



国源科技

NEEQ:835184

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



年度报告

—2017—

公司年度大事记



2017年1月10日，向深圳同创锦程新三板投资企业等2机构和3名在册股东募资8500万元。



2017年5月30日，国源科技以同时符合标准一、标准二、标准三再次进入首批创新层名单。



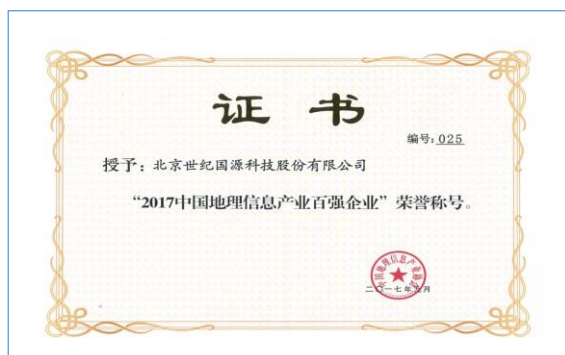
2017年7月，公司36名高管及核心员工认购374万股公司股票，募集资金2992万元。



2017年12月，荣获中国软件行业协会“2017年中国最具影响力软件和信息服务企业”称号



2017年11月，荣获中国测绘地理信息学会“科技进步奖”。



2017年8月，公司入选地理信息产业协会2017中国地理信息产业百强企业名单

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	34
第七节	融资及利润分配情况	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节	行业信息	42
第十节	公司治理及内部控制	48
第十一节	财务报告	54

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
三会	指	国源科技股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
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、图象等的总称。
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。

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。

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。
2、依赖政府采购的风险	公司的主要客户是国土、农业、市政等政府主管部门，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。
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。公司拥有自己开发的地理信息工具软件和应用平台，工具软件用于辅助工程作业，应用平台可以针对客户的个性化需求进行二次开发和调整，在公司为客户提供地理信息系统工程中起关键作用，同时也可向同行其他不具备软件产品的企业进行销售。由于市场竞争激烈，有可能面临的技术泄密风险或盗版侵权的风险。
4、GIS 应用的行业扩张达不到预期的风险	随着时间推移，全各地国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。

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。由于小额贷款公司的特殊性，公司股份转让或注销都需政府相关部门的审批登记，有可能存在审批周期过长的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

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
是否通过董秘资格考试	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	2005-10-24
挂牌时间	2015-12-24
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	16
控股股东	董利成、李景艳
实际控制人	董利成、李景艳

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	100,340,000	是

五、 中介机构

主办券商	华融证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街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、 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	322,854,329.91	266,426,712.07	21.18%
毛利率%	42.30%	46.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,314,018.73	47,409,760.54	-10.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,005,406.89	46,010,522.91	-8.70%
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）	12.82%	24.11%	-
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）	12.73%	23.40%	-
基本每股收益	0.43	0.54	-20.37%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	428,163,903.92	384,571,811.06	11.34%
负债总计	63,669,891.17	98,659,190.63	-35.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	364,494,012.75	285,912,620.43	27.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.70	3.28	12.80%
资产负债率%（母公司）	11.65%	23.76%	-
资产负债率%（合并）	14.87%	25.65%	-
流动比率	630.35%	368.02%	-
利息保障倍数	47.96	56.39	-

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	-45,009,038.80	-58,794,034.58	-23.45%
应收账款周转率	129.50%	176.85%	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.34%	115.29%	-
营业收入增长率%	21.18%	60.72%	-
净利润增长率%	-10.75%	-3.60%	-

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	88,100,000.00	13.89%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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	31,716.60
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)	322,566.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
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	12,328.78
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,538.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	363,072.75
所得税影响数	54,460.91
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	308,611.84

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	210,179,316.53	206,001,950.48		
递延所得税资产	2,011,906.10	1,971,284.79	881,724.94	881,579.04
预收款项	7,952,830.80	8,112,830.80		
应付职工薪酬	8,574,071.04	12,485,287.08	5,811,843.93	7,956,477.98
应交税费	9,803,126.73	8,846,913.21	9,897,048.24	9,575,353.13
盈余公积	14,385,132.44	13,871,374.54	9,541,160.71	9,388,110.76
未分配利润	82,559,911.83	75,740,679.85	34,805,913.09	33,135,878.19
主营业务收入	270,774,046.80	266,426,712.07		
主营业务成本	141,129,156.97	142,229,432.97	68,416,204.09	69,872,638.60
管理费用	39,353,852.13	40,258,186.37	21,701,433.13	22,204,260.71
销售费用	22,163,148.67	22,185,960.48	9,247,159.59	9,432,531.55
资产减值损失	7,535,513.72	7,264,704.98		
所得税费用	7,531,946.03	6,616,207.92	10,635,451.87	10,313,902.66

八、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:

公司是处于软件和信息技术服务业的空间数据管理技术开发商和地理信息应用方案提供商，拥有摄影测量与遥感、不动产测绘、地理信息系统工程、工程测量四项甲级测绘资质，为国土、农业、城市管理、交通、水利、林业、公共安全等行业政府客户提供地理信息工程服务、自主研发的应用软件产品及相关技术咨询服务。公司通过政府招投标采购方式承揽地理信息系统工程和销售软件产品，收入来源包括：一、地理信息系统工程，主要是以工程承揽和承做的方式，为客户提供从自然资源综合调查、空间数据加工处理、数据库整理建库，到地理信息管理和应用系统建设等完整的综合服务；二、软件产品，公司开发的软件包括调查软件、建库软件、质检软件、管理系统软件和其他应用软件；三、技术服务等其他业务，主要提供土地规划服务、技术设计和档案建设等服务。

报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，公司商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析:

1、强大的空间数据管理能力

经过十多年积累，通过人员培养、采集设备装备、数据建库管理软件研发配套，形成了完善的面向国土、农业、水利等行业的数据采集、数据处理、数据建库、数据质检一体化解决方案，实现了空间数据的数字化、规模化、工业化生产，空间数据管理能力连续多年获得国土资源部、农业部等相关部门的认可。公司拥有先进的空间数据采集加工软硬件设备，在沈阳、甘肃、广州、河南等设有多个空间数据生产加工基地，拥有近千人的空间信息调查和建库专业队伍；自主研发有先进的空间数据调查、建库、质检等工具软件及各种空间数据管理应用系统。利用这些优势，公司参与了第二次全国土地调查、宅基地和集体建设用地确权登记、耕地后备资源调查、不动产统一登记、农村土地承包经营权确权登记等项目，在业内获得广泛好评。

2、成熟的地理信息应用方案

公司以市场需求为导向，以地理信息技术为核心、整合数据库、工作流、云计算、物联网等通用IT技术研发了面向各行业应用的系列产品体系。在国土领域形成了土地利用现状调查系列产品、耕地后备资源调查系列产品、不动产统一登记系列产品、基本农田保护管理系列产品，下一步将投入研发自然资源统一确权登记系列产品、第三次全国土地调查系列产品。在农业领域形成了农村土地承包经营权系列产品、农村土地流转抵押系列产品，下一步将投入研发农业大数据综合管理平台、农业大数据行业应用产品、“两区”划定系列产品等。

3、人才优势

经过多年的发展，公司汇聚了一批优秀的管理人才和掌握地理信息技术的专业人才，形成了具有突出优势的团队。公司业务管理团队，熟悉本行业的发展动态，了解市场需求，能够带领大家开发具有发展前景的产品和提供专业的服务，确保公司可持续发展。

同时，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五年以上，核心管理团队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。

公司建立了人员招聘体系、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。

4、渠道资源优势

公司自成立以来致力于面向各行各业提供地理信息技术与产品服务，专业从事地理信息数据获取、数据处理、行业应用系统开发，形成一整套完善高效的生产工艺流程，尤其是在国土、农业等地理信息应用广泛的行业积累了大量的客户资源。为了更好的服务于全国客户，公司已建立了由全国性中心、区域中心及省级中心构成的三级营销和服务网络，能持续、及时、有效地为客户提供技术服务和技术支持。公司在总部（北京）建立软件研发中心，在辽宁、甘肃、河南、广东设立项目生产基地，在全国 20 多个地区设立业务分支机构，通过实施总部战略，以北京作为全国性的战略和服务中心，重点负责战略部署和宏观调控，形成总部带动分公司、业务辐射全国的营运格局，把总部的战略意图，战术方针充分贯彻到各地。

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

- 1、组建华东营销中心，进一步增强国土三调、不动产统一登记、自然资源调查，农业“两区”划定等项目承揽能力，开拓 3-5 个省级分支机构。
- 2、加强东北、华北、西北、华南测绘生产基地建设，通过规模化生产满足客户需求，并通过技术创新提高空间数据调查的工作效率，进一步降低数据生产成本，促进公司产能快速增长，满足迅速扩大的市场需求。
- 3、扩建软件研发中心，不断加大对 GIS 基础技术、农业空间大数据技术研发的投入力度，提升技术研发实力，为公司能够始终保持同行业技术领先优势打下坚实基础。
- 4、扩大北京总部现有营销业务和运营管理职能，保持北京总部对全国总控的战略基础。

(二) 行业情况

2017 年，中国地理信息产业继续保持着较好的增长势头。据中国地理信息产业协会利用统计数据测算和大数据分析显示，2017 年中国地理信息产业总产值预计达到 5180 亿元，同比增长 18.8%。

2017 年 7 月 1 日新《中华人民共和国测绘法》正式实施，明确了国家在法律层面对地理信息产业的鼓励和支持。同时国家测绘地理信息局也积极完善配套法规，研究制定《地理国情监测条例》、《卫星导航定位基准站服务管理办法》、《地理信息公共服务平台管理办法》、《不动产测绘管理规定》，进一步加强产业规范化运营。

国土资源部制定《全国国土规划纲要(2016-2030 年)》提出要建设地球观测系统和信息高速公路，加强地理空间信息基础设施建设；2017 年 10 月 16 日国务院发布《关于开展第三次全国土地调查的通知》第三次全国土地调查正式启动，预计三年完成，市场规模超过 120 亿；国土资源部、中央编办、财政部、环境保护部、水利部、农业部、国家林业局印发《自然资源统一确权登记办法(试行)》开启了自然资源确权的市场。国务院 4 月 10 日发布《关于建立粮食生产功能区和重要农产品生产保护区的指导意见》，力争用 3 年时间完成 10.58 亿亩“两区”地块的划定任务，用 5 年时间基本完成“两区”建设任务。

随着不动产登记工作的推进，以及第三次全国土地调查、林业/水利/海洋资源调查、地质调查、矿产资源调查、地名普查、地下管网调查等大项资源调查工程的推进，蕴含着巨大行业市场空间。

(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	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	33,548,006.81	7.84%	117,017,311.65	30.43%	-71.33%
应收账款	292,626,137.07	68.34%	206,001,950.48	53.57%	42.05%
存货					
长期股权投资					
固定资产	20,684,643.04	4.83%	17,919,586.52	4.66%	15.43%
在建工程					
短期借款	11,000,000.00	2.57%	30,000,000.00	7.80%	-63.33%
长期借款					
预付款项	2,683,519.26	0.63%	3,991,448.44	1.04%	-32.77%
递延所得税资产	3,592,226.11	0.84%	1,971,284.79	0.51%	82.23%
预收款项	504,438.56	0.12%	8,112,830.80	2.11%	-93.78%
应付职工薪酬	23,263,948.48	5.43%	12,485,287.08	3.25%	86.33%
应交税费	5,030,183.18	1.17%	8,846,913.21	2.30%	-43.14%
应付股利	14,000,000.00	3.27%	19,000,000.00	4.94%	-26.32%
其他应付款	3,040,316.61	0.71%	13,357,605.85	3.47%	-77.24%
资产总计	428,163,903.92	-	384,571,811.06	-	11.34%

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 83,469,304.84 元，主要由于上年度筹集资金 85,000,000.00 元全部用于维持公司正常经营性活动，引起货币资金减少较多。

应收账款期末余额较上年增加 86,624,186.59 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。

短期借款期末余额较上年减少 19,000,000.00 元，主要由于上年度短期借款到期，归还银行借款 30,000,000.00 元，新增加流动资金贷款 11,000,000.00 元，引起短期借款变化较大。

预付账款期末余额较上年减少 1,307,929.18 元，主要由于公司严格执行供应商付款时间节点的要求，同时加大人员投入力度，减少服务外协规模，引起预付款项减少。

递延所得税资产期末余额较上年增加 1,620,941.32 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减少 7,608,392.24 元，主要由于本年度实施项目多为以前年度承揽项目，预收账款较少。

