式。公司自主研发采取“驱动”的研发模式，即“技术驱动和市场驱动”，技术驱动主要是根据 3S 技术和 ABC 技术融合趋势，进行新技术和关键技术的研发，将技术研发成果沉淀到基础平台上；市场驱动主要是根据农业大数据和地理信息工程两个事业群的市场拓展项目，进行应用产品研发。如下图所示，根据“双轮驱动”的研发模式，将技术研发中心的研发活动按照以下方式开展。





## （二） 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	2018 年度三调省市级支撑软件研发	4,806,700.49	4,806,700.49
2	2018 年度智慧农业保险系统 APP 端研发	4,604,615.37	4,604,615.37

3	2018年度农业地理大数据平台研发	4,333,593.03	4,333,593.03
4	2018年度农村土地承包经营权省市县三级支撑软件研发	1,393,737.05	1,393,737.05
5	2018年度智慧农业保险系统管理端研发	942,164.63	942,164.63

#### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	23,628,103.24	23,638,981.74
研发支出占营业收入的比例	7.43%	7.32%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发支出资本化:

无
---

## 五、 业务模式

20年来,国源科技承担了自然资源和农业农村部门的资源调查和建库数据工程项目,积累了利用3S技术进行地理信息数据获取、采集、处理经验;通过承担国家级、省级地理信息系统建设,培养了一批掌握3S技术应用与研发的专业人才队伍;形成了利用3S技术进行地理信息的采集、加工、管理、服务与应用的技术体系。

2018年公司提出自建“农业地理大数据平台”,旨在打造国源农业电子地图,构建农业产业链赋能平台。国源科技在数据、技术、人才方面的20年沉淀积累,为建立“农业地理大数据平台”奠定了基础,围绕“一切业务数据化,一切数据业务化”的设计理念,将致力于在农业领域挖掘地理大数据价值,为农业生产经营活动赋能。

将3S技术与ABC技术的深度融合,把数据作为一种资源,以地理空间数据来连接农业生产经营数据、过程监测数据、政府监管数据和农业金融服务数据,通过大数据手段将数据进行连接、聚合、加工,形成以数据为核心,以APP为载体,以服务为保障的产品输出,打造数据服务驱动的新业务模式。

国源科技由原来单一的面向政府承接地理信息数据采集和3S系统集成类工程项目,扩展到依靠自建的“农业地理大数据平台”,基于“互联网+”,面向政府、企业和个人提供空间数据产品和地理信息服务。由原来跟随国家资源调查专项被动式获取工程型项目,升级为建立“农业地理大数据平台”,依靠平台主动式对接用户需求,以数据平台驱动用户业务赋能,为用户创造价值。

## 六、 产品迭代

适用 不适用

公司研发的软件产品分为地理信息工程和农业大数据两个方向，其中地理信息工程类的软件产品生命周期伴随行业的资源调查项目的完结而终止，产品生命周期相对较短，产品迭代次数少，依据工程项目结束进入产品维护或完结状态。而在农业大数据方向的软件产品与最终用户需求关联紧密，不是一次性的工程项目行为，只要最终用户的业务形态存在或升级，软件产品就需要不断的迭代升级。

以智慧农业保险系统为例，智慧农业保险系统（简称“智农保”）是农业地理大数据平台在农业保险领域的产品应用，提供了遥感影像、区划范围、耕地地块、种植农户、种植结构、灾情解译等基础图，借助“智农保”管理端和 APP 终端，应用于承保验标、查勘定损、合规监管等业务，推动传统农业保险向智慧农业保险的新型模式转变，实现了“天上看、地上查、网上保”的新管理模式。

智慧农业保险系统上线 1 年以来，紧贴保险公司业务需求，围绕“按图承保、依图理赔”这个痛点，不断进行产品迭代，经历了 4 次较大的产品迭代。

第 1 次迭代：技术架构的更替，从商业平台技术架构全面转型开源技术架构，引入了互联网领域成熟的前后端框架，从线下版本升级为在线版本。

第 2 次迭代：产品从单一作物险种升级多作物险种、多保险公司的兼容模式，支持了跨保险公司和跨作物的农业保险业务。

第 3 次迭代：推出基础地块数据精细化，基础数据服务和业务服务分离版本，满足保险公司对承保地块的精准到户的需求，同时兼容不同保险的部署和数据安全需求。

第 4 次迭代：推出农业保险数据大屏和多年份切换版本，支持跨年份的历史数据切换，通过保险数据大屏进行实时的投保业务监控。

在整个产品迭代过程，每个产品迭代周期在 3 个月以内，打造“小步快跑”的快速迭代开发和市场推广相结合的运营模式，通过加快产品迭代，降低快速试错的成本，降低研发投入对市场的不确定性风险。

## 七、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 八、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

### （一） 数据获取及存储

针对地理空间数据，包括资源、环境、经济和社会等领域的一切带有地理坐标的数据，其获取及

存储过程，主要包括内业信息提取、外业数据调查、数据整合建库、数据存储及服务发布和数据更新及维护。

### 1、内业信息提取

作为各类调查数据获取的初始环节，内业信息提取工作不仅必不可少，且对后续环节至关重要。传统的内业信息提取主要是通过人工目视及遥感解译的方法，判读提取调查地块范围及各类属性，人工目视方法耗时费力，而传统的遥感解译方法由于“同物异谱，同谱异物”和辐射差异等因素的干扰，精度相对较低，无法满足内业信息提取工作的要求。公司基于 AI 技术和地块基础数据，利用遥感影像与历史覆盖数据，使用灰度共生矩阵算法、光谱与几何计算等方法，获取各类地块的光谱、纹理、几何特征形成大数据分析的基础，构建多种分析模型和决策模型，逐地块的进行信息初步提取；同时利用空间分析的方法，消除投影差、辐射差异、同物异谱、同谱异物等干扰，最终获得信息提取结果，实现基于地块的遥感自动解译，目前该技术已经成功应用与耕地地块种植结构中。

### 2、外业数据调查

公司采用了“云+端”的技术路线，实现了外业数据调查的流程化、一站式、无纸化的外业数据调查模式，主要表现在：

(1) 工作路径规划：利用外业平板的打点功能和任务管理功能，做到事前的调查规划、事中的调查定位、事后的调查闭线；

(2) 底图数据云端：调查平板将影像底图、矢量数据以及相关资料存储在云端，建立云和端的高效传输，根据用户位置实时推送相关数据，做到底图数据的一键获取、按需获取。

(3) 数据安全：调查端和云端的数据网络除了 VPN 加密、防火墙、流量监控等外，在数据输入采用单线网闸、在数据输出建立影像光闸，保证了网络传输效率的同时，符合国家的相关规范文件。

### 3、数据整合建库

数据整合建库工作是对内外业一体化采集的各类空间调查数据，基于公司扎实的自然资源、农业行业业务及技术积累，充分应用多源异构海量数据处理以及多图层联动的图属批量处理技术，构建基于任务的流程化、半自动化的数据整合建库方案，最大限度的减少人工处理工作量，规范数据整合建库流程，生成符合各行业标准化要求的集矢量、影像、文档资料及汇总成果为一体的调查成果数据库，满足各行业调查数据统一管理应用的实际需求。

