

国源科技

835184

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



年度报告

—2021—

# 公司年度大事记

报告期内，国源地图农业设施大棚数据、气象遥感监测数据、作物灾害监测数据等产品上线，标志着国源地图基础数据产品的丰富升级，体现公司依托人工智能、云计算、大数据等技术开发的解译模型算法实力不断增强。

报告期内，国源地图门户网站、国源地图APP端、开发SDK、插件工具包以及数据产品集市的上线；“养殖险”微信小程序、e惠农、智农服等系列应用产品推出，标志着国源地图的数字孪生和应用支撑能力在逐渐释放。

内容

产品

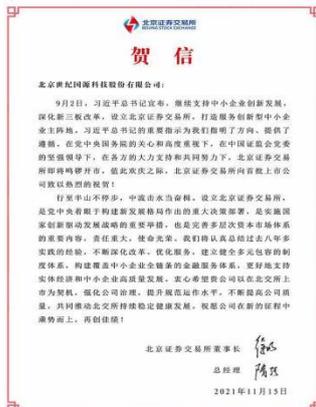
应用

合作



报告期内，国源地图之智慧农险系统、数据农业综合服务平台、农业生产托管监管服务平台、农业生产社会化服务平台、农业农村一张图、智慧宅改平台、农产品品牌数字地图等系列应用落地，助力农业数字经济发展，实践效果显著。

报告期内，公司依托“国源地图+”的平台生态，积极推进与各企业、高校和科研机构的生态合作交流，深度参与数字乡村论坛、数博会、国际现代农业博览会等诸多行业盛会，与各方共谋和共建数字乡村、数字农业。



公司2021年11月15日登陆北京证券交易所成为上市公司，公司将借助北交所平台，努力实现技术创新、产品创新、模式创新和服务创新，不断做大做强，回报股东，回报社会！

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	40
第六节	股份变动及股东情况 .....	46
第七节	融资与利润分配情况 .....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	53
第九节	行业信息 .....	59
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	69
第十一节	财务会计报告 .....	75
第十二节	备查文件目录 .....	160

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、募集资金投资项目实施的风险	公司向不特定合格投资者公开发行的股份募集资金主要投资于基础数据加工与主动遥感能力建设项目、时空大数据平台开发及应用建设项目，项目的实施将进一步扩大公司基础数据加工与主动遥感解译能力，丰富农业地理大数据平台数据资源，完善时空大数据基础平台技术能力，开展多项应用系统开发和服务推广，从而实现公司长期的发展目标。未来，在项目实施过程中，如因管理与组织方面的原因，或项目延期实施、市场竞争条件变化以及技术更新等诸多不确定因素影响，募集资金投资项目存在不能顺利实施或效益无法达到预期的风险。
2、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。
3、依赖政府采购的风险	目前，公司的主要客户是自然资源部和农业农村部等政府主管部门，公司的销售收入目前主要来自于政府采购，工程项目大

	部分是通过各级政府招投标过程获得。若受宏观经济的影响，政府和行业主管部门推迟或减少对资源调查数字化和空间信息化建设的投入，将会对公司的经营产生重大影响。
4、知识产权受侵权的风险	公司作为高新技术企业，核心竞争力是公司拥有的技术和知识产权。公司拥有自主开发的地理信息应用平台和工具软件，应用平台可以针对客户的个性化需求进行应用定制，工具软件用于辅助工程作业提高效率，在公司的地理信息工程服务中起关键作用，同时也可向同行其他不具备软件产品输出能力的企业进行销售。由于市场竞争激烈，有可能面临技术泄密或盗版侵权的风险。
5、地理信息数据工程业务下滑风险	公司地理信息数据工程业务主要包括资源调查类数据工程、规划设计类数据工程和质检核查监理类等业务，近年来，公司地理信息数据工程业务收入占当期业务收入的比例呈下降趋势。公司在开展地理信息数据工程业务承揽同时，不断加大在农业大数据领域的平台应用开发，逐步拓展空间信息应用服务业务，这会在一定程度上对地理信息数据工程业务收入产生影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

**是否存在退市风险**

是 否

**行业重大风险**

无

## 释义

释义项目	指	释义
国源科技、公司、本公司	指	北京世纪国源科技股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北交所	指	北京证券交易所
地理信息	指	与空间地理分布有关的信息，它表示地表物体和环境固有的数量、质量、分布特征，联系和规律的数字、文字、图形、图像等的总称
空间信息技术	指	包括卫星定位系统、地理信息系统和遥感等的理论与技术，同时结合计算机技术和通讯技术，进行空间数据的采集、量测、分析、存储、管理、显示、传播和应用等
数据库管理系统	指	一种操纵和管理数据库的大型软件，用于建立、使用和维护数据库
农业数字经济	指	农业农村领域以使用数字化的知识和信息作为关键生产要素、以现代信息网络作为重要载体、以信息通信技术的有效使用作为效率提升和经济结构优化的重要推动力的一系列经济活动，具体表现为农业产业数字化和农业数字化治理
时空数据	指	同时具有时间和空间维度的数据，现实世界中的数据超过80%与地理位置有关
时空大数据基础平台	指	公司产品研发的基础性支撑平台，提供了一套产品开发规范、数据库存储集群、多机并行框架、微服务中心、数据中台、业务中台等能力，以及WEB、APP端、桌面端框架开发基础组件，支撑公司上层应用产品的快速搭建
农业地理大数据平台（国源地图）	指	公司在时空大数据基础平台基础上，面向农业农村领域的信息化需求，主动采集和加工数字农业的基础数据一张图，自主开发的空间信息服务平台，来构建农业金融应用服务、农业生产社会化服务等数字化应用
遥感解译	指	根据各专业部门的要求，运用解译标志和实践经验与知识，从遥感影像上识别目标，定性、定量地提取出目标的分布、结构、功能等有关信息，并把它们表示在地理底图上的过程。例如土地利用现状解译、农作物种植分布解译等
地图服务	指	按照OGC（开放地理空间信息联盟）开放服务标准，基于互联网提供的在线地图内容数据服务
共享服务	指	采用互联网技术，以Web Service的方式提供的异构业务系统之间信息共享和互操作的方式

## 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. GrandTech
证券简称	国源科技
证券代码	835184
法定代表人	董利成

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	尚红英
联系地址	北京市西城区西直门外大街1号院西环广场 T210C11
电话	010-58301676
传真	010-58301679
董秘邮箱	shy@gykj.com.cn
公司网址	www.gykj.com.cn
办公地址	北京市西城区西直门外大街1号院西环广场 T210C11、10C12 号房间(德胜园区)
邮政编码	100044
公司邮箱	gytx@gykj.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

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

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2005年10月24日
上市时间	2021年11月15日
行业分类	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	地理信息数据工程、行业应用软件开发、空间信息应用服务
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本(股)	133,790,000
优先股总股本(股)	0
控股股东	董利成、李景艳

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（董利成、李景艳），一致行动人为（董利国、董利军、董利民、李娜、董博、孙瑞泽、刘洋）
--------------	--

## 五、 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西环广场 T2 10 C11、10C12 号房间（德胜园区）	否
注册资本	133,790,000 元	否

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
	签字会计师姓名	余龙、兰轶林
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
	保荐代表人姓名	董江森、蒋贻宏
	持续督导的期间	2020 年 7 月 27 日 - 2023 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 2 日完成工商变更登记手续，并取得了北京市西城区市场监督管理局核发的《营业执照》。本次工商变更完成后，公司类型由“股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）”变更为“股份有限公司（上市、自然人投资或控股）”。

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
营业收入	291,599,438.13	313,804,941.96	-7.08%	322,108,778.31
扣除与主营业务无关的业务收入、不具备商业实质的收入后的营业收入	291,359,667.73	313,804,941.96	-7.15%	322,108,778.31
毛利率%	44.81%	42.72%	-	40.64%
归属于上市公司股东的净利润	5,384,992.03	41,647,581.58	-87.07%	45,708,804.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-554,746.84	38,343,712.18	-101.45%	44,564,101.65
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	0.74%	7.52%	-	11.24%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.08%	6.92%	-	10.96%
基本每股收益	0.04	0.36	-88.89%	0.46

#### 二、 偿债能力

单位：元

	2021 年末	2020 年末	本年末比今年 初增减%	2019 年末
资产总计	764,039,720.16	811,751,506.38	-5.88%	444,023,104.49
负债总计	57,686,183.39	54,576,830.61	5.70%	42,952,752.75
归属于上市公司股东的净资产	706,353,536.77	757,174,675.77	-6.71%	401,070,351.74
归属于上市公司股东的每股净资产	5.28	5.66	-6.71%	4.00
资产负债率%（母公司）	7.36%	6.91%	-	9.41%
资产负债率%（合并）	7.55%	6.72%	-	9.67%
流动比率	13.34	14.70	-8.98%	9.85
	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
利息保障倍数	7.81	312.40	-	218.34

### 三、 营运情况

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
经营活动产生的现金流量净额	-40,553,844.65	-11,908,209.97	-240.55%	82,465,157.74
应收账款周转率	76.93%	95.87%	-	106.20%
存货周转率	5,402.39%	5,762.15%	-	4,859.01%

### 四、 成长情况

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
总资产增长率%	-5.88%	82.82%	-	-2.07%
营业收入增长率%	-7.08%	-2.58%	-	1.33%
净利润增长率%	-87.07%	-8.88%	-	11.38%

### 五、 股本情况

单位：股

	2021 年末	2020 年末	本年末比今年初 增减%	2019 年末
普通股总股本	133,790,000	133,790,000	0%	100,340,000
计入权益的优先股数量	-	-	0%	-
计入负债的优先股数量	-	-	0%	-

### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

### 八、 2021 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	60,280,986.85	64,863,821.26	76,156,459.75	90,298,170.27
归属于上市公司股东的净利润	1,143,503.72	-5,608,273.14	5,634,924.34	4,214,837.11
归属于上市公司股东的扣除非	-547,840.13	-6,293,590.23	5,071,534.53	1,215,148.99

经常性损益后的净利润				
------------	--	--	--	--

## 九、 非经常性损益

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,953.07	73,911.36	-80,282.29	
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）	3,792,659.61	415,150.16	100,000.00	稳岗补贴、高新技术企业扶持资金及房屋补助、政府奖励等款项
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,894,944.16	3,309,926.65	874,411.84	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,153.93	-642,529.89	-17,738.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	305,839.82	696,123.25	468,553.18	进项税加计 10% 抵减等税收优惠
<b>非经常性损益合计</b>	6,992,242.73	3,852,581.53	1,344,944.29	
所得税影响数	1,052,503.86	548,712.13	200,241.64	
少数股东权益影响额（税后）				
<b>非经常性损益净额</b>	5,939,738.87	3,303,869.40	1,144,702.65	

## 十、 补充财务指标

适用 不适用

## 十一、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

##### 1、产品与服务

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

##### (1) 地理信息数据工程

公司采用卫星导航定位、摄影测量与遥感、地面测量调查、地理信息处理等多元化空间信息技术手段进行数据获取、采集、处理与加工，并结合数据库技术进行数据工程建库，围绕自然资源和农业农村领域数字化建设，提供资源调查、规划设计、质检核查监理等类型的地理信息数据工程业务。从工作形式上可以分为外业和内业，外业即户外作业，包括现场查勘、实物测量、数据采集、入户调查等工作；内业即室内作业，包括利用软件进行遥感解译判读、信息提取、数据处理、数据建库、地图制图等工作。

##### (2) 行业应用软件开发

公司通过对行业信息化应用需求进行提炼分析，将 3S 技术与信息技术、数据库技术相结合形成时空大数据基础平台，并基于平台来构建行业应用的工具软件、数据库管理系统和业务应用系统，形成了从数据采集、数据处理、数据管理、应用服务一体化的多系列产品。公司针对农经权、三调、“两区”划定、自然资源调查等专项中的应用软件需求，提供软件开发技术服务，包括专业工具软件、数据库管理系统和业务应用系统开发，其中专业工具软件公司主要以软件销售的方式提供，数据库管理系统和业务应用系统公司主要通过定制软件开发方式提供。

##### (3) 空间信息应用服务

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

##### 2、盈利模式

公司向客户提供地理信息数据工程、行业应用软件开发和空间信息应用服务等产品或服务，当前主要客户为政府部门和事业单位，主要通过招投标的形式获取订单。地理信息数据工程业务根据服务内容种类和工作量，按合同获取收入并实现利润；行业应用软件开发业务中包括软件销售收入和定制软件开

发收入，软件销售是指将公司自主研发的、具有通用性的地理信息工具软件和系统软件向客户进行销售并实现收入；定制软件开发是根据客户需求，进行特定行业应用软件开发及提供持续的数据更新、软件升级等服务收入；空间信息应用服务业务主要依托丰富行业经验、较强的数据处理及软件开发能力，为客户提供包含数据增值服务、综合性系统集成服务及平台应用服务等信息技术服务获取收入。

### 3、研发模式

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

### 4、采购模式

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

### 5、销售模式

公司当前采用直销的销售模式，将产品、定价、渠道、营销等环节有机结合，形成了比较完整的营销网络体系。公司营销及销售人员在总部和大区、垂直和区域相结合的方式进行管理，通过公开招投标中标或竞争性谈判等方式获取订单。公司总部设立在北京，下设沈阳子公司、河南子公司和 25 家分公司。市场信息获取方式主要有两方面，一是通过政府机构、事业单位官方网站公开信息（如各级政府采购网或采购中心以及招投标网站）获取项目信息；二是客户直接接洽沟通或公司销售人员主动联系获取客户需求。

#### 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
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 1、财务经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 291,599,438.13 元，净利润 5,384,992.03 元。

##### (1) 公司财务状况

1) 资产：报告期末，资产总计 764,039,720.16 元，较期初减少 5.88%。其中：存货 1,455,499.42 元，较期初减少 36.44%，主要系部分项目验收完毕，商品交付所致；预付款项 3,941,571.21 元，较期初增加 95.44%，主要系预付外购服务费用所致；固定资产 23,912,868.74 元，较期初增加 100.82%，公司在建工程 0 元，较期初减少 100%，主要系河南子公司购买房产达到预定可使用状态转入固定资产所致；无形资产 1,915,497.84 元，较期初增加 118.71%，主要系购买外部软件所致；公司合同资产 240,254,153.01 元，较期初增加 32.10%，主要系受新冠疫情影响，项目回款延后所致；使用权资产 6,477,950.57 元，较期初增加 100%，系按照新租赁会计准则将公司承租的房屋租赁费用入账列报所致；长期待摊费用 78,485.36 元，较期初减少 70.59%，主要系正常摊销所致；递延所得税资产 15,257,966.90 元，较期初增加 47.29%，主要系报告期内计提的信用减值损失、资产减值损失增加所致；

2) 负债：报告期末，负债合计 57,686,183.39 元，较期初增加 5.70%。其中：公司短期借款 17,897,328.22 元，较期初增加 197.97%，主要系新增短期借款所致；一年内到期的非流动负债 4,110,640.83 元，较期初增加 100%，租赁负债 2,595,075.67 元，较期初增加 100%，系按照新租赁会计准则将公司承租的房屋租赁费用入账列报所致；

3) 所有者权益：报告期末，所有者权益总计 706,353,536.77 元，较期初减少 6.71%。

##### (2) 公司营收状况

1) 营业总收入：报告期内，营业总收入 291,599,438.13 万元，比去年同期减少 7.08%。其中：营业收入 291,599,438.13 万元，比去年同期减少 7.08%。

2) 营业总成本：报告期内，营业总成本 266,328,718.11 元，比上年同期减少 5.50%。其中：公司研发费用 65,455,384.71 元，较上年同期增加 90.40%，主要系报告期内公司募投项目建设全面铺开，依据募投项目建设内容而设立年度研发项目，加大国源地图建设投入所致；财务费用-1,840,759.78 元，

较上年同期减少 127.86%，主要系银行存款利息增加所致；信用减值损失与资产减值损失合计 -29,179,455.64 元，较上年同期-20,299,384.86 元增加 43.75%，主要系报告期内应收账款及合同资产计提坏账准备增加所致。

3) 其他收益：报告期内，其他收益 4,856,800.51 元，较上年同期增加 113.05%，主要系报告期内收到政府部门奖励所致；

4) 投资收益：报告期内，投资收益 2,894,944.16 元，较上年同期减少 12.54%。

5) 报告期内，净利润 5,384,992.03 元，比上年同期减少 87.07%，主要系研发投入加大和计提坏账准备增加所致。

## 2、业务经营情况

报告期内，地理信息数据工程业务方面，公司持续跟进自然资源调查和确权登记类项目，在江苏、浙江等全国多个省份承接实施了数十个自然资源项目，项目级别包括了省级、地市级和县区级，涉及了森林、水流、保护地、湿地等多个自然资源类型。持续开展国土变更调查、耕地后备资源调查评价、不动产登记、房地一体、国土空间规划等项目，在既有项目稳定实施的基础上，连续承接实施了多个自然灾害综合风险普查业务，包括全国自然灾害综合风险普查房屋建筑和市政设施底图制备项目，以及多个市县区的自然灾害综合风险普查项目。公司继续拓展新类型业务，成功开拓了农村宅基地基础信息调查业务，承接、实施了多个省份市县区的农村宅基地基础信息调查项目；成功开拓了林权登记业务，承接并实施林权类登记数据整合成果汇交服务项目；成功开拓了农村土地承包经营权确权登记数据变更与维护项目，承接实施了邢台市信都区等多个省份县区的农村土地承包经营权确权登记数据变更与维护项目。

在自然资源软件方向，2021 年在贵州、江西等多省份积极推广市级调查数据库管理系统，共计十余个项目落地实施；依托中标自然资源部自然资源综合调查指挥中心项目，为公司在调查监测业务领域业务推广和三维实景相关应用推广积累了重要的国家级应用案例；工具软件方面，公司完成了自然资源确权登记建库软件、三调变更调查建库软件迭代完善和耕地后备资源调查评价建库软件更新发布，为 2022 年度自然资源应用工具软件推广打下了良好基础。

同时，报告期内，公司基于农业地理大数据平台，不断加快在数字乡村、数字农业和农业保险等领域的系统建设及市场推广。

在数字乡村方向，依托农业农村大数据平台建设，搭建了统一架构的“6+N”服务平台，实现基于数据仓的各类农业数据资源的汇聚、治理、关联、建模，构建包含基础库、专题库、主题库的大数据资源中心，面向不同层级、不同科室的用户，构建乡村产业大脑和多场景业务看板，辅助用户依图规划、

依图管理、依图决策；完成数农土地一张图、生产安全监管系统、乡村产业大脑等应用构建，并在河南、湖南、浙江等多省进行推广使用。在农村集体产权制度改革业务中，重点保障了新疆、河南等多个省份的项目实施，积极推动农村集体资产监管平台的落地应用，并在此基础上拓展与商业银行的合作，形成面向农村集体资产的“农银互联”解决方案，已经与农商银行、建设银行、农业银行、邮储银行等近 10 家商业银行展开合作。在农村宅基地改革业务中，形成了从制度探索、调查建库到信息化平台建设的农村宅基地改革整体解决方案，并成功研发了智慧宅改“五个一”信息应用平台，公司已经对接了湖南、江西等 10 多个省份的多个国家级试点项目。