应付职工薪酬期末余额较上年增加 10,778,661.40 元，主要由于人工薪酬上涨等因素导致应付职工薪酬金额大幅增加。

应交税金较期末余额上年度减少 3,816,730.03 元，主要由于本年度随着收入的增长，季度预缴纳所得税较多导致。

其他应付款期末余额较上年减少 10,317,289.24 元，主要由于偿还股东借款导致。

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	322,854,329.91	-	266,426,712.07	-	21.18%
营业成本	186,295,883.27	57.70%	142,229,432.97	53.38%	30.98%
毛利率%	42.30%	-	46.62%	-	-
管理费用	50,662,070.74	15.69%	40,258,186.37	15.11%	25.84%
销售费用	23,361,732.78	7.24%	22,185,960.48	8.33%	5.30%
财务费用	864,531.02	0.27%	978,651.56	0.37%	-11.66%
营业利润	49,579,042.92	15.36%	50,900,497.69	19.10%	-2.60%
营业外收入	304,315.06	0.09%	3,129,712.67	1.17%	-90.28%
营业外支出	7,853.95	0.00%	4,241.90	0.00%	85.15%
净利润	42,314,018.73	13.11%	47,409,760.54	17.79%	-10.75%

项目重大变动原因：

营业收入增长 21.18%，营业成本增长 30.98%：主要由于在国家政策大力支持下，公司主营业务农村土地承包经营权确权登记项目在全国二十多个省份全面开展，目前项目实施处于快速推进期，所以营业收入增长。

管理费用增长 25.84%：主要由于报告期内，核心员工定增，适用于股份支付管理费用增加了 784 万元，导致管理费用增加。

营业外收入减少 90.28%：主要由于报告期内，政府一次性奖励减少，导致营业外收入减少较大。

(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	322,854,329.91	266,426,712.07	21.18%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	186,295,883.27	142,229,432.97	30.98%
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	311,372,397.71	96.44%	250,980,918.11	94.20%

软件产品	8,095,404.79	2.51%	8,511,996.50	3.20%
技术服务收入	3,386,527.41	1.05%	6,933,797.46	2.60%
合计	322,854,329.91	100.00%	266,426,712.07	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	52,595,382.11	16.29%	39,845,761.26	14.96%
东北	101,978,393.71	31.59%	102,120,209.56	38.33%
西北	19,231,764.73	5.96%	16,399,097.69	6.16%
华南	66,410,142.30	20.57%	58,244,085.27	21.86%
华中	18,490,914.44	5.73%	19,029,970.54	7.14%
华东	36,284,304.05	11.24%	15,647,437.73	5.87%
西南	27,863,428.57	8.63%	15,140,150.02	5.68%
合计	322,854,329.91	100.00%	266,426,712.07	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司业务主要以农村土地承包经营权确权登记及不动产统一登记为主，地理信息系统收入占比增加，非地理信息系统项目减少。

报告期内，主要由于华北、华东、西南地区所实施项目增加且进度加快，导致该地区收入增加。

(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	10,918,533.19	3.38%	否
2	上杭县农业局	8,636,655.51	2.68%	否
3	广东省英德市农业局	7,127,442.67	2.21%	否
4	龙岩市永定区农业局	5,565,348.30	1.72%	否
5	天水市秦州区农业局	5,362,967.44	1.66%	否
	合计	37,610,947.11	11.65%	-

(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	黑龙江源泉国土资源勘查设计有限公司	5,826,024.62	6.37%	否
2	广州南方测绘科技股份有限公司沈阳分公司	4,257,790.00	4.66%	否
3	贵州元雅宏图信息技术有限公司	3,055,880.00	3.34%	否
4	易智瑞（中国）信息技术有限公司	2,550,000.00	2.79%	否

5	广州市如山科贸有限公司	2,477,602.69	2.71%	否
合计		18,167,297.31	19.87%	-

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	-45,009,038.80	-58,794,034.58	-23.45%
投资活动产生的现金流量净额	-40,354,998.54	24,035,944.20	-267.89%
筹资活动产生的现金流量净额	4,183,233.43	135,264,571.29	-96.91%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-45,009,038.80元，上年同期为-58,794,034.58元，2017年下半年公司加大回款力度，因此2017年经营活动产生的现金流量净额较2016年增多。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少267.89%，主要由于2017年银行理财支出30,000,000.00元，2016年公司收到葫芦岛市龙港区金地小额贷款有限责任公司转让款30,000,000.00元，2016年公司投资活动产生的现金流量相应增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少96.91%，主要由于2016年通过股票发行，筹集资金111,250,000.00元；为补充现金流量不足，公司向银行借款35,000,000.00元，2017年通过股票发行筹资资金29,920,000.00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

国源科技目前有一家控股子公司为沈阳国源科技发展有限公司，无参股公司。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。2017年度，沈阳国源科技发展有限公司营业收入为36,337,315.45元，净利润为8,114,168.89元。

公司于2017年12月4日召开第一届董事会第二十二次会议，会议审议并通过在河南省郑州市成立全资子公司的议案。

报告期内无取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财、委托贷款、衍生品投资的情况。

(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	23,638,981.74	22,431,337.77
研发支出占营业收入的比例	7.32%	8.42%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发支出前五名情况：

项目名称	工资	奖金（研发）	福利费	折旧	社会保险费	公积金	差旅费	研发办公费	知识产权官方费用	培训费	房租	项目费用合计	占营收的比重
国源第三次全国土地调查内外业一体化数据库管理系统	1,794,100.76	371,241.52	296.00	28,412.78	342,570.69	107,681.00	9,743.78	-	-	-	102,335.00	2,756,381.53	0.85%
土地信息服务平台	805,972.16	241,235.82	3,190.00	15,282.50	195,820.19	72,036.00	19,291.00	475,581.60	1,000.00	-	-	1,829,409.27	0.57%
国源不动产综合查询分析系统	1,087,198.91	190,659.66	8,500.50	15,282.50	189,285.51	71,388.60	18,018.10	40.00	-	849.06	204,670.00	1,785,892.84	0.55%
国源农村宅基地调查软件	714,077.22	178,166.70	717.00	18,867.33	190,989.96	65,850.00	5,197.55	34,179.49	-	-	430,896.00	1,638,941.25	0.51%
国源自然资源统一确权登记管理平台	804,331.43	165,916.74	11,994.38	8,388.11	171,882.73	73,014.00	116,967.50	18,567.11	-	1,950.00	204,670.00	1,577,682.00	0.49%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	32	32
本科以下	111	99
研发人员总计	144	132
研发人员占员工总量的比例	18.95%	14.19%

专利情况:

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

研发项目情况:

报告期内，公司“以国土、农业等自然资源调查确权方向为主营业务，积极推行行业应用产品化，积极探索地理信息+农业方向”，是公司近几年的发展战略。软件产品研发是公司核心竞争力，2017年公司不断加大软件研发力度，投入研发经费达23,638,981.74元。行业应用型产品研发仍然是公司重点研发方向，主要包括农村土地承包经营权信息应用平台、农经后时代应用产品、自然资源统一确权登记管理平台、不动产登记信息管理基础平台系列产品开发。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。

此外，公司结合现有的技术基础和项目基础，研究地理信息、大数据、云计算等新技术的应用方向。农业大数据平台建设作为公司研发的新型方向，公司从农业保险作为切入点，已经初步形成产品解决方案，这为公司探索商业模式的升级奠定坚实的基础。

2017年，公司不存在研发支出资本化。

(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. 关键审计事项

国源科技公司主要业务收入来源于地理信息系统工程项目收入，该等项目在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日，按照已发生成本占估计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。在应用完工百分比法时，完工进度及预计总成本主要依赖

管理层的重大估计和判断，因此，我们将其作为关键审计事项。

关于采用完工百分比法确认收入的会计政策和信息的披露，请参阅合并财务报表附注三（十六）和附注五（二）1。

2. 审计中的应对

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、评估和测试了管理层确定完工进度、实际发生的成本和预计总成本的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

(2) 了解项目预算总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序，评估其重大判断和估计；

(3) 针对完工百分比法的应用进行了抽样测试，核对至国源科技公司出具的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) 抽样测试了收入确认金额及期间，分析其是否已根据完工进度在相应会计期间确认。

(二) 应收账款的可回收性

1. 关键审计事项

截至 2017 年 12 月 31 日，国源科技公司应收账款账面余额 316,472,569.34 元，应收账款坏账准备 23,846,432.27 元。由于管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此，我们将其确定为关键审计事项。

关于应收账款的会计政策和信息的披露，请参阅合并财务报表附注三（九）和附注五（一）2。

2. 审计中的应对

我们测试应收账款的可回收性实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关内部控制的设计和执行情况；

(2) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；

(3) 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；

(4) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性。

以上关键审计事项不会对公司正常经营带来重大不利影响。

(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

(一)收入确认调整

2016 年度拜泉县农村集体土地承包经营权确权登记颁证测绘建设项目(第九标段)--内业建库项目、讷河市农村集体土地承包经营权确权登记颁证测绘建设项目--测绘项目等 20 个项目，完工进度确认不准确，导致收入确认不准确。调整后影响比较报表应收账款-4,225,766.05 元，递延所得税资产-33,361.31 元，预收款项 160,000.00 元，应交税费-691,226.22 元，盈余公积-372,790.11 元，未分配利润-3,355,111.03 元，主营业务收入-4,347,334.73 元，管理费用 260,840.06 元，资产减值损失-222,408.74 元，所得税费用-657,864.91 元。

(二)成本费用跨期

因核算原因，调整次年计提并发放跨期应付职工薪酬至相应核算年度。调整后影响比较报表应付职工薪酬 3,911,216.04 元，应交税费-264,987.30 元，盈余公积-145,096.38 元，未分配利润-3,501,132.36 元，主营业务成本 1,100,276.00 元，管理费用 643,494.18 元，销售费用 22,811.81 元，所得税费用-264,987.30 元。

(三)应收账款坏账计提调整

调整 2016 年应收账款坏账准备，调整后影响比较报表应收账款 48,400.00 元，资产减值损失-48,400.00 元，递延所得税资产-7,260.00 元，所得税费用 7,114.10 元，盈余公积 4,128.59 元，未分配利润 37,011.41 元。

(八) 合并报表范围的变化情况

□适用√不适用

(九) 企业社会责任

报告期内，公司依法纳税，2017 年公司实现上缴税费约 30,590,913.19 元；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；诚信经营，与客户、供应商形成良好的合作关系。

三、 持续经营评价

1、政策推动行业快速扩张

国土资源部制定《全国国土规划纲要(2016-2030 年)》提出要建设地球观测系统和信息高速公路，加强地理空间信息基础设施建设；2017 年 10 月 16 日国务院发布《关于开展第三次全国土地调查的通知》第三次全国土地调查正式启动，预计三年完成，市场规模超过 120 亿；国土资源部、中央编办、财政部、环境保护部、水利部、农业部、国家林业局印发《自然资源统一确权登记办法(试行)》开启了自然资源

确权的市场。国务院 4 月 10 日发布《关于建立粮食生产功能区和重要农产品生产保护区的指导意见》，力争用 3 年时间完成 10.58 亿亩“两区”地块的划定任务，用 5 年时间基本完成“两区”建设任务。

目前全国不动产登记工作处于制度建设和职能整合阶段，试点方面以技术和标准试点为主，尚未进入大规模启动不动产权籍调查的阶段。随着不动产登记工作的推进，以及第三次全国土地调查、林业/水利/海洋资源调查、地质调查、矿产资源调查、地名普查、地下管网调查等大项资源调查工程的推进，蕴含着巨大行业市场空间。

2、目前 B2G 模式主导，未来发掘更多客户

地信产业是典型的 B2G 为主，B2B 为辅的行业，政府需求主要来自于基础测绘需求，企业需求主要分布在包括如矿山实时监控、通讯、物流、安防等特定行业，个人需求还未兴起。2014 年住建部联合 5 部门发布《关于开展城市地下管线普查工作的通知》，要求 2015 年底前完成城市地下管线普查，建立综合管理信息系统；2016 年国土部门发布《不动产登记暂行条例实施细则》要求 2017 年完成不动产登记信息化；另外，2017 年第三次全国土地调查项目将启动。由此看出，行业业务虽然主要集中在政府项目，但是所用的领域比较广，行业需求比较旺盛。

随着行业的深入，农村土地确权、地下管线普查、不动产登记等项目相继落实，行业还可以发掘更多领域的业务，基于初期的经验和数据积累、平台搭建，还可以在此基础上拓展智慧城市、智慧农业的咨询服务，大数据农业业务将客户群拓展到相关的公司（包括保险、银行等）以及个人。

3、农业空间大数据应用

在农村土地调查工作逐步完成后，未来包括地块土壤质量、天气情况、周边环境、地块历年产量等基于地块的数据会逐步完善，在地理信息的基础上建立时空属性综合数据库，根据不同地块的信息可以进行针对性的土壤治理、农药喷洒以及种植推荐，能够针对性、高效率、科学性的管理农业生产。通过一年多时间的探索、研究和试点工作，公司已经在农业空间大数据应用模式找到了突破口，并以 3S 技术为基础利用云计算平台和大数据技术开发出了专业化的商用软件产品，未来，公司将通过农业大数据行业应用模式的推广逐步优化自身产业结构，升级改造原有商业模式，

