

证券代码：430564

证券简称：天润科技

主办券商：开源证券



天润科技

NEEQ: 430564

陕西天润科技股份有限公司

SHAANXI TIRAIN TECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

2021

公司年度大事记

- 1、2021 年 2 月，荣获 2020 年度陕西省测绘地理信息学会科学技术奖银奖一项。
- 2、2021 年 2 月，荣获 2020 年度陕西省测绘地理信息学会科学技术奖铜奖一项。
- 3、2021 年度，公司共取得一项实用新型专利和十三项软件著作权。
- 4、2021 年 5 月，公司获得由中国电子工业标准化技术协会认证的《信息技术服务标准符合性证书》。
- 5、2021 年 5 月，公司实施 2020 年度权益分派方案，以总股本 55,083,763 股为基数，向全体在册股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。
- 6、2021 年 7 月，荣获陕西省测绘地理信息学会测绘科技进步奖三等奖一项。
- 7、2021 年 10 月，荣获中国地理信息产业协会“2021 地理信息产业百强企业”称号。
- 8、2021 年 10 月，荣获中国测绘学会全国优秀测绘工程奖金奖两项。
- 9、2021 年 10 月，荣获 2021 中国地理信息产业优秀工程金奖一项。
- 10、2021 年 11 月，通过复审换证审核，取得“高新技术企业”认证证书。
- 11、2021 年 12 月，通过复审换证审核，取得甲级测绘资质证书。
- 12、2021 年 12 月，公司联合西安建筑科技大学申报的《陕西省“四主体一联合”数字孪生城市空间信息校企联合研究中心》获得陕西省科技厅批复通过。

目录

| | | |
|------|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 9 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标 | 12 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 15 |
| 第五节 | 重大事件 | 33 |
| 第六节 | 股份变动、融资和利润分配 | 37 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 43 |
| 第八节 | 行业信息 | 47 |
| 第九节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 52 |
| 第十节 | 财务会计报告 | 58 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 125 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人陈利、主管会计工作负责人弓龙社及会计机构负责人（会计主管人员）弓龙社保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（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 |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、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 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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、实际控制人控制不当风险 | 公司实际控制人为贾友和陈利夫妇，合计持股 93.34%，股权高度集中。贾友任公司董事长，陈利担任公司总经理、法定代表人，贾友和陈利在公司决策、监督、日常经营管理上均能施加重大影响。若贾友和陈利利用其控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来重大风险。 |
| 2、政府项目重大依赖风险 | 公司所处行业为地理信息行业，地理信息市场驱动 |

| | |
|----------|--|
| | <p>因素仍以政府项目为主，在政府部门对地理信息产品与服务的需求方面，主要影响因素包括国家政策、政府财政预算、经济规模以及社会发展等，如果政府对地理信息产业的投入减少，地方政府财政不充裕，或是地方政府存在债务问题等情况，会导致政府部门对地理信息产品与服务的需求的减少，公司存在对政府项目重大依赖风险，可能对公司的业务开展产生影响。</p> |
| 3、市场竞争风险 | <p>鉴于我国地理信息行业存在的巨大的潜在市场和良好的发展势头，国外同行逐步扩大在我国的业务范围，国内从事测绘行业的事业单位和大型的地理信息企业不断拓展市场份额。行业参与者的不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。虽然公司在地理信息数据获取、地理信息处理与地理信息系统开发方面具备了领先的地位，但若公司不能凭借其所积累的优势在国内市场进一步扩大地理信息需求客户的市场份额，则公司业务发展将会受到影响，可能存在市场竞争风险。</p> |
| 4、技术更新风险 | <p>地理信息行业是技术创新和技术密集型产业。在保持和提升公司核心竞争力方面，公司坚持地理信息技术的创新，不断加大地理信息技术的研发工作。但在技术创新和新系统研发过程中，需要较长时间，技术研发存在研发失败的风险。目前我国地理信息行业正处于快速发展阶段，技术更新速度快，地理信息需求客户对产品要求不断提高。因此，若公司对地理信息技术、公司研发产品和地理信息市场未来发展趋势不能正确判断，对行业核心技术的发展动态不能及时掌控，在新技术的研发方向、重要研发产品的方案制定等方面有偏差，会降低公司在地理信息市场的竞争能力，对公司未来发展会产生影响。</p> |

| | |
|-----------------|---|
| 5、应收账款余额较大的风险 | <p>报告期各期末，公司应收账款余额分别为 6,621.49 万元和 8,141.37 万元，占各期末流动资产的比例分别为 23.83%和 39.70%，呈逐年增长态势。报告期内，公司主要客户为各类政府职能部门或其授权机构、下属企事业单位及国有企业等，如果未来公司应收账款规模增长、收回缓慢或不能收回，将对公司的经营业绩造成不利影响。</p> |
| 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 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

| |
|---|
| - |
|---|

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、天润科技 | 指 | 陕西天润科技股份有限公司 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 陕西天润科技股份公司股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 北交所 | 指 | 北京证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 开源证券、主办券商 | 指 | 开源证券股份有限公司 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |

| | | |
|----------|---|---|
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 《陕西天润科技股份有限公司章程》 |
| 本期、报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 上年度、上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 测绘 | 指 | 测量和绘图，是以计算机技术、光电技术、网络通讯技术、空间科学、信息科学为基础，以全球导航卫星定位系统（GNSS）、遥感（RS）、地理信息系统（GIS）为技术核心，选取地面已有的特征点和界线并通过测量手段获得反映地面现状的图形和位置信息，供工程建设、规划设计和行政管理之用 |
| 地理信息 | 指 | 地理数据所蕴含和表达的地理含义，是与地理环境要素有关的物质的数量、质量、性质、分布特征、联系和规律的数字、文字、图像和图形等的总称 |
| 遥感 | 指 | 非接触的，远距离的探测技术。运用传感器/遥感器对物体的电磁波的辐射、反射特性的探测。获取探测目标反射、辐射或散射的电磁波信息（如电场、磁场、电磁波、地震波等信息），并进行提取、判定、加工处理、分析与应用的一门科学和技术 |
| 系统集成 | 指 | 将软件、硬件与通信技术组合起来为用户解决信息处理问题的业务，集成的各个分离部分原本就是一个个独立的系统，集成后的整体的各部分之间能彼此有机地和协调地工作，以发挥整体效益，达到整体优化的目的 |
| 3S 技术 | 指 | 地理信息系统（GIS）、遥感技术（RS）、全球导航卫星系统（GNSS）的统称，是空间技术、 |

| | | |
|-----|---|--|
| | | 传感器技术、卫星导航定位技术和计算机技术、通讯技术相结合，多学科高度集成的对空间信息进行采集、处理、管理、分析、表达、传播和应用的现代信息技术 |
| DOM | 指 | DOM- 数字正射影像图（Digital Orthophoto Map）是对航空（或航天）相片进行数字微分纠正和镶嵌，按一定图幅范围裁剪生成的数字正射影像集。它是同时具有地图几何精度和影像特征的图像 |
| DEM | 指 | DEM 数字高程模型(Digital Elevation Model)，是通过有限的地形高程数据实现对地面地形的数字化模拟（即地形表面形态的数字化表达），它是用一组有序数值阵列形式表示地面高程的一种实体地面模型，是数字地形模型（Digital Terrain Model，简称 DTM）的一个分支 |
| DLG | 指 | DLG 数字线划地图（Digital Line Graphic），是现有地形图上基础地理要素分层存储的矢量数据集。DLG 既包括空间信息也包括属性信息，可用于建设规划、资源管理、投资环境分析等各个方面，以及可作为人口、资源、环境、交通、治安等各专业信息系统的空间定位基础 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 陕西天润科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHAANXI TIRAIN TECHNOLOGY CO.,LTD - |
| 证券简称 | 天润科技 |
| 证券代码 | 430564 |
| 法定代表人 | 陈利 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书姓名 | 弓龙社 |
| 联系地址 | 西安市碑林区雁塔路中段 58 号百瑞广场 A 区 15 层 |
| 电话 | 029-85270406 |
| 传真 | 029-85270528 |
| 电子邮箱 | lsgong@trgis.com |
| 公司网址 | http://www.trgis.com |
| 办公地址 | 西安市碑林区雁塔路中段 58 号百瑞广场 A 区 15 层 |
| 邮政编码 | 710054 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 1999 年 4 月 9 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 1 月 24 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分 | I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术 |

| | |
|--------------|------------------------------------|
| 类) | 服务业-I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务 |
| 主要产品与服务项目 | 遥感与测绘地理信息数据服务、空间信息系统开发应用与集成 |
| 普通股股票交易方式 | √集合竞价交易 □做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 55,083,763 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（陈利） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（陈利、贾友），一致行动人为（陈利、贾友） |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|---------------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 916100007135238721 | 否 |
| 注册地址 | 陕西省西安市高新区高新路 6 号高新银座 1 幢 2 单元 20910 室 | 否 |
| 注册资本 | 55,083,763 | 否 |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|---------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 开源证券 | |
| 主办券商办公地址 | 西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 开源证券 | |
| 会计师事务所 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 吴丽 | 刘波君 |
| | 3 年 | 2 年 |

会计师事务所办公地址

西安市浐灞生态区浐灞大道一号浐灞外事大厦6层

六、 自愿披露

适用 不适用

-

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司向不特定投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申请已经北交所上市委员会 2022 年 3 月 11 日第七次审核委员会审议通过。

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 197,457,620.27 | 173,182,394.87 | 14.02% |
| 毛利率% | 35.05% | 36.53% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 | 15.20% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 31,042,630.74 | 28,131,746.66 | 10.35% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 27.98% | 31.27% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 25.72% | 30.01% | - |
| 基本每股收益 | 0.6131 | 0.5322 | 15.20% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 218,566,186.27 | 252,466,968.20 | -13.43% |
| 负债总计 | 82,345,234.05 | 146,713,509.66 | -43.87% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 136,220,952.22 | 105,753,458.54 | 28.81% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.47 | 1.92 | 28.65% |
| 资产负债率%（母公司） | 37.68% | 58.11% | - |
| 资产负债率%（合并） | - | - | - |
| 流动比率 | 2.49 | 1.67 | - |
| 利息保障倍数 | 92.34 | 83.49 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|-----------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 91,398.97 | 15,601,513.73 | -99.41% |
| 应收账款周转率 | 2.68 | 2.77 | - |
| 存货周转率 | 1.52 | 1.00 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | -13.43% | -5.77% | - |
| 营业收入增长率% | 14.02% | 46.31% | - |
| 净利润增长率% | 15.20% | 95.67% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 55,083,763 | 55,083,763 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

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、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 3,324,941.60 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -113,307.81 |
| 非经常性损益合计 | 3,211,633.79 |
| 所得税影响数 | 481,745.07 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 非经常性损益净额 | 2,729,888.72 |

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 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