在数字农业方向，公司围绕农业生产托管监管业务，形成软硬件一体化解决方案，支持集成接入多家北斗智能硬件厂商，完善注册备案、服务数据采集、过程监管、成果比对等流程，在在甘肃、辽宁、内蒙、宁夏、广西等 10 余省市数十个县区开展平台应用，线上服务组织 3000 余家。在生产托管监管服务的基础上，逐渐形成产前、产中、产后的全产业链社会化服务解决方案，并向数字供销领域进行应用推广。

在农业保险服务方向，继续扩大全国农业保险业务推广，农险科技服务项目推广范围扩大到 17 个省；2021 年公司积极与各家保险公司总部进行核心业务系统对接，特别是中华联合总部农险 GIS 平台及其二期项目的开发、中国人保财险总部“耘智保”系统开发项目中标并开展实施，在农业保险的推广方面取得了一定成效。

## （二）行业情况

乡村振兴是我国脱贫攻坚战取得全面胜利后的全党全国“三农”工作的重心。民族要复兴，乡村必振兴。数字乡村是乡村振兴的战略方向，也是建设数字中国的重要内容。《“十四五”国家信息化规划》将“数字乡村发展行动”列为十大优先行动之一，并作出明确部署。2022 年 1 月，中央网信办、农业农村部、国家发展改革委、工业和信息化部、科技部、住房和城乡建设部、商务部、市场监管总局、广电总局、国家乡村振兴局会同有关部门制定的《数字乡村发展行动计划（2022-2025 年）》提出了“十四五”时期数字乡村发展目标、重点任务和保障措施，对数字乡村工作进行全面部署。要开展智慧农业创新发展行动，包括加快推进农业农村大数据建设应用、建设天空地一体化农业观测网络、加快农业生产数字化改造、加快智慧农业技术创新、加强农业科技信息服务。进行数字治理能力提升行动，包括完善农村智慧党建体系、推动“互联网+政务服务”向乡村延伸、提升村级事务管理智慧化水平、推动社会治理精细化、加强农村智慧应急管理体系建设。打造智慧绿色乡村行动，包括提升乡村生态保护信

息化水平、加强农村人居环境数字化监管。提升公共服务效能行动，包括深化乡村“互联网+教育”、推进“互联网+医疗健康”、完善农村社保与就业服务、提升面向农村特殊人群的信息服务水平、深化农村普惠金融服务。深化网络帮扶拓展行动，包括巩固拓展脱贫攻坚成果、做好网络帮扶与数字乡村建设有效衔接。

2022年中央1号文件《中共中央 国务院关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的意见》指出坚持和加强党对“三农”工作的全面领导，牢牢守住保障国家粮食安全和不发生规模性返贫两条底线，突出年度性任务、针对性举措、实效性导向，充分发挥农村基层党组织领导作用，扎实有序做好乡村发展、乡村建设、乡村治理重点工作，推动乡村振兴取得新进展、农业农村现代化迈出新步伐。文件强调要大力推进数字乡村建设。推进智慧农业发展，促进信息技术与农机农艺融合应用。以数字技术赋能乡村公共服务，推动“互联网+政务服务”向乡村延伸覆盖。着眼解决实际问题，拓展农业农村大数据应用场景。加快推动数字乡村标准化建设，研究制定发展评价指标体系，持续开展数字乡村试点。

《农业农村部关于落实党中央国务院2022年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》也强调建设智慧农业和数字乡村。发展智慧农业，建设一批数字农业农村创新中心和数字农业创新应用基地。建设国家农业农村大数据平台。健全农产品全产业链监测预警体系，推动建立统一的农产品供需信息发布制度。推进数字乡村建设，实施数字乡村建设行动，引导平台企业、物流企业、金融企业等各类主体布局乡村。健全农村信息服务体系，持续开展农民手机应用技能培训。

在自然资源行业方向上，2021年上半年发布了多个重要通知和相关政策，特别是对自然资源调查监测标准体系、三维立体时空数据库建设、2021年自然资源监测工作的开展，以及市县国土空间规划现状基数规范和统一等方面，都提出明确的要求，为公司相关工作的开展提供了参考和依据。2021年1月，自然资源部办公厅发布《关于印发〈自然资源调查监测标准体系（试行）〉的通知》，按照《自然资源调查监测体系构建总体方案》要求，制定《自然资源调查监测标准体系（试行）》，包括通用、调查、监测、分析评价、成果及应用5大类、22小类。为自然资源调查监测体系建设提供标准依据。2021年2月，自然资源部办公厅发布《关于印发〈自然资源三维立体时空数据库建设总体方案〉的通知》，指出自然资源三维立体时空数据库是自然资源三维立体“一张图”的重要内容，是国土空间基础信息平台的数据支撑。2021年4月，自然资源部办公厅下发《关于开展2021年自然资源监测工作的通知》，提出2021年在继承现有国土利用全覆盖遥感监测、地理国情监测等工作技术和力量的基础上，与各类专项监测工作衔接，以“三调”及其年度变更调查成果为基础，按照《国土空间调查、规划、用途管制用地用海分类指南（试行）》，统一技术标准和方法，与时俱进推进和落实由常规监测、专题监测、应急监测组成的监测业务体系建设，逐步实现自然资源监测制度化，持续满足不同业务需求。同时，鼓励有

条件的地方在“三调”基础上，开展试点工作，面向下一轮自然资源全要素调查进行积极探索。

在农业金融服务方面，依据 2021 年上半年发布的重要文件分析，国家重视对新型农业经营主体的金融服务，鼓励提高农业信贷担保规模，发挥“保险+期货”在服务乡村产业发展中的作用。2021 中央 1 号文件《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》指出，支持市县构建域内共享的涉农信用信息数据库，用 3 年时间基本建成比较完善的新型农业经营主体信用体系。将地方优势特色农产品保险以奖代补做法逐步扩大到全国。健全农业再保险制度。发挥“保险+期货”在服务乡村产业发展中的作用。2021 年 5 月，为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》部署要求，人民银行、中央农办、农业农村部、财政部、银保监会和证监会联合发布《关于金融支持新型农业经营主体发展的意见》，从加强信息共享、增强金融承载力、健全金融服务组织体系、推动发展信用贷款、拓宽抵押质押物范围、创新专属金融产品和服务、完善信贷风险监测分担补偿机制、拓宽多元化融资渠道、提升农业保险服务能力、强化政策激励等方面，对做好新型农业经营主体金融服务提出了具体要求。积极推广农村承包土地的经营权抵押贷款，支持农机具和大棚设施等依法合规抵押质押融资。

综上所述，围绕政策法规和信息化建设等多个方面，政府和主管部门陆续出台相应的政策文件，一方面，地理信息产业及农业大数据产业存在长期发展的潜力，另一方面，公司专注于地理信息及农业大数据领域，为客户提供地理信息数据工程、行业应用软件开发和空间信息应用服务，符合国家信息化建设及数字农业农村发展战略，属于产业政策鼓励扶持范畴，为公司主营业务所处地理信息和农业大数据产业进步和发展创造了良好的产业环境，为相关产业的快速发展提供了政策支持，对公司的经营发展具有积极的影响。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	239,319,941.86	31.32%	313,485,550.09	38.62%	-23.66%
应收票据					
应收账款	153,454,609.41	20.08%	180,458,609.70	22.23%	-14.96%
存货	1,455,499.42	0.19%	2,290,140.24	0.28%	-36.44%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	23,912,868.74	3.13%	11,907,407.03	1.47%	100.82%

在建工程	-	-	12,209,217.09	1.50%	-100.00%
无形资产	1,915,497.84	0.25%	875,816.07	0.11%	118.71%
商誉					
短期借款	17,897,328.22	2.34%	6,006,411.00	0.74%	197.97%
长期借款					
预付款项	3,941,571.21	0.52%	2,016,813.23	0.25%	95.44%
合同资产	240,254,153.01	31.45%	181,877,581.73	22.41%	32.10%
使用权资产	6,477,950.57	0.85%	-	-	100.00%
长期待摊费用	78,485.36	0.01%	266,850.44	0.03%	-70.59%
递延所得税资产	15,257,966.90	2.00%	10,359,195.87	1.28%	47.29%
其他非流动资产	2,023,808.86	0.26%	-	-	100%
合同负债	2,223,574.41	0.29%	6,558,728.77	0.81%	-66.10%
一年内到期的非流动负债	4,110,640.83	0.54%	-	-	100.00%
其他流动负债	133,414.46	0.02%	393,523.73	0.05%	-66.10%
租赁负债	2,595,075.67	0.34%	-	-	100.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司存货 1,455,499.42 元，较期初减少 36.44%，主要系部分项目验收完毕，商品交付所致；

报告期末，公司固定资产 23,912,868.74 元，较期初增加 100.82%，公司在建工程 0 元，较期初减少 100%，主要系河南子公司购买房产达到预定可使用状态转入固定资产所致

报告期末，公司无形资产 1,915,497.84 元，较期初增加 118.71%，主要系购买外部软件所致；

报告期末，公司短期借款 17,897,328.22 元，较期初增加 197.97%，主要系新增短期借款所致；

报告期末，公司预付款项 3,941,571.21 元，较期初增加 95.44%，主要系预付外购服务费用所致；

报告期末，公司合同资产 240,254,153.01 元，较期初增加 32.10%，主要系受新冠疫情影响，项目回款延后所致；

报告期末，公司使用权资产 6,477,950.57 元，较期初增加 100%，公司一年内到期的非流动负债 4,110,640.83 元，较期初增加 100%，公司租赁负债 2,595,075.67 元，较期初增加 100%，系按照新租赁会计准则将公司承租的房屋租赁费用入账列报所致；

报告期末，公司长期待摊费用 78,485.36 元，较期初减少 70.59%，主要系正常摊销所致；

报告期末，公司递延所得税资产 15,257,966.9 元，较期初增加 47.29%，主要系报告期内计提的信用减值损失、资产减值损失增加所致；

报告期末，公司其他非流动资产 2,023,808.86 元，较期初增加 100%，主要系根据新准则列报所致；  
 报告期末，公司合同负债 2,223,574.41 元，较期初减少 66.10%，公司其他流动负债 133,414.46 元，较期初减少 66.10%，主要系项目交付所致。

### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 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	291,599,438.13	-	313,804,941.96	-	-7.08%
营业成本	160,947,474.98	55.19%	179,749,860.61	57.28%	-10.46%
毛利率	44.81%	-	42.72%	-	-
销售费用	21,804,951.19	7.48%	21,360,574.06	6.81%	2.08%
管理费用	18,180,348.40	6.23%	16,019,873.45	5.11%	13.49%
研发费用	65,455,384.71	22.45%	34,377,548.64	10.96%	90.40%
财务费用	-1,840,759.78	-0.63%	-807,849.81	-0.26%	-127.86%
信用减值损失	-3,517,571.95	-1.21%	-20,299,384.86	-6.47%	-82.67%
资产减值损失	-25,661,883.69	-8.80%	0	0.00%	100.00%
其他收益	4,856,800.51	1.67%	2,279,609.12	0.73%	113.05%
投资收益	2,894,944.16	0.99%	3,309,926.65	1.05%	-12.54%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	7,953.07	0.00%	73,911.36	0.02%	-89.24%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,850,962.12	1.32%	46,721,840.50	14.89%	-91.76%
营业外收入	39,080.82	0.01%	86,772.55	0.03%	-54.96%
营业外支出	48,234.75	0.02%	729,302.44	0.23%	-93.39%
净利润	5,384,992.03	1.85%	41,647,581.58	13.27%	-87.07%
所得税费用	-1,543,183.84	-0.53%	4,431,729.03	1.41%	-134.82%

### 项目重大变动原因：

报告期内，公司研发费用 65,455,384.71 元，较上年同期增加 90.40%，主要系报告期内公司募投项目建设全面铺开，依据募投项目建设内容而设立年度研发项目，加大国源地图建设研发投入所致；

报告期内，公司财务费用-1,840,759.78 元，较上年同期减少 127.86%，主要系银行存款利息增加所致；

报告期内，信用减值损失与资产减值损失合计-29,179,455.64元，较上年同期-20,299,384.86元增加43.75%，主要系报告期内应收账款及合同资产计提坏账准备增加所致；

报告期内，公司其他收益4,856,800.51元，较上年同期增加113.05%，主要系报告期内收到政府部门奖励所致；

报告期内，公司资产处置收益7,953.07元，较上年同期减少89.24%，主要系上年同期处置固定资产盈利所致；

报告期内，公司营业外支出48,234.75元，较上年同期减少93.39%，主要系上年同期公司对外捐赠增加所致；

报告期内，公司营业利润3,850,962.12元，较上年同期减少91.76%，公司净利润5,384,992.03元，较上年同期减少87.07%，主要系研发费用投入加大，信用减值损失及资产减值损失增加所致。

报告期内，公司所得税费用-1,543,183.84元，较上年同期减少134.82%，主要系报告期内利润总额减少所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	291,359,667.73	313,804,941.96	-7.15%
其他业务收入	239,770.40		100.00%
主营业务成本	160,696,959.72	179,749,860.61	-10.60%
其他业务成本	250,515.26		100.00%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
地理信息数据工程	200,557,851.30	123,210,785.03	38.57%	-16.01%	-16.68%	增加0.50个百分点
行业应用软件开发	36,793,633.42	14,186,675.63	61.44%	2.88%	-1.66%	增加1.78个百分点
空间信息应用服务	54,008,183.01	23,299,499.06	56.86%	37.61%	33.61%	增加1.29个百分点
其他	239,770.40	250,515.26	-4.48%	100.00%	100.00%	
合计	291,599,438.13	160,947,474.98	44.81%	-7.08%	-10.46%	增加2.09个百分点

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华北	52,293,342.88	25,928,117.26	50.42%	-30.87%	-37.44%	增加 5.21 个百分点
东北	61,384,841.91	32,638,370.38	46.83%	49.93%	40.33%	增加 3.64 个百分点
西北	27,435,366.43	16,954,290.21	38.20%	43.26%	33.02%	增加 4.76 个百分点
华南	76,785,686.68	45,358,898.38	40.93%	-12.06%	-12.03%	减少 0.02 个百分点
华中	22,710,381.36	11,018,583.41	51.48%	-30.32%	-35.60%	增加 3.97 个百分点
华东	27,370,623.82	16,409,708.04	40.05%	-37.80%	-33.76%	减少 3.65 个百分点
西南	23,619,195.05	12,639,507.30	46.49%	66.87%	42.71%	增加 9.06 个百分点
小 计	291,599,438.13	160,947,474.98	44.81%	-7.08%	-10.46%	增加 2.09 个百分点

收入构成变动的的原因：

无重大变化

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	哈尔滨市自然资源和规划局	33,204,300.28	11.39%	否
2	灵山县自然资源局	9,146,097.17	3.14%	否
3	海口市自然资源和规划局	8,844,130.15	3.03%	否
4	中国国土勘测规划院	7,678,349.34	2.63%	否
5	连云港市赣榆区自然资源和规划局	6,485,031.77	2.22%	否
合计		65,357,908.71	22.41%	-

(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	深圳市全数域科技有限公司	3,074,328.20	2.28%	否
2	承德精时测绘工程有限公司	2,420,000.00	1.79%	否
3	江西众揽信息科技有限公司	2,122,418.83	1.57%	否

4	辽宁省禹恒地理信息技术有限公司	2,040,843.20	1.51%	否
5	牧星智能工业科技（上海）有限公司	1,988,425.00	1.47%	否
合计		11,646,015.23	8.62%	-

### 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	-40,553,844.65	-11,908,209.97	-240.55%
投资活动产生的现金流量净额	26,254,302.56	-89,566,588.80	129.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,399,163.27	317,146,516.83	115.26%

#### 现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-40,553,844.65元，较上年同期减少240.05%，主要系人员增加、社保阶段性优惠政策取消进而导致支付给职工的薪酬及相关费用增加所致；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为26,254,302.56元，较上年同期增加129.31%，主要系部分银行理财产品年末未收回所致；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-48,399,163.27元，较上年同期减少115.26%，主要系2020年向不特定合格投资者公开发行股票收到增资款所致。

#### （四）投资状况分析

##### 1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

##### 2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

##### 3、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

##### 4、理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	306,000,000.00	24,000,000.00	0	不存在
银行理财产品	自有资金	460,440,000.00	23,100,000.00	0	不存在

合计	-	766,440,000.00	47,100,000.00	0	-
----	---	----------------	---------------	---	---

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

#### 5、委托贷款情况

适用 不适用

#### 6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (1) 主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有3家全资子公司，1家参股公司，基本情况如下：

序号	公司名称	与公司关系	持有目的	与公司主营业务关系
1	沈阳国源科技发展有限公司	公司控股子公司	协同开发、区域性经营	地理信息软件开发及数据工程实施
2	河南国源科技有限公司	公司控股子公司	协同开发及业务经营	研发技术支撑及协同经营
3	北京国源智农科技有限责任公司	公司控股子公司	协同业务合作拓展	拓展空间信息应用服务之产品服务线下运维合作
4	沈阳盛源物业管理有限公司	公司参股公司	优化子公司办公场的物业服务	无

##### (2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
沈阳国源科技发展有限公司	控股子公司	面向自然资源和农业农村各级政府部门和事业单位，提供数据采集、处理、建库、规划设计等地理信息数据工程业务，以及行业应用软件开发业务	15,937,263.86	6,627,198.66	-2,106,883.84
河南国源科技有限公司	控股子公司	依托3S技术，面向农业金融企业和农业主管部门提供遥感监测、融合对比分析的数据增值服务；开展农业保险、涉农补贴核查、精准施肥、产品溯源等空	5,936,372.42	3,276,452.92	-3,083,671.20

		间信息应用服务		
--	--	---------	--	--

**(3) 报告期内取得和处置子公司的情况**

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
北京国源智农科技有限责任公司	新设立	暂无影响

**(4) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人**

□是 √否

**(五) 税收优惠情况**

√适用 □不适用

**1. 所得税**

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

(2) 本公司子公司河南国源科技有限公司和北京国源智农科技有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，以及相关税收政策规定的小型微利企业，2021年度适用减按20%的企业所得税税率，并减按25%计算应纳税所得额。

**2. 增值税**

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

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财税〔2019〕87号)，本公司的生产性服务业增值税，自2019年4月1日至2021年12月31日，满足当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额规定。

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

## （六）研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	65,455,384.71	34,377,548.64
研发支出占营业收入的比例	22.45%	10.96%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司共投入研发费用 6,545.54 万元，比上年同期增加 3,107.78 万元，同比增长 90.40%。公司持续加大研发投入的原因说明如下：

公司主营业务发展紧跟行业步伐和技术潮流，提供 3S 与新一代信息基础设施相融合的空间信息技术，打造“数据+平台+应用”的空间信息服务模式，提供“国源地图+”的产品和解决方案，服务于数字农业和数字乡村建设，从而来助力于乡村振兴国家战略的实施。进入新发展时期，公司的使命是用空间信息技术助力国家乡村振兴，让国源地图成为中国数字农业的基础设施。