未来拥有大数据和软件平台的企业可以根据市场产品供求信息、相应地块的特质信息等信息优势对农户进行信息推送和咨询服务，包括地块事宜的作物推荐、土壤和化肥针对性使用、天气预警和灾害防治工作。也可以根据获取的信息对接金融机构包括银行及保险公司，详细的地块时空数据可以解决农业小额贷款的信息不对称性，使得金融机构更愿意提供贷款，贷款利率更低，保险理赔更加顺畅。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

1、地理信息产业总产值稳步增长

2017 年，中国地理信息产业继续保持着较好的增长势头。据中国地理信息产业协会利用统计数据测算和大数据分析显示，2017 年中国地理信息产业总产值超过 5000 亿元，2020 预计年产值将超过 10000 亿元。

2、产业结构不断优化

十八大以来，测绘资质单位总体实力大幅提升，平均产值和人均产值分别增加 33%、27%，甲级单位更为显著，分别提升 50%、42%。甲级单位完成的产值从 262 亿元增长到 529 亿元，占比从 49%增加到 57%。从中国地理信息协会评选的 2017 年百强企业中，按 2016 年测绘地理信息产值计算，最低入围门槛 0.69 亿元，较 2014 年提高了 0.24 亿元，最高值为 16.2 亿元，平均值为 2.5 亿元，各项指标均显著提升。未来，产业整合作用下，有可能诞生超大体量的地理信息企业。

3、产业资本密切合作

地理信息上市企业增长强劲，截至 2017 年 8 月底，除新三板外，测绘地理信息境内外上市企业共 55 家，加上新三板，测绘地理信息上市挂牌企业共计 283 家，新三板企业中，22 家挂牌地理信息企业进入创新层。2017 年，地理信息上市公司共进行并购 95 笔，交易金额 165 亿元。企业兼并重组的频次和规模将逐年提升。

4、行业科技水平大幅提升

2017 年，国家高新技术企业的单位由 851 家增长为 1008 家，行业内拥有的大型、较大型先进测绘装备迅速增加。到 2016 年末仅航测仪、无人机系统、地下管线探测仪的数量分别达 2012 年末的 2.4 倍、6.5 倍、3.3 倍。

5、政府项目逐渐增多

2017 年，第一次全国地理国情普查结束，全面摸清我国地理国情“家底”；完成全国 1700 多个县（市、区）顺利接入国家级不动产登记信息管理基础平台搭建；完成农村土地承包经营权确权登记颁证 10.5 亿亩，约占二轮承包地的 80%；以地理信息为基础编制的主体功能区规划已经成为国家基础战略和制度；多规合一开展多地试点，从县域到城市再到省城，形成一批可复制可推广的经验和做法，这些政府基础信息化建设项目，为地理信息产业 2020 年万亿产值目标提供有力支撑。

6、服务领域逐步扩大

在城市领域，100%副省级以上城市、89%地级以上城市、47%县级以上城市都在大力推进智慧城市建设；全国城市地下管线普查全面推进。在国土领域，不动产统一登记项目方兴未艾，自然资源确权进入试点阶段。在农业领域，农村土地承包经营权确权登记工作开展的如火如荼，有近千家地理信息企业参与其中；两区划定项目、农村资产调查项目也在前期筹备当中；据地球观测组织统计，卫星数据在农业保险领域的市场规模已经达 17 亿美元。在公务车辆、船舶管理上广泛引入了北斗卫星导航定位系统；中国手机地图用户已经达到 7 亿人。地理信息服务领域正在逐步扩展到各行各业，不久的将来，地理信

息服务将无处不在。

(二) 公司发展战略

公司一直在持续成长的地理信息数据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。本公司为各类用户提供地理信息领域一体化解决方案，是业内少数具备地理信息数据获取、处理和应用完整产业链的企业之一。本公司将用 3-5 年的时间，成为国内领先的地理信息服务商。在此基础上，本公司制定以下战略：

1、 营销战略

本公司将充分利用对中国自然资源市场、客户的深刻了解，积蓄能量将中国市场做深做透，实施行业战略、地区战略和重点战略。按行业纵向分工的业务部门和按区域横向分工的地区分支机构之间立体交叉配合，共享资源、协同销售。在实施中强调公司整体地、协同地满足客户需求，以数据、产品带动服务，充分利用业务之间的协同效应，以服务开拓市场并实现增值。在行业和区域拓展过程中，公司将以自然资源调查、农业大数据应用产品的研发与推广作为主要领域，以辽宁、吉林、黑龙江、内蒙、河南、河北、甘肃、贵州、广东、福建等地作为重点区域。

2、 人才战略

本公司将遵循“以人为本”的原则，持续优化和完善人力资源管理体系。公司向服务转变的过程中，将增加各行业的专业人员，并建立顾问体系。公司实施地方战略中，将注重人才本地化。把提高员工素质和引进适合企业发展需要的人才作为公司发展的重要战略任务。不断完善培训体系，充实培训内容，改进培训形式，注重培训效果。持续优化企业文化、营造和谐的工作氛围。完善考核激励措施，落实员工职业发展规划，营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境。

3、 研发战略

本公司将以公司战略和业务需求为导向，加大研发投入，进一步扩大研发团队，扩建研发中心。不断加强与高等院校、科研机构的技术合作，不断提升自主研发能力，逐步完善中期与短期相互衔接、平台与业务相互支撑的企业研发架构体系。

打造与公司高速增长相适应的技术创新平台，提高公司在农业大数据、空间信息管理软件方面的研发能力，更有力地承担产品开发和改进、人才培养、技术支持和决策、产学研联合等职责，使公司的研发能力和附加值不断提高，推动公司在地理信息大数据应用领域达到国内一流水平。

4、 产品战略

本公司将从战略及技术前瞻性的高度，系统地把握客户对地理信息应用的需求，以此规划可满足客户地理信息应用需求的数据产品和服务平台，并在此过程中不断丰富和完善体现公司优势的产品和服

务。

(三) 经营计划或目标

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。本公司将用 3-5 年的时间，成为国内领先的不动产信息服务商。

1、 商业模式升级计划

未来，公司在继续以自然资源数据采集、加工、整理为核心业务，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，公司还会以农业空间大数据的应用为目标，进一步展开农业大数据商业模式研究，加大农业大数据应用产品技术开发，建设农业大数据管理平台、深度挖掘农业大数据的应用价值，为公司商业模式的升级奠定基础。

2、 营销计划

本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，有计划的建设地方分支机构，将公司成熟的产品和服务模式在各地快速复制。

未来二年内，建立覆盖全国省会城市 / 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，抓住目前不动产信息产业发展的良好时机，快速抢占市场份额，扩大市场规模，持续强化公司在行业和地区中的市场领先地位。

3、 研发计划

继续引进优秀的研发人员，将核心研发队伍扩展到 200 人，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。

研发方向上公司选择基础研究（地理信息采集建库软件集、综合数据库管理平台、时空信息云服务平台）和应用研发（智慧国土、智慧农业）作为主攻方向，在互联网+国土信息化、农业信息化，智慧农业保险一张图应用方面做深入研究。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，进一步加强和中国测绘科学研究院、北京师范大学等科研机构 and 高等院校的战略合作，实现技术的产业化应用。

4、 产品计划

实施“面、线、点”工程。以空间信息技术为基本面，为农业、国土、林业、水利等各行业提供专业化产品；重点围绕不动产确权登记全程业务，研发从调查建库到管理应用全线软件产品；未来以“云计算”+“物联网”+“大数据”+“地理信息”为“创新点”，在智慧农业方向开发专业化产品。

目前，不动产确权登记产品体系基本开发到位，智慧农业研发重点为建设“一网（农业大数据网）、一平台（农业保险业务平台）”。建立数据和平台的标准化体系，不断丰富公司的基础地理信息数据库，并开发能满足行业用户需求的专题数据库；不断完善公司的基础工作平台，为不同行业和地域用户提供个性化服务，满足客户需求。

5、 管理提升计划

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。

6、 收购兼并计划

目前，从整体上，我国地理信息产业的市场集中度较低，公司将根据发展战略，以增强中长期竞争优势为目的，积极稳步扩张，逐步有选择性地并购一些与自身发展目标相符合、有发展潜质的公司，来完善、增强公司的服务水平，使公司产生更大的规模效应，提高公司的市场竞争力，确保公司在地理信息数据领域的领先优势。

7、 融资计划

本公司目前正处于高速发展阶段，为实现公司的发展战略，需要大量的资金投入。公司挂牌以来，所募集资金可初步满足公司现阶段投资项目的资金需求；对于未来的资金需求，一方面，公司将有机会合理利用银行贷款；另一方面，公司可以根据业务发展状况，结合资本市场等因素决定再融资的时间和方式，充分发挥财务杠杆和资本市场的融资功能，从而保持稳健的资本结构和财务结构，支持公司持续、快速、健康发展。

（四） 不确定性因素

1、 资金因素

上述发展计划的如期实施，需要大量的资金投入。而现阶段公司的融资渠道与手段非常有限，仅仅

依靠自身的利润滚存积累，很可能丧失稍纵即逝的市场机会；而仅仅依靠银行贷款的间接融资方式，势必会增加财务费用，加大公司还本付息压力，甚至可能造成公司资金周转困难。因此，能否借助资本市场，通过公开发行股票迅速筹集大量资金，成为公司发展计划顺利实施的关键所在。

2、 管理因素

现阶段，本公司资产规模相对较小，管理架构相对简单。随着公司业务和规模的快速成长，公司的管理水平将面临挑战。如果公司本次股票发行成功，随着募集资金的大规模运用和企业经营规模的大幅扩展，本公司的资产规模将发生巨大变化，公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

3、 人力资源因素

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加。为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才，因此本公司面临着人力资源保障压力。

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，保持技术持续领先优势。

2、 依赖政府采购的风险

公司的主要客户是国土、农业、市政等政府主管部门，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 年主要立足于国土资源、农业两大公司优势领域，市场需求的确定性得到一定的保障，同时，公司致力于基于农业大数据应用软件与数据服务的研发和市场推广，以应对单一领域政府投入萎缩的风险。

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。公司拥有自己开发的地理信息工具软件和应用平台，工具软件用于辅助工程作业，应用平台可以针对客户的个性化需求进行二次开发和调整，在公司为客户提供地理信息系统工程中起关键作用，同时也可向同行其他不具备软件产品的企业进行销售。由于市场竞争激烈，有可能面临的技术泄密风险或盗版侵权的风险。

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，全各地国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：公司将积极参与不动产统一登记、第三次国土资源调查、全国自然资源调查等工作，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，并加大研发投入进行农业空间大数据域新应用的研究，主动引导客户应用。

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。由于小额贷款公司的特殊性，公司股份转让或注销都需政府相关部门的审批登记，有可能存在审批周期过长的风险。

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，加快小贷公司工商变更手续的办理进度。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在股权激励事项	<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.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)

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，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	0
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		
总计	21,602,780.00	1,602,780.00

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘海军	公司将闲置车辆出售给关联方	120,000.00	是	2017-6-9	2017-037

董利成, 李景艳	为国源科技贷款提供担保	40,000,000.00	是	2017-6-6	2017-033
总计	-	40,120,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司将闲置车辆出售给关联方刘海军, 价格公允并节约车辆运营成本, 该交易具有必要性。本次关联交易未占用公司资金, 也不存在损害公司利益的情形, 不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成影响。

董利成先生、李景艳女士为公司流动资金贷款和申请银行授信提供个人连带责任保证, 并且不向公司收取任何费用, 有利于改善公司财务状况和日常业务的开展, 不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(三) 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

2016年5月, 公司将名下一辆车牌为京 N86LY8 的途观 1.8T 型号汽车出售给关联方刘海军, 交易价格为人民币 120,000.00 元(不含税)。

公司将闲置车辆出售给关联方刘海军, 价格公允并节约车辆运营成本, 该交易具有必要性。本次关联交易未占用公司资金, 也不存在损害公司利益的情形, 不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成影响。

(四) 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。由于小额贷款公司的特殊性, 转让或注销需政府相关部门的审批登记, 有可能存在审批周期过长的风险。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。

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。

(五) 自愿披露其他重要事项

公司于 2017 年 12 月 4 日召开第一届董事会第二十二次会议, 会议审议并通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。公司在河南省郑州市成立全资子公司, 经营范围为: 农业大数据技术开发、转让、咨询、服务; 农业空间信息技术推广; 农业大数据采集、咨询、应用及相关技术开发; 数据处理; 市场调查; 计算机系统技术服务; 基础软件技术服务; 软件技术咨询; 云计算服务; 物联网相关领域产