同时在整合建库流程中，采用自动检测及修复技术，对整合建库工作之初以及工作流程中的各类图形及属性错误，特别是狭长角、碎图斑、狭长面、空图形等大量图形拓扑问题，进行自动检测以及批量修复，通过全过程可追溯的质量控制手段，避免错误的逐步积累，保障成果的正确性及规范性。

### 4、数据存储及服务发布

公司以时空大数据中心为建设目标，支持要素级的数据版本管理和数据更新模式，保证上层业务

调用数据一致性、高效性和高可用性：

在海量数据存储方面：公司突破多项海量多源异构数据仓库管理技术，构建了“物理分布、逻辑统一”的数据仓库，采取了以结构化数据库集群及表分区技术建立核心数据库满足数据管理需要，建立 MongoDB 地图数据库、ElasticSearch 查询统计数据库、Neo4J 更新数据库、云盘、Spark+Hadoop 大数据分析等多种非结构化数据库满足多种业务应用。

引入大数据技术：采用了看管分离、取管分离、用管分离、查管分离、溯管分离相结合的数据管理模式，解决了海量数据和高并发引起的效率瓶颈。

在标准服务方面：采用微服务架构，实现了数据服务、功能服务、地图服务、更新服务、同步服务等多种服务的统一注册、管理和负载，保证了服务的高可用性和稳定性。

#### 5、数据更新及维护

公司依托建立的面向对象的数据时空模型，将每个地块要素进行唯一值编码（如同身份证），从空间上关联其属性和权属，进行全生命周期的管理。在此基础上，建立了业务标识码序列机制、变更前后的拓扑属性校核机制以及数据更新手段，保证了数据的现势性和可追溯性。

公司利用数据聚类 and 切片技术，实现了数据从微观的地块、农户等状态追溯到宏观的趋势预测、结构变化等，为相关农业政策辅助决策。

## （二） 数据应用及保密

### 1、数据产品制作

面向自然资源、农业等行业政府机关业务人员、科研院所、相关行业单位和社会公众，在保障数据产品安全的基础上，公司按照所需业务类别、数据密级、数据版本、数据范围等可提供多层次多维度数据产品，包括各类数据包、专题图、汇总成果以及专题报告，为提升各类数据资源信息化服务能力提供技术支撑。

此外，公司利用自主开发的农业地理大数据平台优势，可以为各类用户主动提供数据服务和数据产品。如提供任意区域的耕地地块数据，包括唯一编号、面积、范围等信息；提供指定区域的主要耕地种植结构数据，包括是否种植、种植作物类型、种植面积、作物长势等信息；提供指定区域的耕地灾害分析，如水灾、风灾、雹灾、虫灾、旱灾等。

### 2、大数据统计分析技术

大数据统计分析技术核心是“以空间换时间”，利用最新的大数据技术，建立面向多主题的应用数据库，开发了取管分离、用管分离、查管分离、溯管分离的大数据空间查询功能，其中：

取管分离：利用分布式云盘技术，将共享数据产品上传到云盘，利用其断点续传、高并发下载的

能力，实现其数据的高效交换；

溯源分离：基于面向对象数据存储模型，建立以地块、农户为核心的空间追溯机制，存储于图数据库中，以其在图的广度遍历的优势，实现要素级别的数据快速追溯；

用管分离：利用 Spark+Hadoop 的分布式数据库，封装要素为 FeatureRDD 模型，实现了亿级别要素的叠置分析、空间查询、热点分析以及关联查询等能力；

查管分离：利用 ElasticSearch 内存式数据库的实时分析、实时存储、分布式集群和快速搜索能力，达到亿级别要素的全文检索、业务查询及数据统计能力。

### 3、数据共享服务技术

公司基于微服务框架、服务平台和专用的日志分析，打造了国源的服务中台，其技术内容为：

基于微服务架构的服务管理：将基于微服务框架的标准化服务接口进行统一管理，实现数据服务的自动发现、负载均衡、服务链路追踪、服务总线等，保证数据服务的高可用；

建设了统一的共享服务平台，实现服务注册、权限管理等，形成统一资源目录体系，在管理层面上，实现了元数据管理、按需调用、热点分析、服务预览以及审批下载等功能；

开发了一整套的日志搜集和管理体系，做到服务节点异常的及时发现、及时修复，从而保证整个业务系统的长期稳定运行。

## 九、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 十、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十一、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十二、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十三、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

随着网络技术的不断发展，云计算、大数据、移动互联网、物联网的普及，我们正进入智能化时代，地理信息行业信息化的发展趋势是拥抱互联网，实现 3S 技术与云计算、大数据、人工智能的技术融合，推动地理信息服务业产业链结构调整和升级。

### 1、产业链将进一步延伸

在互联网和大数据时代，地理信息行业将变得更加开放化和普适化，地理大数据与其他行业数据相互集成，融合处理，通过大数据分析与管理可以直接创造价值，为用户提供服务。这需要掌握专门的技术和一定的行业背景，因此很可能发展成为一个独立增值的产业链环节。

## 2、“互联网+测绘”将成行业新常态

近年来，随着互联网时代的深刻变革，云计算、大数据、物联网等智能化技术的发展对测绘科学不断渗透，地理信息服务业的产业结构、产品内容及服务范围发生了重大变化，“互联网+测绘”将成为地理信息服务业新常态。

## 3、地理信息服务向综合性和个性化方向发展

在大数据时代，以需求为导向的地理信息服务主要向两个方向发展。一是综合性，即地理信息服务从单一内容的服务向多类型服务发展，从满足单一需求向提供整体解决方案发展，从提供某一种产业活动向提供多种产业活动发展。地理信息服务的综合化发展趋势同时也顺应和体现了地理信息技术的发展趋势。近年来，3S技术趋于融合发展，地理信息服务领域的内外业一体化、软硬件一体化也更加明显，同时，云计算、物联网、大数据等技术的发展，也使地理信息服务企业提供应用整体解决方案服务成为可能。二是个性化，在大数据时代，利用大数据发现需求、挖掘各类信息、解决各类问题的需求将迅速增长，公众用户的个性化产品发展空间广阔。

## 十四、金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《年报差错追责制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理办法》、《募集资金管理制度》，等制度性文件在公司得到有效执行。报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。



#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有进行章程修改。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>《关于变更会计估计的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度总经理工作报告议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度董事会工作报告议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度利润分配的议案》；</p> <p>《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>《关于前期会计差错更正的议案》；</p> <p>审议通过《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>《关于北京世纪国源科技股份有限公司&lt;2018 年第一季度报告&gt;的议案》；</p> <p>《关于公司董事会、高级管理人员换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》；</p> <p>审议通过《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>审议通过《关于选举公司董事长的议案》；</p> <p>审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；</p> <p>审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；</p>