未来 3 年，公司将结合行业发展趋势，在稳固发展地理信息数据工程业务基础上，加大行业应用软件和空间信息服务研发投入，拓展空间信息服务应用领域，积极调整主营业务收入结构，不断提升核心竞争力和行业影响力。为此，公司制定了全面推动国源地图平台战略和主营业务高质量发展战略。公司通过公开发行股票募集的资金主要用于基础数据加工与主动遥感能力建设项目、时空大数据平台开发及应用建设募投项目的实施，募投项目的推进是上述公司战略落地的核心业务设计内容。

综上，结合行业发展趋势和公司发展战略，公司建设“国源地图”加大研发投入，是公司的战略性决策，虽在短期内会影响公司的利润指标，但有利于构建公司长期发展核心竞争力和提高公司长期盈利能力。

### 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	35	56
本科	124	119
专科及以下	36	29

研发人员总计	197	207
研发人员占员工总量的比例 (%)	23.23%	23.13%

### 3、 专利情况:

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

### 4、 与其他单位合作研发的项目情况:

适用 不适用

#### (七) 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:

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. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)、五(二)1。

2021 年度，国源科技公司的营业收入为人民币 291,599,438.13 元，主要来源于地理信息数据工程，占比为 68.78%。

由于国源科技公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且国源科技公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，国源科技公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。在确定履约进度时，国源科技公司管理层(以下简称管理层)需要对项目合同的预计总工作量作出合理估计。

由于营业收入是国源科技公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及复杂的信息系统和重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相

关内部控制的运行有效性；

(2) 了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法(包括判断履约义务是在某一时段内履行以及采用产出法确定履约进度)是否适当；

(3) 对主要合同的毛利率进行了实质性分析程序；

(4) 了解与项目预算总工作量的编制、审核及变更的流程的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(5) 以抽样方式检查主要的销售合同，核对发票、项目进度确认单、项目收款银行回单等，并核对至国源科技公司出具的履约进度统计表等文件；

(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证合同金额、本期回款金额、本期销售额、应收账款余额、项目履约进度等内容；

(7) 测试管理层对履约进度和按照履约进度确认收入的计算是否准确；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否在财务报表中作出恰当的列报。

## (二) 应收账款及合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)、五(一)3、五(一)7及五(一)17。

截至 2021 年 12 月 31 日，国源科技公司应收账款账面余额为人民币 194,177,644.59 元，减值准备为人民币 40,723,035.18 元，账面价值为人民币 153,454,609.41 元；合同资产账面余额为人民币 294,564,660.87 元，减值准备为人民币 54,310,507.86 元，账面价值为人民币 240,254,153.01 元；其他非流动资产账面余额为人民币 2,449,486.42 元，减值准备为人民币 425,677.56 元，账面价值为人民币 2,023,808.86 元。

管理层根据各项应收账款及合同资产的信用风险特征，以应收账款组合及合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款及合同资产账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的减值准备。

由于应收账款及合同资产金额重大，且应收账款及合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款及合同资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款及合同资产的减值准备，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款及合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款及合同资产的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款及合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层减值测试方法（包括根据历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等确定的各项组合坏账准备计提比例）的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款及合同资产账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款及合同资产的期后回款情况，评价管理层计提应收账款及合同资产坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款及合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1. 重要会计政策变更

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十六)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		9,502,479.47	9,502,479.47
一年内到期的非流动负债		3,465,673.35	3,465,673.35
租赁负债		6,036,806.12	6,036,806.12

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.78%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

② 用权资产的计量不包含初始直接费用。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2021 年 9 月 1 日，公司设立全资子公司北京国源智农科技有限责任公司，注册资本 500 万元，截至 2021 年 12 月 31 日实缴 100 万元，纳入合并报表范围。

## (十) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司积极响应国家“乡村振兴”的战略号召，构建国源农业地理大数据平台，为政府、涉农企业和农民提供精准产品服务来带动传统产业升级，助力国家战略落地，切实为农业、农村和农民服务。

## 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司依法经营，积极安排人员稳定就业并缴纳各项保险，承担社会责任，积极纳税，报告期内向国家和地方政府缴纳各项税费合计约人民币 19,246,629.35 元。

## 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

### （十一）报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

#### （1）地理信息行业发展趋势

未来，随着云计算、大数据、人工智能等现代信息技术的快速发展以及与地理信息深度融合，为地理信息技术进步和产业发展提供了强劲动力，地理信息产业未来发展主要呈现出以下特征：

##### ①政企信息化与地理信息结合更加紧密

地理信息平台已成为政府和企业“互联网+”转型和创新的基础平台和入口平台。传统的政企信息化系统以传统管理信息系统（MIS）为主，侧重于非图形形式的管理，无法实现“图形、属性、档案一体化管理”，在实际应用中易出现与实际情况不一致的问题。随着地理信息技术、遥感技术、导航定位技术的发展，通过空间图形进行管理更加直观，政企信息化对空间特性的需求快速增长，对地理信息技术逐渐由被动要求转为主动需求。随着地理信息技术与政企信息化的深度融合，大幅提高生产效率，有效减少资源浪费，进而使政府决策更加科学高效。随着政企信息化与地理信息结合得更加紧密，以 MIS 为主的企业逐步被以 GIS 为主的企业代替，以 GIS 为主的企业引导着政企信息化未来的发展方向。在国家战略层面大力支撑下，随着地理信息行业相关政策的逐步推出和落实，地理信息行业需求将快速上升，地理信息在政企信息化领域应用越来越深、越来越广。

##### ②3S 技术呈现不断融合发展趋势

在地理信息行业产业链上，GIS、RS 及 GNSS 均有相应的企业从事对应工作，产业发展越来越成熟，但由于这些企业保持相对独立状态，市场竞争力有限，易受市场波动影响。通过将 GIS、RS 及 GNSS 三者的有机结合，能够实现整体上的实时动态观测、分析和应用的运行系统，为科学研究、政府管理、社会生产提供了动态、及时、准确的现代观测手段、描述语言和思维工具。近年来，3S 技术趋于融合发展，地理信息服务领域的内外业一体化、软硬件一体化也更加明显，但目前国内地理信息行业能够提供 3S 整体解决方案的企业较少，以公司为代表的地理信息技术和服务综合提供商，能够为客户提供基于 3S 技术和现代信息技术的地理信息数据工程、行业应用软件研发和空间信息应用服务。

### ③大数据服务在地理信息产业链中价值凸显

大数据时代的到来为地理信息产业的发展 and 革新提供了技术支持和发展契机，同时也给地理信息产业提出了新要求，在大数据时代，地理大数据分析 with 挖掘可以直接创造价值，为用户提供服务。大数据具有数据量大、数据类型及结构复杂、变化速度快、模态多样等多个特征，但大数据背后隐藏的价值巨大，各类地理大数据的集成，以及地理大数据与其他大数据的集成会更加紧密。大数据背景下，地理大数据的数据化将直接创造商业价值，无论是大数据提供商和服务商，还是地理信息技术和服务提供商都可以通过集成地理信息和其他行业大数据直接实现商业价值。

### ④地理信息产业链不断延长、结构不断调整

一方面，地理信息产业链逐步从地理信息数据采集、处理和应用等传统产业链主要环节不断延伸至大数据的分析和挖掘利用本身，大数据相关技术和服务将逐步发展成为一个独立增值的产业链环节。此外，地理数据与其他大数据的集成、地理信息大数据的存储、管理和运营都需要专门的设备和技术，随着下游地理信息服务大量增多和相关企业快速发展壮大，也将发展成为一个独立的产业链环节；另一方面，地理大数据采集内容不断增多，采集环节和采集方式更加丰富，从传统测量、航空航天遥感、卫星导航定位等采集方式，发展到基于互联网和移动物联网终端地理信息数据采集，应用服务的广度和深度也将得到很大提升，地理信息产业链下游服务环节呈现出更加丰富特征。

## **(2) 农业大数据行业发展趋势**

随着云计算、大数据、人工智能等现代信息技术与各行业的深度融合，行业大数据成为基础性战略资源，行业数字化转型成为产业升级发展的新动能。加快数字技术推广应用，大力提升数字化生产力，充分发挥数字技术对促进农业发展的重要效能，能够不断提高现代农业产业的数字化水平，从而助力乡村战略的实施。农业大数据发展趋势呈以下特征：

### ①天空地一体化的农业大数据资源体系构建

农业生产和经营涉及地表、地下和地上的多维度信息，天空地一体化是农业大数据资源体系构建的基本条件。未来构建天空地一体化的监测网络和技术手段，是推进农业数字化和线上化的重要发展方向。例如利用卫星遥感监测农作物种植情况、无人机进行农田植保、地面物联网传感器获得监测信息并进行设施农业管护控制，并与农业农村信息化建设积累的数据资源进行融合和共享利用，形成基础性农业大数据资源，包括建设新型农业经营主体大数据、农业自然资源大数据、重要农业生物资源大数据以及重点农产品全产业链大数据等，来支撑更广泛的农业数字化应用场景的接入。

### ②要素、过程和产出的数字化是农业数字化转型主要内容

农业数字化转型是农业数字经济发展的新动力，农业生产要素、过程和产出的数字化是农业数字化转型的主要内容。农业生产要素数字化，涉及农业生产设备的数字化改造，农业生产投入品的数字化供给，农业生产环境（土壤环境、气象环境等）的数字化监测；农业生产过程数字化，主要涉及农业生产、收储、加工、销售等业务流程的数字化升级改造；农产品数字化，体现为产品的质量安全追溯、农产品电商和订单农业的反向定制服务模式的数字化创新等。

### ③数字化治理是农业农村现代化治理的重要创新手段

实施宽带中国战略以来，我国加快推进宽带乡村工程建设和电信普遍服务补偿试点，农村互联网基础设施近年来获得快速发展，农村网民数量逐年增加，农村及偏远地区宽带网络基础设施的不断提升，为农业农村数字化治理提供了重要的网络基础保障设施。依托农业大数据资源，构建农业主管部门和基层政府的电子政务信息化平台，推动农村社会综合治理、农村在线政务服务审批、“互联网+党建”等治理工作信息化和网络化，逐渐缩小城乡治理信息化差距，数字化治理成为农业农村现代化治理的重要创新手段。

### ④大数据成为农村普惠金融和生产社会化服务的赋能手段

根据《关于金融服务乡村振兴的指导意见》，提出探索建立农业补贴、涉农信贷、农产品期货（权）和农业保险联动机制，形成金融支农综合体系。农业保险和涉农信贷是农村普惠金融的重要组成部分，传统线下手段推进普惠金融具有一定的局限，需要通过大数据手段和大数据分析方法进行信息收集、标的识别、信用评估和风险控制，解决农民“贷款难、融资难”现状，提升抗风险能力。

根据《农业部办公厅、财政部办公厅关于支持农业生产社会化服务工作的通知》和《农业部办公厅关于大力推进农业生产托管的指导意见》等文件，要求各地积极组织实施农业生产社会化服务，有力推

动服务规模经营和农业绿色发展。当前，我国各地正在积极推进农业生产社会化服务工作并开展信息化应用，但普遍存在产品分散、数据难以互通等困难，缺乏开放性统一平台。通过运用大数据手段，打造“硬件+数据+平台+应用”的一体化的解决方案，对农业生产社会化服务数据加以整合和汇集分析，便于监管部门统一管理，加快推进农业生产社会化服务工作的落地和高效开展。

## (二) 公司发展战略

公司始终专注于以土地空间为载体的信息化和数字化服务，已累计为近千个政府部门提供了空间信息技术综合应用业务。进入新发展时期，确立公司的使命是用空间信息技术助力国家乡村振兴，愿景是让国源地图成为中国数字农业的基础设施。公司主营业务发展紧跟行业步伐和技术潮流，提供 3S 与新一代信息基础设施相融合的空间信息技术，打造“数据+平台+应用”的空间信息服务模式，提供“国源地图+”的产品和解决方案，服务于数字农业和数字乡村建设，从而来助力于乡村振兴国家战略的实施。

围绕公司使命和愿景，制定公司未来发展战略如下：

### 1、农业地理大数据平台（国源地图）战略

公司利用空间信息技术，自主研发农业地理大数据平台（即国源地图），采用数字孪生技术将农业种植的现实世界转化为以地块为单元的数字世界，让耕地地块、种植作物、土壤肥力、土地气象、作物长势、作物灾情等信息，在国源地图上直观呈现。未来几年，国源地图将全面建成，依托国源地图，打造“数据+平台+应用”的空间信息服务模式，将空间信息服务渗透到数字农业农村发展的多个应用领域，包括：农业大数据决策服务、乡村产业大脑、农情监测调度服务、农业保险服务、农业信贷服务、涉农补贴核发服务、农业生产社会化服务、特色农产品质量溯源服务、种植农技服务等。逐步形成“国源地图+”的平台商业模式，不断增加空间信息应用服务在主营业务收入占比。

### 2、主营业务高质量发展战略

公司制定“1+4+1”的主营业务高质量发展规划，不断优化主营业务收入结构。第一个 1 是指围绕国源地图的时空大数据基础平台研发，该平台作为公司软件研发的支撑性平台，强化平台核心技术牵引能力；第二个 4 是指 4 条应用产品线（数字乡村、数字农业、农业金融服务、自然资源软件），依托国源地图及平台支撑能力，承接高质量的行业软件开发和空间信息服务业务；第三个 1 是指通过软件和空间信息服务来带动和承接高质量地理信息数据工程业务，将以调查、采集和建库为主的数据工程打造为软件业务的增值服务业务。

### 3、加快市场营销布局 and 人才结构升级战略

高效组织和精良人才结构是践行使命和愿景的根本保障，未来处于研发技术成果转化、业务结构转

型升级的关键节点，公司提出加快组织变革和人才梯队建设，推动市场营销体系深入布局，优化绩效考核和股权激励措施，打造一支既充分理解并认同公司使命、愿景和价值观，又精于业务并跟上时代发展脉搏的学习型人才组织，确保公司发展战略落地。

### （三） 经营计划或目标

未来3年，公司将结合行业发展趋势，在稳固发展地理信息数据工程和行业应用软件开发业务基础上，加大空间信息服务技术研发投入，积极拓展空间信息服务应用领域，积极调整主营业务收入结构，不断提升核心竞争力和行业影响力。

#### 1、 全面建设农业地理大数据平台

公司通过公开发行人募集资金，用于基础数据加工与主动遥感能力建设项目，主要投向全国基础数据生产、多光谱高分卫星影像获取及渠道建设、无人机影像获取能力建设、遥感智能解译样本库建设、遥感影像智能解译技术中台建设、大宗作物种植解译与生长监测数据生产等。通过整合各种卫星遥感数据获取渠道，构建公司的基础数据加工和主动遥感监测能力，形成全国基本覆盖、内容基本完备的国源农业地图数据产品体系，打通“以数据为核心、以平台为支撑、以应用为导向”的产品输出完整链条，以“云+端”的方式接入农业金融、数字乡村、数字农业等多个细分领域应用。

#### 2、 加大应用软件和空间信息服务技术研发投入

公司通过公开发行人募集资金，用于时空大数据平台开发及应用建设项目，投资项目以现有核心技术为基础，将3S技术与云计算、大数据、人工智能等技术深度融合，进一步完善和升级时空大数据基础平台，加强其对公司上层应用产品研发的中台支撑能力，结合农业农村和自然资源空间信息化领域发展需求，推进农业金融、数字乡村、数字农业、自然资源大数据等应用产品研发，为承接高质量的软件和空间信息服务业务提供产品和解决方案。

#### 3、 全面推进空间信息服务应用落地

依托此平台，公司将升级或搭建智慧农业保险应用、产改农银互联应用、农村产权交易流转应用、农业生产社会化服务应用、农业农村改革政务应用和自然资源综合政务应用等多个领域平台系统，提供多元化的应用软件和空间信息服务。推动已研发的数字乡村、数字农业领域相关产品在全国范围内的市场推广，在重点区域内单点做深做透，打造有代表性的样板工程。积极探索“平台+运营”模式的落地，在农业产业数字化过程中和农业产业链环节中体现公司的产品服务价值。

#### 4、 稳固发展地理信息工程项目

近几年，公司承担了自然资源和农业农村主管部门的地理信息工程项目，未来，公司进一步抓住地理信息工程项目的关键节点，集中精力积极开展高质量项目承揽，并通过人员重构、技术革新等多种方式提升项目实施效率，提高项目实施和服务质量，强化项目回款意识，确保公司保持稳定可持续现金流的同时，积极承揽高质量的重点项目。

#### (四) 不确定性因素

无

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 募集资金投资项目实施的风险

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

应对措施：公司将进一步建立和完善公司技术开发和平台体系，提高公司研发及创新能力，巩固公司的技术优势；其次，公司将通过市场化的激励约束机制，加强人才队伍建设，为募投项目实施提供人才保证；再次，公司将创新管理方式，科学管理，提高公司项目运行效率，严格控制各项成本和费用，紧抓募投项目实施质量和进度。

##### 2. 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：公司已加大研发投入，扩大研发团队，扩建研发中心。积极开展与高等院校、科研机构的技术合作，不断提升技术开发能力，结合市场需求，不断进行技术革新，研发和升级产品，引导行业

标准，渗透并参与行业规范制定，保持技术持续领先优势。

### 3、依赖政府采购的风险

目前，公司的主要客户是自然资源部和农业农村部等政府主管部门，公司的销售收入目前主要来自政府采购，工程项目大部分是通过各级政府招投标过程获得。若受宏观经济的影响，政府和行业主管部门推迟或减少对资源调查数字化和空间信息化建设的投入，将会对公司的经营产生重大影响。

应对措施：公司将持续关注政府 GIS 电子政务投入的政策、部署和影响因素，未来 3-5 年巩固自然资源和农业农村两大行业优势领域，市场需求的确定性得到一定的保障，同时，公司致力于基于农业地理大数据平台的企业级和个人应用服务产品的研发和市场推广，积极调整收入结构，将有效缓解该类风险。

### 4、知识产权受侵权的风险

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

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，并严格按照公司研发制度执行研发全过程的规范化管理，公司过往未出现因技术人员流动而造成公司技术泄密的情形，也未发生过侵权纠纷。公司将进一步在管理上加大对知识产权的保护。

### 5、报告期地理信息数据工程业务下滑风险

报告期内，公司地理信息数据工程业务主要包括资源调查类数据工程、规划设计类数据工程和质检核查监理类等业务，近年来，公司地理信息数据工程业务收入占当期业务收入的比例呈下降趋势。公司在开展地理信息数据工程业务承揽同时，不断加大在农业大数据领域的平台应用开发，逐步拓展空间信息应用服务业务，这会在一定程度上对地理信息数据工程业务收入产生影响。

应对措施：公司将依托现有客户渠道，积极拓展农村宅基地调查、高标准农田建设、自然资源统一确权调查、国土空间规划等工程项目，为地理信息数据工程业务寻找新的增长点，保障主营业务持续稳定，同时公司将持续关注 GIS 技术的发展和应用，并加大投入进行农业地理大数据领域新应用的研发和实践，产生的技术成果和市场影响力反向带动地理信息工程项目承接能力的提升。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,251,694.00	161,884.07	1,413,578.07	0.20%