品的研发、生产和销售，物联网整体解决方案的设计、咨询和服务。

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	27,650,000	31.38%	375,000	28,025,000	27.93%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	10.22%	-2,122,000	6,878,000	6.85%
	董事、监事、高管	4,158,000	4.72%	-1,457,000	2,701,000	2.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	60,450,000	68.62%	11,865,000	72,315,000	72.07%
	其中：控股股东、实际控制人	45,000,000	51.08%	0	45,000,000	44.85%
	董事、监事、高管	13,650,000	15.49%	355,000	14,005,000	13.96%
	核心员工	-	-	2,810,000	2,810,000	2.80%
总股本		88,100,000	-	12,240,000	100,340,000	-
普通股股东人数		147				

(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	32,000,000	-1,685,000	30,315,000	30.21%	27,000,000	3,315,000
2	李景艳	22,000,000	-437,000	21,563,000	21.49%	18,000,000	3,563,000
3	董利国	4,500,000	4,036,000	8,536,000	8.51%	4,000,000	4,536,000
4	刘代	8,000,000	-300,000	7,700,000	7.67%	6,000,000	1,700,000
5	唐巍	3,933,000	-383,000	3,550,000	3.54%	3,000,000	550,000
6	李宪文	3,690,000	-290,000	3,400,000	3.39%	0	3,400,000
7	邓福军	3,686,000	-386,000	3,300,000	3.29%	3,000,000	300,000
8	深圳同创锦程新三板投资企业（有限合伙）	0	2,000,000	2,000,000	1.99%	2,000,000	0
9	安徽同创安元股权投资合伙企业（有限合伙）	0	2,000,000	2,000,000	1.99%	2,000,000	0
10	华融证券股份	1,820,000	-401,000	1,419,000	1.41%	0	1,419,000

有限公司							
合计	79,629,000	4,154,000	83,783,000	83.49%	65,000,000	18,783,000	

前十名股东间相互关系说明：

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

(一) 控股股东情况

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 月在国源有限任执行董事；2015 年 7 月至今担任国源科技董事长。董利成先生曾先后获得 2012 年度北京市优秀测绘地理信息工程二等奖、2013 年测绘科技进步三等奖、2014 年度北京市优秀测绘地理信息工程三等奖、2014 年测绘科技进步二等奖。

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人代表人、执行董事、总经理；2005 年 10 月至 2015 年 6 月在北京世纪国源科技发展有限公司任总经理；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 1,685,000 股，李景艳减持 437,000 股。

报告期内控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致，合并披露

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
2015-12-25	2016-3-16	7.5	3,500,000	26,250,000	0	9	0	0	0	否
2016-9-14	2017-1-25	10	8,500,000	85,000,000	0	0	3	2	0	否
2017-4-12	2017-7-11	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四次会议和 2016 年第一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 350 万股，每股面值 1 元，每股实际发行价格为人民币 7.5 元，募集资金总额为人民币 26,250,000.00 元。该次发行经亚太（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）0053 号验资报告。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 26,250,000.00 元，剩余 0 元。

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 2017 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 2017 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 29,894,372.72 元，剩余 25,627.28 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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	北京银行股份有限公司五棵松支行	1,000,000.00	5.22%	2017/6/16-2018/6/15	否
银行借款	北京银行股份有限公司五棵松支行	4,900,000.00	5.0025%	2017/11/30-2018/11/29	否
银行借款	北京银行股份有限公司五棵松支行	5,100,000.00	5.0025%	2017/12/01-2018/11/30	否
合计	-	11,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

√适用□不适用

截至 2017 年底公司所有者权益为 364,494,012.75 元，可分配利润为 114,634,713.60 元，盈余公积为 17,291,359.52 元，资本公积金为 132,227,939.63 元。为支持公司发展，公司 2017 年度利润不分配。

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	年龄	学历	任期	年度薪酬
董利成	董事长	男	54	研究生	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	254,000.00
李景艳	董事总经理	女	51	研究生	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	178,000.00
刘代	董事副总经理	男	44	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	245,200.00
唐巍	董事财务总监	女	51	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	109,600.00
张文军	董事	男	52	研究生	2017 年 3 月至 2018 年 7 月	0.00
王延军	监事会主席	男	41	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	132,000.00
林国添	监事	男	34	研究生	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	287,000.00
石静	职工监事	女	27	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	106,000.00
刘海军	副总经理	男	49	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	298,000.00
邓福军	总工程师	男	44	研究生	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	158,000.00
张凯	副总经理董 事会秘书	男	40	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	240,000.00
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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	32,000,000	-675,000	31,325,000	31.22%	0
李景艳	董事、总经理	22,000,000	-437,000	21,563,000	21.49%	0
刘代	董事、副总经理	8,000,000	-300,000	7,700,000	7.67%	0
唐巍	董事、财务总监	3,933,000	-383,000	3,550,000	3.54%	0
张文军	董事	-	-	-	-	-
邓福军	总工程师	3,686,000	-386,000	3,300,000	3.29%	0
刘海军	副总经理	500,000	-	1,000,000	1.00%	0
张凯	副总经理、董事会秘书	400,000	-	362,000	0.36%	0
王延军	监事会主席	389,000	-	389,000	0.39%	0
林国添	监事	400,000	-	600,000	0.60%	0
石静	职工监事	-	-	30,000	0.03%	0
合计	-	71,308,000	-2,181,000	69,819,000	69.59%	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

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
管理人员	15	11
研发技术人员	146	156
工程实施人员	526	680
运营人员	18	26
财务人员	12	16
销售人员	34	22
营销支持人员	9	19
员工总计	760	930

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	33	33
本科	363	376
专科	335	498
专科以下	28	22
员工总计	760	930

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：

随着公司规模的不不断扩大，报告期内公司员工累计增加 163 人，离职率控制在 20%以内。全年平均从业人员 819 人，新增人员主要在技术研发类及工程实施类。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，成功引进多名行业内经验丰富的技术性人才和销售人才。同时为了鼓励内部人才推荐这种高效、稳定及精准性较高的招聘方式，我们也采用了内部推荐人员奖励机制。

我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。

为了发扬公司学习和创新型企业文化，从 2017 年开始定期开展业务类培训共 19 期，专项技术培训 2 期，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和效率。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。

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。

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 management 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临时工、院校实习生等短期人员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 511 人、实习生为 324 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

核心员工

√适用□不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
付强	部门经理	300,000
尚红英	部门经理	300,000
姜晓旭	行政经理	300,000
徐春梅	营销经理	300,000
李莉	大区经理	250,000
马杰	高级顾问	200,000
代庆	项目经理	30,000
纪丹	行政经理	70,000
鲁洋	研发经理	50,000
陈汝宝	分公司经理	100,000
金娜娜	部门经理	50,000
张学刚	研发经理	50,000
邢圣旺	项目经理	50,000
刘亚涛	项目经理	50,000
杜国军	项目经理	50,000
由清华	项目经理	50,000
荆英楠	部门经理	50,000
严明波	研发经理	30,000
方媛	技术支持经理	50,000
马创	财务经理	50,000
冯茹	会计	50,000
文硕	会计	50,000
陈晶晶	部门经理	40,000
孙祺	研发经理	40,000
杨成斌	总工助理	50,000
沈月	部门经理	50,000
刘国峰	研发经理	30,000
佟明珠	技术支持经理	30,000
王烨琳	行政经理	30,000
纪自强	研发经理	30,000
孙洁	技术支持经理	30,000
张瑞杰	项目经理	0
潘羽恬	销售经理	0
合计		2,810,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用□不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
----	----	-----------

高嵩	大区经理	300,000
张俊英	研发经理	150,000

核心人员的变动情况:

本年度增加 33 名核心员工。

第九节 行业信息

√适用□不适用

一、产业规模持续壮大

1、地理信息产业总产值稳步增长

2017 年，中国地理信息产业继续保持着较好的增长势头。据中国地理信息产业协会利用统计数据测算和大数据分析显示，2017 年中国地理信息产业总产值超过 5000 亿元。

2、测绘资质单位数量稳步增加

截至 2017 年 8 月底，全国测绘资质单位数量突破 1.8 万家，较 2016 年末增加 4.9%，其中，甲级单位数量首次突破一千家。十八大以来，为减少同质化竞争压力，国家局适度控制传统业务领域单位升甲，甲级单位数量在增速为 6.9%，有所减缓；由于行业内人员、装备水平整体提升，乙、丙级单位数量增加较快，分别为 13.0%、10.7%，丁级单位增速为 0.9%，小幅下降。

3、从业人员队伍不断壮大

测绘资质单位从业人员数量为 46 万人，其中专业技术人员近 40 万人，占比由 2012 年的 66%提升到 85%。截至 2017 年 8 月，全国取得注册测绘师资格的人数为 13106 人。

二、产业结构不断优化

1、企事业单位实力总体提升

十八大以来，测绘资质单位总体实力大幅提升，平均产值和人均产值分别增加 33%、27%，甲级单位更为显著，分别提升 50%、42%。甲级单位完成的产值从 262 亿元增长到 529 亿元，占比从 49%增加到 57%。

2、民营企业发展迅速

十八大以来，测绘资质单位中民营企业的数量、所属从业人员、完成的产值大幅增长，在测绘资质单位的占比显著提高。截至 2017 年 8 月底，测绘资质单位中民营企业数量达 11264 家，占比达 62%，但民营企业资质等级相对较低，人均产值 19.13 万元，低于资质单位平均水平。

3、百强门槛显著提高

从中国地理信息协会评选的 2017 年百强企业中，按 2016 年测绘地理信息产值计算，最低入围门槛 0.69 亿元，较 2014 年提高了 0.24 亿元，最高值为 16.2 亿元，平均值为 2.5 亿元，各项指标均显著提升。

百强企业测绘地理信息产值总计 254 亿元，同比增长 27%；占地理信息产业总产值的 5.8%，较去年提升 0.3 个百分点。其中，有 30 家企业的产值同比增长超过 50%。

4、产业集聚态势显现

从地域分布上看，京津冀、江浙沪、广东等地成为主要的地理信息产业集聚地，百强企业、资质单位、人员数量占比较高。

从城市层次上看，甲级测绘资质单位主要集中在直辖市、省会以及副省级城市。

三、产业资本密切合作

1、地理信息上市企业增长强劲

截至 2017 年 8 月底，除新三板外，测绘地理信息境内外上市企业共 55 家，加上新三板，测绘地理信息上市挂牌企业共计 283 家。

根据 2017 年上半年财务报表统计，以测绘地理信息为主业的 12 家境内上市公司上半年产值同比增长 36.5%，净利润同比增长 82.6%。

2、新三板挂牌成为常态

十八大以来，新三板经历了井喷式发展，截至 2017 年 8 月底，共有 11551 家挂牌企业。其中，地理信息企业 228 家，占比近 2%，远高于地理信息产业占总产值在 GDP 中的比重(约 0.6%)。

2016 年新三板推行分层制度后，22 家挂牌地理信息企业进入创新层。

3、投资并购更加活跃

十八大以来，地理信息及相关领域成立了中地信地理信息股权投资基金、中国北斗产业基金、军民融合发展基金等十多支产业基金，总规模达 700 多亿元。

企业兼并重组的频次和规模逐年提升。据统计，地理信息上市公司共进行并购 95 笔，交易金额 165 亿元。

四、科技水平日益提升

1、高新技术水平大幅提升

十八大以来，测绘资质单位中高技术单位数量和占比均大幅增长。被认定为高新技术企业的单位由

851 家增长为 1008 家，增加了 18.4%，占比提升 0.5 个百分点。

2、先进装备不断增加

十八大以来，测绘资质单位拥有的大型、较大型先进测绘装备迅速增加。到 2016 年末仅航测仪、无人机系统、地下管线探测仪的数量分别达 2012 年末的 2.4 倍、6.5 倍、3.3 倍。

五、服务领域逐步扩大

1、服务大局

过去一年完成第一次全国国情普查，全面摸清我国地理国情“家底”；完成全国 1700 多个县(市、区)顺利接入国家级不动产登记信息管理基础平台搭建；完成农村土地承包经营确权登记颁证 10.5 亿亩，约占二轮承包地的 80%；以地理信息为基础编制的主体功能区规划已经成为国家基础战略和制度；多规合一开展多地试点，从县域到城市再到省城，形成一批可复制可推广的经验和做法。

2、服务社会

100%副省级以上城市、89%地级以上城市、47%县级以上城市都在大力推进智慧城市建设；全国城市地下管线普查全面推进，近千家地理信息企业参与其中；据地球观测组织统计，卫星数据在农业保险领域的市场规模已经达 17 亿美元在公务车辆、船舶管理上广泛引入了北斗卫星导航定位系统，对公车及船舶运行情况实施全程跟踪监控，不仅能监控其所在位置，还可记录行车轨迹和掌握船舶航行状况。

3、服务民生

截至 2017 年 6 月，中国手机地图用户已经达到 6.86 亿人。用户使用手机地图频率大幅提高，手机开始从单一的通话工具、手机地图开始从单一的地图工具逐步成为用户连接互联网的重要入口，在用户生活领域渗透日渐深入。