		<p>审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年半年度报告议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年半年度利润分配预案的议案》；</p> <p>审议通过《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年三季度报告议案》</p> <p>审议通过《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品议案》并提交股东大会审议；</p> <p>审议通过《关于公司向银行申请流动资金贷款暨关联担保的议案》并提交股东大会审议；</p> <p>审议通过《关于提请召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》；</p>
监事会	7	<p>审议通过《关于变更会计估计的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度监事会工作报告议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度利润分配的议案》；</p> <p>《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>《关于前期会计差错更正的议案》；</p> <p>审议通过《关于北京世纪国源科技股份有限公司&lt;2018 年第一季度报告&gt;的议案》；</p> <p>《关于公司董事会、高级管理人员换届选举暨</p>

		<p>提名第二届董事会董事候选人的议案》；</p> <p>审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年半年度报告议案》。</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年半年度利润分配的议案》，并提请股东大会审议；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年三季度报告议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>审议通过《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易事项的议案》；</p> <p>审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>审议通过《关于会计估计变更的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度利润分配议案》；</p> <p>审议通过《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>审议通过《关于前期会计差错更正的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司董事会、高级管理人员换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议</p>

		<p>案》；</p> <p>审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2018 年半年度利润分配的议案》；</p> <p>审议通过《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品议案》并提交股东大会审议；</p> <p>审议通过《关于公司向银行申请流动资金贷款暨关联担保的议案》并提交股东大会审议。</p>
--	--	---

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司通过全国股转系统信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，公司在官网开通“投资者关系”栏目，该栏目旨在信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

## (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

#### 1、 业务独立性

公司主要从事地理信息综合服务，拥有与主营业务相关的业务资质。公司具备完整的承揽、实施、销售和研发业务环节，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力，截止报告期末，公司各项经营业务均不构成对任何股东的依赖关系，与任何股东之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

#### 2、 资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。经营相关的资产均在公司的控制和支配之下，公司不存在资产被股东占用的情形，公司资产独立。

#### 3、 人员独立性

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

#### 4、 财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

#### 5、 机构独立性

公司设有地理信息工程事业群和农业大数据事业群、资本战略部门、市场营销中心、财务计划中

心、技术研发中心、综合管理中心等职能部门，各部门之间分工明确，协调合作，公司完全拥有机构设置自主权，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内控制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、在公司会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、在公司财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、在公司风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立《年度报告差错责任追究制度》，公司的董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉尽职地履行职责，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2019〕1-165号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼
审计报告日期	2019年3月29日
注册会计师姓名	刘绍秋、余龙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	250,000.00
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

天健审〔2019〕1-165号

北京世纪国源科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京世纪国源科技股份有限公司（以下简称国源科技公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国源科技公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国源科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

#### （一）采用完工百分比法确认的收入

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十七）、五（二）1及附注十二（一）2。

国源科技公司的营业收入主要来自于地理信息系统工程项目收入。2018年度，国源科技公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 317,890,049.43 元，其中地理信息系统业务的营业收入为人民币 301,137,088.06 元，占营业收入的 94.73%。

地理信息系统工程项目收入在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日，按已完成合同工作量占预计总工作量的比例确认完工进度，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。

在应用完工百分比法时，涉及管理层的重大估计和判断，因此，我们将采用完工百分比法确认的收入作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对采用完工百分比法确认的收入实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）针对完工百分比法以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、完工进度统计表等支持性文件；

（4）对主要项目的预计收入、预计成本和毛利进行分析、计算，以复核其合理性；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期收入金额；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至销售合同、销售发票、客户确认的完工进度统计表等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### （二）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）2。

截至 2018 年 12 月 31 日，国源科技公司财务报表所示应收账款账面余额为人民币 348,762,041.24



元，应收账款坏账准备为人民币 34,465,531.30 元，账面价值为人民币 314,296,509.94 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、资产类型、行业分布、担保物类型、逾期状态等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(3) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对计提坏账准备的计算是否准确；

(4) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(5) 抽取大额应收账款，执行函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

国源科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国源科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

国源科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督国源科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘绍秋  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：余龙

二〇一九年三月二十九日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	12,280,630.71	33,548,006.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	314,296,509.94	292,626,137.07
预付款项	3	2,009,507.20	2,683,519.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	43,458,023.04	42,487,206.99
买入返售金融资产			
存货	5	3,920,569.27	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	54,004,220.99	30,000,000.00

<b>流动资产合计</b>		429,969,461.15	401,344,870.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	50,000.00	50,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8	17,274,477.72	20,684,643.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9	906,071.41	1,204,137.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10		1,288,027.55
递延所得税资产	11	5,210,201.61	3,592,226.11
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		23,440,750.74	26,819,033.79
<b>资产总计</b>		453,410,211.89	428,163,903.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12	5,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	13	5,928,867.15	6,831,004.34
预收款项	14	9,626,502.51	504,438.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	13,259,056.78	23,263,948.48
应交税费	16	4,987,479.81	5,030,183.18
其他应付款	17	19,110,758.20	17,040,316.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		57,912,664.45	63,669,891.17

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		57,912,664.45	63,669,891.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	18	100,340,000.00	100,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19	132,227,939.63	132,227,939.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20	21,378,723.06	17,291,359.52
一般风险准备			
未分配利润	21	141,550,884.75	114,634,713.60
归属于母公司所有者权益合计		395,497,547.44	364,494,012.75
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		395,497,547.44	364,494,012.75
<b>负债和所有者权益总计</b>		453,410,211.89	428,163,903.92

法定代表人：董利成

主管会计工作负责人：唐巍

会计机构负责人：唐巍

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,031,510.55	30,510,228.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	1	292,702,983.27	267,490,366.77
预付款项		1,710,883.48	2,233,192.75
其他应收款	2	40,868,822.77	40,320,689.55
存货		3,571,293.57	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,000,000.00	30,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>403,885,493.64</b>	<b>370,554,477.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	8,419,621.03	6,419,621.03
投资性房地产			
固定资产		10,797,636.09	12,961,864.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		634,146.32	743,803.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,288,027.55
递延所得税资产		4,659,680.06	3,200,270.06
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,511,083.50</b>	<b>24,613,586.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>428,396,577.14</b>	<b>395,168,063.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	11,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		5,628,739.44	6,134,919.34
预收款项		9,622,502.51	477,438.56
应付职工薪酬		12,716,073.06	22,152,527.64
应交税费		4,762,378.82	3,271,274.60
其他应付款		10,703,225.76	3,007,880.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>48,432,919.59</b>	<b>46,044,041.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		48,432,919.59	46,044,041.09
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,340,000.00	100,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		132,227,939.63	132,227,939.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,378,723.06	17,291,359.52
一般风险准备			
未分配利润		126,016,994.86	99,264,723.04
<b>所有者权益合计</b>		379,963,657.55	349,124,022.19
<b>负债和所有者权益合计</b>		428,396,577.14	395,168,063.28