##### 2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1,602,780.12	1,602,780.00

2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

□适用 √不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	起始日期			
董利成、李景艳	董利成先生、李景艳女士自愿为公司的流动资金申请	40,000,000.00	22,102,671.78	17,897,328.22	2021年9月6日	2024年9月5日	抵押	连带	2021年8月27日

	授信提供个人连带责任担保								
董利成、李景艳	董利成先生、李景艳女士自愿为公司申请综合授信提供个人连带责任担保	10,000,000.00	8,176,726.50	1,823,273.50	2021年2月25日	2022年2月24日	保证	连带	2020年12月16日

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

适用 不适用

**8、其他重大关联交易**

适用 不适用

**(四) 股份回购情况**

2021年3月9日公司召开第二届董事会第二十二次会议，2021年3月24日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《回购股份方案》的议案。

基于对公司未来发展前景的信心和公司价值的认可，在综合考虑公司经营情况、财务状况及未来的盈利能力等因素的基础上，公司拟以自有资金回购公司股份，用于公司实施股权激励。

本次回购方式为竞价方式回购，回购方案原确定的本次回购价格为不超过12元/股，具体回购价格

由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司公开发行价格、二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。2021年5月7日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了2020年年度权益分派方案，权益分派实施后，根据有关规定，每股股份的回购价格上限调整如下：

$$P = (P_0 - V * Q/Q_0) / (1+n) = (12-0.2) / 1 = 11.80$$

调整后的每股股份的回购价格上限为11.80元/股，调整后的价格上限自2021年5月18日（除权除息日）起生效。

公司拟回购股份数量不少于3,000,000股，不超过5,000,000股，占公司目前总股本的比例为2.24%-3.74%。

截至2021年12月31日，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份3,130,973股，占公司总股本2.34%，占拟回购总数量上限的62.62%，最高成交价为9.63元/股，最低成交价为9.03元/股，已支付的总金额为29,432,678.75元（不含印花税、佣金等交易费用），占公司拟回购资金总额上限的49.89%。

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年7月27日		发行	其他承诺	如果发行人或其控制的企业被要求为其员工补缴或被追偿精选层挂牌之前未足额缴纳的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险和住房公积金（以下统称“五险一金”）及有关费用、滞纳金等，或因“五险一金”缴纳问题受到有关政府部门的处罚，本人将承担应补缴或被追偿的金额、承担滞纳金和罚款等相关费用，保证发行人或其控制的企业不会因此遭受损失。就发行人报告期内因全日制员工、非全日制员工、实习人员等聘用、解聘、保险缴纳等与劳动合同/劳务合同履行	正在履行中

					过程相关的、可能存在的劳动争议/民事争议导致的相应的经济损失，本人将承担相应的赔偿责任，保证发行人或其控制的企业不会因此遭受损失。	
实际控制人或控股股东	2020年7月27日		发行	其他承诺	如因任何原因导致发行人及/或其控制的企业承租的第三方房屋发生相关纠纷，并导致发行人及/或其控制的企业无法继续正常使用该等房屋或遭受损失，本人承诺承担因此造成发行人及/或其控制的企业损失，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、寻找替代场所以及搬迁场所发生的损失和费用。如因发行人及/或其控制的企业承租的其他第三方房屋未办理租赁备案，且在被主管机关责令限期改正后逾期未改正，导致发行人及/或其控制的企业被处以罚款的，本人承诺承担因此造成发行人及/或其控制的企业损失。	正在履行中
其他（实际控制人或控股股东及其一致行动人）	2020年7月27日	2022年1月27日	发行	限售承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（一）关于本次公开发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺”	正在履行中
其他（公司、实际控制人或控股股东董事及高级管理人员）	2020年7月27日	2021年7月27日	发行	稳定股价承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）关于稳定公司股价的预案措施和承诺”。	已履行完毕
其他（公司、实际控制人或控股股东）	2020年7月27日		发行	回购承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（三）关于向不特定	正在履行中

					合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之股份回购及购回的承诺”	
公司、控股股东及实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员	2020年7月27日		发行	分红承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（五）关于利润分配政策的承诺”。	正在履行中
公司、实际控制人、控股股东、全体董事、监事及高级管理人员	2020年7月27日		发行	关于信息披露真实、准确、完整的承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（六）关于信息披露真实性、准确性、完整性的承诺”	正在履行中
公司、实际控制人、控股股东及其一致行动人、全体董事、监事及高级管理人员	2020年7月27日		发行	关于未履行承诺的约束措施的承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（八）关于未履行承诺时的约束措施的承诺”	正在履行中
实际控制人或控股股东及其一致行动人	2020年7月27日	2024年1月27日	发行	股份增减持承诺	详见《北京世纪国源科技股份有限公司部分董事、高管增持股份计划公告》（公告编号：2020-101）	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司在精选层挂牌后六个月期末收盘价低于本次发行价格 11.88 元/股，触发上述承诺的履行条件。公司控股股东、实际控制人及其一致行动人股东持有本公司股票的锁定期限将依据上述条件自动延长六个月，即延长至 2022 年 1 月 27 日方可解除锁定。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	59,278,444	44.31%	380,225	59,658,669	44.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	51,895	0.04%	0	51,895	0.04%	
	董事、监事、高管	3,393,122	2.54%	-108,750	3,284,372	2.45%	
	核心员工	2,789,884	2.09%	-589,593	2,200,291	1.64%	
有限售条件股份	有限售股份总数	74,511,556	55.69%	-380,225	74,131,331	55.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	43,472,687	32.49%	0	43,472,687	32.49%	
	董事、监事、高管	10,119,369	7.56%	-254,250	9,865,119	7.37%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		133,790,000	-	0	133,790,000	-	
普通股股东人数						28,127	

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	董利成	境内自然人	26,456,982	0	26,456,982	19.7750%	26,431,237	25,745	0	0

		人								
2	李景艳	境内自然人	17,067,600	0	17,067,600	12.7570%	17,041,450	26,150	0	0
3	董利国	境内自然人	10,116,000	0	10,116,000	7.5611%	10,116,000	0	0	0
4	刘代	境内自然人	7,810,100	0	7,810,100	5.8376%	5,857,575	1,952,525	0	0
5	北京世纪国源科技股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	0	3,130,973	3,130,973	2.3402%	0	3,130,973	0	0
6	唐巍	境内自然人	2,673,391	0	2,673,391	1.9982%	2,005,044	668,347	0	0
7	李娜	境内自然人	2,201,000	0	2,201,000	1.6451%	2,201,000	0	0	0
8	深圳同创锦程新三板投资企业	境内非国有法人	2,000,000	0	2,000,000	1.4949%	0	2,000,000	0	0

	(有限合伙)									
9	安徽同创安元股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2,000,000	0	2,000,000	1.4949%	0	2,000,000	0	0
10	李宪文	境内自然人	1,663,200	(377,240)	1,285,960	0.9612%	1,247,400	38,560	0	0
<b>合计</b>		-	71,988,273	2,753,733	74,742,006	55.8652%	64,899,706	9,842,300	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司股东董利成、李景艳系夫妻关系，董利成、董利国系兄弟关系，李景艳、李娜系姐妹关系，李景艳、刘洋系姐妹夫关系。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。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

董利成先生，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京农业大学，在职研究生学历，高级工程师。1985 年 7 月至 1987 年 12 月，任职于辽宁省农牧业厅土地资源调查办公室；1989 年 10 月至 2000 年 4 月，任职于辽宁省土地利用规划院；2000 年 5 月至 2005 年 10 月，任职于辽宁省国土资源厅信息中心；2005 年 10 月至 2015 年 6 月，担任国源有限执行董事；2015 年 7 月至今担任公司董事长。

李景艳女士，1966年10月出生，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，任职于辽宁省沈阳市苏家屯区市政工程管理处；1988年12月至2000年4月，任职于辽宁省土地利用规划院；2000年5月至2002年10月，任职于辽宁省国土资源厅信息中心；2002年11月至今担任沈阳国源科技发展有限公司执行董事、总经理；2005年10月至2015年6月，担任国源有限总经理；2015年7月至今担任公司董事、总经理。

报告期内控股股东、实际控制人无变动。

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 定向发行情况

适用 不适用

##### (2) 公开发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	397,386,000.00	120,151,990.77	否	-	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

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

2021 年度募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	36,128.27
截至期初累计发生额	项目投入	6,469.74
	利息收入净额	343.35
本期发生额	项目投入	12,015.19
	利息收入净额	394.03
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 18,484.93
	利息收入净额	D2=B2+C2 737.38
应结余募集资金	E=A-D1+D2	18,380.72
实际结余募集资金	F	18,281.69

差异	G=E-F	99.03
<p>差异系因公司未对已支付发行费用的自筹资金 100.95 万元进行置换，以及补充流动资金账户利息 199.98 万元全部付出导致。</p> <p>截至报告期期末，募集资金余额 18,281.69 万元，具体募集资金使用情况，详见公司于 2022 年 4 月 25 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）发布的《北京世纪国源科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2022-058）。</p>		

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	房产抵押	北京银行德外支行	银行	10,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月29日	3.89%
2	房产抵押	北京银行德外支行	银行	1,504,297.40	2021年12月15日	2022年12月15日	3.89%
3	房产抵押	北京银行德外支行	银行	6,373,911.07	2021年12月16日	2022年12月15日	3.89%
合计	-	-	-	17,878,208.47	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

权益分派日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 5 月 18 日	2	0	0
合计	2	0	0

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

## 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

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
董利成	董事长	男	1963年10月	2021年7月23日	2024年7月23日	236,800.00	否
李景艳	董事/总经理	女	1966年10月	2021年7月23日	2024年7月23日	158,400.00	否
刘代	董事/副总经理	男	1973年1月	2021年7月23日	2024年7月23日	192,600.00	否
唐巍	董事/财务负责人	女	1966年12月	2021年7月23日	2024年7月23日	183,600.00	否
谭向勇	董事	男	1957年10月	2021年7月23日	2024年7月23日	53,571.42	否
虞国柱	独立董事	男	1944年5月	2021年7月23日	2024年7月23日	71,428.56	否
李秋玲	独立董事	女	1970年8月	2021年7月23日	2024年7月23日	71,428.56	否
林国添	监事会主席	男	1983年11月	2021年7月23日	2022年2月16日	303,048.00	否
石静	监事	女	1990年5月	2021年7月23日	2024年7月23日	200,547.93	否
孙洁	职工监事	女	1988年1月	2021年7月23日	2024年7月23日	155,502.39	否
程立君	技术总监	男	1983年12月	2021年7月23日	2024年7月23日	309,627.00	否
	副总经理	男	1983年12月	2021年7月23日	2024年7月23日		否
刘海军	副总经理	男	1968年3月	2021年7月23日	2024年7月23日	254,490.00	否
尚红英	董事会秘书	女	1981年6月	2021年7月23日	2024年7月23日	296,400.00	否
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性	期末持有无限售股份数量
----	----	----------	------	----------	------------	-----------	-----------	-------------

						量	股票数量	
董利成	董事长	26,456,982	0	26,456,982	19.78%	0	0	25,745
李景艳	董事/总经理	17,067,600	0	17,067,600	12.76%	0	0	26,150
刘代	董事/副总经理	7,810,100	0	7,810,100	5.84%	0	0	1,952,525
唐巍	董事/财务负责人	2,673,391	0	2,673,391	2.00%	0	0	668,347
谭向勇	董事	0	0	0	0%	0	0	0
虞国柱	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
李秋玲	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
林国添	监事会主席	450,000	0	450,000	0.34%	0	0	112,500
石静	监事	30,000	0	30,000	0.02%	0	0	7,500
孙洁	职工监事	30,000	0	30,000	0.02%	0	0	7,500
程立君	副总经理/技术总监	820,000	0	820,000	0.61%	0	0	205,000
刘海军	副总经理	1,020,000	-4,000	1,016,000	0.76%	0	0	251,000
尚红英	董事会秘书	320,000	0	320,000	0.24%	0	0	80,000
<b>合计</b>	-	56,678,073	-	56,674,073	42.37%	0	0	3,336,267

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谭向勇	无	新任	董事	董事会提名
王延军	监事会主席	离任	无	个人工作原因
孙洁	无	新任	职工监事	职工代表大会选举

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

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事

谭向勇先生，1957年10月出生，农业经济学博士，中共党员，现任职于北京工商大学，二级教授（博士生导师）。主要教研领域为农业经济理论与政策，曾获全国优秀教师、国务院政府特殊津贴专家、农业部中青年有突出贡献专家等称号。

1982年8月至2005年8月在北京农业大学（现中国农业大学）工作，曾到德国进修，先后担任经济管理学院院长、学校研究生院常务副院长、学校副校长等职。

2005年9月至2008年2月任北京物资学院院长。2008年3月至2019年3月任北京工商大学任校长，党委书记等。目前任北京工商大学经济学院教授（二级，博士生导师）

#### 2、报告期内新任监事

孙洁女士，出生于1988年1月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业抚顺市农业特产学校，国际商务专业，中专学历。

2006年9月至2015年7月，在北京世纪国源科技发展有限公司从事数据部数据处理员工作；

2015年7月至2016年12月，北京世纪国源科技股份有限公司从事数据部数据处理员工作；

2017年1月至2020年3月，在北京世纪国源科技股份有限公司从事数据部技术支持工作；

2020年4月至今，在北京世纪国源科技股份有限公司从事自然资源事业部技术支持兼部门助理工作。

#### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

除公司独立董事及不在公司担任具体职务的非独立董事外，其他董事、监事、高级管理人员薪酬均由固定工资和奖金组成。

在公司担任具体职务的非独立董事、监事，以其本人在公司担任的职务及与公司签订的劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬；不在公司担任具体职务的非独立董事，原则上不发放津贴。

公司独立董事鹿国柱、李秋玲津贴经2020年5月27日召开的2020年度第二次临时股东大会审议通过，为每人6万元人民币/年（税后），自2020年3月起开始按月发放。

#### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	36	16	12	40
生产人员	260	52	119	193
销售人员	34	24	10	48
技术人员	501	234	135	600
财务人员	17	5	8	14
员工总计	848	331	284	895

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	59	93
本科	380	438
专科及以下	407	361
员工总计	848	895

#### 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：

人才引进方面：截至 2021 年 12 月 31 日，在职员工 895 人，报告期内净增加 47 人，在人员结构调整中保持动态稳定。公司广纳高学历、高资历的技术人才和管理人才，其中硕士毕业生较上一年度大幅增加。

培训和发展方面：2021 年度充分考虑培训与工作时间上统筹协调，课程内容的实用性和需求的紧迫性，实现全年公司级培训 28 期，以促进公司持续健康有序发展。通过干部流动学习和挂职锻炼的方式，提升组织活力。

薪酬福利方面：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。

报告期内，未有需要公司承担费用的离退休员工。

#### 劳务外包情况：

适用 不适用

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李莉	无变动	分公司经理	100,500	-100,500	0
付强	无变动	行业总监	600,000	0	600,000
尚红英	无变动	董事会秘书	320,000	0	320,000
姜晓旭	无变动	分公司行政	300,000	0	300,000
代庆	无变动	分公司经理	30,000	0	30,000
张瑞杰	离职	分公司行政	0	0	0
纪丹	无变动	部门经理	71,000	0	71,000
陈晶晶	无变动	项目经理	40,000	0	40,000
沈月	无变动	部门经理	150,000	0	150,000
金娜娜	无变动	部门经理	50,000	0	50,000
张学刚	无变动	部门经理	50,000	-25,000	25,000
邢圣旺	无变动	分公司经理	50,000	0	50,000
刘亚涛	无变动	分公司经理	40,000	0	40,000
杜国军	无变动	高级项目经理	50,000	0	50,000
由清华	无变动	分公司经理	50,000	14,249	64,249
荆英楠	无变动	部门经理	60,200	1,800	62,000
严明波	无变动	项目经理	10,000	0	10,000
孙祺	无变动	开发主管	40,000	0	40,000
刘国峰	无变动	开发主管	30,000	0	30,000
方媛	无变动	产品经理	864,000	-434,000	430,000
马创	无变动	财务经理	38,084	-6,142	31,942
文硕	无变动	财务主管	26,100	0	26,100
杨成斌	无变动	部门经理	50,000	-10,000	40,000
佟明珠	无变动	部门经理	30,000	0	30,000
纪自强	无变动	研发工程师	30,000	0	30,000
孙洁	无变动	职工监事	30,000	0	30,000

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

上述部分核心员工离职，公司已经进行了补充与交接，对公司无影响。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

2022年2月18日，公司收到监事会主席林国添递交的辞职报告。截至本年度报告披露之日前已离职。

2022年2月18日，公司第三届董事会第五次会议决议生效，任命付强为公司副总经理。

2022年3月7日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过选举杨成斌为公司监事。

2022年3月7日，公司第三届监事会第六次会议选举石静女士为公司监事会主席。

## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司  
锂电池公司 建筑公司 不适用

### 软件和信息技术服务公司

#### 一、 业务许可资格或资质

报告期内，公司新增软件企业评估证书资质，发证机构：北京软件和信息服务业协会。

#### 二、 知识产权

##### (一) 重要知识产权的变动情况

2021年新增计算机软件著作权17项。

序号	登记号	软件名称	软件简称	登记日期
1	2021SR0179414	国源农村宅基地电子档案系统 V1.0		2021/2/2
2	2021SR0179415	国源农村宅基地监测监管系统 V1.0		2021/2/2
3	2021SR0179344	国源农村宅基地台账管理系统 V1.0		2021/2/2
4	2021SR0179364	国源农村宅基地审批系统 V1.0		2021/2/2
5	2021SR0179365	国源农村宅基地数据库管理系统 V1.0		2021/2/2
6	2021SR0179403	国源农村宅基地共享服务系统 V1.0		2021/2/2
7	2021SR0582917	国源农业生产社会化服务平台 V1.0	社会经服务平台	2021/4/23
8	2021SR0614874	国源国土空间规划“一张图”实施监督信息系统 V1.0		2021/4/28
9	2021SR0633799	国源全国国土变更调查软件 V1.0		2021/5/6
10	2021SR0974735	农业信贷担保信息采集与处理系统 (APP版) V1.0	农业担保采集 APP	2021/7/2
11	2021SR1055818	国源农业信贷担保决策分析系统 V1.0	国源农业担保决策系统	2021/7/16
12	2021SR1513526	国源农村宅基地调查数据质量检查软件 V1.0		2021/10/15
13	2021SR1513564	国源农村宅基地调查外业调查软件 V1.0		2021/10/15
14	2021SR1516027	国源农村宅基地调查建库系统 V1.0		2021/10/15
15	2021SR2026960	国源农业自然灾害信息服务平台 V1.0	国源农业灾害服务平台	2021/12/9
16	2021SR2026961	国源时空大数据综合分析平台 V1.0	国源时空大数据综合平台	2021/12/9

17	2021SR2093660	国源养殖险采集软件 V1.0	养殖险	2021/12/21
----	---------------	----------------	-----	------------

(二) 知识产权保护措施的变动情况

无变动

三、 研发情况

(一) 研发模式

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



①关键技术、新技术研究：为提升公司核心竞争力，通过自主研发或技术引进吸收相结合方式，开展关键技术和新技术研发，不断提升技术创新能力。

②基础平台研发：为了提升公司行业应用软件开发效率和软件复用率，开展基础平台产品研发，以支撑上层应用产品的快速构建，主要包括时空大数据基础平台的基础服务、平台框架及基础性功能模块构建等。