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 使用权资产 | | 2,487,941.82 | | |
| 预付账款 | 1,023,865.09 | 381,663.25 | | |
| 租赁负债 | | 1,270,733.09 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 575,006.89 | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司以遥感与测绘地理信息数据服务、空间信息系统的开发应用集成为两大核心业务，采用现代专业测绘地理信息技术、大数据分析处理技术、全空间信息系统开发集成技术，为实景三维中国建设、数字孪生城市、自然资源管理、生态环境保护、国土空间规划、公共安全与应急保障、社会基层治理、能源开发利用等领域各类应用提供高质量的空间信息产品和系统开发技术服务。

公司的核心竞争力在于年轻、稳定、执行力强且富有开拓创新精神的管理团队和掌握现代遥感与测绘地理信息技术的专业研发团队，公司拥有一系列业内领先的核心技术，自主研发了 TR-IPS 全数字摄影测量系统、天润三维时空信息服务平台、面向数字孪生的空间全息建模平台等一系列从遥感与测绘地理信息数据处理、管理发布及可视化平台到智慧行业应用的全系列软件产品，取得近百项专利、计算机软件著作权及软件产品登记证书。

公司依托自身的专业人才优势、技术优势、管理优势和资源优势，以招投标方式获取业务，面向政府部门、事业单位和国有企业为主的客户群体，提供遥感与测绘地理信息数据服务、空间信息系统的开发应用集成技术服务，并与客户建立长期的合作关系。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 2020 年 11 月获得陕西省第二批“专精特新”中小企业认定，有效期至 2023 年 12 月。公司高新技术企业证书于 2021 年 10 月 28 日到期，按照《高新技术企业认定管理办法》于 2021 年 8 月 30 日提交了新的认定材料，2021 年 10 月 29 日，陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示了陕西省第三批拟认定为高新技术企业的公司名单，2021 年 11 月 25 日取得高新技术企业证书，证书编号： |

GR202161002059，有效期至 2024 年 11 月 25 日。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾**(一) 经营计划**

2021 年在复杂多变的新冠疫情环境及严峻的经济形势下，公司始终坚持一手抓疫情防控，一手抓生产经营，在不确定中把握机遇。紧紧围绕经营目标、优化产品结构、提升管理流程、严格成本管控、拓宽业务渠道，凭借强大的生产创新能力、领先的技术流程水平、卓越的产品品质保障、深厚的行业资源及快速服务响应能力，努力将疫情带来的不利影响降到最低，于危机中育先机、于变局中开新局，实现了公司稳健经营，业绩逆势增长，圆满完成了年初制定的经营目标。

组织管理方面，公司通过优化组织架构和运行机制，在做优、做强遥感与测绘地理信息数据服务业务的同时，积极稳健地扩展地理信息软件系统开发、行业应用服务业务，利用自身的管理优势和渠道资源，拓展具有市场前景的时空信息产业应用服务新业态。在资质维护与提升方面；通过了 ISO9001 质量管理体系认证、信息安全管理体系认证、售后服务认证、履约能力认证及软件企业、高新技术企业的复审，通过甲级测绘资质的复审换证审核，各方面资质持续有效，资信实力不断增强。

重点研发方面，公司一直以来重视生产技术以及生产工艺的持续提升和优化，不断加大投入三维信息模型平台、时空信息服务平台的升级研发，并以此为基础开展各类行业应

用系统拓展。报告期内，公司共申请并取得计算机软件著作权 13 项，授权实用新型专利 1 项，4 项发明专利进入实质审查阶段。在科技成果方面，公司的多个项目荣获了中国测绘学会全国优秀测绘工程金奖，以及中国地理信息产业协会优秀工程金奖。申请并通过了陕西省“专精特新”中小企业认定，加强与科研院所的合作，建立了产学研深度融合的技术创新体系，公司联合西安建筑科技大学申报的《陕西省“四主体一联合”数字孪生城市空间信息校企联合研究中心》获得陕西省科技厅批复通过。

团队建设方面，加大投入培养和吸引优秀人才，在公司人才规划指导下，通过不断培训提高员工的综合能力，细化优秀人才培养路径。持续招聘系统集成实施高级项目经理、高级软件研发人才等，充实研发团队力量；加强对员工专业技术及社会人文方面的培训，不断提高员工的综合能力。

报告期，公司实现营业收入 197,457,620.27 元，较上年同期增长 14.02%，实现利润总额 37,784,496.52 元，同比增长 14.18%，实现净利润 33,772,519.46 元，同比增长 15.20%，期末净资产 136,220,952.22 元，同比增长 28.81%，资产负债率 37.68%，同比下降 35.16%。

（二） 行业情况

近年来，随着国民经济的发展、国家战略性投入的不断推进及政策的持续扶持，测绘地理信息产业持续保持着较高的增长速度，同时产业应用领域也不断扩展。新型基础测绘、实景三维中国建设、数字孪生城市建设等重点工作陆续推进，农村房地一体确权登记、自然资源统一确权登记、自然灾害综合风险普查、自然资源调查及动态监测、生态红线划定勘界、国土空间规划、乡村振兴、数字政府等领域的国家级重大项目深入开展，大大提升了行业影响力和市场空间。

目前，自然资源管理、国土空间规划、智慧城市、智能交通、应急管理、环境监测、文化旅游以及乡村振兴信息化建设中的遥感与测绘地理信息应用服务继续保持良好的增长态势，测绘地理信息产业规模不断扩大，产业结构不断优化，信息产品不断丰富升级，体现出较高的产业活力。

国家、各部委和地方出台多项政策法规，指导、促进和支持测绘地理信息产业健康发展，自然资源部高度重视促进地理信息产业高质量发展，国产系列卫星、5G、AI 等尖端基础设施和高新技术为遥感与测绘地理信息产业发展提供了强劲的技术支撑。随着遥感、地理信息、网络与计算机、AI 等技术的深度融合，遥感与测绘地理信息已成为政府各领域治

理与服务、公众便捷生活不可或缺的数字化基础设施。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|---------|---------------|----------|----------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 59,286,667.93 | 27.13% | 72,425,578.94 | 28.69% | -18.14% |
| 应收票据 | 1,506,208.00 | 0.69% | 100,000.00 | 0.04% | 1,406.21% |
| 应收账款 | 66,283,841.91 | 30.33% | 56,278,678.42 | 22.29% | 17.78% |
| 存货 | 67,902,126.46 | 31.07% | 100,389,334.96 | 39.76% | -32.36% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 6,817,009.21 | 3.12% | 7,443,251.31 | 2.95% | -8.41% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 无形资产 | 1,188,617.36 | 0.54% | 631,369.38 | 0.25% | 88.26% |
| 商誉 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | | | 4,900,000.00 | 1.94% | -100.00% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 预付账款 | 360,463.86 | 0.16% | 1,023,865.09 | 0.41% | -64.79% |
| 其他应收款 | 9,704,024.04 | 4.44% | 5,889,496.67 | 2.33% | 64.77% |
| 使用权资产 | 1,243,970.90 | 0.57% | - | - | 100.00% |
| 递延所得税资产 | 4,252,316.16 | 1.95% | 8,264,293.22 | 3.27% | -48.55% |
| 应付账款 | 18,505,358.03 | 8.47% | 15,167,890.95 | 6.01% | 22.00% |
| 合同负债 | 51,026,535.47 | 23.35% | 108,980,818.27 | 43.17% | -53.18% |
| 应付职工薪酬 | 5,682,984.66 | 2.60% | 7,536,984.94 | 2.99% | -24.60% |
| 应交税费 | 4,941,937.05 | 2.26% | 4,126,497.59 | 1.63% | 19.76% |

| | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|---------|
| 其他应付款 | 694,516.37 | 0.32% | 813,570.88 | 0.32% | -14.63% |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,270,733.09 | 0.58% | 5,000,000.00 | 1.98% | -74.59% |
| 资产总额 | 218,566,186.27 | 100% | 252,466,968.20 | 100% | -13.43% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据较期初增长 1406.21%，报告期末新收到银行承兑汇票及商业承兑汇票未到期，报告期末，公司应收票据总体金额较低，涨幅较大的主要原因是期初金额较小所致。
- 2、存货较期初下降 32.36%，主要系报告期内汕头市中心城区（金平、龙湖区）农村地籍调查服务采购项目、汕头市潮南区农村地籍调查服务采购项目、汕头市潮阳区农村地籍调查项目一标段等几个规模较大项目完工，相应存货项目结转至主营业务成本所致。
- 3、无形资产较期初增长 88.26%，系报告期新购置数据处理软件所致。
- 4、期末无短期借款，系报告期归还了银行借款所致。
- 5、预付账款较期初下降 64.79%，系预付的房租在报告期执行新的租赁准则，调整为使用权资产和租赁负债所致。
- 6、其他应收款较期初增长 64.77%，系报告期投标保证金、履约保证金及担保金增加所致。
- 7、使用权资产系预付的房租在报告期执行新的租赁准则，调整后所致。
- 8、递延所得税资产较期初下降 48.55%，主要系收入确认政策变更调整的 2018 年年初未分配利润确认为可抵扣暂时性差异，并据此确认递延所得税资产，报告期内相应项目完工实现利润，相应递延所得税转回以及本期计提坏账形成递延所得税资产所致。
- 9、合同负债较期初下降 53.18%，主要系报告期内汕头市中心城区（金平、龙湖区）农村地籍调查服务采购项目、汕头市潮南区农村地籍调查服务采购项目、汕头市潮阳区农村地籍调查项目一标段等几个规模较大项目完工，前期收到并确认合同负债结转至主营业务收入所致。
10. 一年内到期的非流动负债较期初下降 74.59%，主要系归还了报告期到期的银行长期借款 500 万元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入的 比重% | 金额 | 占营业收入的 比重% | |
| 营业收入 | 197,457,620.27 | - | 173,182,394.87 | - | 14.02% |
| 营业成本 | 128,244,965.85 | 64.95% | 109,916,175.19 | 63.47% | 16.68% |
| 毛利率 | 35.05% | - | 36.53% | - | - |
| 销售费用 | 3,649,513.77 | 1.85% | 3,556,303.97 | 2.05% | 2.62% |
| 管理费用 | 14,502,058.01 | 7.34% | 12,303,067.51 | 7.10% | 17.87% |
| 研发费用 | 10,882,576.25 | 5.51% | 11,426,540.23 | 6.60% | -4.76% |
| 财务费用 | 144,351.28 | 0.07% | 139,444.34 | 0.08% | 3.52% |
| 信用减值 损失 | -4,679,974.41 | -2.37% | -3,353,520.32 | -1.94% | 39.55% |
| 资产减值 损失 | - | - | - | - | - |
| 其他收益 | 3,324,941.60 | 1.68% | 1,029,590.52 | 0.59% | 222.94% |
| 投资收益 | - | - | 475,147.74 | 0.27% | -100.00% |
| 公允价值 变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置 收益 | - | - | -9,812.80 | -0.01% | 100.00% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 37,897,804.33 | 19.14% | 33,191,658.06 | 19.17% | 14.18% |
| 营业外收 入 | 5,840.54 | - | 4,477.42 | - | 30.44% |
| 营业外支 出 | 119,148.35 | 0.06% | 104,338.00 | 0.06% | 14.19% |
| 净利润 | 33,772,519.46 | 17.10% | 29,317,551.81 | 16.93% | 15.20% |