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	1	317,890,049.43	322,854,329.91
其中：营业收入	1	317,890,049.43	322,854,329.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		272,546,329.86	273,933,506.03
其中：营业成本	1	186,779,077.91	186,295,883.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	1,954,502.71	1,943,012.83
销售费用	3	27,550,586.32	23,361,732.78
管理费用	4	21,235,910.99	27,023,089.00
研发费用	5	23,628,103.24	23,638,981.74
财务费用	6	608,311.99	864,531.02
其中：利息费用	6	536,930.57	1,062,032.57
利息收入	6	57,416.97	269,136.60
资产减值损失	7	10,789,836.70	10,806,275.39
加：其他收益	8	435,329.23	614,173.66
投资收益（损失以“-”号填列）	9	159,309.36	12,328.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-914.00	31,716.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>45,937,444.16</b>	<b>49,579,042.92</b>
加：营业外收入	11	39,083.98	304,315.06
减：营业外支出	12	120,197.00	7,853.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>45,856,331.14</b>	<b>49,875,504.03</b>
减：所得税费用	13	4,818,796.45	7,561,485.30
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>41,037,534.69</b>	<b>42,314,018.73</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,037,534.69	42,314,018.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		41,037,534.69	42,314,018.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			



4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
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>		41,037,534.69	42,314,018.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,037,534.69	42,314,018.73
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.41	0.43
（二）稀释每股收益		0.41	0.43

法定代表人：董利成

主管会计工作负责人：唐巍

会计机构负责人：唐巍

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	1	299,936,679.15	290,747,399.77
减：营业成本	1	178,553,251.85	172,215,325.85
税金及附加		1,739,299.22	1,649,530.53
销售费用		24,891,213.12	21,116,345.52
管理费用		17,301,010.91	24,444,283.38
研发费用	2	21,704,525.93	20,853,983.58
财务费用		604,678.39	860,779.50
其中：利息费用		536,930.57	1,062,032.57
利息收入		53,349.27	265,740.92
资产减值损失		9,729,400.03	9,487,513.61
加：其他收益		330,732.99	431,935.93
投资收益（损失以“-”号填列）	3	159,309.36	12,328.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-914.00	-14,023.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		45,902,428.05	40,549,879.31
加：营业外收入		38,468.08	3,476.98
减：营业外支出		119,678.91	7,853.95
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		45,821,217.22	40,545,502.34
减：所得税费用		4,947,581.86	6,345,652.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		40,873,635.36	34,199,849.84
（一）持续经营净利润		40,873,635.36	34,199,849.84

(二) 终止经营净利润			
<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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		40,873,635.36	34,199,849.84
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		314,104,241.02	240,299,753.67
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		430,459.91	722,861.49
收到其他与经营活动有关的现金	1	51,489,158.85	51,651,320.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>366,023,859.78</b>	<b>292,673,935.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		117,283,304.02	109,379,530.57
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			
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		118,820,925.66	96,722,304.31
支付的各项税费		23,064,309.13	30,590,913.19
支付其他与经营活动有关的现金	2	86,992,704.78	100,990,226.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>346,161,243.59</b>	<b>337,682,974.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,862,616.19</b>	<b>-45,009,038.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		159,309.36	12,328.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,899.20	197,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	37,600,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,864,208.56</b>	<b>209,728.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,239,647.00	10,564,727.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	61,600,000.00	30,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>64,839,647.00</b>	<b>40,564,727.32</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,975,438.44</b>	<b>-40,354,998.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,920,000.00
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		5,000,000.00	11,000,000.00
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>		<b>5,000,000.00</b>	<b>40,920,000.00</b>
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,570,930.57	5,537,032.57
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	5		1,199,734.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>21,570,930.57</b>	<b>36,736,766.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,570,930.57</b>	<b>4,183,233.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-23,683,752.82</b>	<b>-81,180,803.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额		33,055,924.94	114,236,728.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,372,172.12</b>	<b>33,055,924.94</b>

法定代表人：董利成

主管会计工作负责人：唐巍

会计机构负责人：唐巍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		292,837,168.35	221,703,546.46
收到的税费返还		315,447.91	531,006.28
收到其他与经营活动有关的现金		56,027,955.14	52,951,808.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>349,180,571.40</b>	<b>275,186,361.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		112,547,239.27	101,583,135.44
支付给职工以及为职工支付的现金		108,765,120.41	88,086,609.65
支付的各项税费		20,679,925.61	27,948,685.50
支付其他与经营活动有关的现金		83,891,855.17	107,531,580.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>325,884,140.46</b>	<b>325,150,011.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>23,296,430.94</b>	<b>-49,963,650.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		159,309.36	12,328.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,899.20	140,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		37,600,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,864,208.56</b>	<b>152,728.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,884,803.28	8,600,712.51
投资支付的现金		2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		61,600,000.00	30,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>66,484,803.28</b>	<b>38,600,712.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,620,594.72</b>	<b>-38,447,983.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,920,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	11,000,000.00
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>		<b>5,000,000.00</b>	<b>40,920,000.00</b>
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,570,930.57	1,062,032.57

支付其他与筹资活动有关的现金			1,199,734.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		21,570,930.57	32,261,766.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-16,570,930.57	8,658,233.43
<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>		-21,895,094.35	-79,753,400.71
加：期初现金及现金等价物余额		30,018,146.31	109,771,547.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,123,051.96	30,018,146.31

















(三) 利润分配									3,419,984.98		-3,419,984.98	
1. 提取盈余公积									3,419,984.98		-3,419,984.98	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	<b>100,340,000.00</b>				<b>132,227,939.63</b>				<b>17,291,359.52</b>		<b>99,264,723.04</b>	<b>349,124,022.19</b>

# 北京世纪国源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

北京世纪国源科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系北京世纪国源科技发展有限公司改制而来,由董利成、李景艳等人发起设立,于2005年10月24日在北京市海淀区工商行政管理局登记注册,取得注册号为1101082899421的企业法人营业执照,总部位于北京市。

本公司现持有统一社会信用代码为91110102782527551G的营业执照。注册地址:北京市西城区西直门外大街1号院西环广场T2 10C11、10C12号房间(德胜园区内),实际控制人为董利成、李景艳。

本公司注册资本为人民币10,034万元,股本总数10,034万股(每股面值1元)。公司于2015年12月在全国中小企业股份转让系统挂牌(NEEQ),股票代码:835184。

本公司属于软件和信息技术行业。主要经营活动为:地理信息系统(GIS)软件开发、地理信息调查、摄影测量与遥感、数据库建设、土地规划等。

本财务报表业经公司2019年3月29日第二届五次董事会批准对外报出。

本公司将沈阳国源科技发展有限公司、河南国源科技有限公司2家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交

易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(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之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### （3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生

严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 50 万元(含)以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
押金、保证金及备用金组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、未完成劳务等。
2. 发出存货采用移动加权平均法。

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十三）无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

#### (十四) 长期待摊费用

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

#### (十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新

计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### （十六）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

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

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

##### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应

地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

## （十七）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完成合同工作量占预计总工作量的比例确认完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 2. 收入确认的具体方法

公司地理信息系统工程收入，采用完工百分比法确认，在资产负债表日，按已完成合同工作量占预计总工作量的比例确认完工进度，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，按照提供劳务预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，确认为当期合同成本。

技术服务费收入，在向客户交付服务成果并且经客户签字后确认收入。

软件产品销售收入，根据合同约定在完成软件产品交付并且客户签收后，确认当期收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部



分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (十八) 政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

##### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## （二十）租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （二十一）分部报告

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

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

## （二十二）重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

#### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收	292,626,137.07
应收账款	292,626,137.07	账款	
应收利息		其他应收款	42,487,206.99
应收股利			