③农业大数据应用产品研发：面向数字农业的生产、经营、管理与服务，开展农业大数据应用产品研发。

④地理信息工程应用产品研发：面向自然资源、农业农村等领域的信息化专项工程，开展行业应用产品研发。

公司构建了协同研发的组织模式，制定了健全的研发项目立项管理制度和 IPD 软件研发流程，应用研发过程管理工具，以公司研发中心作为研发任务的规划计划中心，来组织研发活动，根据各研发项目需求进行研发任务分解和执行。

## (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	农业地理大数据平台（国源地图）研发三期-基础数据生产与更新	18,050,083.02	18,050,083.02
2	农业地理大数据平台（国源地图）研发三期-国源地图门户和开放平台研发	7,043,856.50	7,043,856.50
3	时空大数据基础平台研发三期-时空大数据中台研发	5,904,160.61	5,904,160.61
4	农业地理大数据平台（国源地图）研发三期-基础数据生产与社会化服务平台 2.0 研发	4,622,712.30	4,622,712.30
5	农业金融大数据应用平台一期-智慧农业保险平台 3.0 研发	4,331,237.47	4,331,237.47
合计		39,952,049.90	39,952,049.90

### 研发项目分析：

报告期内，公司全面推进募投项目建设，根据募投项目建设内容分别开展了农业地理大数据平台（国源地图）研发三期-基础数据生产与更新、国源地图门户和开放平台研发和基础数据生产与社会化服务平台 2.0 研发，时空大数据基础平台研发三期-时空大数据中台研发，农业金融大数据应用平台一期-智慧农业保险平台 3.0 研发，数字农业大数据应用平台一期，数字乡村大数据应用平台一期和自然资源大数据应用平台一期等项目研发。

#### (1) 研发进展情况

在农业地理大数据平台（国源地图）研发三期中，推进基础数据生产与更新，累计已实现 13 个省份数据全域覆盖、13 个省份业务区数据覆盖；推进遥感解译样本采集与建库，完成河南、河北、江苏等省的夏粮作物解译样本采集建库，以及新疆、内蒙、辽宁、吉林和黑龙江等省秋粮作物解译样本采集工作；推进遥感影像智能解译技术中台研发，完成了河南、河北、江苏等区域的夏粮作物遥感自动解译，以及河南省、河北省、新疆、内蒙、辽宁、吉林、黑龙江和甘肃等省秋粮作物；推进国源地图门户和 APP

研发，实现了从数据标准化、数据获取、数据入库、地图服务发布、地图能力发布、到服务安全监控的国源地图对外开放的全流程建设。

在时空大数据基础平台研发三期中，推进时空大数据平台共性需求的技术沉淀，完成了一组技术中台的研发，形成了时空大数据基础平台的核心输出成果-能力中台。能力中台充分融合了云计算、大数据、物联网和 3S 技术，构建在云架构之上，基于微服务框架，采用 PG、MongoDB、ES、Spark 等多种大数据存储集群，沉淀了用户认证中心、应用管理中心、数据资源中心、地图资源中心、服务资源中心、共享交换中心、能力管理中心、流程表单中心、BI 可视化中心、订单管理中心、安全管理中心、日志监控中心、文档管理中心等共性功能模块，这些模块可以按需求组合成为数据中台、业务中台、开放平台等中台能力。

在农业金融大数据应用平台一期中，增加在线投保、成果审核、一键续保、保险成果定制化功能，建立内业到村到户确定受灾范围、现场查勘定损新模式，为保险公司提供前瞻性的风险预测，提升“精准承保、精准查勘”种植险空间化支撑力度；构建养殖户自助以及业务人员现场多方协同采集模式，实现养殖险客户信息采集及承保验标能力的扩展，提升信息采集工作质效；同时将业务范畴延伸至农业担保领域，采用智能化图像识别验证、数据融合对比与智能风控与决策规则模型引擎等技术，实现担保项目保前现场与非现场尽职调查、保中客户信息与贷款规模风险核查、保后种植与灾害监管与预警，建立农担“保前、保中、保后”空间可视化的风险识别防控和管理决策分析模型。

在数字农业大数据应用平台一期中，推进数字农业综合服务平台 1.0 研发，构建“规划+建设+运营”的基础架构设计，实现产前农资销售、农业贷款、农业保险，产中土地托管、农技服务、种植方案、专家指导，产后质量溯源、粮食收储的全产业链业务规划。推进农业生产社会化服务综合平台 2.0 研发，并实现 10 多家厂商的 IoT 设备接入，实现了硬件在线申请、在线购买、在线续费，为平台 SaaS 服务运维方式提供软件支撑，健全平台监管服务能力。

在数字乡村大数据应用平台一期中，推进数字乡村一张图数据中台研发，搭建数字乡村数据中台、一张图 app 端、web 端，支持不同应用系统、不同数据库的数据资源快速注册、标准化治理、抽取关联、空间化处理，完成多门类农业农村数据的收集、入库、上图、统计，并在一张图系统中进行可视化展示。推进产改平台与农银直联系统研发，完成了农村财务管理软件深度融合改造，提高了软件应用效率；完成了农村产权交易系统的深度升级改造，使系统在用户体验上有了较大提升；结合第三方功能测试、等保测评要求，对平台功能和性能进行了完善和优化。针对农银直联系统，新增移动端录单及查询相关功能，并根据推广应用需求做了功能优化；完成了与多家银行的接口开发以及联调测试。推进宅基地业务信息平台 1.0 研发，结合湖南浏阳市、江西大余县等国家试点项目的实施以及产品规划需求，完成了调

查建库工具软件的研发；对宅基地申请审批系统进行了功能完善；并形成了从调查建库软件到门户系统、宅基地巡查监管系统、宅基地综合利用系统、宅基地公共服务小程序等一套相对完整的宅基地信息化平台产品体系。

在自然资源大数据应用平台一期中，推进自然资源基础信息平台研发，面向共性场景构建通用性的前端框架，提供在二三维一体化场景下对各类自然资源现状、规划、管理数据及基础地理数据等的基础管理、浏览、查询、分析能力，为各类自然资源业务系统定制开发打造良好基础；推进自然资源综合调查数据库管理平台研发，实现自然资源基础调查成果和森林、草原、地表基质、湿地、海岸带等专项调查成果的集成管理，支撑基于统一时空基准和底图的自然资源综合调查监测成果展示和分析应用；推进国土空间规划“一张图”实施监督信息系统及自然资源和规划一体化审批系统研发，支撑国土空间规划审批、修改和实施监督全周期管理，支撑重要行政办公业务、全流程业务办理跟踪和档案管理，实现全局业务审批一体化。

## **（2）研发成果转化情况**

报告期内，各研发项目完成情况达到年度立项要求，研发项目所产生的成果一部分已直接或间接在当年的行业应用软件开发和空间信息应用服务业务中转化并形成主营业务营收项目。自然资源软件、产改平台、农业保险服务、农业生产社会化服务领域的研发成果，通过这几年来迭代开发，已经呈现较好的产品竞争力和市场局面。同时，公司在农业农村大数据平台、数字农业综合服务平台等领域的研发成果，已在数字乡村和数字农业领域进行率先启动业务研究和试点开发，并对数字农业和数字乡村相关试点项目形成了牵引效果，围绕农业产业数字化的国源科技平台产品更加完备，为市场拓展和外部合作打下良好基础。

## **四、 业务模式**

自然资源和农业农村政府部门历经十几年的数字化、信息化建设，全行业关注丰富的空间信息资源如何推动共享利用，服务于国计民生和数字经济。在云计算、大数据和人工智能等新型 IT 技术的孕育落地应用，3S 专业技术和新一代 IT 技术的融合发展，催生了空间信息应用服务走向新的业态，依托互联网和移动互联网的全场景的数字化和线上化，给基于时空位置的空间信息服务带来广阔的应用前景。

公司成立以来，主营业务紧跟自然资源和农业农村政府部门的数字化和信息化专项工程，承担了数百个自然资源和农业农村部门的资源调查数据工程项目，积累了利用 3S 技术进行地理信息数据获取、采集、处理经验；通过承担农业农村和自然资源部门国家级、省级数据库系统和业务应用系统建设，培

养了一批掌握 3S 技术与行业应用软件研发的专业人才队伍，从而逐渐形成了利用 3S 技术进行地理信息的采集、加工、管理、服务与应用的技术体系。

国源科技在稳步发展地理信息数据工程和行业应用软件开发业务的同时，持续加大研发投入，加快新型业务研究和应用落地步伐，重点发力基于平台的空间信息应用服务业务，给公司主营业务带来新的增长点，促进业务结构的优化升级。业务结构上由原来单一的面向政府承接地理信息数据采集和 3S 系统集成类工程项目，扩展到依靠自建的“农业地理大数据平台”，围绕数字乡村、数字农业和农业金融服务等领域，面向政府、企业和个人提供空间数据产品和地理信息服务。业务模式上由原来跟随国家资源调查专项被动式获取工程型项目，升级为建立“农业地理大数据平台”，依靠平台主动式对接用户需求，形成可持续运营的业务模式，以数据平台驱动用户业务赋能，为用户创造价值。

## 五、 产品迭代情况

适用 不适用

公司研发的软件产品分为地理信息工程和农业大数据两个方向，其中地理信息工程类的软件产品生命周期伴随行业的资源调查工程项目的完结而终止，产品迭代次数少，依据工程项目结束进入产品维护或完结状态。而在农业大数据方向的软件产品与最终用户需求关联紧密，伴随最终用户的业务形态开展或升级，软件产品需要不断的迭代升级。

以智慧农业保险系统和农业生产社会化服务平台为代表的 SaaS 服务产品迭代模式：

以农业生产社会化服务平台为例，上线 2 年以来，围绕农业生产托管和补贴监管业务需求，不断进行产品迭代，经历了多次产品迭代。在整个产品迭代过程，每个产品迭代周期在 3 个月以内，打造“小步快跑”的快速迭代开发和市场推广相结合的运营模式，通过加快产品迭代，降低快速试错的成本，降低研发投入对市场的不确定性风险。

以农村集体资产改革信息平台为代表的应用软件+运营的产品迭代模式：

以产改平台为例，产改平台是数字乡村平台在农村集体产权制度改革业务中的产品应用，产品提供了从清产核资、股权管理与分红、三资日常管理与业务办理审批到资产的监管、信息公开等一系列解决方案。产改平台在承接项目过程中进行项目级的迭代，以满足项目业务单位的个性定制需求；由于产改平台业务覆盖农村集体资产日常维护及监管、资金使用及日常账务的业务办理，且平台用户触达村组和各级农业主管部门，总体涉及业务繁杂且用户较多，因此，也延伸出了以村组为单位的软件运营服务。

## 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 七、 数据处理和存储类业务分析

√适用 □不适用

### (一) 数据获取及存储

公司业务涉及的空间数据其获取及存储过程，主要包括内业信息提取、外业数据调查、数据整合建库、数据存储及服务发布和数据更新及维护几个环节。

#### 1、内业信息提取

作为各类调查数据获取的初始环节，公司基于遥感智能解译技术和目视判读技术，获取各类地块的光谱、纹理、几何特征，形成样本数据作为智能遥感解译的基础，构建多种解译模型，逐地块的进行信息初步提取，目前该技术已经应用于种植结构提取。

#### 2、外业数据调查

公司采用了离线终端采集技术路线，实现了外业数据调查的流程化、一站式、无纸化的外业数据调查模式，将内业提取的底图数据装载到移动终端上，借助移动终端的导航定位能力，进行外业数据采集和核实。

#### 3、数据整合建库

公司构建基于任务的流程化、半自动化的数据整合建库方案，最大限度的减少人工处理工作量，规范数据整合建库流程，生成符合各行业标准化要求的集矢量、影像、文档资料及汇总成果为一体的成果数据库，满足各行业调查数据统一管理应用的实际需求。同时在整合建库流程中，采用自动检测及修复技术，对整合建库工作之初以及工作流程中的各类图形及属性错误，进行自动检测以及批量修复，通过全过程可追溯的质量控制手段，避免错误的逐步积累，保障成果的正确性及规范性。

#### 4、数据存储及服务发布

在海量数据存储方面，公司构建了“物理分布、逻辑统一”的数据仓库，采取了以结构化数据库集群及表分区技术建立核心数据库满足数据管理需要，建立 MongoDB 地图数据库、ElasticSearch 查询统计数据库、Neo4J 更新图数据库、Spark+Hadoop 大数据分析集群，满足多种业务存储场景。

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

#### 5、数据更新及维护

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

## (二) 数据应用及保密

主要面向政府部门、企业的数据应用需求，定制数据产品、提供数据统计分析、实现数据共享服务要求。

### 1、数据产品制作

面向自然资源、农业农村等政府用户，在保障数据产品安全的基础上，公司按照所需业务类别、数据密级、数据版本、数据范围等可提供多层次多维度数据产品，包括各类数据包、专题图、汇总成果以及专题报告。

### 2、数据统计分析

利用最新的大数据技术，建立面向多主题的应用数据库，开发了取管分离、用管分离、查管分离、溯管分离的大数据统计分析功能，其中：

取管分离：利用分布式云盘技术，将共享数据产品上传到云盘，利用其断点续传、高并发下载的能力，实现其数据的高效交换；

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

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

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

### 3、数据共享服务

公司基于微服务框架，打造了国源的服务中台，其技术内容为：

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

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

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

### 4、数据安全

严格执行国家和行业关于重要信息系统等级保护的相关制度规定，确保提供数据系统安全运行。建

立数据及网络安全管理相关制度，落实各部门、生产单位对数据安全管理制度落实，组织人员对制度落实情况进行检查。强化数据在采集、存储、应用和共享等环节的安全保护，实行数据资源分类分级管理，保障数据安全、高效应用。

## 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

### 1、自然资源信息化业务分析

新形势下开展自然资源信息化工作，一是需要形成全覆盖的三维自然资源数据底板。要以全覆盖、全要素、立体调查监测为基础，整合已有国土资源、海洋、测绘地理数据，构建“地上地下、陆海相连”并相互关联的自然资源数据底板，形成统一协调的支撑自然资源和国土空间开发利用与保护的数据基础。二是构建以数字化、网络化和智能化为支撑的国土空间规划体系并监督实施。以自然资源数据底板为基础，整合集成社会经济数据、相关部门数据，构建科学合理的国土空间规划体系，形成人与自然和谐共生的国土空间开发和保护格局，通过数据综合分析挖掘增强监管和决策能力，严格保护和节约资源，管控“三条红线”。三是建立“互联网+自然资源政务服务”体系。运用现代信息网络技术为社会公众提供优质的自然资源政务服务，为全社会监督自然资源管理和开发创造条件。四是加强自然资源数据共享。通过数据共享促进与其他部门的业务协同，形成生态文明建设合力。

### 2、数字农业业务分析

数字农业是将信息作为农业的生产要素，是农业现代化的高级阶段，是我国由农业大国迈向农业强国的必经之路。数字农业的主要有以下重点业务：一、天空地一体化农业观测网络建设，利用卫星遥感、无人机遥感、物联网设备，形成天空地一体化的精准、快速的观测网络，实现数据汇集。二、农业生产

数字化改造，如建设智慧农场、智慧牧场、智慧渔场等，利用智能感知、智能分析、智能控制技术与装备在农业生产中的集成应用。“十四五”期间，全国将建设 100 个包括数字种植业、数字设施农业、数字畜牧业、数字渔业、数字种业等不同类型的国家数字农业创新应用基地。三、全产业链数字化建设，包括推进农业生产经营主体互联网融合应用，现代信息技术在农产品加工领域的深度应用，推进农产品加工信息化，通过“互联网+”农产品出村进城工程，大力发展农产品电子商务，优化提升产业链供应链，推进农产品仓储物流的信息化，实现农产品从种植到加工、物流的全过程信息化采集和监管，农产品全过程质量溯源，达到农产品质量安全信息化。四、利用信息化改进农业生产的组织方式，如通过农业生产社会化服务平台，促进发展农业社会化服务，支持农业服务公司、农民合作社、农村集体经济组织、基层供销合作社等各类主体大力发展单环节、多环节、全程生产托管服务，开展订单农业、加工物流、产品营销等，促进小农户和现代农业发展有机衔接。

### 3、数字乡村业务分析

数字乡村是乡村振兴的战略方向，也是建设数字中国的重要内容。数字乡村建设在农业农村现代化发展中的重要性日益凸显。数字乡村的主要有以下重点业务：一、农业农村大数据平台建设，推进农业农村大数据发展应用。国家已规划发展国家级农业农村大数据平台，很多地方省市也已经开始或即将开始规划建设农业农村大数据平台，推进农业农村数据资源整合共享，农业农村数据资源进行对接汇聚、加工处理、分类整理，建立农业农村各类数据“1 张底图+N 个农业专题应用图”。同时开拓农业农村大数据应用场景，建设农业农村大数据分析通用系统，聚焦种源安全、重要农产品供需平衡、农业防灾减灾、农产品质量安全、高标准农田建设、农村宅基地利用、农业农村经济运行等的大数据应用。二、乡村治理的数字化建设。通过信息化与乡村治理的结合，提升乡村治理的智能化、精细化、专业化水平。如智慧党建，通过党建信息化综合平台，推动党务、村务、财务等信息网上公开，拓宽党群沟通渠道，畅通社情民意。通过“互联网+政务服务”在乡村的应用，推动乡村政务服务“网上办、掌上办、一次办”。通过建设农村集体资产监督管理平台，农村产权交易平台，推进村级事务及时公开、随时查看和农村集体资产的盘活利用。三、乡村服务的数字化建设，通过数字化技术，提升乡村服务的水平，缩小城乡数字鸿沟。通过建设整合农村信息服务体系，提升乡村信息服务的便捷性、内容的丰富性。通过数字化平台和大数据应用，借助数字化技术减少金融服务中的信息不对称，精准匹配资金需求，降低农民和新型生产经营主体融资门槛，缓解农村融资难、融资贵、融资慢等问题，推进农村数字普惠金融应用。

## 十三、金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司信息披露管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统、北京证券交易所制定的相关业务规则的要求，公司持续完善法人治理结构，严格遵照《公司章程》、“三会”议事规则、《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《独立董事工作制度》等实施和执行，确保公司规范管理，良性运转。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大生产经营决策、投资融资决策均按照《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，公司“三会”机构和各级管理人员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 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

2021年度，公司的治理机制符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及《公司章程》的要求，能够保证公司股东，特别是中小股东合法有效地行使权利，保障股东权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等决策均按相关规则 and 规定履行了决