六、存在的问题

今年以来，地理信息产业发展遇到了一些困难，总产值增速有所放缓，主要原因有下：

宏观经济新常态：基础建设增速趋缓，导致仪器销售、传统测绘等进入发展调整期，部分领域存在压价竞争；

大项目投入低谷：国情普查、农村确权等基本收尾，国土三调、农业普查等尚未全面铺开，数据采集和处理企业新增项目减少；

地信产值基数高：经过前几年“补课式”的迅猛增长，总产值基数较高，虽增速有所放缓，但增加值仍远高于往年；

地方项目回款难：宏观经济去杠杆，地方付款周期拉长，甚至要求企业垫资，以承接地方项目为主的企业普遍增速放缓。

七、面临的挑战

1、事业单位亟需改革转型，需要解决的问题包括：供给结构不合理，体制机制僵化，智能定位不清，

历史负担较重。

2、龙头企业：国际化程度相对较低，据有关研究机构统计，国内 20 家龙头企业年产值仅占国外 20 家同类龙头企业的 13.6%，国内企业无论整体规模还是盈利情况，在国际同行中都排名靠后，品牌、市场、技术、规模和国际同行相比尚有较大差距。

3、中小微企业：核心竞争力亟待加强，按照工信部“人员 300 人以下或产值 1 亿元以下”的标准，90% 以上的地信企业为中小微企业，90% 的中小微地信企业主要从事数据生产，从事软件开发和地理信息增值服务的较少。

八、政策利好

1、国家及相关部委“十三五”规划

包括国民经济和社会发展“十三五”规划纲要、国家战略新兴产业“十三五”发展规划、国家信息化“十三五”规划、生态环境保护“十三五”规划等在内的多项“十三五”相关规划都将地理信息产业发展列入规划、国务院发布《关于建立粮食生产功能区和重要农产品生产保护区的指导意见》、《关于开展第三次全国土地调查的通知》。

2、国土资源部

《全国国土规划纲要(2016-2030 年)》提出要建设地球观测系统和信息高速公路，加强地理空间信息基础设施建设；第三次全国土地调查中遥感影像获取由国家局组织实施，这是建立部局合作机制后的一次重大突破，对于推进共建共享机制意义重大；国土资源部、中央编办、财政部、环境保护部、水利部、农业部、国家林业局印发《自然资源统一确权登记办法(试行)》；国土资源部印发《自然生态空间用途管制办法(试行)》；国土资源部印发《关于加强城市地质工作的指导意见》。

3、国家测绘地理信息局

国土资源部、国家测绘地理信息局《关于推进国土空间基础信息平台建设的通知》要求，以国土资源、测绘地理等各类数据为基础，打造国土资源“一张图”升级版；

《关于全面开展地理国情监测的指导意见》要求，对我国陆地国土范围内地理国情信息的变化开展监测，进行地理国情综合评价，同时每年对我国陆地国土范围内地表覆盖和地理国情要素的变化情况进行更新；

《关于进一步加强应急测绘保障服务能力建设的意见》要求建设四大技术体系：航空应急测绘系统、应急现场勘测系统、应急测绘快速集成处理与分发服务系统、应急测绘地理信息资源共享系统；

《2017 年测绘地理信息工作要点》表示要培育地理信息龙头企业，鼓励企业通过融资、并购、重组等方式做大做强，同时会探索建立企业参与测绘地理信息公益性保障服务的机制，鼓励 PPP 合作项目。

九、公司信息

1、报告期内相关业务许可资格或资质的变动情况。

公司甲级测绘资质增加工程测量专业范围，包括：控制测量（三等以下。）、地形测量（1：500 比例尺，30 平方公里以下；1：1000 比例尺，50 平方公里以下；1：2000 比例尺，80 平方公里以下；1：5000 比例尺，100 平方公里以下；1：1 万比例尺，200 平方公里以下。）、建筑工程测量（建筑范围 1 平方公里以下，单个建筑物 10 万平方米以下。）、市政工程测量（特大城市一般道路、大中等城市主干道路、一般立交桥。）、线路与桥隧测量（300Km 以下的线路，多孔跨径总长在 100m 以下的桥梁，4km 以下的隧道。）、矿山测量（矿区控制面积 200 平方公里以下。）、变形形变与精密测量（一般精密设备安装。建筑面积在 10 万平方米以下且高度在 100m 以下的建筑。）、工程测量监理（相应于上述限额。）、水利工程测量（不得承担特大型水利水电工程。）、地图编制：其他专用地图（省级及以下行政区域范围内。）

2、报告期内重要知识产权的变动情况。

软件名称	取得方式	取得时间
国源集体土地确权数据库管理系统软件 V1.0	原始取得	2017/6/7
国源集体土地确权数据内业核查软件 V1.0	原始取得	2017/6/7
国源集体土地确权数据质量检查软件 V1.0	原始取得	2017/6/7
国源自然资源登记信息系统 V1.0	原始取得	2017/6/26
国源自然资源权籍调查系统 V1.0	原始取得	2017/6/26
国源农村集体资产股份改革管理系统 V1.0	原始取得	2017/8/24
国源粮食生产功能区和重要农产品生产保护区管理系统 V1.0	原始取得	2017/9/21
国源地理信息公共服务平台 V1.0	原始取得	2017/9/25
国源地理信息处理软件 V1.0	原始取得	2017/9/25
国源地理信息数据转换软件 V1.0	原始取得	2017/9/25
国源地理信息系统开发平台 V1.0	原始取得	2017/9/25

报告期内无涉及职务成果的知识产权变动情况，无涉及无形资产评估的情况

3、报告期内知识产权保护措施的变动情况。

无

4、报告期内的研发模式

1) 研发模式

报告期内，公司的研发方式以自主研发为主，存在部分外包研发情况，公司与外包方之间的外包期限为 2017 年 8 月 30 日止，外包研发的相关成果归公司所有，外包研发的方式可以为公司节约人力资源成本、缩短研发周期，使得产品快速上市占得先机，公司对外包方不存在依赖。

2) 研发机构设置、研发平台

报告期内，研发机构在北京和沈阳分别设立研发中心。公司“以国土、农业等自然资源调查确权方向为主营业务，积极推行行业应用产品化，积极探索地理信息+农业方向”，主要包括农村土地承包经营权信息应用平台、农经后时代应用产品、自然资源统一确权登记管理平台、不动产登记信息管理基础平台系列产品开发。

此外，公司结合现有的技术基础和项目基础，研究地理信息、大数据、云计算等新技术的应用方向。农业大数据平台建设作为公司研发的新型方向，公司从农业保险作为切入点，已经初步形成产品解决方案，这为公司探索商业模式的升级奠定坚实的基础。

3) 报告期内的研发支出情况

报告期内研发费用支出为 23,638,981.74 元，占比营业收入比率为 7.32%。研发费用主要包括研发人员的薪酬支出、差旅费、办公费等。公司 2017 年主要的研发项目包括：国源自然资源统一确权登记管理平台、国源第三次全国土地调查内外业一体化数据库管理系统、土地信息服务平台、国源不动产综合查询分析系统、国源农村宅基地调查软件。

5、报告期内主要产品迭代情况

无

6、公司报告期内获取数据的方式、渠道及数据类型。公司存储数据方式的变化情况，公司对数据存储安全的管理措施的改进情况（如有）。

公司主要以遥感影像提取和实地测绘调查为手段通过自主实施方式获取与土地相关的图形和属性数据，报告期内，公司对数据的安全保护措施主要有：

1) 使用较安全的数据库系统，公司目前的所采用的数据库系统都是基于 C2 以上安全等级并且尽量使用 C2 级安全措施及功能。在重要的系统中，在 B 级操作系统的基础上采用 B 级数据库系统。

2) 利用数据加密技术，对于要求保密的数据，采用加密的方法进行存储。

3) 数据库安全扫描，采用安全扫描软件对数据库进行扫描和检测，为数据库管理系统找出存在的漏洞，以便及时升级系统、弥补漏洞。

4) 选用安全的存储介质的，通过磁盘镜像，磁盘双工、RAID 技术等数据维护技术，再配合磁盘备份、光盘备份等技术来做到不会因某个硬盘的损坏而导致系统崩溃、数据丢失等灾难发生。

报告期内，公司所采集数据分为两个方面，第一，应用于政府招标采购的自然资源调查类项目，项目结束后，数据交由政府采购部门，不存在数据侵权情形及风险；第二，公司为开展农业大数据自行采集的数据，所有权为公司，不存在数据侵权情形及风险。

公司具有国家甲级测绘资质，在数据采集、管理和应用中的保密措施完备、有效。

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，公司《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》，该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

2017年4月30日，2017年第三次临时股东大会，北京世纪国源科技股份有限公司审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据股票发行结果对公司章程中涉及注册资本、股份总数等的相应条款予以修改。

2017年11月28日，2017年第六次临时股东大会，北京世纪国源科技股份有限公司审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（试行）的相关规定，结合公司实际情况。对公司章程中经营范围进行了修改。

（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	9	审议通过《关于同意邓汐彭辞去公司董事职务的议案》； 审议通过《关于同意补选张文军为公司第一届董事会董事的议案》 审议通过《关于公司预计2017年度日常性关联交易事项的议案》并提交股东大会审议 审议通过《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》 审议通过《关于提名及认定公司核心员工的议案》 审议通过《股权激励股票发行方案》 审议通过《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》 审议通过《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》 审议通过《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》 审议通过《关于公司2016年度财务决算报告的议案》 审议通过《关于公司2017年度财务预算报告的议案》 审议通过《关于公司2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 审议通过《关于提请召开公司2016年年度股东大会的议案》 审议《关于公司向银行申请流动资金贷款暨关联担保的议案》 审议通过《关于公司2017年半年度报告的议案》

		<p>审议通过《关于公司 2017 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《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》</p> <p>审议通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》</p>
监事会	3	<p>审议通过《关于提名认定公司核心员工的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 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《关于公司 2017 年半年度报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2017 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>
股东大会	7	<p>审议通过《关于同意邓汐彭辞去公司董事职务的议案》</p> <p>审议通过《关于同意补选张文军为公司第一届董事会董事的议案》</p> <p>审议通过《关于公司预计 2017 年度日常性关联交易事项的议案》</p> <p>审议通过《关于提名认定公司核心员工的议案》</p> <p>审议通过《关于公司股权激励股票发行方案的议案》</p> <p>审议通过《关于签署股份认购协议的议案》</p> <p>审议通过《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》</p> <p>审议通过《关于公司 2016 年度募集资金存放</p>

		<p>与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>审议通过《关于公司向银行申请流动资金贷款暨关联担保的议案》</p> <p>审议通过《关于公司向银行申请授信暨关联担保的议案》</p> <p>审议通过《关于补充确认出售资产暨关联交易的议案》</p> <p>审议通过《关于追加确认 2017 年度关联交易预计的议案》</p> <p>审议通过《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》</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。

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；公司能够独立作出财务决策，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 公司设有总工办、市场营销部、战略研究部、工程项目部、产品服务部、综合管理部等职能部门，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，并按照要求进行独立核算，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	无
审计报告编号	天健审（2018）1-116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	2018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	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	25万元

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2018）1-116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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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) 收入的确认

1. 关键审计事项

国源科技公司主要根据与客户签署的服务合同，以专业测绘技术和数据加工技术，在合同约定的领域内，进行数据采集、数据处理，并为客户建立相应的数据库和管理系统，取得相关收入。根据企业会计准则，该等项目在交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日，按完工百分比法确认合同收入和合同成本。采用完工百分比法确认，在资产负债表日，按照已发生成本占预计总成本的比例确认完工进度。根据完工百分比法确认的收入涉及国源科技公司管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响，进而可能影响国源科技公司是否按照完工百分比法在恰当会计期间确认收入，因此，我们将其作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策和信息的披露，请参阅合并财务报表附注三（十六）和财务报表附注五（二）1。

2. 审计中的应对

我们执行的审计程序主要包括：

(1) 评估管理层对合同收入及成本入账及估计的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 了解项目管理流程并评价其内部控制，包括预算管理、成本归集、完工百分比计算等；

(3) 获取了重大合同，对照国源科技公司业务及复核关键合同条款、结合会计准则相关规定，检查收入确认政策是否恰当；根据会计政策，执行了实质性测试程序，复核北京国源科技公司是否根据完工百分比会计政策确认合同的收入；

(4) 执行细节测试，例如抽取合同，查看合同日期、合同金额等关键条款，以及查看发票、工时表等检查实际已发生成本费用及已完成工作量，并重新计算完工百分比。

(5) 我们对主要项目的毛利率进行了分析性复核程序；

(6) 对财务报表附注中相关披露的充分性进行了适当评估。

(二) 应收账款的可回收性

1. 关键审计事项

截至 2017 年 12 月 31 日，国源科技公司应收账款账面余额 316,472,569.34 元，应收账款坏账准备 23,846,432.27 元。由于管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影

响金额重大，因此，我们将其确定为关键审计事项。

关于应收账款的会计政策和信息的披露，请参阅合并财务报表附注三（九）和财务报表附注五（一）2。

2. 审计中的应对

我们执行的审计程序主要包括：

（1）评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；

（2）对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析国源科技公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试；