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
其他应收款	42,487,206.99		
固定资产	20,684,643.04	固定资产	20,684,643.04
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付 账款	6,831,004.34
应付账款	6,831,004.34		
应付利息		其他应付款	17,040,316.61
应付股利	14,000,000.00		
其他应付款	3,040,316.61		
管理费用	50,662,070.74	管理费用	27,023,089.00
		研发费用	23,638,981.74

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响

## 2. 会计估计变更

本公司的地理信息系统工程收入，采用完工百分比法确认，在资产负债表日，原按照已发生成本占总成本的比例确认完工进度，总成本按照项目预算成本确定，已发生成本按照实际发生成本确定，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，按照当期实际发生成本金额，确认为当期合同成本。

为了更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，经公司第一届董事会第二十四次会议决议，自 2018 年 4 月 1 日起，改按已完成合同工作量占预计总工作量的比例确认完工进度，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，按照提供劳务预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，确认为当期合同成本。其中，地理信息系统定制软件开发收入，是指根据客户需求，为客户专门定制开发的软件，以项目已用工时占预算总工时确认完工进度。此项会计估计变更采用未来适用法。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
河南国源科技有限公司	20%

## (二) 税收优惠

1. 本公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，2017年10月25日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201711002297，有效期为三年，2018年公司享受15%的企业所得税优惠税率。

2. 本公司子公司沈阳国源科技发展有限公司被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局认定为高新技术企业，并于2018年11月30日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201821000743，有效期为三年，2018年公司享受15%的企业所得税优惠税率。

3. 本公司子公司河南国源科技有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，以及相关税收政策规定的小型微利企业，适用减按20%的企业所得税税率，并减按50%计算应纳税所得额。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	69,313.78	53,361.87
银行存款	9,302,858.34	33,002,563.07
其他货币资金	2,908,458.59	492,081.87
合 计	12,280,630.71	33,548,006.81

##### (2) 其他说明

其他货币资金为银行履约保函保证金。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	314,296,509.94	292,626,137.07
合 计	314,296,509.94	292,626,137.07

(2) 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	348,762,041.24	100.00	34,465,531.30	9.88	314,296,509.94
其中：账龄组合	348,762,041.24	100.00	34,465,531.30	9.88	314,296,509.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	348,762,041.24	100.00	34,465,531.30	9.88	314,296,509.94

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	316,472,569.34	100.00	23,846,432.27	7.54	292,626,137.07
其中：账龄组合	316,472,569.34	100.00	23,846,432.27	7.54	292,626,137.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	316,472,569.34	100.00	23,846,432.27	7.54	292,626,137.07

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	210,487,917.33	10,524,395.87	5.00	220,072,476.37	11,003,623.82	5.00
1-2 年	97,810,886.82	9,781,088.68	10.00	82,972,814.17	8,297,281.41	10.00
2-3 年	32,905,575.99	9,871,672.80	30.00	11,712,561.80	3,513,768.54	30.00
3-4 年	5,942,944.10	2,971,472.05	50.00	992,717.00	496,358.50	50.00
4-5 年	992,717.00	694,901.90	70.00	622,000.00	435,400.00	70.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	622,000.00	622,000.00	100.00	100,000.00	100,000.00	100.00
小计	348,762,041.24	34,465,531.30	9.88	316,472,569.34	23,846,432.27	7.54

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 10,619,099.03 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上杭县国土资源局	7,207,184.00	2.07	519,546.70
科尔沁右翼前旗农牧业经营管理局	7,110,014.20	2.04	1,297,624.08
正安县农牧局	6,984,389.65	2.00	349,219.48
廉江市农业局	6,547,607.14	1.88	468,458.48
喀什市农业局	6,369,734.35	1.83	530,527.50
小计	34,218,929.34	9.82	3,165,376.24

### 3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,272,977.96	63.35		1,272,977.96
1-2 年	212,583.24	10.58		212,583.24
2-3 年	463,014.00	23.04		463,014.00
3 年以上	60,932.00	3.03		60,932.00
合计	2,009,507.20	100.00		2,009,507.20

(续上表)

账龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	账面余额	账面价值
1 年以内	2,061,608.26	76.83		2,061,608.26
1-2 年	463,014.00	17.25		463,014.00
2-3 年	156,217.00	5.82		156,217.00
3 年以上	2,680.00	0.10		2,680.00

合 计	2,683,519.26	100.00		2,683,519.26
-----	--------------	--------	--	--------------

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京点云空间信息科技有限公司	300,000.00	14.93
中国石化销售有限公司辽宁沈阳石油分公司	125,376.00	6.24
广州市如山科贸有限公司	100,000.00	4.98
北京中楚益达商贸有限公司	100,000.00	4.98
安国市农业局	100,000.00	4.98
小 计	725,376.00	36.11

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	1,517,875.37	3.47	272,479.40	17.95	1,245,395.97
押金、保证金及备用金组合	42,212,627.07	96.53			42,212,627.07
组合小计	43,730,502.44	100.00	272,479.40	0.62	43,458,023.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	43,730,502.44	100.00	272,479.40	0.62	43,458,023.04

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	1,112,276.60	2.61	101,741.73	9.15	1,010,534.87
押金、保证金及备用金组合	41,476,672.12	97.39			41,476,672.12

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合小计	42,588,948.72	100.00	101,741.73	0.24	42,487,206.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	42,588,948.72	100.00	101,741.73	0.24	42,487,206.99

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	415,598.77	20,779.94	5.00	457,080.10	22,854.01	5.00
1-2 年	447,080.10	44,708.01	10.00	640,098.64	64,009.86	10.00
2-3 年	640,098.64	192,029.59	30.00	50.00	15.00	30.00
3-4 年	50.00	25.00	50.00	370.00	185.00	50.00
4-5 年	370.00	259.00	70.00			
5 年以上	14,677.86	14,677.86	100.00	14,677.86	14,677.86	100.00
小 计	1,517,875.37	272,479.40	17.95	1,112,276.60	101,741.73	9.15

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 170,737.67 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	6,494,231.65	8,200,065.04
保证金	35,718,395.42	33,276,607.08
往来款	1,517,875.37	1,112,276.60
合计	43,730,502.44	42,588,948.72

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
正安县国库集中支付中心其他资金户	保证金	3,722,121.00	2-3 年	8.51		否
上杭县国土资源局	保证金	1,845,767.25	1 年以内、1-2 年	4.22		否
榆树市农业局	保证金	1,150,000.00	3-4 年	2.63		否



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
水城县农业局	保证金	1,020,000.00	3-4年	2.33		否
龙岩市公物采购招标代理有限公司	保证金	715,310.02	1年以内、1-2年	1.64		否
小计		8,453,198.27		19.33		

#### 5. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完成劳务	1,634,239.29		1,634,239.29			
库存商品	2,286,329.98		2,286,329.98			
合计	3,920,569.27		3,920,569.27			

#### 6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税	4,220.99	
银行理财产品	54,000,000.00	30,000,000.00
合计	54,004,220.99	30,000,000.00

#### 7. 可供出售金融资产

##### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
可供出售权益工具	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
合计	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00

##### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
沈阳盛源物业管理有限公司	50,000.00			50,000.00
小计	50,000.00			50,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
沈阳盛源物业管理 有限公司					10.00	
小 计						

注：可供出售金融资产为本公司之子公司沈阳国源科技发展有限公司 2006 年 7 月 10 日对沈阳盛源物业管理有限公司的投资，该公司注册资本为 50 万元，子公司投资占沈阳盛源物业管理有限公司注册资本的 10%。

#### 8. 固定资产

项 目	房屋建筑物	机械设备	办公家具	运输工具	电子设备	合 计
账面原值						
期初数	5,417,224.50	10,825,078.93	1,505,284.59	14,450,258.59	10,185,873.23	42,383,719.84
本期增加 金额		1,172,467.30	143,147.86	260,512.82	1,300,306.21	2,876,434.19
1) 购置		1,172,467.30	143,147.86	260,512.82	1,300,306.21	2,876,434.19
本期减少 金额				189,108.93		189,108.93
1) 处置或 报废				189,108.93		189,108.93
期末数	5,417,224.50	11,997,546.23	1,648,432.45	14,521,662.48	11,486,179.44	45,071,045.10
累计折旧						
期初数	2,627,354.04	4,258,764.47	1,024,350.66	7,445,783.43	6,342,824.20	21,699,076.80
本期增加 金额	262,735.44	1,880,402.00	228,753.98	1,888,059.21	1,952,375.80	6,212,326.43
1) 计提	262,735.44	1,880,402.00	228,753.98	1,888,059.21	1,952,375.80	6,212,326.43
本期减少 金额				114,835.85		114,835.85
1) 处置或 报废				114,835.85		114,835.85
期末数	2,890,089.48	6,139,166.47	1,253,104.64	9,219,006.79	8,295,200.00	27,796,567.38
减值准备						
期初数						
本期增加 金额						
本期减少 金额						
期末数						
账面价值						
期末账面 价值	2,527,135.02	5,858,379.76	395,327.81	5,302,655.69	3,190,979.44	17,274,477.72

项 目	房屋建筑物	机械设备	办公家具	运输工具	电子设备	合 计
期初账面价值	2,789,870.46	6,566,314.46	480,933.93	7,004,475.16	3,843,049.03	20,684,643.04

#### 9. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	2,384,211.12	2,384,211.12
本期增加金额	159,092.38	159,092.38
1) 购置	159,092.38	159,092.38
本期减少金额		
期末数	2,543,303.50	2,543,303.50
累计摊销		
期初数	1,180,074.03	1,180,074.03
本期增加金额	457,158.06	457,158.06
1) 计提	457,158.06	457,158.06
本期减少金额		
期末数	1,637,232.09	1,637,232.09
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	906,071.41	906,071.41
期初账面价值	1,204,137.09	1,204,137.09

#### 10. 长期待摊费用

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修	1,288,027.55		286,228.32	1,001,799.23	

合 计	1,288,027.55		286,228.32	1,001,799.23	
-----	--------------	--	------------	--------------	--

(2) 其他说明

其他减少为本公司部分租赁业务终止，其租赁场所的装修费用。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,738,010.70	5,210,201.61	23,948,174.00	3,592,226.11
合 计	34,738,010.70	5,210,201.61	23,948,174.00	3,592,226.11

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	11,000,000.00
合 计	5,000,000.00	11,000,000.00

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	5,928,867.15	6,831,004.34
合 计	5,928,867.15	6,831,004.34

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付服务费	5,394,331.71	6,250,200.34
应付租赁费	53,100.00	332,000.00
应付货款	467,235.44	234,604.00
应付劳务费	14,200.00	14,200.00
小 计	5,928,867.15	6,831,004.34

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收项目款	9,626,502.51	504,438.56

合 计	9,626,502.51	504,438.56
-----	--------------	------------

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	23,168,304.52	100,460,103.88	110,508,318.09	13,120,090.31
离职后福利—设定提存计划	95,643.96	8,402,328.05	8,359,005.54	138,966.47
合 计	23,263,948.48	108,862,431.93	118,867,323.63	13,259,056.78

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,104,827.60	85,958,685.69	96,036,538.65	13,026,974.64
职工福利费		5,910,519.77	5,910,519.77	
社会保险费	57,521.24	5,193,996.58	5,170,450.15	81,067.67
其中:医疗保险费	51,358.20	4,665,040.84	4,643,971.37	72,427.67
工伤保险费	2,054.45	178,394.12	177,866.01	2,582.56
生育保险费	4,108.59	350,561.62	348,612.77	6,057.44
住房公积金	4,424.00	3,393,149.60	3,385,525.60	12,048.00
工会经费和职工教育经费	1,531.68	3,752.24	5,283.92	
小 计	23,168,304.52	100,460,103.88	110,508,318.09	13,120,090.31

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	91,779.50	8,171,106.52	8,128,858.22	134,027.80
失业保险费	3,864.46	231,221.53	230,147.32	4,938.67
小 计	95,643.96	8,402,328.05	8,359,005.54	138,966.47

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,149,588.37	1,860,375.92
企业所得税	2,479,710.41	2,230,510.27

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	68,700.97	672,452.79
城市维护建设税	150,616.01	133,798.67
房产税	3,792.06	3,792.06
土地使用税	1,000.00	1,000.00
教育费附加	64,374.95	57,342.28
地方教育附加	42,916.64	38,228.19
印花税	26,780.40	32,683.00
合 计	4,987,479.81	5,030,183.18

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	7,991.50	
应付股利	14,000,000.00	14,000,000.00
其他应付款	5,102,766.70	3,040,316.61
合 计	19,110,758.20	17,040,316.61

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	7,991.50	
小 计	7,991.50	

(3) 应付股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	14,000,000.00	14,000,000.00
小 计	14,000,000.00	14,000,000.00

2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
董利国	5,875,000.00	未到结算期
李景艳	4,375,000.00	未到结算期
董利成	1,250,000.00	未到结算期
刘代	1,250,000.00	未到结算期

项 目	未支付金额	未支付原因
邓福军	1,250,000.00	未到结算期
小 计	14,000,000.00	

(4) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来	2,687,780.00	1,505,000.00
往来款项	1,746,503.26	1,153,781.93
其他	668,483.44	381,534.68
合 计	5,102,766.70	3,040,316.61

18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,340,000.00						100,340,000.00

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	132,227,939.63			132,227,939.63
合 计	132,227,939.63			132,227,939.63

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,626,725.40	4,087,363.54		16,714,088.94
其他	4,664,634.12			4,664,634.12
合 计	17,291,359.52	4,087,363.54		21,378,723.06

(2) 其他说明

- 1) 本期增加系按照公司本年实现净利润的10%提取法定盈余公积。
- 2) 其他盈余公积为以前年度形成的免税基金。

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	114,634,713.60	82,559,911.83
调整期初未分配利润合计数		-6,819,231.98
调整后期初未分配利润	114,634,713.60	75,740,679.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,037,534.69	42,314,018.73
减：提取法定盈余公积	4,087,363.54	3,419,984.98
应付普通股股利	10,034,000.00	
期末未分配利润	141,550,884.75	114,634,713.60