项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失较上年同期增长 39.55%，系报告期计提的应收账款坏账准备增加所致。
- 2、其他收益较上年同期增长 222.94%，主要系报告期收到军民融合项目补助资金所致。
- 3、投资收益较上年同期减少 100.00%，系报告期未进行投资及购买理财产品。

(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 | 197,457,620.27 | 173,182,394.87 | 14.02% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 128,244,965.85 | 109,916,175.19 | 16.68% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|---------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 遥感与测绘地理信息数据服务 | 176,709,693.96 | 115,011,076.78 | 34.92% | 70.89% | 70.59% | 0.34% |
| 空间信息系统开发应用与集成 | 20,747,926.31 | 13,233,889.07 | 36.22% | -70.27% | -68.86% | -7.37% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司收入确认方法为终验法，按项目核算，所有项目可归属于以上两大类，报告期遥感与测绘地理信息数据服务类项目完工验收的数量及金额较大，导致此类项目增长幅度较大，而空间信息系统开发应用与集成类项目完工验收的数量及金额同比则大幅减少。

(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 | 汕头市自然资源局 | 34,519,769.81 | 17.48% | 否 |
| 2 | 汕头市自然资源局潮南分局 | 31,396,858.50 | 15.90% | 否 |
| 3 | 汕头市自然资源局潮阳分局 | 15,465,094.34 | 7.83% | 否 |
| 4 | 甘孜藏族自治州水利局 | 13,236,603.77 | 6.70% | 否 |
| 5 | 赤峰市国土资源局松山区分局 | 6,471,698.11 | 3.28% | 否 |
| 合计 | | 101,090,024.53 | 51.20% | - |

(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 | 航天宏图信息技术股份有限公司 | 8,025,390.22 | 14.60% | 否 |
| 2 | 内蒙古金地科技发展有限公司 | 3,223,075.75 | 5.86% | 否 |
| 3 | 陕西四季鸿园林绿化工程有限公司 | 1,831,460.00 | 3.33% | 否 |
| 4 | 陕西周北园林绿化工程有限公司 | 1,782,331.00 | 3.24% | 否 |
| 5 | 海南撰云空间信息技术有限公司 | 1,511,300.00 | 2.75% | 否 |
| 合计 | | 16,373,556.97 | 29.78% | - |

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 | 91,398.97 | 15,601,513.73 | -99.41% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,467,965.56 | -74,272.21 | -1,876.47% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,294,005.42 | -6,756,869.66 | -111.55% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期下降 99.41%，主要系报告期项目回款同比减少近

200 万元、支付采购款增加 200 余万元、支付的保证金增加 200 余万元以及支付给职工的现金增加 500 余万元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期下降 1,876.47%，主要系报告期购建固定资产、无形资产较上期大幅增加以及报告期末进行投资理财所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 111.55%，主要系报告期偿还银行借款 990 万元及利息所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|-------|---|--------------|-----|-----|------|-----|
| 海南天润空间信息科技有限公司 | 控股子公司 | 遥感测绘服务，地理遥感信息服务，测绘地理信息服务，工程和技术研究和试验发展，测绘软件开发，制造测绘用无人飞行器系统，制造导航、测绘、气象及海洋专用仪器，测绘科学技术研究服务，其他测绘地理信息服务，软件开发，应用软件开发，信息技术咨询服务，土地规划服务，规划设计管理。 | 2,000,000.00 | 0 | 0 | 0 | 0 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、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) 研发情况**研发支出情况：**

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|---------------|---------------|
| 研发支出金额 | 10,882,576.25 | 11,426,540.23 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 5.51% | 6.60% |
| 研发支出中资本化的比例 | - | - |

研发人员情况：

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|-------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 12 | 12 |
| 本科以下 | 69 | 74 |
| 研发人员总计 | 81 | 86 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 21.04% | 21.5% |

专利情况：

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 9 | 8 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 1 | 1 |

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

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) 收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释（二十四）收入确认原则及计量方法和财务报表项目注释七（二十五）营业收入的披露，贵公司 2021 年度营业收入为人民币 197,457,620.27 元。

公司是从事测绘地理信息行业的数据获取、数据处理、数据应用及地理信息系统开发等领域的服务提供商，业务类型主要包括遥感与测绘地理信息数据服务、空间信息系统开发应用与集成等。贵公司对测绘地理信息数据服务及系统开发应用与集成的业务，采取控制权转移作为收入确认时点的判断标准，以某一时点履行履约义务确认收入，即在服务成果交付客户并经客户或者第三方验收，取得验收单据后按合同约定金额确认收入；服务合同中，约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的服务费用在服务期内分期确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认。由于营业收入是利润表重要组成项目，是贵公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入的发生与完整确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评估贵公司管理层对营业收入确认的相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）通过检查收入合同，识别合同中的单项履约义务和控制权转移等相关条款，评价收入确认的时点、时段是否符合企业会计准则要求；

（3）检查与收入确认相关的支持性证据，包括招投标文件、客户收入合同、销售发票、客户或第三方确认的验收资料等，评价收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；

（4）对交易金额及往来余额进行独立发函，结合对交易金额及往来余额的函证结果，检查已确认收入的真实性；

（5）对客户期后回款进行检查，以评价相关交易的真实性。

（6）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款的可回收性

1. 事项描述

参见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释（九）和财务报表项目注释七（三）的披露。贵公司于 2021 年 12 月 31 日，应收账款金额为人民币 6,628.38 万元，约占年末总资产金额的 30.33%。若应收账款不能按期收回或无法收回将对财务报表产生重大影响，因此我们将应收款项减值认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款的可回收性所实施的重要审计程序包括：

（1）对与应收账款日常管理及可收回性评估相关内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程及对坏账准备金额的估计等；

（2）复核管理层在评估应收账款可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

（3）对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了抽查，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（4）获取管理层评估应收账款是否发生减值所依据的数据及相关资料，评价其恰当性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款损失准备计提的充分性；

（5）抽样检查了应收账款损失准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；

（6）评估了管理层于 2021 年 12 月 31 日财务报表中对应收账款减值的会计处理以及列报与披露是否恰当。

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（一）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会

〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

根据相关规定，本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于新租赁准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，2020 年度的比较财务报表未重列。

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期超过 12 个月的，本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并根据租赁负债金额及预付租金计量使用权资产。

剩余租赁期不超过 12 个月的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|----------------|--------------|
| 使用权资产 | | 2,487,941.82 | 2,487,941.82 |
| 预付账款 | 1,023,865.09 | 381,663.25 | -642,201.84 |
| 租赁负债 | | 1,270,733.09 | 1,270,733.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 575,006.89 | 575,006.89 |

（二）重要会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

（八）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九）企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、2021 年疫情期间公司先后向碑林区文艺路街道办、西安高新区兴隆街道办等单位捐

赠防护服、帐篷、口罩等防疫物资，并组建志愿者团队积极支持基层工作人员抗击疫情。

2、疫情期间通过陕西省巾帼志愿者联合会捐赠经费，支持抗疫。

3、通过“红凤工程”资助五名女大学生。

三、持续经营评价

公司所处行业属于战略新兴产业，客户服务面广，在业务、人员、资产、机构及财务方面保持独立，核心管理团队保持稳定，拥有自主知识产权，主营业务收入逐年递增，股东权益保持稳定增长，持续经营情况良好。报告期后，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的申请已获北交所上市委员会审核通过，上市成功后，募集资金主要投向研发活动，对公司未来规模及业绩提升将产生巨大推动作用。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 否

（一）行业发展趋势

政策方面，测绘地理信息产业作为国家战略性新兴产业、国家新基建中重要的数字空间基础设施支柱产业，获得国民经济和社会发展规划、十四五国家信息化规划等一些列重大政策牵引，产业发展的政策环境优越，地理信息产业在国家产业发展战略中的地位日益凸显。

市场需求方面，来自于发改、综治、自然资源、城市管理、环境保护、交通管理、住建、文旅、民政、水利、公安、应急等政府各级各部门依托遥感与测绘地理信息开展资源调查、监测、监管、监督、评测、指挥等分析决策需求持续旺盛。随着遥感与测绘地理信息产品的现势性、精度、基础产品普及程度的逐步提高，应用市场潜力巨大。

产品与服务能力方面，高分辨率、高光谱对地观测、多时相合成孔径雷达(SAR)、机载多角度倾斜摄影和集群化遥感处理、遥感智能解译等技术广泛应用，使得遥感与测绘地理信息产品生产更高效，推动了大规模高精度遥感信息获取及产品应用，通过遥感与测绘地理信息技术所建立的高精度、对象化、轻量化、语义化的数据产品和智慧应用系统为各行

业从宏观态势分析到精细化管控提供有利支撑。

在前沿技术融合方面，遥感与测绘地理信息所提供的高精度、实景化空间数字化产品已成为自动驾驶、人工智能等领域的重要基础之一，呈现良好的协同发展态势。

综上，在国家“十四五”规划加速推进之际，测绘地理信息产业必将在政府数字治理、新型智慧城市建设和广泛数字领域开展更全面的应用，发挥更大的价值。

（二） 公司发展战略

依托自主研发的空间信息大数据平台，提供数据生产、技术研发一体化的空间信息技术服务，形成以遥感与测绘地理信息数据服务为基础，空间信息系统开发应用与集成服务为支撑，构建赋能数字经济的时空信息基础设施，打造具有核心竞争力的专业时空信息技术服务企业。

按照公司的发展战略目标，将重点推进实施以下方面：

一是继续巩固既有业务领域和市场。在明确公司市场定位的同时，进一步做优、做强地理信息数据服务，不断提升公司在传统业务领域的经营管理水平，持续推进经营创新、服务创新和管理创新，降低运营成本，提高附加价值，稳固公司市场经营的基本盘。

二是持续推进自主研发，打造智慧应用生态。充分利用公司的技术优势、市场资源，拓展在全域数字治理、社会公共服务等领域信息化产品和应用服务。

三是深化融合发展。在立足陕西、巩固全国既有优势市场基础上，继续深挖客户需求，以“资源整合、互利共赢”发展理念，积极拓展市场，寻求优势资源开展多方合作，提升品牌形象和品牌价值。

（三） 经营计划或目标

公司将结合行业发展趋势，在稳固发展遥感与地理信息数据业务基础上，积极拓展业务领域，进一步培育地理信息系统集成与相关软件技术服务等新兴业务；依托核心市场的时空信息资源优势以及成熟业务，优化生产服务体系，促进协同作业，进一步提升生产效率，同时做深做专本地业务，积极推进项目产品化进程；逐步提升公司的技术研发能力，不断拓展新技术、开发新产品，以作为公司生产服务体系完善、产品化能力提升的支撑；完善公司市场网络和服务能力，公司将在传统优势市场的先行先试业务、模式在外地市场