策程序。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，未修改公司章程。

### (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	7	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 第二届董事会第二十二次会议审议通过《〈回购股份方案〉的议案》等议案；</li><li>2. 第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》《关于补选公司第二届董事会非独立董事的议案》《关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案》等议案；</li><li>3. 第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于 2021 年第一季度报告的议案》等议案；</li><li>4. 第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》等议案；</li><li>5. 第三届董事会第一次会议审议通过《关于豁免董事会会议通知时限的议案》《关于选举董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》等议案；</li><li>6. 第三届董事会第二次会议审议通过《关于公司 2021 年半年度报告的议案》《关于公司向银行申请综合授信暨关联担保的议案》等议案；</li><li>7. 第三届董事会第三次会议审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。</li></ol>
监事会	7	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 第二届监事会第十七次会议审议通过《〈回购股份方案〉的议案；</li><li>2. 第二届监事会第十八次会议审议通过《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》等议案；</li><li>3. 第二届监事会第十九次会议审议通过《关于 2021 年第一季度报告的议案》等议案；</li><li>4. 第二届监事会第二十次审议通过《关于提名公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》；</li><li>5. 第三届监事会第一次会议审议通过《关于豁免监事会会议通知期限的议案》《关于选举第三届监事会主席的议案》等议案</li><li>6. 第三届监事会第二次会议审议通过《关于公司 2021 年半年度报告的议案》等议案；</li><li>7. 第三届监事会第三次会议审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。</li></ol>

股东大会	3	<p>1. 2021 年第一次临时股东大会审议通过《〈回购股份方案〉的议案》等议案；</p> <p>2. 2020 年年度股东大会审议通过《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配的议案》《关于增加募集资金投资项目实施主体的议案》等议案；</p> <p>3. 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于提名公司第三届董事会候选人的议案》《关于提名公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》等议案。</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、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

截至报告期末，上述机构依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司信息披露管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统、北京证券交易所制定的相关业务规则的要求，公司持续完善法人治理结构，严格遵照《公司章程》、“三会”议事规则、《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《独立董事工作制度》等实施和执行，确保公司规范管理，良性运转。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》，始终秉承诚实守信、公平公正的原则，遵循《投资者关系管理制度》等相关规定，充分、合规地向全体投资者披露信息。采取灵活多样的方式，与投资者保持了良好的互动沟通，有效保护投资者利益。

## 二、内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

不适用

## (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
李秋玲	7	现场	0	-
虞国柱	7	现场	0	-

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第 2 号——独立董事》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规和《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极出席相关会议，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，认真审议董事会各项议案，对重大事项发表了独立意见，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用。

## (三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，且报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司完全具备独立自主经营能力。

1、业务独立性：公司拥有完善的生产体系、销售体系和技术研发体系，设立了与业务体系匹配的职能机构，建立了配套管理制度，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性：公司建立了完善的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效。公司总经理、副总经理、财务负责人、技术总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任职务或领取薪酬，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性：公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性：公司按照《公司法》《公司章程》的规定设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司具有完备的内部管理制度，设有业务中心、研发中心、生产管理中心、财务计划中心、市场营销中心、行政综合中心、董事会秘书办公室等部门，各部门依照《公司章程》及各项内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。

5、财务独立性：公司在银行独立开设账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，对所发生的经济业务进行独立结算。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定和完善了财务管理制度和内控制度，建立了独立、完善的财务核算和财务管理体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

#### **(五) 内部控制制度的建设及实施情况**

公司依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了会计核算体系、财务管理和风险控制等内部管理制度，该制度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。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### **(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，经公司第一届董事会第六次会议审议通过。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。

#### **(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

高级管理人员薪酬由固定工资、奖金两部分构成，其中基本薪酬系高级管理人员根据职务等级及职责每月领取，奖金根据年度经营及考核情况发放。

### **三、 投资者保护**

#### **(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开三次股东大会，三次股东大会均提供网络投票方式，其中，2021年第二次临

时股东大会存在累积投票议案，分别是在选举第三届董事会、监事会成员时采取累积投票方式，议案分别为《关于提名公司第三届董事会候选人的议案》《关于提名公司第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》。

**(二) 特别表决权股份**

适用 不适用

**(三) 投资者关系的安排**

适用 不适用

公司已经建立了《投资者关系管理制度》，投资者关系管理是公司工作的重要组成部分，我们秉持公开透明、信息共享的理念，开设了热线和邮箱来与投资者互动交流，按约接受来访调研，不断加强与投资者的互动和沟通，努力提升投资者沟通的便利性，确保所有投资者都能及时、公平和准确地了解公司最新情况。

2021年10月20日，北京楷米资产管理有限公司、中投国联（北京）投资基金有限公司、珠海唐丰投资管理有限公司、北京仓廩投资管理有限公司、广发证券股份有限公司北京分公司、海南杰谛私募股权投资基金管理有限公司、北京市中伦文德律师事务所对公司进行了现场调研。

2021年12月7日，红证利德资本管理有限公司、北京东方大泽投资管理有限公司、北京瑞颐投资管理有限公司、宁波梅山保税港区湖畔积木资产管理合伙企业（有限合伙）、多闻投资基金管理（北京）有限公司、东兴证券股份有限公司、民生证券股份有限公司、北京市中伦文德律师事务所对公司进行了现场调研。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2022〕1-505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6楼
审计报告日期	2022年4月24日
签字注册会计师姓名	余龙、兰轶林
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5年
会计师事务所审计报酬	65万元

## 审 计 报 告

天健审〔2022〕1-505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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)、五(二)1。

2021 年度，国源科技公司的营业收入为人民币 291,599,438.13 元，主要来源于地理信息数据工程，占比为 68.78%。

由于国源科技公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且国源科技公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，国源科技公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。在确定履约进度时，国源科技公司管理层(以下简称管理层)需要对项目合同的预计总工作量作出合理估计。

由于营业收入是国源科技公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及复杂的信息系统和重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法(包括判断履约义务是在某一时段内履行以及采用产出法确定履约进度)是否适当；

(3) 对主要合同的毛利率进行了实质性分析程序；

(4) 了解与项目预算总工作量的编制、审核及变更的流程的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(5) 以抽样方式检查主要的销售合同，核对发票、项目进度确认单、项目收款银行回单等，并核对至国源科技公司出具的履约进度统计表等文件；

(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证合同金额、本期回款金额、本期销售额、应收账款余额、项目履约进度等内容；

(7) 测试管理层对履约进度和按照履约进度确认收入的计算是否准确；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否在财务报表中作出恰当的列报。

## (二) 应收账款及合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)、五(一)3、五(一)7及五(一)17。

截至2021年12月31日，国源科技公司应收账款账面余额为人民币194,177,644.59元，减值准备为人民币40,723,035.18元，账面价值为人民币153,454,609.41元；合同资产账面余额为人民币294,564,660.87元，减值准备为人民币54,310,507.86元，账面价值为人民币240,254,153.01元；其他非流动资产账面余额为人民币2,449,486.42元，减值准备为人民币425,677.56元，账面价值为人民币2,023,808.86元。

管理层根据各项应收账款及合同资产的信用风险特征，以应收账款组合及合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款及合同资产账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的减值准备。

由于应收账款及合同资产金额重大，且应收账款及合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款及合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款及合同资产的减值准备，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款及合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款及合同资产的后续实际核销或转回情况，

评价管理层过往预测的准确性；

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款及合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层减值测试方法（包括根据历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等确定的各项组合坏账准备计提比例）的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款及合同资产账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款及合同资产的期后回款情况，评价管理层计提应收账款及合同资产坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款及合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **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，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）。

在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：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十四日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	239,319,941.86	313,485,550.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	47,224,504.44	66,803,345.83
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3	153,454,609.41	180,458,609.70
应收款项融资			
预付款项	4	3,941,571.21	2,016,813.23

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	28,307,031.46	28,837,131.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	1,455,499.42	2,290,140.24
合同资产	7	240,254,153.01	181,877,581.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	365,831.08	313,847.41
<b>流动资产合计</b>		<b>714,323,141.89</b>	<b>776,083,019.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9	50,000.00	50,000.00
投资性房地产			
固定资产	10	23,912,868.74	11,907,407.03
在建工程	11		12,209,217.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12	6,477,950.57	
无形资产	13	1,915,497.84	875,816.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	78,485.36	266,850.44
递延所得税资产	16	15,257,966.90	10,359,195.87
其他非流动资产	17	2,023,808.86	
<b>非流动资产合计</b>		<b>49,716,578.27</b>	<b>35,668,486.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>764,039,720.16</b>	<b>811,751,506.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	17,897,328.22	6,006,411.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19	9,093,253.94	12,180,706.24

预收款项			
合同负债	20	2,223,574.41	6,558,728.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21	14,799,232.69	21,008,465.83
应交税费	22	3,760,037.49	5,113,341.59
其他应付款	23	1,532,291.20	1,529,332.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	24	4,110,640.83	
其他流动负债	25	133,414.46	393,523.73
<b>流动负债合计</b>		<b>53,549,773.24</b>	<b>52,790,509.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	26	2,595,075.67	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	27	1,541,334.48	1,786,321.31
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,136,410.15</b>	<b>1,786,321.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>57,686,183.39</b>	<b>54,576,830.61</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	28	133,790,000.00	133,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	29	460,045,229.80	460,060,682.08
减：库存股	30	29,432,678.75	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31	30,969,182.36	29,911,595.75
一般风险准备			

未分配利润	32	110,981,803.36	133,412,397.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		706,353,536.77	757,174,675.77
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		706,353,536.77	757,174,675.77
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		764,039,720.16	811,751,506.38

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	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		224,450,696.35	305,537,468.21
交易性金融资产		21,056,869.44	66,803,345.83
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	149,017,149.08	174,470,078.81
应收款项融资			
预付款项		3,457,057.95	1,766,096.97
其他应收款	2	27,305,313.31	27,424,589.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,455,499.42	2,290,140.24
合同资产		227,892,179.09	173,240,445.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		359,998.10	313,847.41
<b>流动资产合计</b>		654,994,762.74	751,846,012.51
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	63,419,621.03	24,419,621.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,033,533.50	7,453,368.26
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,868,154.76	
无形资产		1,825,409.44	848,827.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,485.36	266,850.44
递延所得税资产		13,858,257.02	9,657,744.01
其他非流动资产		2,023,808.86	
<b>非流动资产合计</b>		94,107,269.97	42,646,411.22
<b>资产总计</b>		749,102,032.71	794,492,423.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		17,897,328.22	6,006,411.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,460,086.88	11,299,628.20
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,297,364.85	18,285,326.96
应交税费		3,479,858.09	4,939,483.70
其他应付款		1,248,278.76	6,519,171.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,215,083.84	5,776,653.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,771,146.78	
其他流动负债		132,905.03	346,599.20
<b>流动负债合计</b>		51,502,052.45	53,173,273.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,300,595.43	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,316,522.85	1,706,022.85
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,617,118.28	1,706,022.85
<b>负债合计</b>		55,119,170.73	54,879,296.79

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		133,790,000.00	133,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		460,045,229.80	460,060,682.08
减：库存股		29,432,678.75	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,969,182.36	29,911,595.75
一般风险准备			
未分配利润		98,611,128.57	115,850,849.11
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>693,982,861.98</b>	<b>739,613,126.94</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>749,102,032.71</b>	<b>794,492,423.73</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		291,599,438.13	313,804,941.96
其中：营业收入	1	291,599,438.13	313,804,941.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		266,328,718.11	252,447,163.73
其中：营业成本	1	160,947,474.98	179,749,860.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	1,781,318.61	1,747,156.78
销售费用	3	21,804,951.19	21,360,574.06
管理费用	4	18,180,348.40	16,019,873.45
研发费用	5	65,455,384.71	34,377,548.64
财务费用	6	-1,840,759.78	-807,849.81
其中：利息费用		563,856.20	147,975.45
利息收入		2,545,600.42	1,087,434.42

加：其他收益	7	4,856,800.51	2,279,609.12
投资收益（损失以“-”号填列）	8	2,894,944.16	3,309,926.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-3,517,571.95	-20,299,384.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,661,883.69	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	7,953.07	73,911.36
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,850,962.12	46,721,840.50
加：营业外收入	11	39,080.82	86,772.55
减：营业外支出	12	48,234.75	729,302.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,841,808.19	46,079,310.61
减：所得税费用	13	-1,543,183.84	4,431,729.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,384,992.03	41,647,581.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,384,992.03	41,647,581.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,384,992.03	41,647,581.58
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		5,384,992.03	41,647,581.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,384,992.03	41,647,581.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.36

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	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	1	275,801,366.91	297,764,695.59
减：营业成本	1	155,355,851.35	171,752,834.47
税金及附加		1,478,397.60	1,553,051.20
销售费用		20,251,707.67	20,296,920.25
管理费用		13,931,125.37	12,865,510.05
研发费用	2	55,636,622.44	29,552,145.15
财务费用		-1,772,380.29	-809,571.59
其中：利息费用		555,881.20	147,975.45
利息收入		2,458,307.17	1,081,124.42
加：其他收益		4,551,670.36	1,808,842.70
投资收益（损失以“-”号填列）	3	2,668,998.51	3,224,427.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,178,239.28	-22,503,028.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,214,680.82	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,953.07	16,850.46
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,755,744.61	45,100,898.36
加：营业外收入		22,972.21	5,911.46
减：营业外支出		47,776.57	728,913.13
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,730,940.25	44,377,896.69

减：所得税费用		-844,925.82	4,676,030.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,575,866.07	39,701,866.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,575,866.07	39,701,866.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		10,575,866.07	39,701,866.02
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,222,092.58	245,860,757.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		195,720.21	1,198,849.27
收到其他与经营活动有关的现金	1	28,323,243.90	47,290,223.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		270,741,056.69	294,349,830.16
购买商品、接受劳务支付的现金		114,154,262.89	135,294,073.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		113,916,232.56	81,414,728.67
支付的各项税费		19,246,629.35	21,820,614.80
支付其他与经营活动有关的现金	2	63,977,776.54	67,728,623.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		311,294,901.34	306,258,040.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-40,553,844.65	-11,908,209.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,823,785.55	3,362,914.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	264,394.00
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		796,090,000.00	1,002,640,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		798,948,785.55	1,006,267,308.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,254,482.99	16,443,896.95
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		766,440,000.00	1,079,390,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		772,694,482.99	1,095,833,896.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		26,254,302.56	-89,566,588.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			367,012,313.21
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		17,878,208.47	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		17,878,208.47	373,012,313.21
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,919,154.09	46,969,144.17
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		33,358,217.65	7,896,652.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		66,277,371.74	55,865,796.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-48,399,163.27	317,146,516.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-62,698,705.36	215,671,718.06
加：期初现金及现金等价物余额		301,309,365.16	85,637,647.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		238,610,659.80	301,309,365.16

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	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		229,244,290.09	224,790,250.32
收到的税费返还		195,720.21	1,075,564.92
收到其他与经营活动有关的现金		26,885,099.05	55,943,622.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		256,325,109.35	281,809,437.63
购买商品、接受劳务支付的现金		112,799,437.73	128,883,402.65
支付给职工以及为职工支付的现金		96,664,555.40	72,148,971.43
支付的各项税费		18,374,903.92	20,737,190.05
支付其他与经营活动有关的现金		65,191,746.10	68,374,655.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		293,030,643.15	290,144,219.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-36,705,533.80	-8,334,781.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,665,474.90	3,277,415.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	32,394.00
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		745,190,000.00	990,240,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		747,890,474.90	993,549,809.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,025,667.82	3,521,149.47
投资支付的现金		39,000,000.00	14,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		689,440,000.00	1,066,990,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		732,465,667.82	1,084,511,149.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		15,424,807.08	-90,961,340.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			367,012,313.21

取得借款收到的现金		17,878,208.47	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		17,878,208.47	373,012,313.21
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,919,154.09	46,969,144.17
支付其他与筹资活动有关的现金		33,298,196.65	7,896,652.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		66,217,350.74	55,865,796.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-48,339,142.27	317,146,516.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-69,619,868.99	217,850,394.72
加：期初现金及现金等价物余额		293,361,283.28	75,510,888.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		223,741,414.29	293,361,283.28

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	133,790,000.00				460,060,682.08				29,911,595.75		133,412,397.94		757,174,675.77
加：会计政策 变更													
前期差错 更正													
同一控制 下企业合并													
其他													
二、本年期初 余额	133,790,000.00				460,060,682.08				29,911,595.75		133,412,397.94		757,174,675.77
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-15,452.28	29,432,678.75			1,057,586.61		-22,430,594.58		-50,821,139.00

(一) 综合收益总额									5,384,992.03	5,384,992.03
(二) 所有者投入和减少资本				-15,452.28	29,432,678.75					-29,448,131.03
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-15,452.28	29,432,678.75					-29,448,131.03
(三) 利润分配							1,057,586.61	-27,815,586.61		-26,758,000.00
1. 提取盈余公积							1,057,586.61	-1,057,586.61		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-26,758,000.00		-26,758,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年年末余额</b>	133,790,000.00			460,045,229.80	29,432,678.75		30,969,182.36	110,981,803.36		706,353,536.77	

项目	2020年									
	归属于母公司所有者权益									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	100,340,000.00				132,227,939.63				25,941,409.15		142,561,002.96	401,070,351.74
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	100,340,000.00				132,227,939.63				25,941,409.15		142,561,002.96	401,070,351.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,450,000.00				327,832,742.45				3,970,186.60		-9,148,605.02	356,104,324.03
（一）综合收益总额											41,647,581.58	41,647,581.58
（二）所有者投入和减少资本	33,450,000.00				327,832,742.45							361,282,742.45

1. 股东投入的普通股	33,450,000.00				327,832,742.45							361,282,742.45
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								3,970,186.60	-50,796,186.60			-46,826,000.00
1. 提取盈余公积								3,970,186.60	-3,970,186.60			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-46,826,000.00			-46,826,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股												

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	133,790,000.00			460,060,682.08			29,911,595.75	133,412,397.94		757,174,675.77	

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	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其 他	专 项	盈余公积	一 般	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他			综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	133,790,000.00				460,060,682.08				29,911,595.75		115,850,849.11	739,613,126.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,790,000.00				460,060,682.08				29,911,595.75		115,850,849.11	739,613,126.94
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					-15,452.28	29,432,678.75			1,057,586.61		-17,239,720.54	-45,630,264.96
（一）综合收益总额											10,575,866.07	10,575,866.07
（二）所有者投入和 减少资本					-15,452.28	29,432,678.75						-29,448,131.03
1. 股东投入的普通 股												
2. 其他权益工具持 有者投入资本												
3. 股份支付计入所 有者权益的金额												
4. 其他					-15,452.28	29,432,678.75						-29,448,131.03
（三）利润分配									1,057,586.61		-27,815,586.61	-26,758,000.00
1. 提取盈余公积									1,057,586.61		-1,057,586.61	
2. 提取一般风险准 备												



		先 股	续 债	他			合 收 益	备		险 准 备		
一、上年期末余额	100,340,000.00				132,227,939.63				25,941,409.15		126,945,169.69	385,454,518.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,340,000.00				132,227,939.63				25,941,409.15		126,945,169.69	385,454,518.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,450,000.00				327,832,742.45				3,970,186.60		-11,094,320.58	354,158,608.47
（一）综合收益总额											39,701,866.02	39,701,866.02
（二）所有者投入和减少资本	33,450,000.00				327,832,742.45							361,282,742.45
1. 股东投入的普通股	33,450,000.00				327,832,742.45							361,282,742.45
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									3,970,186.60		-50,796,186.60	-46,826,000.00
1. 提取盈余公积									3,970,186.60		-3,970,186.60	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,826,000.00	-46,826,000.00
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
<b>四、本年期末余额</b>	133,790,000.00			460,060,682.08			29,911,595.75		115,850,849.11	739,613,126.94	