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	317,890,049.43	186,779,077.91	322,854,329.91	186,295,883.27
合 计	317,890,049.43	186,779,077.91	322,854,329.91	186,295,883.27

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,026,809.74	1,008,114.79
教育费附加	733,435.55	725,116.66
印花税	80,839.10	105,909.60
房产税	54,959.88	49,296.78
土地使用税	12,288.44	13,000.00
车船税	46,170.00	41,575.00
合 计	1,954,502.71	1,943,012.83

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	6,896,173.57	4,874,240.47
工资薪金	6,760,556.84	4,212,481.59
交通和办公费	4,929,843.61	4,495,399.03



项 目	本期数	上年同期数
业务招待费	2,979,226.46	2,353,538.91
招标、宣传费	3,432,341.39	3,326,245.50
咨询费	387,961.01	2,515,922.58
折旧	644,122.59	577,124.35
房租	1,178,170.75	882,995.24
其他	342,190.10	123,785.11
合 计	27,550,586.32	23,361,732.78

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	7,363,917.98	6,166,273.26
折旧	1,268,726.86	1,366,559.15
房租水电费	4,580,833.46	2,280,261.89
办公费、会议费及培训费	4,562,084.58	4,172,133.33
差旅费	1,869,166.54	1,791,497.21
业务招待费	393,836.76	1,161,660.01
税金	504,458.17	413,375.34
顾问费	666,309.76	1,861,959.94
股份支付		7,480,000.00
其他	26,576.88	329,368.87
合 计	21,235,910.99	27,023,089.00

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	21,040,483.13	18,866,605.19
房租	1,504,375.86	1,311,521.78
办公费	133,706.77	244,789.77
折旧	645,557.43	331,943.80
差旅费	242,226.81	460,667.81
外协技术开发费		2,386,742.40

项 目	本期数	上年同期数
其他	61,753.24	36,710.99
合 计	23,628,103.24	23,638,981.74

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	536,930.57	1,062,032.57
减：利息收入	57,416.97	269,136.60
手续费支出	128,798.39	71,635.05
合 计	608,311.99	864,531.02

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,789,836.70	10,806,275.39
合 计	10,789,836.70	10,806,275.39

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	435,329.23	614,173.66	20,201.66
合 计	435,329.23	614,173.66	20,201.66

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	159,309.36	12,328.78
合 计	159,309.36	12,328.78

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-914.00	31,716.60	-914.00
合 计	-914.00	31,716.60	-914.00

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		300,000.00	
其他	39,083.98	4,315.06	39,083.98
合 计	39,083.98	304,315.06	39,083.98

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	1,032.00	4,298.56	1,032.00
罚款	1,100.00	1,550.00	1,100.00
对外捐赠	118,060.00	2,000.00	118,060.00
其他	5.00	5.39	5.00
合 计	120,197.00	7,853.95	120,197.00

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,436,771.93	9,182,426.62
递延所得税费用	-1,617,975.48	-1,620,941.32
合 计	4,818,796.45	7,561,485.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	45,856,331.14	49,875,504.03
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,878,449.67	7,481,325.60
子公司适用不同税率的影响	142,930.87	
调整以前期间所得税的影响	-41,986.02	95,647.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	209,885.26	1,407,586.81
技术开发费加计扣除	-2,370,483.33	-1,423,074.58
所得税费用	4,818,796.45	7,561,485.30

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的银行利息	57,416.97	269,136.60
往来款项	14,903,967.29	26,835,677.24
收到与收益相关的政府补助	435,329.23	322,566.26
收到的保证金	36,092,445.36	24,223,940.56
合 计	51,489,158.85	51,651,320.66

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	31,996,438.00	34,745,498.78
支付的保证金	38,621,242.37	30,960,995.80
往来款项及其他	16,375,024.41	35,283,731.97
合 计	86,992,704.78	100,990,226.55

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财	37,600,000.00	
合 计	37,600,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财	61,600,000.00	30,000,000.00
合 计	61,600,000.00	30,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
发行股票的审计费、咨询费等费用		1,199,734.00
合 计		1,199,734.00

6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	41,037,534.69	42,314,018.73
加: 资产减值准备	10,655,164.38	10,806,275.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,212,326.43	5,837,272.17
无形资产摊销	457,158.06	460,413.68
长期待摊费用摊销	1,288,027.55	143,114.17
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)	-914.00	-31,716.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	536,930.57	1,062,032.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-159,309.36	-12,328.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,617,975.50	-1,620,941.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,920,569.27	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,256,676.86	-91,723,840.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,658,580.50	-12,243,338.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,862,616.19	-45,009,038.80
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,372,172.12	33,055,924.94
减: 现金的期初余额	33,055,924.94	114,236,728.85
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	-23,683,752.82	-81,180,803.91
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,372,172.12	33,055,924.94
其中: 库存现金	69,313.78	53,361.87

可随时用于支付的银行存款	9,302,858.34	33,002,563.07
3) 期末现金及现金等价物余额	9,372,172.12	33,055,924.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,908,458.59	银行履约保函保证金
合 计	2,908,458.59	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
软件增值税退税	415,127.57	其他收益	
稳岗补贴	20,201.66	其他收益	
小 计	435,329.23		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 435,329.23 元。

**六、合并范围的变更**

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
河南国源科技发展有限公司	新设子公司	2018.1.16	2,000,000.00	100.00%

**七、在其他主体中的权益**

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
沈阳国源科技发展有限公司	沈阳	辽宁省沈阳市	地理测绘	100.00		同一控制下企业合并

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的9.82%(2017年12月31日：11.21%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

### (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	5,000,000.00	5,219,403.00	5,219,403.00		
应付账款	5,928,867.15	5,928,867.15	5,928,867.15		
其他应付款	19,110,758.20	19,110,758.20	19,110,758.20		
小 计	30,039,625.35	30,259,028.35	30,259,028.35		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	11,000,000.00	11,485,975.35	11,485,975.35		
应付账款	6,831,004.34	6,831,004.34	6,831,004.34		
其他应付款	17,040,316.61	17,040,316.61	17,040,316.61		
小 计	34,871,320.95	35,357,296.30	35,357,296.30		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,000,000.00元(2017年12月31日：人民币11,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控股股东

##### (1) 本公司的控股股东

自然人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
董利成	29.22	29.22
李景艳	20.00	20.00

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

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

##### 公司承租情况



出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
董利成、李景艳	办公房地产	1,602,780.00	1,602,780.00

## 2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董利成、李景艳	5,000,000.00	2018/11/02	2019/11/03	否

## 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,525,964.00	2,007,800.00

## (三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	董利成	1,060,100.00	696,000.00
	李景艳	1,627,680.00	809,000.00
小 计		2,687,780.00	1,505,000.00

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部及地区分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，本公司不同产品及不同地区分部共用公司资产和负债，对应的资产和负债难以划分。

## 2. 报告分部的财务信息

### (1) 产品分部

项 目	本期数		
	收 入	成 本	利 润
地理信息系统	269,809,865.64	163,174,261.99	106,635,603.65
软件产品	21,765,360.77	9,717,398.78	12,047,961.99
技术服务收入	26,314,823.02	13,887,417.14	12,427,405.88
小 计	317,890,049.43	186,779,077.91	131,110,971.52