进行大力推广，实现公司规模和利润的快速提升；增加外部资源引入，包括高新设备、关键人才引进或合作联盟等，更好地支撑时空地理信息行业应用、海量数据挖掘等战略性新型业务。

(四) 不确定性因素

报告期后，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的申请已获北交所上市委员会审核通过，发行上市成功后，对公司将带来质的提升，如未发行成功，对公司的整体经营也不会产生重大影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当风险：贾友、陈利夫妻共同持有公司 93.34%的股权，为公司实际控制人，且贾友任董事长，陈利任总经理，二人控制不当将会给公司经营等方面带来较大风险。

应对措施：公司严格遵循三会议事规则，完善各项管理制度，重大决策严格按公司章程规定执行，不断强化监督机制，实际控制人继续履行所做承诺，报告期内此项风险控制良好。

2、政府项目依赖风险：地理信息市场驱动因素仍以政府项目为主，在政府部门对地理信息产品与服务的需求方面，主要影响因素包括国家政策、政府财政预算、经济规模以及社会发展等，如果政府对地理信息产业的投入减少，地方政府财政不充裕，或是地方政府存在债务问题等情况，会导致政府部门对地理信息产品与服务的需求的减少，公司存在对政府项目重大依赖风险，可能对公司的业务开展产生影响。

应对措施：地理信息产业属于战略新兴产业，为大数据、互联网提供数据支持，市场前景广阔，服务涵盖城市规划、土地管理、资源开发、电力、水利、林业、交通、物流、公共安全等众多领域，公司将紧抓市场机遇，充分发挥自身多年积累的优势，加大产品和技术研发力度，积极拓展新的领域和业务范围，稳妥增加市场占有率。

3、市场竞争风险：鉴于我国地理信息行业存在的巨大的潜在市场和良好的发展势头，国外同行逐步扩大在我国的业务范围，国内从事测绘行业的事业单位和大型的地理信息企

业不断拓展市场份额。行业参与者的不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。虽然天润科技在地理信息数据获取、地理信息处理与地理信息系统开发方面具备了领先的地位，但若公司不能凭借其所积累的优势在国内市场进一步扩大地理信息需求客户的市场份额，则公司业务发展将会受到影响，可能存在市场竞争风险。

应对措施：公司经过多年发展，业绩一直保持增长态势，各项专业资质健全，拥有自主知识产权。公司将继续树立做好工程、做优质工程的理念，加强人才培养和储备，不断更新软硬件设施，发挥核心技术优势，降本增效，提升企业竞争力。

4、技术更新风险：地理信息行业是技术创新和技术密集型产业，在技术创新和新系统研发过程中，需要较长时间，技术研发存在研发失败的风险，若公司对地理信息技术、公司研发产品和地理信息市场未来发展趋势不能正确判断，对行业核心技术的发展动态不能及时掌控，在新技术的研发方向、重要研发产品的方案制定等方面有偏差，会降低公司在地理信息市场的竞争能力，对公司未来发展会产生影响。

应对措施：公司高度重视技术创新和人才培养工作，不断完善和更新知识产权，截至报告期末，公司已取得 70 多项软件著作权、一项发明专利及八项实用新型专利，不断推出紧跟市场应用的软件产品。公司公开发行股票上市成功后，募集资金主要投入研发领域，将极大地提升自身技术实力。

5、应收账款余额较大的风险：报告期各期末，公司应收账款余额分别为 6,621.49 万元和 8,141.37 万元，占各期末流动资产的比例分别为 23.83%和 39.70%，呈逐年增长态势。报告期内，公司主要客户为各类政府职能部门或其授权机构、下属企事业单位及国有企业等，如果未来公司应收账款规模增长、收回缓慢或不能收回，将对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：1、强化项目执行过程中按照合同收取进度款的催收力度。按照合同约定及履约进度，分阶段向客户提交付款申请，调高验收前的收款比例，降低应收账款规模；2、加强应收账款回款的催收力度。按照区域和账龄对客户应收账款分类，定期进行沟通，并发催款函，沟通无结果的，向其上级主管部门或行业主管部门提出复议，直至发律师函或申请仲裁提起诉讼。

（二） 报告期内新增的风险因素

-

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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) 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 | 承诺内容 | 承诺履行情况 |
|-------------------|------------|--------|------|--------------------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2021年9月6日 | - | 发行 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014年1月24日 | - | 挂牌 | 未分配利润转增股本所涉个人所得税承诺 | 未分配利润转增股本所涉个人所得税承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014年1月24日 | - | 挂牌 | 社保基金、住房公积金补缴承诺 | 社保基金、住房公积金补缴承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2014年1月24日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东、董监高 | 2014年1月24日 | - | 挂牌 | 股份增减持承诺 | 本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若自公司离职，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。 | 正在履行中 |
| 公司、实际控制人或控股股东、董事、 | 2021年9月6日 | - | 发行 | 关于稳定公司股价的措施和 | 详见2022年3月4日在北交所信息披露平台披露的招股 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-----------|---|----|--------------------|--|-------|
| 高级管理人员 | | | | 承诺 | 说明书之九： 重要承诺 | |
| 公司、实际控制人或控股股东、董事、高级管理人员 | 2021年9月6日 | - | 发行 | 填补被摊薄即期回报的措施及相关承诺 | 详见2022年3月4日在北交所信息披露平台披露的招股说明书之九： 重要承诺 | 正在履行中 |
| 公司 | 2021年9月6日 | - | 发行 | 分红承诺 | 公司承诺将严格按照本次公开发行业并在北交所上市后适用的《公司章程（草案）》及《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划》进行利润分配，切实保障投资者收益权 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东、董监高 | 2021年9月6日 | - | 发行 | 限售承诺 | 详见2022年3月4日在北交所信息披露平台披露的招股说明书之九： 重要承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东、董监高 | 2021年9月6日 | - | 发行 | 股份增减持承诺 | 详见2022年3月4日在北交所信息披露平台披露的招股说明书之九： 重要承诺 | 正在履行中 |
| 公司、实际控制人或控股股东、董监高 | 2021年9月6日 | - | 发行 | 申请文件真实性、准确性、完整性的承诺 | 详见2022年3月4日在北交所信息披露平台披露的招股说明书之九： 重要承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制 | 2021年9 | - | 发行 | 减少和 | 详见2022年3 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|---------------|------------------|---|----|--------------------|--|-------|
| 人或控股股东、董监高 | 月 6 日 | | | 规范关联交易的承诺 | 月 4 日在北交所信息披露平台披露的招股说明书之九：重要承诺 | |
| 公司、实际控制人或控股股东 | 2021 年 9 月 6 日 | - | 发行 | 关于注销涉密信息系统集成资质的承诺 | 详见 2022 年 3 月 4 日在北交所信息披露平台披露的招股说明书之九：重要承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2021 年 9 月 6 日 | - | 发行 | 承担租赁房屋瑕疵可能导致的损失的承诺 | 若发行人因在本次公开发行股份并在北交所上市前租赁的房屋不符合相关的法律、法规而被收回房屋、责令搬迁、处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，或因租赁房屋瑕疵的整改而发生的各类费用或补缴税费等各类经济损失，本人对发行人因此而遭受、承担的任何损失和费用予以全部补偿，使发行人免受损失。 | 正在履行中 |
| 公司 | 2021 年 12 月 10 日 | - | 发行 | 关于股东信息披露的相关承诺 | 详见 2022 年 3 月 4 日在北交所信息披露平台披露的招股说明书之九：重要承诺 | 正在履行中 |
| 公司、实际控制人或控股股 | 2021 年 9 月 6 日 | - | 发行 | 未能履行承诺的约束 | 详见 2022 年 3 月 4 日在北交所信息披露平 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|-------|--|--|--|----|------------------|--|
| 东、董监高 | | | | 措施 | 台披露的招股说明书之九：重要承诺 | |
|-------|--|--|--|----|------------------|--|

承诺事项详细情况：

公司实际控制人、控股股东及全体董监高挂牌时所作出的承诺，在报告期内正常履行，没有出现违反承诺的现象。公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市所作出的承诺，详见公司 2022 年 3 月 4 日在北交所官网信息披露平台披露的招股说明书（上会稿）之九：重要承诺，截止本年度报告披露之日，上述承诺正常履行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|-------|--------|--------------|----------|------|
| 货币资金 | 保函保证金 | 保函保证金 | 2,711,041.00 | 1.24% | 招投标 |
| 总计 | - | - | 2,711,041.00 | 1.24% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

无

(五) 调查处罚事项

2021 年 8 月 31 日，公司收到全国股转公司《关于对陕西天润科技股份有限公司及相关责任主体采取口头警示的送达通知》公司监管一部发【2021】监管 666 号函，鉴于公司因会计差错更正导致信息披露违规，对公司及董事长贾友、财务负责人弓龙社采取口头警示的自律监管措施。

第六节 股份变动、融资和利润分配**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 | 15,739,267 | 28.57% | -14,483,548 | 1,255,719 | 2.28% |
| | 其中：控股股东、实际 控制人 | 13,879,187 | 25.20% | -13,879,187 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 602,861 | 1.09% | -602,861 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限 售条 件股 份 | 有限售股份总数 | 39,344,496 | 71.43% | 14,483,548 | 53,828,044 | 97.72% |
| | 其中：控股股东、实际 控制人 | 37,535,906 | 68.14% | 13,879,187 | 51,415,093 | 93.34% |
| | 董事、监事、高管 | 1,808,590 | 3.28% | 602,861 | 2,411,451 | 4.38% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 55,083,763 | - | 0 | 55,083,763 | - |
| 普通股股东人数 | | 85 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|---|--------------|------------|---------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 陈利 | 26,716,399 | - | 26,716,399 | 48.50% | 26,716,399 | 0 | 3,000,000 | 0 |
| 2 | 贾友 | 24,698,694 | - | 24,698,694 | 44.84% | 24,698,694 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 张尔严 | 805,600 | - | 805,600 | 1.46% | 805,600 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 胡俊勇 | 604,199 | - | 604,199 | 1.10% | 604,199 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 李俊 | 604,199 | - | 604,199 | 1.10% | 604,199 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 陈振 | 465,216 | 12,800 | 478,016 | 0.87% | 0 | 478,016 | 0 | 0 |
| 7 | 弓龙社 | 397,453 | | 397,453 | 0.72% | 397,453 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 严宏伟 | 0 | 205,800 | 205,800 | 0.37% | 0 | 205,800 | 0 | 0 |
| 9 | 中国中金财富证券有限公司 | 144,213 | - | 144,213 | 0.26% | 0 | 144,213 | 0 | 0 |
| 10 | 赵月娥 | 0 | 101,798 | 101,798 | 0.18% | 0 | 101,798 | 0 | 0 |
| 合计 | | 54,435,973 | 320,398 | 54,756,371 | 99.40% | 53,826,544 | 929,827 | 3,000,000 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：股东贾友与陈利为夫妻关系，除此之外，前十名股东之间无其他关联关系。 | | | | | | | | | |