（3）对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性。

（4）通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性。

四、其他信息

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

二〇一八年三月二十九日

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
流动资产：			
货币资金	1	33,548,006.81	117,017,311.65
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			
应收账款	2	292,626,137.07	206,001,950.48
预付款项	3	2,683,519.26	3,991,448.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

其他应收款	4	42,487,206.99	36,079,624.23
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5	30,000,000.00	
流动资产合计		401,344,870.13	363,090,334.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	6	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	7	20,684,643.04	17,919,586.52
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	1,204,137.09	1,540,604.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	1,288,027.55	
递延所得税资产	10	3,592,226.11	1,971,284.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,819,033.79	21,481,476.26
资产总计		428,163,903.92	384,571,811.06
流动负债：			
短期借款	11	11,000,000.00	30,000,000.00
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			
应付账款	12	6,831,004.34	6,856,553.69
预收款项	13	504,438.56	8,112,830.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	14	23,263,948.48	12,485,287.08
应交税费	15	5,030,183.18	8,846,913.21

应付利息			
应付股利	16	14,000,000.00	19,000,000.00
其他应付款	17	3,040,316.61	13,357,605.85
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			
流动负债合计		63,669,891.17	98,659,190.63
非流动负债：			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		63,669,891.17	98,659,190.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	18	100,340,000.00	96,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19	132,227,939.63	99,700,566.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20	17,291,359.52	13,871,374.54
一般风险准备			
未分配利润	21	114,634,713.60	75,740,679.85
归属于母公司所有者权益合计		364,494,012.75	285,912,620.43
少数股东权益			
所有者权益合计		364,494,012.75	285,912,620.43
负债和所有者权益总计		428,163,903.92	384,571,811.06

法定代表人：董利成主管会计工作负责人：唐巍会计机构负责人：唐巍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	30,510,228.18	112,552,129.82
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			
应收账款	2	267,490,366.77	196,373,374.99
预付款项	3	2,233,192.75	3,755,917.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	40,320,689.55	33,719,495.24
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5	30,000,000.00	
流动资产合计		370,554,477.25	346,400,917.20
非流动资产：			
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	6	6,419,621.03	6,419,621.03
投资性房地产			
固定资产	7	12,961,864.07	9,978,590.84
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	743,803.32	900,499.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	1,288,027.55	
递延所得税资产	10	3,200,270.06	1,777,143.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,613,586.03	19,075,854.86
资产总计		395,168,063.28	365,476,772.06
流动负债：			

短期借款	11	11,000,000.00	30,000,000.00
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			
应付账款	12	6,134,919.34	6,856,553.69
预收款项	13	477,438.56	7,179,837.80
应付职工薪酬	14	22,152,527.64	12,081,503.23
应交税费	15	3,271,274.60	8,311,675.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款	16	3,007,880.95	22,390,402.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,044,041.09	86,819,973.30
非流动负债：			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		46,044,041.09	86,819,973.30
所有者权益：			
股本	17	100,340,000.00	96,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18	132,227,939.63	99,700,566.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19	17,291,359.52	13,871,374.54
一般风险准备			
未分配利润	20	99,264,723.04	68,484,858.18
所有者权益合计		349,124,022.19	278,656,798.76

负债和所有者权益合计		395,168,063.28	365,476,772.06
------------	--	----------------	----------------

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		322,854,329.91	266,426,712.07
其中：营业收入	1	322,854,329.91	266,426,712.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		273,933,506.03	214,656,833.36
其中：营业成本	1	186,295,883.27	142,229,432.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	1,943,012.83	1,739,897.00
销售费用	3	23,361,732.78	22,185,960.48
管理费用	4	50,662,070.74	40,258,186.37
财务费用	5	864,531.02	978,651.56
资产减值损失	6	10,806,275.39	7,264,704.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7		-18,911.18
投资收益（损失以“-”号填列）	8	12,328.78	-861,557.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	31,716.60	11,087.82
其他收益		614,173.66	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	49,579,042.92	50,900,497.69
加：营业外收入		304,315.06	3,129,712.67
减：营业外支出	11	7,853.95	4,241.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12	49,875,504.03	54,025,968.46
减：所得税费用		7,561,485.30	6,616,207.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13	42,314,018.73	47,409,760.54
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		42,314,018.73	47,409,760.54

2. 终止经营净利润			
(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		42,314,018.73	47,409,760.54
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
七、综合收益总额		42,314,018.73	47,409,760.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,314,018.73	47,409,760.54
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.43	0.54
(二) 稀释每股收益		0.43	0.54

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
一、营业收入	1	290,747,399.77	241,321,179.38
减：营业成本	1	172,215,325.85	129,101,061.45
税金及附加	2	1,649,530.53	1,532,670.12
销售费用	3	21,116,345.52	20,642,059.22
管理费用	4	45,298,266.96	34,984,108.18
财务费用	5	860,779.50	973,859.20
资产减值损失	6	9,487,513.61	6,723,446.49

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7		-18,911.18
投资收益（损失以“－”号填列）	8	12,328.78	-861,557.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	-14,023.20	
其他收益	10	431,935.93	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,549,879.31	46,483,505.88
加：营业外收入	11	3,476.98	3,034,509.72
减：营业外支出	12	7,853.95	4,202.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,545,502.34	49,513,813.48
减：所得税费用	13	6,345,652.50	6,211,675.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,199,849.84	43,302,138.30
（一）持续经营净利润		34,199,849.84	43,302,138.30
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
六、综合收益总额		34,199,849.84	43,302,138.30
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		240,299,753.67	172,661,547.58
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		722,861.49	662,898.01
收到其他与经营活动有关的现金	1	51,651,320.66	127,323,858.60
经营活动现金流入小计		292,673,935.82	300,648,304.19
购买商品、接受劳务支付的现金		109,379,530.57	100,510,717.59
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		96,722,304.31	52,004,585.82
支付的各项税费		30,590,913.19	23,048,015.50
支付其他与经营活动有关的现金	2	100,990,226.55	183,879,019.86
经营活动现金流出小计		337,682,974.62	359,442,338.77
经营活动产生的现金流量净额		-45,009,038.80	-58,794,034.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,328.78	25,125.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,400.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		209,728.78	30,045,125.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,564,727.32	6,009,181.38
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	3	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计		40,564,727.32	6,009,181.38
投资活动产生的现金流量净额		-40,354,998.54	24,035,944.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,920,000.00	111,250,000.00
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		11,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,920,000.00	146,250,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,537,032.57	975,428.71
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	4	1,199,734.00	10,000.00
筹资活动现金流出小计		36,736,766.57	10,985,428.71
筹资活动产生的现金流量净额		4,183,233.43	135,264,571.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-81,180,803.91	100,506,480.91
加：期初现金及现金等价物余额		114,236,728.85	13,730,247.94
六、期末现金及现金等价物余额		33,055,924.94	114,236,728.85

法定代表人：董利成主管会计工作负责人：唐巍会计机构负责人：唐巍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		221,703,546.46	144,516,947.83
收到的税费返还		531,006.28	572,080.45
收到其他与经营活动有关的现金		52,951,808.34	129,160,659.83
经营活动现金流入小计		275,186,361.08	274,249,688.11
购买商品、接受劳务支付的现金		101,583,135.44	92,572,798.56
支付给职工以及为职工支付的现金		88,086,609.65	46,219,700.50
支付的各项税费		27,948,685.50	20,839,853.21
支付其他与经营活动有关的现金		107,531,580.90	177,515,116.09
经营活动现金流出小计		325,150,011.49	337,147,468.36
经营活动产生的现金流量净额		-49,963,650.41	-62,897,780.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,328.78	25,125.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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			
投资活动现金流入小计		152,728.78	30,025,125.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,600,712.51	4,662,098.18

投资支付的现金			
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		30,000,000.00	
投资活动现金流出小计		38,600,712.51	4,662,098.18
投资活动产生的现金流量净额		-38,447,983.73	25,363,027.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,920,000.00	111,250,000.00
取得借款收到的现金		11,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,920,000.00	146,250,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,062,032.57	975,428.71
支付其他与筹资活动有关的现金		1,199,734.00	10,000.00
筹资活动现金流出小计		32,261,766.57	10,985,428.71
筹资活动产生的现金流量净额		8,658,233.43	135,264,571.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-79,753,400.71	97,729,818.44
加：期初现金及现金等价物余额		109,771,547.02	12,041,728.58
六、期末现金及现金等价物余额		30,018,146.31	109,771,547.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	96,600,000.00				99,700,566.04				13,871,374.54		75,740,679.85		285,912,620.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	96,600,000.00				99,700,566.04				13,871,374.54		75,740,679.85		285,912,620.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,740,000.00				32,527,373.59				3,419,984.98		38,894,033.75		78,581,392.32
（一）综合收益总额											42,314,018.73		42,314,018.73
（二）所有者投入和减少资本	3,740,000.00				32,527,373.59								36,267,373.59
1. 股东投入的普通股	3,740,000.00				25,047,373.59								28,787,373.59
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,480,000.00							7,480,000.00
4. 其他											
(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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	100,340,000.00			132,227,939.63				17,291,359.52	114,634,713.60		364,494,012.75

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		所有者权益
	少		

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,600,000.00				460,000.00				9,541,160.71		34,805,913.09	129,407,073.80
加：会计政策变更												
前期差错更正											-2,144,779.95	-2,144,779.95
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	84,600,000.00				460,000.00				9,541,160.71		32,661,133.14	127,262,293.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,000,000.00				99,240,566.04				4,330,213.83		43,079,546.71	158,650,326.58
（一）综合收益总额											47,409,760.54	47,409,760.54
（二）所有者投入和减少资本	12,000,000.00				99,240,566.04							111,240,566.04
1. 股东投入的普通股	12,000,000.00				99,240,566.04							111,240,566.04
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,330,213.83		-4,330,213.83	
1. 提取盈余公积									4,330,213.83		-4,330,213.83	

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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	96,600,000.00				99,700,566.04				13,871,374.54	75,740,679.85			285,912,620.43

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益	项 储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	96,600,000.00				99,700,566.04				13,871,374.54		68,484,858.18	278,656,798.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	96,600,000.00				99,700,566.04				13,871,374.54		68,484,858.18	278,656,798.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,740,000.00				32,527,373.59				3,419,984.98		30,779,864.86	70,467,223.43
（一）综合收益总额											34,199,849.84	34,199,849.84
（二）所有者投入和减少资本	3,740,000.00				32,527,373.59							36,267,373.59
1. 股东投入的普通股	3,740,000.00				25,047,373.59							28,787,373.59
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,480,000.00							7,480,000.00
4. 其他												
（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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	100,340,000.00				132,227,939.63				17,291,359.52	99,264,723.04	349,124,022.19

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,600,000.00				460,000.00				9,541,160.71		31,313,495.58	125,914,656.29
加：会计政策变更												
前期差错更正											-1,800,561.87	-1,800,561.87
其他												
二、本年期初余额	84,600,000.00				460,000.00				9,541,160.71		29,512,933.71	124,114,094.42
三、本期增减变动金额(减)	12,000,000.00				99,240,566.04				4,330,213.83		38,971,924.47	154,542,704.34

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										43,302,138.30	43,302,138.30	
(二) 所有者投入和减少资本	12,000,000.00			99,240,566.04							111,240,566.04	
1. 股东投入的普通股	12,000,000.00			99,240,566.04							111,240,566.04	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							4,330,213.83		-4,330,213.83			
1. 提取盈余公积							4,330,213.83		-4,330,213.83			
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	96,600,000.00				99,700,566.04				13,871,374.54		68,484,858.18	278,656,798.76

北京世纪国源科技股份有限公司

财务报表附注

2017 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2018年3月29日第1届25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1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个月内的持续经营假设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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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
2-3 年	30	30

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
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) 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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十二) 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)
软件	5

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

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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，按照已发生成本占估计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。

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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 租赁

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。

(二十) 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。

(二十一) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法, 调减 2016 年度营业外收入 16,139.82 元, 营业外支出 5,052.00 元, 调增资产处置收益 11,087.82 元。

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%、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%

(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，2017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、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局认定为高新技术企业，并于2015年10月26日取得高新技术企业证书，证书编号为GF201521000121，有效期为2015年1月至2017年12月，2017年公司享受15%的企业所得税优惠税率。

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

项 目	期末数	期初数
库存现金	53,361.87	93,172.41
银行存款	33,002,563.07	114,143,556.44
其他货币资金	492,081.87	2,780,582.80
合 计	33,548,006.81	117,017,311.65

注：其他货币资金为银行履约保函保证金。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

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	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

(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	218,903,698.90	100.00	12,901,748.42	5.89	206,001,950.48
其中：账龄组合	218,903,698.90	100.00	12,901,748.42	5.89	206,001,950.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	218,903,698.90	100.00	12,901,748.42	5.89	206,001,950.48