(续上表)

项 目	上年同期数		
	收 入	成 本	利 润
地理信息系统	285,194,928.34	165,222,678.85	119,972,249.49
软件产品	18,127,385.70	10,249,974.12	7,877,411.58
技术服务收入	19,532,015.87	10,823,230.30	8,708,785.57
小 计	322,854,329.91	186,295,883.27	136,558,446.64

### (2) 地区分部

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	46,772,180.63	30,936,011.24	52,595,382.11	33,816,270.42
东北	83,422,653.75	40,892,544.20	101,978,393.71	52,822,254.14
西北	18,619,120.21	13,267,646.70	19,231,764.73	10,411,455.64
华南	60,167,128.33	45,374,139.28	66,410,142.30	39,314,498.98
华中	33,768,954.94	14,987,684.55	18,490,914.44	14,720,708.53
华东	42,673,316.61	24,078,650.02	36,284,304.05	19,574,412.25
西南	32,466,694.96	17,242,401.92	27,863,428.57	15,636,283.31
小 计	317,890,049.43	186,779,077.91	322,854,329.91	186,295,883.27

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收票据及应收账款

###### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	292,702,983.27	267,490,366.77
合 计	292,702,983.27	267,490,366.77

###### (2) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	323,625,855.59	100.00	30,922,872.32	9.56	292,702,983.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	323,625,855.59	100.00	30,922,872.32	9.56	292,702,983.27

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	288,765,864.73	100.00	21,275,497.96	7.37	267,490,366.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	288,765,864.73	100.00	21,275,497.96	7.37	267,490,366.77

###### (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	201,453,645.36	10,072,682.27	5.00
1-2 年	84,945,895.19	8,494,589.52	10.00
2-3 年	32,335,501.94	9,700,650.58	30.00
3-4 年	3,876,096.10	1,938,048.05	50.00
4-5 年	992,717.00	694,901.90	70.00
5 年以上	22,000.00	22,000.00	100.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
小 计	323,625,855.59	30,922,872.32	9.56

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	198,481,961.38	9,924,098.07	5.00
1-2 年	79,705,572.55	7,970,557.25	10.00
2-3 年	9,563,613.80	2,869,084.14	30.00
3-4 年	992,717.00	496,358.50	50.00
4-5 年	22,000.00	15,400.00	70.00
小 计	288,765,864.73	21,275,497.96	7.37

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 9,647,374.36 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款额的比例(%)	坏账准备
上杭县国土资源局	7,207,184.00	2.23	519,546.70
科尔沁右翼前旗农牧业经营管理局	7,110,014.20	2.20	1,297,624.08
正安县农牧局	6,984,389.65	2.16	349,219.48
廉江市农业局	6,547,607.14	2.02	468,458.48
喀什市农业局	6,369,734.35	1.97	530,527.50
小 计	34,218,929.34	10.58	3,165,376.24

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	40,868,822.77	40,320,689.55
合 计	40,868,822.77	40,320,689.55

(2) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	844,815.37	2.06	141,661.40	16.77	703,153.97
押金、保证金及备用金组合	40,165,668.80	97.94			40,165,668.80
组合小计	41,010,484.17	100.00	141,661.40	0.35	40,868,822.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	41,010,484.17	100.00	141,661.40	0.35	40,868,822.77

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	637,216.60	1.58	59,635.73	9.36	577,580.87
押金、保证金及备用金组合	39,743,108.68	98.42			39,743,108.68
组合小计	40,380,325.28	100.00	59,635.73	0.15	40,320,689.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	40,380,325.28	100.00	59,635.73	0.15	40,320,689.55

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	217,598.77	10,879.94	5.00
1-2 年	339,080.10	33,908.01	10.00
2-3 年	273,038.64	81,911.59	30.00
3-4 年	50.00	25.00	50.00
4-5 年	370.00	259.00	70.00
5 年以上	14,677.86	14,677.86	100.00
小 计	844,815.37	141,661.40	16.77

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	349,080.10	17,454.01	5.00
1-2 年	273,038.64	27,303.86	10.00

2-3 年	50.00	15.00	30.00
3-4 年	370.00	185.00	50.00
5 年以上	14,677.86	14,677.86	100.00
小 计	637,216.60	59,635.73	9.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备 82,025.67 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	5,657,363.23	7,618,546.60
保证金	34,508,305.57	32,124,562.08
往来款	844,815.37	637,216.60
合 计	41,010,484.17	40,380,325.28

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账 准备	是否为 关联方
正安县国库集中支付中心其他资金户	保证金	3,722,121.00	2-3 年	9.08		否
上杭县国土资源局	保证金	1,845,767.25	1 年以内、1-2 年	4.50		否
榆树市农业局	保证金	1,150,000.00	3-4 年	2.80		否
水城县农业局	保证金	1,020,000.00	3-4 年	2.49		否
龙岩市公物采购招标代理有限公司	保证金	715,310.02	1 年以内、1-2 年	1.74		否
小 计		8,453,198.27		20.61		

### 3. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,419,621.03		8,419,621.03	6,419,621.03		6,419,621.03
合 计	8,419,621.03		8,419,621.03	6,419,621.03		6,419,621.03

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
沈阳国源科技发展有限公司	6,419,621.03				
河南国源科技有限公司		2,000,000.00			

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	6,419,621.03	2,000,000.00			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
沈阳国源科技发展有限公司					6,419,621.03	
河南国源科技有限公司					2,000,000.00	
合计					8,419,621.03	

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

收入

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	299,936,679.15	290,747,399.77
合计	299,936,679.15	290,747,399.77

成本

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	178,553,251.85	172,215,325.85
合计	178,553,251.85	172,215,325.85

### 2. 研发费用

项目	本期数	上期数
工资薪酬	19,241,458.70	16,250,952.14
房租	888,011.32	1,311,521.78
研发办公费	740,637.34	2,616,458.58
折旧	527,528.11	203,336.93
差旅费	239,451.81	456,373.81
其他	67,438.65	15,340.34
合计	21,704,525.93	20,853,983.58

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	159,309.36	12,328.78
合 计	159,309.36	12,328.78

#### 十四、其他补充资料

##### (一)非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-914.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	20,201.66	稳岗补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	159,309.36	银行理财产品收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-81,113.02	



项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	97,484.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	14,942.41	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	82,541.59	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.71	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.68	0.41	0.41

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,037,534.69
非经常性损益	B	82,541.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	40,954,993.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	364,494,012.75
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,034,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	383,340,446.76
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.71
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.68

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### （1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,037,534.69
非经常性损益	B	82,541.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	40,954,993.10
期初股份总数	D	100,340,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	100,340,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.41

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京世纪国源科技股份有限公司

二〇一九年三月二十九日

附：

**备查文件目录**

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度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：

北京市西城区西直门外大街西环广场 T2 座 10C05 北京世纪国源科技股份有限公司财务室

注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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：

北京市西城区西直门外大街西环广场 T2 座 10C05 北京世纪国源科技股份有限公司财务室