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司股东陈利、贾友系夫妻关系。公司成立至今，陈利、贾友一直为公司第一大、第二大股东。截至本招股说明书签署日，陈利直接持有公司 48.50%的股份，贾友直接持有公司 44.84%的股份，二人合计可以实际支配的股份表决权为 93.34%，且一直担任公司董事或高管，对公司有绝对的控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

陈利女士，出生于 1967 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学摄影测量与遥感专业学士，摄影测绘与遥感专业正高级工程师，国家注册测绘师，陕西省工商联（总商会）第十二届常委、陕西省地理信息产业协会会长、中国测绘学会理事，陕西省第十一届、十二届政协委员。陈利女士 1989 年 7 月至 1999 年 1 月就职于西安煤航航测院，担任项目负责人；1999 年 4 月创立天润有限，担任执行董事兼总经理；2002 年 3 月至 2012 年 12 月担任天润有限总经理；2012 年 12 月至今任天润科技董事、总经理。作为陕西省政协委员，陈利女士提出的“建设数字社区创新社会治理服务”的提案被省政协评为年度优秀提案。陈利女士被评为 2019 年武汉大学遥感信息工程学院杰出校友、2019 年度中国地理信息产业协会颁发地理信息产业杰出女企业家、2020 年度陕西省政协反应社情民意信息工作先进个人，并先后荣获陕西省测绘行业先进工作者、全国测绘科技进步奖、中国地理信息产业优秀工程银奖、第九届陕西青年科技奖等奖项。

贾友先生，出生于 1966 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学摄影测量与遥感专业学士，香港理工大学工商管理硕士，正高级工程师，国家注册测绘师。1989 年 7 月至 1992 年 5 月就职于西安煤航航测院；1992 年 6 月至 1999 年 11 月就职于西安煤航测绘工程院，历任主任工程师，数字化编辑专业队队长；1999 年 12 月至 2002 年 2 月先后就职于煤航计算机信息研究所、煤航图像信息公司，担任所长、总经理、总工程师。2002 年 3 月至 2012 年 12 月就职于天润有限，担任执行董事；2012 年 12 月至今任天润科技董事长。贾友先生曾先后获得国家“百千万人才工程”煤炭系统专业技术拔尖人才、陕西省测绘行业先进工作者、“陕西省科学技术奖”三等奖、河南省城乡建设优秀勘察设计一等奖、中

国测绘学会优秀工程银奖、陕西测绘学会测绘科技进步二等奖、中国地理信息产业优秀工程银奖。

四、 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

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 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 | 担保 | 建行西安和平路支行 | 银行 | 4,900,000 | 2020年12月3日 | 2021年12月2日 | 4.15% |
| 2 | 担保 | 建行西安和平路支行 | 银行 | 5,000,000 | 2019年8月26日 | 2021年8月26日 | 4.75% |
| 合计 | - | - | - | 9,900,000 | - | - | - |

九、 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

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2021 年 5 月 25 日 | 0.6 | 0 | 0 |
| 合计 | 0.6 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|------------|----|-------------|-----------------|----------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 贾友 | 董事长 | 男 | 1966 年 4 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 陈利 | 董事、总经理 | 女 | 1967 年 12 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 张尔严 | 董事、副总经理 | 男 | 1973 年 12 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 李俊 | 董事、副总经理 | 男 | 1968 年 7 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 胡俊勇 | 董事、副总经理 | 男 | 1980 年 10 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 聂丽洁 | 独立董事 | 女 | 1960 年 3 月 | 2021 年 7 月 15 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 凤建军 | 独立董事 | 男 | 1977 年 5 月 | 2021 年 7 月 15 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 王亚平 | 董事 | 女 | 1985 年 12 月 | 2021 年 7 月 15 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 弓龙社 | 财务总监、董事会秘书 | 男 | 1968 年 1 月 | 2020 年 4 月 21 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 杨新生 | 监事会主席 | 男 | 1969 年 7 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 杨秀琼 | 监事 | 女 | 1984 年 3 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 冯伟 | 监事 | 男 | 1984 年 2 月 | 2019 年 5 月 8 日 | 2022 年 5 月 7 日 |
| 董事会人数: | | | | 8 | |
| 监事会人数: | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | 5 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长贾友与董事总经理陈利为夫妻关系，二人既是控股股东，也是实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|------------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 贾友 | 董事长 | 24,698,694 | 0 | 24,698,694 | 44.84% | 0 | 0 |
| 陈利 | 董事、总经理 | 26,716,399 | 0 | 26,716,399 | 48.50% | 0 | 0 |
| 张尔严 | 董事、副总经理 | 805,600 | 0 | 805,600 | 1.46% | 0 | 0 |
| 李俊 | 董事、副总经理 | 604,199 | 0 | 604,199 | 1.10% | 0 | 0 |
| 胡俊勇 | 董事、副总经理 | 604,199 | 0 | 604,199 | 1.10% | 0 | 0 |
| 弓龙社 | 财务总监、董事会秘书 | 397,453 | 0 | 397,453 | 0.72% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 53,826,544 | - | 53,826,544 | 97.72% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|--------|
| 王亚平 | 部门经理 | 新任 | 董事 | 企业治理需要 |
| 聂丽洁 | 无 | 新任 | 独立董事 | 企业治理需要 |
| 凤建军 | 无 | 新任 | 独立董事 | 企业治理需要 |

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

王亚平：女，1985 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年西安科技大学本科毕业，2014 年西安科技大学研究生毕业，获硕士学位，高级工程师，国家注册测绘师。2007 年 7 月至今就职于陕西天润科技股份有限公司，历任助理工程师，项目组长，项目经理，部门经理。2015 年被评为“西安市劳动模范”，2017 年被评为“陕西省劳动模范”，同年被选为“西安市第十六届人大代表”，2018 年西安市政府审定任命“王亚平劳模创新工作室”，2019 年被评为“中国测绘地理信息行业优秀女工程技术人员”。

聂丽洁，女，蒙古族，1960 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学会计专业学士、香港理工大学工商管理专业硕士、西安交通大学管理科学与工程专业博士、香港理工大学会计系访问学者、香港城市大学访问学者。1983 年至 1993 年任西安石油大学会计与财务系讲师，1993 年至今历任西安交通大学管理学院会计与财务讲师、副教授、硕士生导师，2014 年 12 月起任陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司独立董事，2020 年 5 月起任荣信教育文化产业发展股份有限公司独立董事，2020 年 9 月起任秦川机床工具集团股份公司独立董事。

凤建军先生：男，中国国籍，汉族，1977 年 5 月出生，清华大学法学博士。现任西北政法大学民商法学院教授，硕士研究生导师，商法教研室党支部书记，西北政法大学公司企业法研究中心副主任，中国证券法研究会常务理事。陕西省法学会破产法研究会常务理事、陕西省工信厅、陕西省上市公司协会、西安市市场监管局、西安市金融工作局、碑林区政法委专家顾问，2020 年 12 月起任达刚控股集团股份有限公司独立董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员 | 27 | - | - | 27 |
| 生产人员 | 258 | 19 | 12 | 265 |

| | | | | |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 销售人员 | 16 | 1 | - | 17 |
| 技术人员 | 81 | 5 | - | 86 |
| 财务人员 | 3 | 2 | - | 5 |
| 员工总计 | 385 | 27 | 12 | 400 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 17 | 14 |
| 本科 | 83 | 96 |
| 专科 | 193 | 233 |
| 专科以下 | 92 | 57 |
| 员工总计 | 385 | 400 |

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：

薪酬政策：公司本着公正、激励、发展的理念制定了薪酬和绩效考核制度，为签订劳动合同的员工缴纳五险一金，随着公司积累的不断增长，员工的薪酬水平保持稳定增长。

培训计划：公司的培训形式多样化，内部培训和外部培训、专业培训和综合素质培训相结合，对新入职的员工，由公司专业技术能手安排时间强化培训，并手把手进行实操训练，行政部安排对公司各项制度及其他综合素质进行线上线下培训，对行业领域的新技术、新应用，公司及时聘请专家内部授课，或联系外部培训机构、行业权威部门和单位进行学习培训，鼓励员工积极参加学历、职业技能、执业资格等的学习和培训。

报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司
互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司
化工公司 卫生行业公司 广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 业务许可资格或资质

截至本报告期末，公司拥有的主要经营资质情况如下：

| 序号 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机构 | 有效期 |
|----|----------------|------------------------|------------------------------|--------------|
| 1 | 测绘资质证书 | 甲测资字 61100247 | 陕西省测绘地理信息局 | 2026. 12. 10 |
| 2 | 林业调查规划设计资质证书 | 丙 27-082 | 中国林业工程建设协会 | 2022. 9. 30 |
| 3 | 土地规划机构等级证书 | 612021022 | 陕西省土地学会 | 2022. 6. 30 |
| 4 | 地质灾害防治单位资质证书 | 6120200123003(A)-1 | 西安市自然资源和规划局 | 2023. 3. 18 |
| 5 | 高新技术企业认证 | GR202161002059 | 陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局 | 2024. 11. 25 |
| 6 | 质量管理体系认证证书 | 00321Q30150R5M | 上海质量体系审核中心 | 2024. 03. 22 |
| 7 | 环境管理体系认证证书 | 08921E30085R2M | 北京中水卓越认证有限公司 | 2023. 12. 28 |
| 8 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 08921E30085R2M | 北京中水卓越认证有限公司 | 2023. 12. 28 |
| 9 | 信息安全管理体系认证证书 | 00119IS20137R1M/6100 | 中国质量认证中心 | 2022. 6. 1 |
| 10 | CMMI 5 级 | 7555 | CMMI Institute Partner | 2023. 6. 16 |
| 11 | 信息技术服务标准符合性证书 | ITSS-YW-3-610020210651 | 中国电子工业标准化技术协会 | 2024. 5. 30 |

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司共取得计算机软件著作权 13 项，授权实用新型专利 1 项，4 项发明专利

利进入实质审查阶段。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

-

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司作为专业的地理信息技术服务提供商，主要利用时空信息的现代专业处理方法、先进的数据处理技术以及信息化技术，为自然资源调查与监测、国土空间规划、智慧城市建设、灾害普查等领域提供地理信息数据采集、加工处理、信息化集成等服务。为城市管理从规划设计、建设施工到运营管理的全生命周期，以及基于时空信息的资源运营、维护、服务等行业应用提供从时空信息数据采集、多源数据整合、数据处理、数据分析及产品化应用的一体化服务在内的专业技术服务。同时，围绕新型基础设施建设的要求以及国内智慧城市的发展趋势，公司开发了自主知识产权的三维数字地球，提供数字地球的通用功能，为各类行业应用提供基础数据支撑和共性服务支撑，是智慧应用系统和项目开发服务的基础。通过技术水平的提高不断创新和转化科研成果，提升公司核心竞争力。