### 三、 财务报表附注

## 北京世纪国源科技股份有限公司

### 财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

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

公司现持有统一社会信用代码为91110102782527551G的营业执照,注册资本133,790,000.00元,股份总数133,790,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股74,131,331股;无限售条件的流通股份A股59,658,669股。公司股票已于2021年11月15日在北京证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2022年4月24日第三届第六次董事会批准对外报出。

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

#### 二、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

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

##### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

## **(二) 会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## **(三) 营业周期**

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

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

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

## **(八) 金融工具**

### **1. 金融资产和金融负债的分类**

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

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

量的金融负债。

## **2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件**

### **(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### **(2) 金融资产的后续计量方法**

#### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### **3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### **4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### **(3) 金融负债的后续计量方法**

#### **1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除

因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### **4) 以摊余成本计量的金融负债**

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### **(4) 金融资产和金融负债的终止确认**

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

### **3. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### **4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

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

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

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

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

#### **5. 金融工具减值**

##### **(1) 金融工具减值计量和会计处理**

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生

违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——押金保证金及备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——往来款组合		

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

### (九) 存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

### (十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

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

## **(十一) 长期股权投资**

### **1. 共同控制、重大影响的判断**

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

### **2. 投资成本的确定**

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

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

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

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

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

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

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

### **3. 后续计量及损益确认方法**

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

### **4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法**

#### **(1) 个别财务报表**

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

#### **(2) 合并财务报表**

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

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

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

公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

## (十三) 在建工程

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

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

## (十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5

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

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

#### (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

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

## **(十七) 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。

## **(十八) 职工薪酬**

### **1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。**

### **2. 短期薪酬的会计处理方法**

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

### **3. 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### **4. 辞退福利的会计处理方法**

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支

付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## **5. 其他长期职工福利的会计处理方法**

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

### **(十九) 预计负债**

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

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

### **(二十) 股份支付**

#### **1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

##### **(1) 以权益结算的股份支付**

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

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

##### **(2) 以现金结算的股份支付**

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

### **(3) 修改、终止股份支付计划**

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

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

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

## **(二十一) 收入**

### **1. 收入确认原则**

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### **2. 收入计量原则**

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服

务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

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

(2) 公司地理信息数据工程、行业应用软件开发及空间信息应用服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，主要为按照实际测量的完工进度确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (二十二) 政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政

府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### **(二十三) 合同资产、合同负债**

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### **(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债**

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

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

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

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

### **(二十五) 租赁**

#### **1. 公司作为承租人**

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

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (二十六) 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。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十六)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则	2021 年 1 月 1 日

		调整影响	
使用权资产		9,502,479.47	9,502,479.47
一年内到期的非流动负债		3,465,673.35	3,465,673.35
租赁负债		6,036,806.12	6,036,806.12

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.78%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

② 使用权资产的计量不包含初始直接费用。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00、6.00、3.00、1.00
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征，按房产租金 12%计缴。	1.20、12.00
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
河南国源科技发展有限公司	20.00

沈阳国源科技发展有限公司	25.00
北京国源智农科技有限责任公司	20.00

## (二) 税收优惠

### 1. 所得税

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

(2) 本公司之全资子公司河南国源科技有限公司和北京国源智农科技有限责任公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，以及相关税收政策规定的小型微利企业，2021年度适用减按20%的企业所得税税率，并减按25%计算应纳税所得额。

### 2. 增值税

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

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财税〔2019〕87号)，本公司的生产性服务业增值税，自2019年4月1日至2021年12月31日，满足当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额规定。

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

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	238,610,659.80	301,309,365.16
其他货币资金	709,282.06	12,176,184.93
合 计	239,319,941.86	313,485,550.09

##### (2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

定期存款		10,049,684.93
履约保函保证金	709,282.06	2,126,500.00
小计	709,282.06	12,176,184.93

## 2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,224,504.44	66,803,345.83
其中：银行理财产品	47,224,504.44	66,803,345.83
合计	47,224,504.44	66,803,345.83

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,595,917.50	0.82	1,595,917.50	100.00	
按组合计提坏账准备	192,581,727.09	99.18	39,127,117.68	20.32	153,454,609.41
合计	194,177,644.59	100.00	40,723,035.18	20.97	153,454,609.41

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,595,917.50	0.73	1,595,917.50	100.00	
按组合计提坏账准备	216,171,317.43	99.27	35,712,707.73	16.52	180,458,609.70
合计	217,767,234.93	100.00	37,308,625.23	17.13	180,458,609.70

#### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
科尔沁右翼前旗自然资源局	1,595,917.50	1,595,917.50	100.00	预计款项无法收回
小计	1,595,917.50	1,595,917.50	100.00	

### 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	53, 117, 366. 48	2, 655, 868. 31	5. 00
1-2 年	70, 156, 035. 26	7, 015, 603. 53	10. 00
2-3 年	36, 878, 119. 90	11, 063, 435. 98	30. 00
3-4 年	25, 451, 644. 43	12, 725, 822. 22	50. 00
4-5 年	4, 373, 911. 27	3, 061, 737. 89	70. 00
5 年以上	2, 604, 649. 75	2, 604, 649. 75	100. 00
小 计	192, 581, 727. 09	39, 127, 117. 68	20. 32

#### (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年, 下同)	53, 117, 366. 48
1-2 年	70, 156, 035. 26
2-3 年	36, 878, 119. 90
3-4 年	25, 547, 561. 93
4-5 年	4, 373, 911. 27
5 年以上	4, 104, 649. 75
合 计	194, 177, 644. 59

#### (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1, 595, 917. 50							1, 595, 917. 50
按组合计提坏账准备	35, 712, 707. 73	3, 414, 409. 95						39, 127, 117. 68
合 计	37, 308, 625. 23	3, 414, 409. 95						40, 723, 035. 18

#### (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
灵山县自然资源局	7, 400, 200. 00	3. 81	413, 541. 50
雷州市自然资源局	4, 306, 131. 12	2. 22	430, 613. 11
海口市自然资源和规划局	4, 000, 000. 00	2. 06	200, 000. 00

正宁县国土资源局	3,956,800.00	2.04	1,236,103.45
鄢陵县国土资源局	3,260,000.00	1.68	963,650.00
小 计	22,923,131.12	11.81	3,243,908.06

#### 4. 预付款项

##### (1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,736,567.63	94.80		3,736,567.63	1,795,856.69	89.04		1,795,856.69
1-2 年	93,646.58	2.38		93,646.58	220,956.54	10.96		220,956.54
2-3 年	111,357.00	2.82		111,357.00				
合 计	3,941,571.21	100.00		3,941,571.21	2,016,813.23	100.00		2,016,813.23

##### (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 (%)
河南省北方向勘测规划技术有限公司	588,042.77	14.92
海南软测技术检测中心有限公司	500,000.00	12.69
沈阳领越测绘有限公司	358,490.57	9.10
中国石化销售股份有限公司北京石油分公司	296,600.56	7.52
辽宁汉之韵人力资源有限公司	200,000.00	5.07
小 计	1,943,133.90	49.30

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	28,642,527.16	100.00	335,495.70	1.17	28,307,031.46
合 计	28,642,527.16	100.00	335,495.70	1.17	28,307,031.46

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	29,069,465.35	100.00	232,333.70	0.80	28,837,131.65
合 计	29,069,465.35	100.00	232,333.70	0.80	28,837,131.65

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	28,173,853.79		
账龄组合	468,673.37	335,495.70	71.58
1年以内(含1年,下同)	6,128.00	306.40	5.00
1-2年			
2-3年	39,080.10	11,724.03	30.00
3-4年	20,000.00	10,000.00	50.00
4-5年	300,000.00	210,000.00	70.00
5年以上	103,465.27	103,465.27	100.00
合 计	28,642,527.16	335,495.70	1.17

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	6,413,652.70
1-2年	2,853,088.09
2-3年	2,431,706.12
3-4年	3,426,479.22
4-5年	5,480,904.40
5年以上	8,036,696.63
合 计	28,642,527.16

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数		3,908.02	228,425.68	232,333.70

期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-3,908.02	3,908.02	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	306.40		102,855.60	103,162.00
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	306.40		335,189.30	335,495.70

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	25,633,945.55	26,038,219.73
备用金	2,539,908.24	2,568,700.25
往来款	468,673.37	462,545.37
合 计	28,642,527.16	29,069,465.35

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上杭县自然资源局	保证金	1,845,767.25	3-5 年	6.44	
新疆维吾尔自治区农业农村厅政策与改革处	保证金	1,242,500.00	1-2 年	4.34	
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	保证金	943,213.30	1 年内	3.29	
正安县国库集中支付中心其他资金户	保证金	858,951.00	5 年以上	3.00	
江西省自然资源厅	保证金	850,000.00	2-3 年	2.97	
小 计		5,740,431.55		20.04	

6. 存货

(1) 明细情况

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

库存商品	38,169.89		38,169.89	708,247.46		708,247.46
合同履约成本	1,417,329.53		1,417,329.53	1,581,892.78		1,581,892.78
合 计	1,455,499.42		1,455,499.42	2,290,140.24		2,290,140.24

## (2) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
未完成劳务	1,581,892.78		164,563.25		1,417,329.53
小 计	1,581,892.78		164,563.25		1,417,329.53

## 7. 合同资产

### (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
应收项目款	294,564,660.87	54,310,507.86	240,254,153.01	210,951,883.46	29,074,301.73	181,877,581.73
合 计	294,564,660.87	54,310,507.86	240,254,153.01	210,951,883.46	29,074,301.73	181,877,581.73

### (2) 合同资产减值准备计提情况

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	29,074,301.73	25,236,206.13					54,310,507.86
合 计	29,074,301.73	25,236,206.13					54,310,507.86

#### 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	294,564,660.87	54,310,507.86	18.44
合 计	294,564,660.87	54,310,507.86	18.44

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待认证进项额	365,831.08		365,831.08	313,847.41		313,847.41
合 计	365,831.08		365,831.08	313,847.41		313,847.41

## 9. 其他非流动金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000.00	50,000.00
其中：权益工具投资	50,000.00	50,000.00
合 计	50,000.00	50,000.00

### (2) 其他说明

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

## 10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合 计
账面原值						
期初数	5,417,224.50	13,697,795.26	13,911,737.86	14,297,099.42	1,788,030.83	49,111,887.87
本期增加金额	13,127,558.96	276,337.51	1,071,909.73	2,386,911.18	240,086.19	17,102,803.57
1) 购置		276,337.51	1,071,909.73	2,386,911.18	240,086.19	3,975,244.61
2) 在建工程转入	13,127,558.96					13,127,558.96
本期减少金额			317,392.08	20,560.00	27,350.00	365,302.08
1) 处置或报废			317,392.08	20,560.00	27,350.00	365,302.08
期末数	18,544,783.46	13,974,132.77	14,666,255.51	16,663,450.60	2,000,767.02	65,849,389.36
累计折旧						
期初数	3,415,560.36	10,179,865.18	10,567,250.25	11,528,799.16	1,513,005.89	37,204,480.84
本期增加金额	687,193.12	1,500,595.93	1,303,241.89	1,471,003.65	107,169.57	5,069,204.16
1) 计提	687,193.12	1,500,595.93	1,303,241.89	1,471,003.65	107,169.57	5,069,204.16
本期减少金额			290,691.68	19,943.20	26,529.50	337,164.38
1) 处置或报废			290,691.68	19,943.20	26,529.50	337,164.38
期末数	4,102,753.48	11,680,461.11	11,579,800.46	12,979,859.61	1,593,645.96	41,936,520.62
账面价值						
期末账面价值	14,442,029.98	2,293,671.66	3,086,455.05	3,683,590.99	407,121.06	23,912,868.74
期初账面价值	2,001,664.14	3,517,930.08	3,344,487.61	2,768,300.26	275,024.94	11,907,407.03

## 11. 在建工程

### (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
河南国源办公楼				12,209,217.09		12,209,217.09
合 计				12,209,217.09		12,209,217.09

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
河南国源办公楼	12,640,809.00	12,209,217.09	918,341.87	13,127,558.96		
小 计	12,640,809.00	12,209,217.09	918,341.87	13,127,558.96		

## 12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	9,502,479.47	9,502,479.47
本期增加金额	738,202.29	738,202.29
1) 租入	738,202.29	738,202.29
本期减少金额		
期末数	10,240,681.76	10,240,681.76
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	3,762,731.19	3,762,731.19
1) 计提	3,762,731.19	3,762,731.19
本期减少金额		
期末数	3,762,731.19	3,762,731.19
账面价值		
期末账面价值	6,477,950.57	6,477,950.57
期初账面价值[注]	9,502,479.47	9,502,479.47

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1之说明

### 13. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	3,316,522.30	3,316,522.30
本期增加金额	1,360,896.51	1,360,896.51
1) 购置	1,360,896.51	1,360,896.51
本期减少金额		
期末数	4,677,418.81	4,677,418.81
累计摊销		
期初数	2,440,706.23	2,440,706.23
本期增加金额	321,214.74	321,214.74
1) 计提	321,214.74	321,214.74
本期减少金额		
期末数	2,761,920.97	2,761,920.97
账面价值		
期末账面价值	1,915,497.84	1,915,497.84
期初账面价值	875,816.07	875,816.07

### 14. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
费用化支出		65,455,384.71			65,455,384.71		
合 计		65,455,384.71			65,455,384.71		

### 15. 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
阿里云服务	266,850.44		188,365.08		78,485.36
合 计	266,850.44		188,365.08		78,485.36

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,794,716.30	14,841,493.35	66,615,260.66	9,992,289.10
预提费用	1,541,334.48	251,417.19	1,786,321.31	267,872.95
可抵扣亏损	660,225.42	165,056.36	660,225.42	99,033.82
合 计	97,996,276.20	15,257,966.90	69,061,807.39	10,359,195.87

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	8,123,522.42	4,543,864.74
合 计	8,123,522.42	4,543,864.74

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年	419,873.10	419,873.10	
2024 年	1,805,203.40	1,805,203.40	
2025 年	2,318,788.24	2,318,788.24	
2026 年	3,579,657.68		
合 计	8,123,522.42	4,543,864.74	

## 17. 其他非流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,449,486.42	425,677.56	2,023,808.86			
小 计	2,449,486.42	425,677.56	2,023,808.86			

### (2) 合同资产减值准备计提情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备		425,677.56					425,677.56
小 计		425,677.56					425,677.56

## 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	17,897,328.22	6,006,411.00
合 计	17,897,328.22	6,006,411.00

## 19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付服务费	7,653,326.18	11,725,943.80
应付货款	1,118,270.70	325,274.24
应付租赁费	321,657.06	129,488.20
合 计	9,093,253.94	12,180,706.24

## 20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,223,574.41	6,558,728.77
合 计	2,223,574.41	6,558,728.77

## 21. 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	20,857,322.84	99,462,832.04	105,722,797.53	14,597,357.35
离职后福利—设定提存计划	151,142.99	8,315,284.78	8,264,552.43	201,875.34
合 计	21,008,465.83	107,778,116.82	113,987,349.96	14,799,232.69

### (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	20,727,747.87	81,552,891.85	87,842,350.85	14,438,288.87
职工福利费		8,199,810.31	8,199,810.31	
社会保险费	101,424.28	4,931,153.46	4,911,305.77	121,271.97
其中：医疗保险费	98,494.49	4,586,848.38	4,567,820.84	117,522.03

工伤保险费	2,898.83	187,387.93	186,567.78	3,718.98
生育保险费	30.96	156,917.15	156,917.15	30.96
住房公积金	19,691.00	4,589,846.59	4,583,889.59	25,648.00
工会经费和职工教育经费	8,459.69	189,129.83	185,441.01	12,148.51
小 计	20,857,322.84	99,462,832.04	105,722,797.53	14,597,357.35

**(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	144,023.58	8,043,552.50	7,987,280.98	200,295.10
失业保险费	7,119.41	271,732.28	277,271.45	1,580.24
小 计	151,142.99	8,315,284.78	8,264,552.43	201,875.34

**22. 应交税费**

项 目	期末数	期初数
增值税	1,449,865.87	1,007,830.05
企业所得税	1,932,996.89	3,892,827.77
代扣代缴个人所得税	132,132.72	61,015.32
城市维护建设税	101,659.02	70,548.11
房产税	28,657.76	3,792.06
土地使用税	1,258.24	1,000.00
教育费附加	43,729.34	30,234.89
地方教育附加	29,152.88	20,156.59
印花税	40,584.77	25,936.80
合 计	3,760,037.49	5,113,341.59

**23. 其他应付款**

项 目	期末数	期初数
往来款项	1,435,990.13	1,369,664.93
其他	96,301.07	159,667.21
合 计	1,532,291.20	1,529,332.14

#### 24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的租赁负债	4,110,640.83	3,465,673.35
合 计	4,110,640.83	3,465,673.35

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1之说明

#### 25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	133,414.46	393,523.73
合 计	133,414.46	393,523.73

#### 26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
租赁付款额	6,781,840.79	9,786,230.13
减：未确认融资费用	76,124.29	283,750.66
一年内到期的非流动负债	4,110,640.83	3,465,673.35
合 计	2,595,075.67	6,036,806.12

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1之说明

#### 27. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	1,541,334.48	1,786,321.31	提供保证类质量保证
合 计	1,541,334.48	1,786,321.31	

#### 28. 股本

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

## 29. 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	460,060,682.08		15,452.28	460,045,229.80
合计	460,060,682.08		15,452.28	460,045,229.80

### (2) 其他说明

本期减少资本公积金额为库存股回购交易产生的费用。

## 30. 库存股

### (1) 明细情况

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

### (2) 其他说明

2021年公司第二届董事会第二十二次会议、第一次临时股东大会审议通过《回购股份方案》的议案，拟回购股份数量不少于3,000,000股，不超过5,000,000股，占公司总股本的比例为2.24%-3.74%，截至12月31日公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份3,130,973股，占公司总股本2.34%，占拟回购总数量上限的62.62%，最高成交价为9.63元/股，最低成交价为9.03元/股，已支付的总金额为29,432,678.75元（不含印花税、佣金等交易费用），占公司拟回购资金总额上限的49.89%。

## 31. 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	25,246,961.63	1,057,586.61		26,304,548.24
其他盈余公积	4,664,634.12			4,664,634.12
合计	29,911,595.75	1,057,586.61		30,969,182.36

### (2) 其他说明

1) 盈余公积增加系根据公司章程规定，按母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积；2) 其他盈余公积系以前年度的免税基金。

## 32. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	133,412,397.94	142,561,002.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,384,992.03	41,647,581.58
减：提取法定盈余公积	1,057,586.61	3,970,186.60
应付普通股股利	26,758,000.00	46,826,000.00
期末未分配利润	110,981,803.36	133,412,397.94

### (2) 其他说明

根据2020年9月14日召开的第六次临时股东大会决议，以公司当时总股本133,790,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，共计派发现金股利26,758,000.00元。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	291,359,667.73	160,696,959.72	313,804,941.96	179,749,860.61
其他业务收入	239,770.40	250,515.26		
合 计	291,599,438.13	160,947,474.98	313,804,941.96	179,749,860.61
其中：与客户之间的合同产生的收入	291,359,667.73	160,696,959.72	313,804,941.96	179,749,860.61