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	220,072,476.37	11,003,623.82	5.00	197,006,753.36	9,850,337.67	5.00
1-2 年	82,972,814.17	8,297,281.41	10.00	18,893,364.54	1,889,336.45	10.00
2-3 年	11,712,561.80	3,513,768.54	30.00	1,968,581.00	590,574.30	30.00
3-4 年	992,717.00	496,358.50	50.00	927,000.00	463,500.00	50.00
4-5 年	622,000.00	435,400.00	70.00			
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00	108,000.00	108,000.00	100.00
小 计	316,472,569.34	23,846,432.27	7.54	218,903,698.90	12,901,748.42	5.89

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 10,944,683.85 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

水城县农业局	8,560,403.20	2.70	739,385.16
科尔沁右翼前旗农牧业经营管理局	7,922,867.37	2.50	970,738.37
连城县农业局	6,424,625.71	2.03	360,241.29
乐东黎族自治县农业局	6,329,049.58	2.00	411,037.70
龙江县农村合作经济管理总站	6,251,727.36	1.98	336,382.57
小计	35,488,673.22	11.21	2,817,785.09

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	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

(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	3,829,556.44	95.94		3,829,556.44
1-2年	158,667.00	3.98		158,667.00
2-3年	3,225.00	0.08		3,225.00
合计	3,991,448.44	100.00		3,991,448.44

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
四川中青测绘有限公司	300,000.00	11.18
北京点云空间信息科技有限公司	300,000.00	11.18
中国石化销售有限公司北京石油分公司	210,800.00	7.86
中国石油天然气股份有限公司辽宁沈阳销售分公司	175,720.98	6.55
沈阳蓝图地理信息工程有限公司	100,000.00	3.73
小计	1,086,520.98	40.50

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, 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
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

(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	4, 119, 784. 50	11. 34	240, 150. 19	5. 83	3, 879, 634. 31
押金、保证金及备用金组合	32, 199, 989. 92	88. 66			32, 199, 989. 92
组合小计	36, 319, 774. 42	100. 00	240, 150. 19	0. 66	36, 079, 624. 23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	36, 319, 774. 42	100. 00	240, 150. 19	0. 66	36, 079, 624. 23

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	457, 080. 10	22, 854. 01	5. 00	3, 705, 798. 64	185, 289. 93	5. 00
1-2 年	640, 098. 64	64, 009. 86	10. 00	398, 050. 00	39, 805. 00	10. 00
2-3 年	50. 00	15. 00	30. 00	1, 258. 00	377. 40	30. 00
3-4 年	370. 00	185. 00	50. 00			

5 年以上	14,677.86	14,677.86	100.00	14,677.86	14,677.86	100.00
小 计	1,112,276.60	101,741.73	9.15	4,119,784.50	240,150.19	5.83

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-138,408.46 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	8,200,065.04	5,660,438.92
保证金	33,276,607.08	26,539,551.00
往来款	1,112,276.60	4,119,784.50
合 计	42,588,948.72	36,319,774.42

(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	1-2 年	8.74		否
仙游县农业局	保证金	1,850,000.00	1-2 年	4.34		否
上杭县国土资源局	保证金	1,150,872.25	1 年以内	2.70		否
榆树市农业局	保证金	1,150,000.00	2-3 年	2.70		否
水城县农业局	保证金	1,020,000.00	2-3 年	2.39		否
小 计		8,892,993.25		20.87		

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

6. 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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	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，本公司投资占沈阳盛源物业管理有限公司注册资本的 10%。

7. 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	7,049,311.39	1,405,571.15	12,781,425.65	7,564,474.46	34,218,007.15
本期增加金额		3,775,767.54	99,713.44	2,249,072.14	2,621,398.77	8,745,951.89
1) 购置		3,775,767.54	99,713.44	2,249,072.14	2,621,398.77	8,745,951.89
本期减少金额				580,239.20		580,239.20
1) 处置或报废				580,239.20		580,239.20
期末数	5,417,224.50	10,825,078.93	1,505,284.59	14,450,258.59	10,185,873.23	42,383,719.84
累计折旧						
期初数	2,364,618.60	2,664,844.11	808,711.48	5,943,219.54	4,517,026.90	16,298,420.63
本期增加金额	262,735.44	1,593,920.36	215,639.18	1,939,179.89	1,825,797.30	5,837,272.17
1) 计提	262,735.44	1,593,920.36	215,639.18	1,939,179.89	1,825,797.30	5,837,272.17
本期减少金额				436,616.00		436,616.00
1) 处置或报废				436,616.00		436,616.00
期末数	2,627,354.04	4,258,764.47	1,024,350.66	7,445,783.43	6,342,824.20	21,699,076.80

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
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	2,789,870.46	6,566,314.46	480,933.93	7,004,475.16	3,843,049.03	20,684,643.04
期初账面价值	3,052,605.90	4,384,467.28	596,859.67	6,838,206.11	3,047,447.56	17,919,586.52

8. 无形资产

项目	软件	合 计
账面原值		
期初数	2,260,265.30	2,260,265.30
本期增加金额	123,945.82	123,945.82
1) 购置	123,945.82	123,945.82
本期减少金额		
期末数	2,384,211.12	2,384,211.12
累计摊销		
期初数	719,660.35	719,660.35
本期增加金额	460,413.68	460,413.68
1) 计提	460,413.68	460,413.68
本期减少金额		
期末数	1,180,074.03	1,180,074.03
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		

项目	软件	合 计
期末账面价值	1,204,137.09	1,204,137.09
期初账面价值	1,540,604.95	1,540,604.95

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修		1,431,141.72	143,114.17		1,288,027.55
合 计		1,431,141.72	143,114.17		1,288,027.55

10. 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	23,948,174.00	3,592,226.11	13,141,898.61	1,971,284.79
合 计	23,948,174.00	3,592,226.11	13,141,898.61	1,971,284.79

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	11,000,000.00	30,000,000.00
合 计	11,000,000.00	30,000,000.00

12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1年以内	6,551,493.14	6,556,353.69
1-2年	279,311.20	200.00
2-3年	200.00	
3年以上		300,000.00
合计	6,831,004.34	6,856,553.69

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
1 年以内	463,938.56	8,095,830.80
1-2 年	23,500.00	17,000.00
2-3 年	17,000.00	
合计	504,438.56	8,112,830.80

14. 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	12,389,885.57	101,313,282.35	90,534,863.40	23,168,304.52
离职后福利—设定提存计划	95,401.51	6,790,321.02	6,790,078.57	95,643.96
合 计	12,485,287.08	108,103,603.37	97,324,941.97	23,263,948.48

(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	12,327,680.27	90,113,928.81	79,336,781.48	23,104,827.60
职工福利费		4,205,539.49	4,205,539.49	
社会保险费	58,669.30	4,038,796.93	4,039,944.99	57,521.24
其中：医疗保险费	52,383.10	3,579,718.26	3,580,743.16	51,358.20
工伤保险费	2,095.40	185,682.49	185,723.44	2,054.45
生育保险费	4,190.80	273,396.18	273,478.39	4,108.59
住房公积金	3,536.00	2,854,229.00	2,853,341.00	4,424.00
工会经费和职工教育经费		100,788.12	99,256.44	1,531.68
小 计	12,389,885.57	101,313,282.35	90,534,863.40	23,168,304.52

(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	91,546.94	6,575,226.37	6,574,993.81	91,779.50
失业保险费	3,854.57	215,094.65	215,084.76	3,864.46
小 计	95,401.51	6,790,321.02	6,790,078.57	95,643.96

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,860,375.92	1,577,929.51
企业所得税	2,230,510.27	6,873,846.44
代扣代缴个人所得税	672,452.79	69,815.13
城市维护建设税	133,798.67	110,455.06
房产税	3,792.06	
土地使用税	1,000.00	
教育费附加	57,342.28	47,337.88
地方教育附加	38,228.19	31,557.59
印花税	32,683.00	135,971.60
合计	5,030,183.18	8,846,913.21

16. 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	19,000,000.00
合计	14,000,000.00	19,000,000.00

(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
邓福军	1,250,000.00	未到结算期
小 计	14,000,000.00	

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来	1,505,000.00	11,075,321.30
往来款项	1,153,781.93	1,272,592.78
其他	381,534.68	1,009,691.77

项目	期末数	期初数
合计	3,040,316.61	13,357,605.85

18. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,600,000.00	3,740,000.00				3,740,000.00	100,340,000.00
合计	96,600,000.00	3,740,000.00				3,740,000.00	100,340,000.00

(2) 其他说明

本期发行新股系 2017 年 4 月 30 日，经过公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司对内部原有股东、监事、高管和核心员工发行股票 3,740,000 股，新增股本 3,740,000.00 元，实际出资额与新增股份差额 26,180,000.00 元计入资本公积(股本溢价)核算。此次增资业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证，并出具验资报告(亚会 B 验字(2017)第 0120 号)。公司于 2017 年 6 月完成全国中小企业股份转让系统和工商登记变更。

19. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	99,700,566.04	33,660,000.00	1,132,626.41	132,227,939.63
合计	99,700,566.04	33,660,000.00	1,132,626.41	132,227,939.63

(2) 其他说明

公司本年股本溢价增加 33,660,000.00 元，其中 26,180,000.00 元，系向员工溢价增发新股形成；7,480,000.00 元系股份支付形成；本年减少资本公积系发生增发新股发行费用 1,132,626.41 元。

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	9,206,740.42	3,419,984.98		12,626,725.40
其他	4,664,634.12			4,664,634.12
合计	13,871,374.54	3,419,984.98		17,291,359.52

(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

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	82,559,911.83	34,805,913.09
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-6,819,231.98	-2,144,779.95
调整后期初未分配利润	75,740,679.85	32,661,133.14
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	42,314,018.73	47,409,760.54
减: 提取法定盈余公积	3,419,984.98	4,330,213.83
期末未分配利润	114,634,713.60	75,740,679.85

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重要的前期差错更正, 影响期初未分配利润-6,819,231.98 元。

(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	322,854,329.91	186,295,883.27	266,426,712.07	142,229,432.97
合 计	322,854,329.91	186,295,883.27	266,426,712.07	142,229,432.97

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,008,114.79	874,777.51
教育费附加	725,116.66	631,844.52
印花税[注]	105,909.60	149,052.31
房产税[注]	49,296.78	41,712.66
土地使用税[注]	13,000.00	11,000.00
车船税[注]	41,575.00	31,510.00
合 计	1,943,012.83	1,739,897.00

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税[提示：据实表述]的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	4,874,240.47	3,438,296.43
工资薪金	4,212,481.59	3,686,850.08
交通和办公费	4,495,399.03	2,896,537.96
业务招待费	2,353,538.91	2,125,585.27
招标、宣传费	3,326,245.50	4,763,675.70
咨询费	2,515,922.58	4,537,268.65
折旧	577,124.35	537,194.83
房租	882,995.24	197,261.97
其他	123,785.11	3,289.59
合 计	23,361,732.78	22,185,960.48

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	23,638,981.74	22,431,337.77
工资薪金	6,166,273.26	4,773,963.03
折旧	1,366,559.15	1,328,285.85
办公费、会议费及培训费	6,452,395.22	6,061,474.65
差旅费	1,791,497.21	1,543,740.28
业务招待费	1,161,660.01	280,238.64
税金	413,375.34	290,283.14
顾问费	1,861,959.94	2,030,486.53
股份支付	7,480,000.00	
其他费用	329,368.87	1,518,376.48

项 目	本期数	上年同期数
合计	50,662,070.74	40,258,186.37

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,062,032.57	975,428.71
减：利息收入	269,136.60	103,535.60
手续费支出	71,635.05	106,758.45
合计	864,531.02	978,651.56

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,806,275.39	7,264,704.98
合计	10,806,275.39	7,264,704.98

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-18,911.18
合计		-18,911.18

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		-868,683.24
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		7,125.58
理财收益	12,328.78	
合计	12,328.78	-861,557.66

9. 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
非流动资产处置利得	31,716.60	11,087.82	31,716.60

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合计	31,716.60	11,087.82	31,716.60

10. 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
软件增值税退税	591,607.40		
稳岗补贴	22,566.26		22,566.26
合计	614,173.66		22,566.26

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。

11. 营业外收入

(1) 明细情况

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	3,109,927.83	300,000.00
其他	4,315.06	19,784.84	4,315.06
合计	304,315.06	3,129,712.67	304,315.06

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
软件产品即征即退		609,927.83	与收益相关
收北京市科委 2016 年度首都设计提升计划补贴款		150,000.00	与收益相关
收北京市西城区鼓励和促进企业上市资金奖励		1,500,000.00	与收益相关
收中关村科技园区管理委员会挂牌补贴		600,000.00	与收益相关
收北京市科学技术委员会 2016 年北京市科技服务业促进专项申报(项目补贴)		250,000.00	与收益相关
科技小巨人补助款	300,000.00		与收益相关
小 计	300,000.00	3,109,927.83	