(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 | 天润三维数字地球应用系统 | 1,537,456.38 | 1,537,456.38 |
| 2 | 天润城市信息模型服务平台 | 1,874,032.45 | 1,874,032.45 |
| 3 | 复杂环境融合可视化仿真系统 | 2,255,743.16 | 2,255,743.16 |
| 4 | 基于三维仿真的交互实验系统 | 2,061,870.25 | 2,061,870.25 |
| 5 | 面向数字孪生的空间全息建模平台 | 2,391,250.72 | 2,391,250.72 |
| 合计 | | 10,120,352.96 | 10,120,352.96 |

研发项目分析：

1、天润三维数字地球应用系统：基于天润自研的三维地球引擎，实现 DEM、DOM、DLG、三维模型等海量数据的高效承载，通过建立空间格网索引实现海量数据的高效检索和矢量、

栅格、模型等异构要素数据的一体化管理，支持大场景数据的快速可视化和多类统计图、态势图、标绘图快速制作渲染，为基于数字地球的空间信息应用提供平台支撑。

2、天润城市信息模型服务平台：提供面向社区、园区到城市级的部件化、单体化模型管理、数据发布及三维可视化，支撑基于模型的逻辑单元剖分、模型仿真纹理设置及信息挂载。以建筑楼栋为例，可对单体楼栋模型进一步进行分单元、分层、分户的逻辑剖分，并按户挂接人口、房屋等关联信息，构建空间结构加附属信息的信息模型。该平台主要为智慧社区、智慧园区以及智慧城市等领域的信息融合与发布提供支撑。

3、复杂环境融合可视化仿真系统：提供地理环境、电磁环境、气象环境等多种环境数据的融合、分析和三维可视化，系统研究地形地貌对电磁环境、大气场等带来的影响，从而为城市电磁感知、城市气象环境分析等提供辅助决策依据。

4、基于三维仿真的交互实验系统：提供三维场景模型库管理、模型自定义加载、模型空间结构编辑、模型材质定义、模型光照及辐射分析、模型碰撞计算等功能，为基于三维的规划设计等应用提供平台。

5、面向数字孪生的空间全息建模平台：服务于数字孪生城市、智慧园区、智慧乡村等信息化建设，提供在线物联感知设备的接入、定位及数据展示；提供全息数字孪生体模型定义和全息模型数据导入；支持孪生模型运动规则算法、模型耦合交互关系的插件式扩展；支持电脑端、移动端、VR 端等多端展示，为数字孪生模型搭建提供平台。

四、 业务模式

公司为了更好的满足市场对地理信息服务自动化、智能化的需求，积极探索和拓展“产品+解决方案+服务”的业务模式，不断加大研发投入，聚焦数字化升级和自主产品替代，通过构建体系化的地理信息数据服务平台，实现了从数据采集、智能提取分析、数据共享交换、可视化处理、信息系统集成到智慧管理应用的全产业链服务能力，面向政府部门、企事业单位、商业机构提供一体化的空间信息解决方案，推进地理信息服务在各行业的深层次应用。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

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

公司从事遥感与地理信息数据服务业务，涉及数据获取、数据处理、数据应用等工作，数据类型主要分为遥感影像数据、雷达数据和空间位置坐标数据，依靠航天卫星遥感、航空摄影、无人机、激光雷达、街景实景、倾斜摄影、地面测量和地下探测等方式获取数据，也有部分数据来源于客户提供。天润科技具备完善的摄影测量与遥感数据处理能力，自主研发了 TR-IPS 天润信息化摄影测量系统等多种数据处理软件，利用全数字航空摄影测量、外业数据采集等手段，生产系列比例尺的数字地形图，提供 1：500~1：50000 系列比例尺 DLG、DEM、DOM，地理信息数据建库、城市信息模型、自然资源普查监测等专业化服务。

在数据存储方面，地理信息系统数据结构即数据组织的形式，是适合于计算机存储、管理、处理的数据逻辑表达。因此，包括以下类型：首先是矢量数据结构包括体数据结构和拓扑数据结构；其次是栅格数据结构包括栅格矩阵结构、游标编码结构以及四叉树结构，最后是曲面数据结构包括 TIN 的曲面数据结构和规则格网的曲面数据结构。将来源广泛、种类繁多、图形属性脱离的大量时空信息原始数据通过格式转换、图形处理、属性录入关联等一系列规范化整理，形成统一的数据资源目录，实现图形数据、属性数据及电子档案的规范化、关联化及一体化管理。为数据变化监测、快速同步、数据共享应用打下坚实基础。

(二) 数据应用及保密

报告期内，数据的主要应用包括以下三个方向，首先是数据生产，包括 DLG、DEM、DOM、DSM 地形图生产、地图编制以及三维建模；其次是智能遥感动态监测方面，主要应用于自然资源、土地资源、生态环境、城市发展变迁、灾害普查、城市地表沉降等方面的变化监测；在城市管理方面，基于数字孪生技术，构建智慧城市服务生态模型，依据已采集的各类空间数据，实现物理世界的数字化，打造数字孪生全要素实景信息模型平台，通过多源数据的融合处理，实现数字资源的场景化，构建智慧城市应用场景服务中台，针对城市管理需求进行智慧应用开发，实现应用场景的智能化。

公司具有保密资质，通过信息安全认证，有严格的保密措施，在数据使用过程中的安全保密管理方面，主要通过以下措施进行安全防护：一是加强安全意识培训，定期进行安全意识的宣导，强化员工对信息安全的认知，引导员工积极执行公司保密制度，在信息安全培训的同时，不定期进行安全制度考核，激励员工积极关注公司数据安全。二是建立保密管理制度，在数据应用管理中实行分级管理，按照重要性进行分类，将其限制在指定的管理层级范围内，同时与核心人员签订竞业协议或保密协议，以合同的法律效应，有效防止核心机密的泄露。三是严密监管重点岗位的核心数据，并关注重点人员的操作行为是否符合管理规定。

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

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第九节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的规定以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，设立了股东大会、董事会、监事会等组织治理机构及其相应的组织运行制度，构建了股东大会、董事会、监事会和经营管理层分工负责、协调运转、有效制衡的组织治理结构，内部管理体系健全，确保公司规范运作。截至本报告期末，为适应北交所上市后的规范治理，公司修订了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《累积投票制实施细则》、《网络投票实施细则》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等制度，并制定了《独立董事工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《董事会秘书工作细则》，使公司的治理机制更加完善。

报告期内，公司的股东大会，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，且能够按照相关的法律法规要求履行了各自的权利义务，未发生其他违法、违规情况，总体上，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

公司将继续加强公司治理力度，进一步完善公司法人治理结构、严格贯彻执行《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则，规范公司运作、切实提高公司内控管理水平，健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，确保公司发展健康、规范。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，能够确保全体股东享有法律、法规及《公司章程》规定的合法权利和平等地位，保证所有股东能充分行使自己的权利。公司建立了完善的法人治理结构，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司管理层保持稳定，重大决策均按照《公司章程》、三会议事规则及内部管理制度的规定，履行了审议程序，控股股东、实际控制人严格履行自己的承诺，公司董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规及重大决策失误现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了修改，详细情况如下：

公司召开第三届董事会第十四次会议及 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》，议案内容详见已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2021-017）。

（二） 三会运作情况

1、三会的召开次数

| 项目 | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 4 | 7 | 6 |

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、表决和决议均符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，未出现违反以上规

定的情形。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及管理层均严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》、三会议事规则等履行各自的权利及义务，公司在重大生产经营、投资决策、财务决策中均按照相关法律法规执行。报告期内，公司制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《累积投票制实施细则》、《网络投票实施细则》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《董事会秘书工作细则》，进一步完善了公司的治理规则。

（四） 投资者关系管理情况

《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，并在《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《累积投票制实施细则》及《网络投票实施细则》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了规定。通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、知情权、监督质询等权利。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本报告期内的监督事项没有异议。

1、监事会对公司重大风险事项的监督意见：报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，

在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对公司年报的审核意见：监事会认为，公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合相关法律、行政法规、中国证监会和股转系统以及《公司章程》的有关规定，报

告的内容能够真实、准确、完整的反映了公司的实际情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格分开，相互独立，能保证独立自主经营的能力。

1、业务独立情况：公司具有独立的研发、采购、生产和销售体系，能够独立支配人、财、物等生产要素，独立的开展生产经营活动，公司控股股东、实际控制人在业务上与公司不存在竞争关系，并已承诺避免同业竞争。

2、人员独立情况：公司的董事、监事及高级管理人员依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生且专职在公司工作并领取报酬，不存在在其他企业兼职并领取报酬的情形；公司在员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。

3、资产独立情况：公司的所有资产产权明晰，对已经获取的知识产权具有独占性，不存在与控股股东、实际控制人共用资产的情况，不存在对控股股东、实际控制人提供担保的情形，控股股东、实际控制人不存在占用公司的资产和其他资源的情况。

4、机构独立情况：公司组织机构健全，各部门职责清晰，独立运作，生产经营和办公场所保持独立，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了完善的财务管理制度和会计核算体系，并建立相应的内部控制制度；公司单独在中国工商银行西安市和平路支行开立了银行基本账户，拥有独立的银行账号；公司依法独立纳税；不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》《公司章程》以及国家有关法律法规的规定建立了一套较为完善、健全的会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系等内部控制管理制度，关键部门和岗位相互监督，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，同时，将根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、改进和完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算

工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月19日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，第三届董事会第十八次会议及2021年第三次临时股东大会审议通过了北交所上市后适用的《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，以加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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

1、报告期内，公司股东大会未实行累积投票制。

2、公司股东大会存在需进行网络投票的情形，已按相关规定进行，具体情况如下：

公司于2021年8月27日召开2021年第二次临时股东大会，共审议《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的议案》等13项议案，本次会议采用现场投票和网络投票相结合方式召开。内容详见公司于2021年8月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《陕西天润科技股份有限公司关于召开2021年第二次临时股东大会通知公告(提供网络投票)》（公告编号：2021-052）。

公司于2021年12月10日召开2021年第三次临时股东大会，审议《关于制定公司股票在北京证券交易所上市后适用的议案》和《关于修订和制定公司股票在北京证券交易所上市后适用的公司治理相关制度的议案》，本次会议采用现场投票和网络投票相结合方式

召开。内容详见公司于 2021 年 11 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《陕西天润科技股份有限公司关于召开 2021 年第三次临时股东大会通知公告（提供网络投票）》（公告编号：2021-112）。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 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 | 希会审字(2022)0885 号 | |
| 审计机构名称 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 西安市浐灞生态区浐灞大道一号浐灞外事大厦 6 层 | |
| 审计报告日期 | 2022 年 3 月 30 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续 签字年限 | 吴丽 3 年 | 刘波君 2 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 9 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 20 万元 | |

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas (Special General Partnership)

希会审字(2022) 0885 号

审 计 报 告

陕西天润科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西天润科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的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，我们独立于贵公司，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）收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释（二十四）收入确认原则及计量方法和财务报表项目注释七（二十五）营业收入的披露，贵公司 2021 年度营业收入为人民币 197,457,620.27 元。