#### (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

##### 1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
地理信息数据工程	200,557,851.30	123,210,785.03	238,794,122.32	147,884,568.63
行业应用软件开发	36,793,633.42	14,186,675.63	35,764,807.28	14,426,681.27
空间信息应用服务	54,008,183.01	23,299,499.06	39,246,012.36	17,438,610.71
小 计	291,359,667.73	160,696,959.72	313,804,941.96	179,749,860.61

##### 2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

华北	52,293,342.88	25,928,117.26	75,648,379.71	41,445,601.87
东北	61,384,841.91	32,638,370.38	40,942,593.82	23,258,997.10
西北	27,435,366.43	16,954,290.21	19,150,539.75	12,745,845.38
华南	76,785,686.68	45,358,898.38	87,313,936.76	51,561,600.81
华中	22,710,381.36	11,018,583.41	32,593,731.01	17,108,580.68
华东	27,130,853.42	16,159,192.78	44,001,130.34	24,772,323.72
西南	23,619,195.05	12,639,507.30	14,154,630.57	8,856,911.05
小 计	291,359,667.73	160,696,959.72	313,804,941.96	179,749,860.61

### 3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	22,982,250.55	22,432,436.86
在某一时段内确认收入	268,377,417.18	291,372,505.10
小 计	291,359,667.73	313,804,941.96

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,550,238.21 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	870,027.14	874,992.51
教育费附加	374,434.17	374,996.79
地方教育费附加	247,010.85	249,997.85
房产税	144,593.45	39,816.63
印花税	87,720.00	154,003.00
车船税	44,500.00	42,850.00
土地使用税	13,033.00	10,500.00
合 计	1,781,318.61	1,747,156.78

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	6,990,111.34	5,062,282.19
业务招待费	4,007,673.24	4,929,024.47

招标宣传费	3,089,525.37	1,859,702.07
质量保证金费用	2,755,615.97	2,961,687.79
房租	1,522,496.53	1,244,153.61
差旅费	1,482,622.35	2,135,083.46
办公费	760,829.77	1,608,523.63
车辆使用费	447,752.19	805,263.46
折旧	284,638.50	253,603.80
其他	463,685.93	501,249.58
合 计	21,804,951.19	21,360,574.06

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	9,771,398.92	8,820,032.65
差旅费	1,054,049.71	1,484,155.73
办公费及业务招待费	2,864,207.06	2,268,543.30
房租水电	1,353,779.10	1,105,104.89
折旧	1,073,570.38	1,046,188.36
顾问费	1,569,924.63	843,676.30
残疾人保障金	489,237.99	431,026.13
其他	4,180.61	21,146.09
合 计	18,180,348.40	16,019,873.45

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	32,666,169.38	26,869,144.09
技术服务费	22,418,795.59	
委托开发费	4,120,590.19	1,511,296.79
房租	2,911,884.43	2,516,828.23
差旅费	1,452,107.59	1,074,296.51
折旧摊销	927,922.36	813,247.34

办公费	838,968.90	1,014,344.61
其他	118,946.27	578,391.07
合 计	65,455,384.71	34,377,548.64

注：上表中技术服务费包括募投项目（国源地图基础数据加工与主动遥感能力建设）建设中的地块基础数据采集费用 11,392,429.36 元，基础数据更新加工费用 4,102,027.75 元，遥感影像获取费用 3,579,801.39 元，解译样本采集费用 3,344,537.09 元。

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	563,856.20	147,975.45
减：利息收入	2,545,600.42	1,087,434.42
手续费及其他	140,984.44	131,609.16
合 计	-1,840,759.78	-807,849.81

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	3,792,659.61	1,583,485.87	3,792,659.61
税收优惠	758,301.08	696,123.25	
个税手续费返还	305,839.82		305,839.82
合 计	4,856,800.51	2,279,609.12	4,098,499.43

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	2,894,944.16	3,309,926.65
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,894,944.16	3,309,926.65
合 计	2,894,944.16	3,309,926.65

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,517,571.95	-20,299,384.86

合 计	-3, 517, 571. 95	-20, 299, 384. 86
-----	------------------	-------------------

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-25, 661, 883. 69	
合 计	-25, 661, 883. 69	

#### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	7, 953. 07	73, 911. 36
合 计	7, 953. 07	73, 911. 36

#### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
清理长账龄款项等	39, 080. 82	86, 772. 55	39, 080. 82
合 计	39, 080. 82	86, 772. 55	39, 080. 82

#### 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	24, 449. 70	19, 973. 89	24, 449. 70
对外捐赠	20, 971. 49	705, 650. 00	20, 971. 49
罚款支出	860. 00	50. 00	860. 00
其他	1, 953. 56	3, 628. 55	1, 953. 56
合 计	48, 234. 75	729, 302. 44	48, 234. 75

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3, 355, 587. 19	8, 282, 980. 69

递延所得税费用	-4,898,771.03	-3,851,251.66
合 计	-1,543,183.84	4,431,729.03

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,841,808.19	46,079,310.61
按母公司适用税率计算的所得税费用	576,271.23	6,911,896.59
子公司适用不同税率的影响	28,006.47	124,088.35
调整以前期间所得税的影响	-112,866.77	-123,491.60
研发费用加计扣除	-3,317,097.35	-2,861,559.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,980,760.60	264,855.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-698,258.02	115,939.41
所得税费用	-1,543,183.84	4,431,729.03

**(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
往来款项	9,537,402.71	24,357,729.77
收到的保证金	12,141,741.34	21,586,349.70
财务费用	2,545,600.42	930,994.17
收到的政府补助及个税手续费返还	4,098,499.43	415,150.16
合 计	28,323,243.90	47,290,223.80

**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
往来款	19,349,299.58	24,183,400.98
付现成本	31,554,961.06	25,909,815.55
保证金	13,073,515.90	17,635,406.81
合 计	63,977,776.54	67,728,623.34

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财	786,090,000.00	857,640,000.00
定期存款	10,000,000.00	145,000,000.00
合 计	796,090,000.00	1,002,640,000.00

### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财	766,440,000.00	924,390,000.00
定期存款		155,000,000.00
合 计	766,440,000.00	1,079,390,000.00

### 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
发行股票的审计费、律师费及咨询费等费用		7,896,652.21
回购库存股	29,448,131.03	
执行新租赁准则支付的相关租金	3,910,086.62	
合 计	33,358,217.65	7,896,652.21

### 6. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,384,992.03	41,647,581.58
加: 信用减值损失	3,517,571.95	20,299,384.86
资产减值准备	25,661,883.69	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,069,204.16	5,105,078.34
使用权资产折旧	3,762,731.19	
无形资产摊销	321,214.74	336,034.14
长期待摊费用摊销	188,365.08	188,365.08

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-7,953.07	-73,911.36
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	563,856.20	147,975.45
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,894,944.16	-3,309,926.65
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-4,898,771.03	-3,851,251.66
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)	834,640.82	1,658,706.98
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-29,377,228.78	-87,591,461.33
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-48,679,407.47	13,535,214.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,553,844.65	-11,908,209.97
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	238,610,659.80	301,309,365.16
减: 现金的期初余额	301,309,365.16	85,637,647.10
现金及现金等价物净增加额	-62,698,705.36	215,671,718.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	238,610,659.80	301,309,365.16
其中: 可随时用于支付的银行存款	238,610,659.80	301,309,365.16
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	238,610,659.80	301,309,365.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (四) 其他

### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	709,282.06	履约保函保证金
合 计	709,282.06	

## 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
北京市西城区科学技术和信息化局资金支持款	500,000.00	其他收益	西城区财政科技专项项目立项通知
中关村科技园区西城园管理委员会政策兑现资金	52,250.00	其他收益	《北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定》(西政发〔2016〕16号)
北京市西城区上市企业市级补贴	3,000,000.00	其他收益	《北京市企业上市市级补贴资金管理办法》(京财金融〔2018〕2347号)
稳岗补贴	38,309.61	其他收益	
房屋补助款	202,100.00	其他收益	郑东新区促进大数据产业发展的若干意见(暂行)(郑东文〔2017〕40号)
小计	3,792,659.61		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,792,659.61 元。

## 六、合并范围的变更

### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
北京国源智农科技有限责任公司	设立	2021.09.01	1,000,000.00	100.00

## 七、在其他主体中的权益

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

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5、五(一)7、五(一)17之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的11.81%(2020年12月31日12.10%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

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

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

##### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	17,897,328.22	18,515,025.29	18,515,025.29		
应付账款	9,093,253.94	9,093,253.94	9,093,253.94		
其他应付款	1,532,291.20	1,532,291.20	1,532,291.20		
租赁负债	2,595,075.67	2,595,075.67		2,595,075.67	
一年内到期的非流动负债	4,110,640.83	4,110,640.83	4,110,640.83		
小 计	35,228,589.86	35,846,286.93	33,251,211.26	2,595,075.67	
(续上表)					
项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,006,411.00	6,006,411.00	6,006,411.00		

应付账款	12,180,706.24	12,180,706.24	12,180,706.24		
其他应付款	1,529,332.14	1,529,332.14	1,529,332.14		
小 计	19,716,449.38	19,716,449.38	19,716,449.38		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币17,897,328.22元(2020年12月31日：人民币6,006,411.00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。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产			47,224,504.44	47,224,504.44
其他非流动金融资产			50,000.00	50,000.00

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

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

因被投资企业沈阳盛源物业管理有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控股股东

##### (1) 本公司的控股股东

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

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

##### 公司承租情况

2021 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金(不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的使用权资产	确认的利息支出
董利成	房屋		784,100.00	1,489,243.59	56,688.27
李景艳	房屋		818,680.00	1,554,921.49	59,188.00

2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
董利成、李景艳	办公房地产	1,471,000.00

#### 2. 关联担保情况

##### 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
董利成、李景艳	40,000,000.00	2021/9/6	2024/9/5	否
董利成、李景艳	10,000,000.00	2021/2/25	2022/2/24	否

#### 3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,671,333.86	3,046,319.01

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	李景艳			20,387.89	
	刘代			12,197.01	
	王延军	3,500.00			
小 计		3,500.00		32,584.90	

#### 十一、承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

##### (二) 或有事项

截至财务报表报出日，本公司无需披露的或有事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

##### 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	26,131,805.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	26,131,805.40

经本公司 2022 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过，公司拟以实施权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，向全体股东每十股派送现金红利 2.00 元(含税)，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将维持分派比例不变，并相应调整分配总额。实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司北京分公司核算结果为准。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 133,790,000 股，根据扣除回购专户 3,130,973 股后的 130,659,027 股为基数，以此测算拟分配现金股利不低于 26,131,805.40 元（含税）。该利润分配方案尚需本公司股东大会审议通过后方可生效。

#### 十三、其他重要事项

##### (一) 租赁

###### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十五)之说明。计入当

期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,543,741.68	
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)		
合 计	2,543,741.68	

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	383,146.35	
转租使用权资产取得的收入	239,770.40	
与租赁相关的总现金流出	6,479,265.72	

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,595,917.50	0.85	1,595,917.50	100.00	
按组合计提坏账准备	187,108,933.08	99.15	38,091,784.00	20.36	149,017,149.08
合 计	188,704,850.58	100.00	39,687,701.50	21.03	149,017,149.08

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,595,917.50	0.76	1,595,917.50	100.00	
按组合计提坏账准备	208,486,785.53	99.24	34,016,706.72	16.32	174,470,078.81

合 计	210,082,703.03	100.00	35,612,624.22	16.95	174,470,078.81
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

**2) 期末单项计提坏账准备的应收账款**

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
科尔沁右翼前旗自然资源局	1,595,917.50	1,595,917.50	100.00	预计款项无法收回
小 计	1,595,917.50	1,595,917.50		

**3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款**

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	50,786,594.03	2,539,329.70	5.00
1-2年	68,256,263.20	6,825,626.32	10.00
2-3年	36,571,081.65	10,971,324.50	30.00
3-4年	24,878,754.68	12,439,377.34	50.00
4-5年	4,333,711.27	3,033,597.89	70.00
5年以上	2,282,528.25	2,282,528.25	100.00
小 计	187,108,933.08	38,091,784.00	20.36

**(2) 账龄情况**

账 龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	50,786,594.03
1-2年	68,256,263.20
2-3年	36,571,081.65
3-4年	24,974,672.18
4-5年	4,333,711.27
5年以上	3,782,528.25
合 计	188,704,850.58

**(3) 坏账准备变动情况**

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	1,595,917.50							1,595,917.50
按组合计提坏账准备	34,016,706.72	4,075,077.28						38,091,784.00

合 计	35,612,624.22	4,075,077.28						39,687,701.50
-----	---------------	--------------	--	--	--	--	--	---------------

**(4) 应收账款金额前 5 名情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
正宁县国土资源局	3,956,800.00	2.10	1,236,103.45
鄢陵县国土资源局	3,260,000.00	1.73	963,650.00
雷州市自然资源局	4,306,131.12	2.28	430,613.11
灵山县自然资源局	7,400,200.00	3.92	413,541.50
海口市自然资源和规划局	4,000,000.00	2.12	200,000.00
小 计	22,923,131.12	12.15	3,243,908.06

**2. 其他应收款**

**(1) 明细情况**

**1) 类别明细情况**

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	27,640,809.01	100.00	335,495.70	1.21	27,305,313.31
合 计	27,640,809.01	100.00	335,495.70	1.21	27,305,313.31

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	27,656,923.15	100.00	232,333.70	0.84	27,424,589.45
合 计	27,656,923.15	100.00	232,333.70	0.84	27,424,589.45

**2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款**

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金及备用金组合	27,172,135.64		
往来款组合	468,673.37	335,495.70	71.58
小 计	27,640,809.01	335,495.70	1.21

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	6,147,947.38
1-2年	2,785,048.53
2-3年	2,312,953.70
3-4年	3,396,558.37
4-5年	5,458,504.40
5年以上	7,539,796.63
合 计	27,640,809.01

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数		3,908.02	228,425.68	232,333.70
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-3,908.02	3,908.02	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	306.40		102,855.60	103,162.00
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	306.40		335,189.30	335,495.70

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	24,277,720.01	24,798,829.41
备用金	1,680,280.75	2,395,548.37
往来款	1,682,808.25	462,545.37

合 计	27,640,809.01	27,656,923.15
-----	---------------	---------------

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上杭县自然资源局	保证金	1,845,767.25	3-5 年	6.68	
新疆维吾尔自治区农业农村厅政策与改革处	保证金	1,242,500.00	1-2 年	4.50	
辽宁宏图创展测绘勘察有限公司	保证金	943,213.30	1 年内	3.41	
正安县国库集中支付中心其他资金户	保证金	858,951.00	5 年以上	3.11	
江西省自然资源厅	保证金	850,000.00	2-3 年	3.08	
小 计		5,740,431.55		20.78	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	63,419,621.03		63,419,621.03	24,419,621.03		24,419,621.03
合 计	63,419,621.03		63,419,621.03	24,419,621.03		24,419,621.03

(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	11,000,000.00		17,419,621.03		
河南国源科技有限公司	18,000,000.00	27,000,000.00		45,000,000.00		
北京国源智农科技有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
小 计	24,419,621.03	39,000,000.00		63,419,621.03		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	275,561,596.51	155,105,336.09	297,764,695.59	171,752,834.47
其他业务收入	239,770.40	250,515.26		

合 计	275,801,366.91	155,355,851.35	297,764,695.59	171,752,834.47
与客户之间的合同产生的收入	275,561,596.51	155,105,336.09	297,764,695.59	171,752,834.47

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
地理信息数据工程	194,169,322.66	120,074,869.01	223,822,084.24	140,271,597.60
行业应用软件开发	35,087,793.49	13,861,873.48	34,849,026.69	13,742,160.17
空间信息应用服务	46,304,480.36	21,168,593.60	39,093,584.66	17,739,076.70
小 计	275,561,596.51	155,105,336.09	297,764,695.59	171,752,834.47

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华北	49,218,458.17	27,041,339.82	71,472,778.80	41,006,763.93
东北	48,661,655.40	25,324,056.76	30,170,162.86	16,499,642.67
西北	27,435,366.43	17,563,757.64	19,150,539.75	12,745,845.38
华南	76,785,686.68	45,358,898.38	87,313,936.76	51,561,600.81
华中	22,710,381.36	11,018,583.41	31,501,516.51	16,309,746.91
华东	27,130,853.42	16,159,192.78	44,001,130.34	24,772,323.72
西南	23,619,195.05	12,639,507.30	14,154,630.57	8,856,911.05
小 计	275,561,596.51	155,105,336.09	297,764,695.59	171,752,834.47

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	7,700,174.49	22,042,352.13
在某一时段内确认收入	267,861,422.02	275,722,343.46
小 计	275,561,596.51	297,764,695.59

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 5,776,653.30 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	25,133,708.33	22,733,142.21

技术服务费	21,225,352.87	
委托开发费	3,920,590.19	1,511,296.79
房租	2,669,763.87	2,222,813.85
差旅费	1,272,817.47	933,724.45
折旧摊销	534,130.07	604,120.29
办公费	763,420.37	950,858.83
其他	116,839.27	596,188.73
合 计	55,636,622.44	29,552,145.15

注：上表中技术服务费包括募投项目（国源地图基础数据加工与主动遥感能力建设）建设中的地块基础数据采集费用 10,198,986.64 元，基础数据更新加工费用 4,102,027.75 元，遥感影像获取费用 3,579,801.39 元，解译样本采集费用 3,344,537.09 元。

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	2,668,998.51	3,224,427.84
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,668,998.51	3,224,427.84
合 计	2,668,998.51	3,224,427.84

## 十五、其他补充资料

### （一）非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,953.07	
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)	3,792,659.61	政府补助项目
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	2,894,944.16	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,153.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	305,839.82	个税手续费
小 计	6,992,242.73	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	1,052,503.86	

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	5,939,738.87	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.74	0.0400	0.0400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08	-0.0042	-0.0042

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,384,992.03
非经常性损益	B	5,939,738.87
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	-554,746.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	757,174,675.77
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
第一次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	G1	26,758,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	7.00
第二次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	G2	8,868,009.61
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	7.00
第三次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	G3	20,088,977.06
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	6.00
第四次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	G4	475,692.08
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	3.00
报告期月份数	I	12.00
加权平均净资产	$J = \frac{D+A/2 + E \times F/I - G \times H/I}{I}$	729,660,922.10

加权平均净资产收益率	$K=A/J$	0.74
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L=C/J$	-0.08

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,384,992.03
非经常性损益	B	5,939,738.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-554,746.84
期初股份总数	D	133,790,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
第一次因回购等减少股份数	H1	943,924.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	7.00
第二次因回购等减少股份数	H2	2,134,568.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	6.00
第三次因回购等减少股份数	H3	52,481.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	3.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	132,185,213.92
基本每股收益	$M=A/L$	0.0400
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.0042

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京世纪国源科技股份有限公司

二〇二二年四月二十四日

附：

## 第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（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：

公司董事会办公室