本期计入营业外收入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。

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	4,298.56	39.78	4,298.56
罚款	1,550.00	150.00	1,550.00
对外捐赠	2,000.00	3,100.00	2,000.00
其他	5.39	952.12	5.39
合 计	7,853.95	4,241.90	7,853.95

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	9,182,426.62	7,705,913.67
递延所得税费用	-1,620,941.32	-1,089,705.75
合 计	7,561,485.30	6,616,207.92

(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	49,875,504.03	54,025,968.46
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,481,325.60	8,103,895.27
调整以前期间所得税的影响	95,647.47	-765,483.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,407,586.81	134,627.66
技术开发费加计扣除	-1,423,074.58	-856,831.31
所得税费用	7,561,485.30	6,616,207.92

(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	269,136.60	103,535.60
往来款项	26,835,677.24	74,901,979.07
收到与收益相关的政府补助	322,566.26	3,109,927.83
收到的保证金	24,223,940.56	49,208,416.10

项 目	本期数	上年同期数
合 计	51,651,320.66	127,323,858.60

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的管理费用及销售费	12,668,487.93	17,450,838.67
往来款项及其他	57,289,107.77	103,954,339.58
支付的银行手续费	71,635.05	106,758.45
支付的保证金	30,960,995.80	62,367,083.16
合 计	100,990,226.55	183,879,019.86

3. 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	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

4. 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	10,000.00
合 计	1,199,734.00	10,000.00

5. 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	42,314,018.73	47,409,760.54
加: 资产减值准备	10,806,275.39	7,264,704.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,837,272.17	4,639,425.36
无形资产摊销	460,413.68	432,469.64
长期待摊费用摊销	143,114.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	-31,716.60	-11,087.82

补充资料	本期数	上年同期数
损失(收益以“-”号填列)		
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)		18,911.18
财务费用(收益以“-”号填列)	1,062,032.57	975,428.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,328.78	861,557.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,620,941.32	-1,089,705.75
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-91,723,840.17	-147,565,686.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,243,338.64	28,270,187.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,009,038.80	-58,794,034.58
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	33,055,924.94	114,236,728.85
减: 现金的期初余额	114,236,728.85	13,730,247.94
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	-81,180,803.91	100,506,480.91
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	33,055,924.94	114,236,728.85
其中: 库存现金	53,361.87	93,172.41
可随时用于支付的银行存款	33,002,563.07	114,143,556.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末数	期初数
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	33,055,924.94	114,236,728.85

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	492,081.87	银行履约保函保证金
合 计	492,081.87	

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	591,607.40	其他收益	
稳岗补贴	22,566.26	其他收益	
科技小巨人补助款	300,000.00	营业外收入	
小 计	914,173.66		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 914,173.66 元。

六、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

七、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2017年12月31日，本公司应收账款的11.21%(2016年12月31日：18.69%)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	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	3,040,316.61	3,040,316.61	3,040,316.61		
小 计	20,871,320.95	21,357,296.30	21,357,296.30		

(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	30,000,000.00	30,961,108.33	30,961,108.33		
应付账款	6,856,553.69	6,856,553.69	6,856,553.69		
其他应付款	13,357,605.85	13,357,605.85	13,357,605.85		
小 计	50,214,159.54	51,175,267.87	51,175,267.87		

(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2017年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币11,000,000.00元(2016年12月31日:人民币30,000,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

八、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	30.21	30.21
李景艳	21.49	21.49

(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	1,416,000.00

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	备注
董利成、李景艳	5,000,000.00	2016/6/21	2017/6/16	是	[注1]
董利成、李景艳	5,000,000.00	2016/7/11	2017/6/16	是	[注1]
董利成、李景艳	20,000,000.00	2016/9/30	2017/9/29	是	[注2]
董利成、李景艳	1,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15	否	[注1]
董利成、李景艳	4,900,000.00	2017/11/30	2018/11/29	否	[注3]
董利成、李景艳	5,100,000.00	2017/12/01	2018/11/30	否	[注3]

[注1]:2016年6月,公司向北京银行股份有限公司五棵松支行申请流动资金贷款,期限贰年,贷款额度人民币壹仟万元(小写:1000万元),公司股东董利成先生、李景艳女士提供个人连带责任保证担保。2016年6月21日,公司申请提取500万元;2016年7月11日,公司申请提取500万元;前述贷款均于2017年6月16日归还,股东担保履行完毕。2017年6月16日,公司再次申请提取100万元;

[注2]:2016年9月,公司向招商银行股份有限公司北京清华园支行申请银行授信,授信期限为壹年,授信额度人民币贰仟万元(小写:2000万元),用于补充公司流动资金,公司股东董利成先生、李景艳女士提供个人连带责任保证担保。2016年9月30日,公司申请提取2000万元,公司于2017年9月29日归还贷款,股东担保已履行完毕;

[注3]:2017年11月,公司向北京银行股份有限公司五棵松支行申请流动资金贷款,期限壹年,贷款额度人民币壹仟万元(小写:1000万元),公司股东董利成先生、李景艳女士提供个人连带责任保证担保。2017年11月30日,公司申请提取490万元;2017年12月1日,公司再次申请提取510万元。

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	2,007,800.00	1,471,260.00

(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	696,000.00	7,711,321.30
	李景艳	809,000.00	3,364,000.00
小 计		1,505,000.00	11,075,321.30

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	3,940,000.00 股
公司本期行权的各项权益工具总额	3,740,000.00 股
公司本期失效的各项权益工具总额	200,000.00 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.00 元/股；0 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照公司前次定向增发价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,480,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,480,000.00

2. 其他说明

本次股份支付系 2017 年 4 月 30 日，经过公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司对内部原有股东、监事、高管和核心员工发行人民币普通股股票不超过 3,940,000.00 股并签订股份认购协议；截至缴款期到期，销售部经理潘羽恬未缴纳 200,000.00 股股票认购款，后与公司签订股份认购合同之解除协议，本公司本次实际发行股票 3,740,000.00 股，业经股转系统函（2017）398 号文件批复。

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) 前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1. 2016 年度拜泉县农村集体土地承包经营权确权登记颁证测绘建设项目(第九标段)--内业建库项目、讷河市农村集体土地承包经营权确权登记颁证测绘建设项目--测绘项目等 20 个项目，完工进度确认不准确导致收入确认不准确	本项差错经公司第 1 届 25 次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应收账款	-4, 225, 766. 05
		递延所得税资产	-33, 361. 31
		预收款项	160, 000. 00
		应交税费	-691, 226. 22
		盈余公积	-372, 790. 11
		未分配利润	-3, 355, 111. 03
		主营业务收入	-4, 347, 334. 73
		管理费用	260, 840. 06
		资产减值损失	-222, 408. 74
		所得税费用	-657, 864. 91
2. 因核算原因，调整次年计提并发放跨期应付职工薪酬至相应核算年度		应付职工薪酬	3, 911, 216. 04
		应交税费	-264, 987. 30
		盈余公积	-145, 096. 38
		未分配利润	-3, 501, 132. 36
		主营业务成本	1, 100, 276. 00
		管理费用	643, 494. 18
		销售费用	22, 811. 81
		所得税费用	-264, 987. 30
3. 调整 2016 年应收账款坏账准备		应收账款	48, 400. 00
		递延所得税资产	-7, 260. 00
		盈余公积	4, 128. 59

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
		未分配利润	37,011.41
		资产减值损失	-48,400.00
		所得税费用	7,114.10

(二) 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	311,372,397.71	178,492,004.86	132,880,392.85
软件产品	8,095,404.79	6,060,242.22	2,035,162.57
技术服务收入	3,386,527.41	1,743,636.19	1,642,891.22
小 计	322,854,329.91	186,295,883.27	136,558,446.64

(续上表)

项 目	上年同期数		
	收 入	成 本	利 润
地理信息系统	250,980,918.11	135,203,902.78	115,777,015.33
软件产品	8,511,996.50	3,604,641.31	4,907,355.19
技术服务收入	6,933,797.46	3,420,888.88	3,512,908.58
小 计	266,426,712.07	142,229,432.97	124,197,279.10

(2) 地区分部

项 目	2017 年度		2016 年度	
	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	52,595,382.11	33,816,270.42	39,845,761.26	21,985,141.21
东北	101,978,393.71	52,822,254.14	102,120,209.56	51,121,724.93

项 目	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北	19,231,764.73	10,411,455.64	16,399,097.69	7,484,646.77
华南	66,410,142.30	39,314,498.98	58,244,085.27	34,119,569.62
华中	18,490,914.44	14,720,708.53	19,029,970.54	9,730,380.11
华东	36,284,304.05	19,574,412.25	15,647,437.73	9,408,901.84
西南	27,863,428.57	15,636,283.31	15,140,150.02	8,379,068.49
小 计	322,854,329.91	186,295,883.27	266,426,712.07	142,229,432.97

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	288,765,864.73	100.00	21,275,497.96	7.37	267,490,366.77
其中：账龄组合	288,765,864.73	100.00	21,275,497.96	7.37	267,490,366.77
关联方组合					
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

(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	207,999,464.28	100.00	11,626,089.29	5.59	196,373,374.99
其中：账龄组合	207,999,464.28	100.00	11,626,089.29	5.59	196,373,374.99
关联方组合					

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 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	207,999,464.28	100.00	11,626,089.29	5.59	196,373,374.99

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	198,481,961.38	9,924,098.07	5.00	190,069,066.74	9,503,453.34	5.00
1-2 年	79,705,572.55	7,970,557.25	10.00	16,439,416.54	1,643,941.65	10.00
2-3 年	9,563,613.80	2,869,084.14	30.00	1,333,981.00	400,194.30	30.00
3-4 年	992,717.00	496,358.50	50.00	157,000.00	78,500.00	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	207,999,464.28	11,626,089.29	5.59

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 9,649,408.67 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
水城县农业局	8,560,403.20	2.96	739,385.16
科尔沁右翼前旗农牧业经营管理局	7,922,867.37	2.74	970,738.37
连城县农业局	6,424,625.71	2.22	360,241.29
乐东黎族自治县农业局	6,329,049.58	2.19	411,037.70
龙江县农村合作经济管理总站	6,251,727.36	2.16	336,382.57
小 计	35,488,673.22	12.27	2,817,785.09

2. 其他应收款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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

(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					
其中：账龄组合	3,751,836.50	11.05	221,530.79	5.90	3,530,305.71
押金、保证金及备用金组合	30,189,189.53	88.95			30,189,189.53
组合小计	33,941,026.03	100.00	221,530.79	0.65	33,719,495.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	33,941,026.03	100.00	221,530.79	0.65	33,719,495.24

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	349,080.10	17,454.01	5.00	3,338,738.64	166,936.93	5.00
1-2 年	273,038.64	27,303.86	10.00	398,050.00	39,805.00	10.00
2-3 年	50.00	15.00	30.00	370.00	111.00	30.00
3-4 年	370.00	185.00	50.00			
5 年以上	14,677.86	14,677.86	100.00	14,677.86	14,677.86	100.00
小 计	637,216.60	59,635.73	9.36	3,751,836.50	221,530.79	5.90

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-161,895.06 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	7,618,546.60	5,184,566.53

款项性质	期末数	期初数
保证金	32,124,562.08	25,004,623.00
往来款	637,216.60	3,751,836.50
合 计	40,380,325.28	33,941,026.03

(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
正安县国库集中支付中心其他资金户	保证金	3,722,121.00	1-2 年	9.22	
仙游县农业局	保证金	1,850,000.00	1-2 年	4.58	
上杭县国土资源局	保证金	1,150,872.25	1 年以内	2.85	
榆树市农业局	保证金	1,150,000.00	2-3 年	2.85	
水城县农业局	保证金	1,020,000.00	2-3 年	2.53	
小 计		8,892,993.25		22.03	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
沈阳国源科技发展有限公司	6,419,621.03			6,419,621.03		
小 计	6,419,621.03			6,419,621.03		

(二) 母公司利润表项目注释

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	290,747,399.77	172,215,325.85	241,321,179.38	129,101,061.45

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
合 计	290,747,399.77	172,215,325.85	241,321,179.38	129,101,061.45

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		-868,683.24
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		7,125.58
理财收益	12,328.78	
合计	12,328.78	-861,557.66

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	31,716.60	
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)	322,566.26	政府补助扣除增值税即征即退返还金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	12,328.78	银行理财产品收入
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,538.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	363,072.75	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	54,460.91	
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	308,611.84	

(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	12.82	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.73	0.42	0.42

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	42,314,018.73	
非经常性损益	B	308,611.84	
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	42,005,406.89	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	285,912,620.43	
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	28,787,373.59	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	股份支付增加的净资产	I	7,480,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	330,001,212.19	
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.82	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.73	

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	42,314,018.73
非经常性损益	B	308,611.84
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	42,005,406.89

项 目	序号	本期数
期初股份总数	D	96,600,000.00
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	3,740,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8.00
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	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	99,093,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.42

(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

二〇一八年三月二十九日

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