公司是从事测绘地理信息行业的数据获取、数据处理、数据应用及地理信息系统开发等领域的服务提供商，业务类型主要包括遥感与测绘地理信息数据服务、空间信息系统开发应用与集成等。贵公司对测绘地理信息数据服务及系统开发应用与集成的业务，采取控制权转移作为收入确认时点的判断标准，以某一时点履行履约义务确认收入，即在服务成果交付客户并经客户或者第三方验收，取得验收单据后按合同约定金额确认收入；服务合同中，约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的服务费用在服务期内分期确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认。由于营业收入是利润表重要组成

项目，是贵公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入的发生与完整确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评估贵公司管理层对营业收入确认的相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 通过检查收入合同，识别合同中的单项履约义务和控制权转移等相关条款，评价收入确认的时点、时段是否符合企业会计准则要求；

(3) 检查与收入确认相关的支持性证据，包括招标文件、客户收入合同、销售发票、客户或第三方确认的验收资料等，评价收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；

(4) 对交易金额及往来余额进行独立发函，结合对交易金额及往来余额的函证结果，检查已确认收入的真实性；

(5) 对客户期后回款进行检查，以评价相关交易的真实性；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款的可回收性

1. 事项描述

参见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释（九）和财务报表项目注释七（三）的披露。贵公司于 2021 年 12 月 31 日，应收账款金额为人民币 6,628.38 万元，约占年末总资产金额的 30.33%。若应收账款不能按期收回或无法收回将对财务报表产生重大影响，因此我们将应收款项减值认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款的可回收性所实施的重要审计程序包括：

(1) 对与应收账款日常管理及可收回性评估相关内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程及对坏账准备金额的估计等；

(2) 复核管理层在评估应收账款可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了抽查，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(4) 获取管理层评估应收账款是否发生减值所依据的数据及相关资料，评价其恰当性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款损失准备计提的充分性；

(5) 抽样检查了应收账款损失准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；

(6) 评估了管理层于 2021 年 12 月 31 日财务报表中对应收账款减值的会计处理以及列报与披露是否恰当。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

贵公司治理层（以下简称治理层）负责监督贵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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴丽

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：刘波君

2022 年 3 月 30 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七（一） | 59,286,667.93 | 72,425,578.94 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七（二） | 1,506,208.00 | 100,000.00 |
| 应收账款 | 七（三） | 66,283,841.91 | 56,278,678.42 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七（四） | 360,463.86 | 1,023,865.09 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七（五） | 9,704,024.04 | 5,889,496.67 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七（六） | 67,902,126.46 | 100,389,334.96 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七（七） | 20,940.44 | 21,100.21 |
| 流动资产合计 | | 205,064,272.64 | 236,128,054.29 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七（八） | 6,817,009.21 | 7,443,251.31 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七（九） | 1,243,970.90 | |

| | | | |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| 无形资产 | 七（十） | 1,188,617.36 | 631,369.38 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七（十一） | 4,252,316.16 | 8,264,293.22 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 13,501,913.63 | 16,338,913.91 |
| 资产总计 | | 218,566,186.27 | 252,466,968.20 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七（十二） | | 4,900,000.00 |
| 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 | 七（十三） | 18,505,358.03 | 15,167,890.95 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七（十四） | 51,026,535.47 | 108,980,818.27 |
| 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 | 七（十五） | 5,682,984.66 | 7,536,984.94 |
| 应交税费 | 七（十六） | 4,941,937.05 | 4,126,497.59 |
| 其他应付款 | 七（十七） | 694,516.37 | 813,570.88 |
| 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 | 七（十八） | 1,270,733.09 | 5,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 七（十九） | 223,169.38 | 187,747.03 |
| 流动负债合计 | | 82,345,234.05 | 146,713,509.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七（二十） | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--------|----------------|----------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 82,345,234.05 | 146,713,509.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 七（二十一） | 55,083,763.00 | 55,083,763.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七（二十二） | 46,881.48 | 46,881.48 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七（二十三） | 12,644,981.41 | 9,267,729.46 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七（二十四） | 68,445,326.33 | 41,355,084.60 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 136,220,952.22 | 105,753,458.54 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 136,220,952.22 | 105,753,458.54 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 218,566,186.27 | 252,466,968.20 |

法定代表人：陈利

主管会计工作负责人：弓龙社

会计机构负责人：弓龙社

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 197,457,620.27 | 173,182,394.87 |
| 其中：营业收入 | 七（二十五） | 197,457,620.27 | 173,182,394.87 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 158,204,783.13 | 138,132,141.95 |
| 其中：营业成本 | 七（二十五） | 128,244,965.85 | 109,916,175.19 |
| 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 | 七（二十六） | 781,317.97 | 790,610.71 |
| 销售费用 | 七（二十七） | 3,649,513.77 | 3,556,303.97 |
| 管理费用 | 七（二十八） | 14,502,058.01 | 12,303,067.51 |
| 研发费用 | 七（二十九） | 10,882,576.25 | 11,426,540.23 |
| 财务费用 | 七（三十） | 144,351.28 | 139,444.34 |
| 其中：利息费用 | | 413,655.14 | 401,153.19 |
| 利息收入 | | 317,579.81 | 285,702.86 |
| 加：其他收益 | 七（三十一） | 3,324,941.60 | 1,029,590.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七（三十二） | | 475,147.74 |
| 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） | 七（三十三） | -4,679,974.41 | -3,353,520.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七（三十四） | | -9,812.80 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 37,897,804.33 | 33,191,658.06 |
| 加：营业外收入 | 七（三十五） | 5,840.54 | 4,477.42 |
| 减：营业外支出 | 七（三十六） | 119,148.35 | 104,338.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 37,784,496.52 | 33,091,797.48 |
| 减：所得税费用 | 七（三十七） | 4,011,977.06 | 3,774,245.67 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 |
| 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） | | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 |
| 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） | | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.61 | 0.53 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.61 | 0.53 |

法定代表人：陈利

主管会计工作负责人：弓龙社

会计机构负责人：弓龙社

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 131,561,028.46 | 133,406,891.62 |
| 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 | | 452,091.87 | 57,553.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七（三十八） | 13,918,924.61 | 19,542,238.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 145,932,044.94 | 153,006,684.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 52,979,921.90 | 50,320,580.88 |
| 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 | | 47,086,649.82 | 42,047,146.99 |
| 支付的各项税费 | | 6,040,006.97 | 7,309,203.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七（三十八） | 39,734,067.28 | 37,728,238.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 145,840,645.97 | 137,405,170.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 91,398.97 | 15,601,513.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 35,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 345,120.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 4,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 35,349,920.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,467,965.56 | 424,192.80 |
| 投资支付的现金 | | | 35,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,467,965.56 | 35,424,192.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,467,965.56 | -74,272.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 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 | | | 4,900,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|---------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 4,900,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,677,103.58 | 6,756,869.66 |
| 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 | 七(三十八) | 716,901.84 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,294,005.42 | 11,656,869.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,294,005.42 | -6,756,869.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,670,572.01 | 8,770,371.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 72,246,198.94 | 63,475,827.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 56,575,626.93 | 72,246,198.94 |

法定代表人：陈利

主管会计工作负责人：弓龙社

会计机构负责人：弓龙社

(四) 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 |
| 一、上年期末余额 | 55,083,763.00 | | | | 46,881.48 | | | | 9,267,729.46 | | 41,355,084.60 | | 105,753,458.54 |
| 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 | 55,083,763.00 | | | | 46,881.48 | | | | 9,267,729.46 | | 41,355,084.60 | | 105,753,458.54 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | | | | | | | | | 3,377,251.95 | | 27,090,241.73 | | 30,467,493.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 33,772,519.46 | | 33,772,519.46 |
| （二）所有者投入和减少资 本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 3,377,251.95 | -6,682,277.73 | | | -3,305,025.78 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,377,251.95 | -3,377,251.95 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -3,305,025.78 | -3,305,025.78 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|-----------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|
| 四、本年期末余额 | 55,083,763.00 | | | 46,881.48 | | | | 12,644,981.41 | | 68,445,326.33 | | 136,220,952.22 |
|----------|---------------|--|--|-----------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者 权益 合计 |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|-----------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 42,372,126.00 | | | | 46,881.48 | | | | 6,335,974.28 | | 34,036,743.87 | | 82,791,725.63 |
| 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 | 42,372,126.00 | | | | 46,881.48 | | | | 6,335,974.28 | | 34,036,743.87 | | 82,791,725.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,711,637.00 | | | | | | | | 2,931,755.18 | | 7,318,340.73 | | 22,961,732.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 29,317,551.81 | | 29,317,551.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | 12,711,637.00 | | | | | | 2,931,755.18 | | -21,999,211.08 | | | -6,355,818.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,931,755.18 | | -2,931,755.18 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 12,711,637.00 | | | | | | | | -19,067,455.90 | | | -6,355,818.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 55,083,763.00 | | | | 46,881.48 | | | 9,267,729.46 | | 41,355,084.60 | | 105,753,458.54 |

法定代表人：陈利

主管会计工作负责人：弓龙社

会计机构负责人：弓龙社

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司的基本情况

陕西天润科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由陕西天润科技有限责任公司经整体变更改制成立的股份有限公司。陕西天润科技有限责任公司成立于 1999 年 4 月 9 日，系由自然人股东共同出资组建，2012 年 12 月 18 日经陕西天润科技有限责任公司股东会批准，公司以 2012 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为陕西天润科技股份有限公司。公司注册资本经历次变更后，至报告截止日注册资本（股本）5,508.3763 万元，股份总数 5,508.3763 万股（每股面值 1 元）。

营业执照登记情况为：

统一社会信用代码：916100007135238721

住所：西安市高新区高新路 6 号高新银座 1 幢 2 单元 20910 室

法定代表人：陈利

注册资本：人民币伍仟伍佰零捌万叁仟柒佰陆拾叁元

企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营范围：测绘服务；软件开发；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；卫星遥感数据处理；地理遥感信息服务；卫星遥感应用系统集成；卫星技术综合应用系统集成；卫星导航服务；国土空间规划编制；规划设计管理；互联网数据服务；互联网信息服务；土地调查评估服务；土地整治服务；不动产登记代理服务；房地产评估；社会稳定风险评估；信息技术咨询服务；检验检测服务；水资源管理；生态资源监测；环境保护监测；社会调查（不含涉外调查）；物联网应用服务；3D 打印服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；技术进出口；地质灾害治理工程监理；地质灾害治理工程设计；地质灾害治理工程勘察；文物保护工程勘察；通用航空服务；劳务派遣服务；导航、测绘、气象及海洋专用仪器销售；计算机软硬件及辅助设备零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注经公司第三届董事会第二十次会议于 2022 年 3 月 30 日批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行会计确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策及会计估计

（一）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被

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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，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应当转为购

买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流量等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表

明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股

权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3. 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，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，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置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。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易折算 公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2. 外币报表折算 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和成本、费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发

生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入“其他综合收益”。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

（1）分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按

照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。

(2) 减值

本公司对于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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用

损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收款项，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据组合 银行承兑汇票、商业承兑汇票

应收账款组合 应收客户款

其他应收款组合 备用金、保证金、押金、代垫款项等

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司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，采用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，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。对于划分为组合的其他应收款与长期应收款，本公司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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损

益。

2. 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值确定

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

（十）应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具之金融工具减值说明。

（十一）应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具之金融工具减值说明。

（十二）其他应收账

其他应收账的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具之金融工具减值说明。

（十三）存货

1. 存货的分类：本公司存货分为在生产或提供劳务过程中尚未完工的项目支出即劳务成本及周转材料。

2. 存货取得和发出的计价方法：

(1) 按照单个项目为核算对象归集成本，包括人工薪酬成本、外协采购成本、其他直接成本及其他间接成本等。项目完工且成果交付验收合格时确认收入，同时结转该项目成本。

(2) 周转材料在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本，领用时采用一次转销法结转。

3. 存货跌价准备确认标准和计提方法：

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础，存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货盘存制度：期末存货数量采用永续盘存制确定，定期实盘调整。

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2. 初始投资成本确定

(1) 通过企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定。

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

（2）公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资

后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

（十五）投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确

认。

本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

（十六）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 项 目 | 折旧年限(年) | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|---------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20-50 | 5% | 4.75%-1.90% |
| 仪器设备 | 3-10 | 5% | 31.67%-9.50% |
| 运输设备 | 5-8 | 5% | 19.00%-11.88% |
| 电子设备及其他 | 3-5 | 5% | 31.67%-19.00% |

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可

收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十七）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|----------------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 | |
| 软件著作权、专利及非专利技术 | 10 | 直线法 | |
| 办公软件 | 5 | 直线法 | |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十九）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；受益期限不确定的，分 5 年平均摊销。

（二十一）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其金额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债

务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

（二十二）应付职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

2. 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) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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如下步骤：

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；

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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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，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在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

(二十三) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过

对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；（3）本公司已将该商品的实物转移给客户；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险

和报酬转移给客户；（5）客户已接受该商品或服务；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2. 收入确认的具体方法

本公司主营业务按照业务类型包括遥感与测绘地理信息数据服务、空间信息系统开发应用与集成等。主要为按照客户需求提供测绘地理信息数据服务及系统开发应用与集成，公司采取控制权转移作为收入确认时点的判断标准，以某一时点履行履约义务确认收入，即在服务成果交付客户业经客户或者第三方验收，取得验收单据后按合同约定金额确认收入。

服务合同中，约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的服务费用在服务期内分期确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认。

（二十五）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关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转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（二十六）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。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十八）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。合同中

同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

1. 本公司作为承租人

(1) 初始计量 在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(2) 后续计量 本公司采用年限平均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，本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，本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。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 租赁变更 租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，

本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 作为出租人租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 作为融资租赁出租人 在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 作为经营租赁出租人 经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十九）股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付

（1）初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。等待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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

2. 以现金结算的股份支付

（1）初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

五、会计政策和会计估计变更的说明

（一）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

根据相关规定，本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于新租赁准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，2020 年度的比较财务报表未重列。

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期超过 12 个月的，本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并根据租赁负债金额及预付租金计量使用权资产。

剩余租赁期不超过 12 个月的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

（二）2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|----------------|--------------|
| 使用权资产 | | 2,487,941.82 | 2,487,941.82 |
| 预付账款 | 1,023,865.09 | 381,663.25 | -642,201.84 |
| 租赁负债 | | 1,270,733.09 | 1,270,733.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 575,006.88 | 575,006.88 |

（三）重要会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

六、税项**（一）主要税种及税率**

1. 增值税

本公司按应税收入的 6%、13% 计缴增值税。

2. 城市维护建设税

本公司按当期缴纳流转税的 7%、5% 计缴城市维护建设税。

3. 教育费附加

本公司按当期缴纳流转税的 3% 计缴教育费附加。

4. 地方教育费附加

本公司按当期缴纳流转税的 2% 计缴地方教育费附加。

5. 企业所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴企业所得税，法定税率 25%。

（二）税收优惠及批文

1. 根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知及陕政办发（2013）41 号陕西省人民政府办公厅关于印发省营业税改征增值税试点工作实施方案通知的规定，在交通运输业和部分现代服务业实行营业税改征增值税；根据财政部、国家税务总局下发的财税【2011】111 号文件附件 3：《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，为实现试点纳税人原享受的营业税优惠政策平稳过渡，对试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

2. 企业所得税：公司取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得

税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）文件规定，享受国家关于高新技术企业的有关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

3. 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

七、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期末余额”系 2021 年 12 月 31 日余额，“本期金额”系 2021 年度金额；“上年年末余额”系 2020 年 12 月 31 日余额，“上期金额”系 2020 年度金额。财务报表附注注释金额除特别说明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 15,717.40 | 46,548.40 |
| 银行存款 | 56,559,909.53 | 72,199,650.54 |
| 其他货币资金 | 2,711,041.00 | 179,380.00 |
| 合计 | 59,286,667.93 | 72,425,578.94 |

注：期末使用受限的货币资金 2,711,041.00 元，主要系保函保证金。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 1,024,008.00 | 100,000.00 |
| 商业承兑票据 | 482,200.00 | |
| 合计 | 1,506,208.00 | 100,000.00 |

2. 期末已质押的应收票据

无

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

4. 期末因出票人无力履约而转为应收账款的票据

无

5. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,024,008.00 | 67.99 | | | 1,024,008.00 |
| 商业承兑汇票 | 482,200.00 | 32.01 | | | 482,200.00 |
| 合计 | 1,506,208.00 | 100.00 | | | 1,506,208.00 |

(续)

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|------------|--------|------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 100,000.00 | 100.00 | | | 100,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | | | | |
| 合计 | 100,000.00 | 100.00 | | | 100,000.00 |

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 81,413,700.63 | 100.00 | 15,129,858.72 | 18.58 | 66,283,841.91 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 81,413,700.63 | 100.00 | 15,129,858.72 | 18.58 | 66,283,841.91 |
| 合计 | 81,413,700.63 | 100.00 | 15,129,858.72 | 18.58 | 66,283,841.91 |

(续)

| 种类 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 66,214,911.46 | 100.00 | 9,936,233.04 | 15.01 | 56,278,678.42 |

| 种类 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 66,214,911.46 | 100.00 | 9,936,233.04 | 15.01 | 56,278,678.42 |
| 合计 | 66,214,911.46 | 100.00 | 9,936,233.04 | 15.01 | 56,278,678.42 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 38,708,825.99 | 1,935,441.30 | 5.00 |
| 1-2 年 | 23,206,386.11 | 2,320,638.61 | 10.00 |
| 2-3 年 | 5,344,711.34 | 1,603,413.40 | 30.00 |
| 3-4 年 | 7,676,330.15 | 3,838,165.08 | 50.00 |
| 4-5 年 | 5,226,233.53 | 4,180,986.82 | 80.00 |
| 5 年以上 | 1,251,213.51 | 1,251,213.51 | 100.00 |
| 合计 | 81,413,700.63 | 15,129,858.72 | 18.58 |

(续)

| 账龄 | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 42,670,200.28 | 2,133,510.01 | 5.00 |
| 1-2 年 | 6,530,733.98 | 653,073.40 | 10.00 |
| 2-3 年 | 9,965,330.16 | 2,989,599.05 | 30.00 |
| 3-4 年 | 5,776,233.53 | 2,888,116.77 | 50.00 |
| 4-5 年 | 2,398.51 | 1,918.81 | 80.00 |
| 5 年以上 | 1,270,015.00 | 1,270,015.00 | 100.00 |
| 合计 | 66,214,911.46 | 9,936,233.04 | 15.01 |

3. 本报告期无核销的应收账款。

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,936,233.04 | 5,193,625.68 | | | 15,129,858.72 |
| 合计 | 9,936,233.04 | 5,193,625.68 | | | 15,129,858.72 |

5. 按欠款方归集的期末前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| 汕头市自然资源局潮南分局 | 11,936,150.00 | 1 年以内 | 14.66 | 596,807.50 |
| 辉县市自然资源和规划局 | 5,170,904.60 | 1-2 年; 2-3 年 | 6.35 | 1,114,271.38 |
| 于田县自然资源局 | 5,015,410.00 | 1-2 年 | 6.16 | 501,541.00 |
| 榆林市城市管理综合行政执法局 | 4,313,350.00 | 1-2 年 | 5.30 | 431,335.00 |
| 西安市自然资源和规划局未央分局 | 2,870,000.00 | 1 年以内 | 3.53 | 143,500.00 |
| 合计 | 29,305,814.60 | | 36.00 | 2,787,454.88 |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄分类

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 346,826.78 | 96.22 | 917,089.09 | 89.57 |
| 1-2 年 | 13,637.08 | 3.78 | 47,300.00 | 4.62 |
| 2-3 年 | | | 47,229.00 | 4.61 |
| 3 年以上 | | | 12,247.00 | 1.20 |
| 合计 | 360,463.86 | 100.00 | 1,023,865.09 | 100.00 |

2. 按欠款方归集的期末预付款项前五名明细情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例 (%) | 未结算原因 |
|-------------------|------------|----------------|-------|
| 孙浩 | 42,000.00 | 11.65 | 尚未结算 |
| 浙江华夏工程管理有限公司余杭分公司 | 35,340.00 | 9.80 | 尚未结算 |
| 山西旭威工程项目管理服务有限公司 | 15,000.00 | 4.16 | 尚未结算 |
| 陕西省地理信息产业协会 | 14,900.00 | 4.13 | 尚未结算 |
| 山西耀龙国际工程项目管理有限公司 | 14,000.00 | 3.88 | 尚未结算 |
| 合计 | 121,240.00 | 33.62 | |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 9,704,024.04 | 5,889,496.67 |
| 合计 | 9,704,024.04 | 5,889,496.67 |

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 存出保证金（押金） | 9,379,794.56 | 7,205,317.08 |
| 备用金 | 1,811,213.26 | 1,566,736.61 |
| 应向职工收取的各种垫付款项 | 3,328.84 | 2,034.32 |
| 其他各种应收、暂付款项 | 1,120,012.62 | 239,385.17 |
| 小 计 | 12,314,349.28 | 9,013,473.18 |
| 减：坏账准备 | 2,610,325.24 | 3,123,976.51 |
| 合 计 | 9,704,024.04 | 5,889,496.67 |

(2) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 3,123,976.51 | | | 3,123,976.51 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | 3,123,976.51 | | | 3,123,976.51 |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 513,651.27 | | | 513,651.27 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 2,610,325.24 | | | 2,610,325.24 |

(3) 按账龄披露的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 8,107,895.60 | 2,370,292.20 |
| 1-2 年 | 468,646.78 | 2,844,234.78 |
| 2-3 年 | 1,781,551.10 | 884,830.00 |
| 3-4 年 | 585,914.00 | 203,491.80 |
| 4-5 年 | 198,491.80 | 1,783,904.40 |
| 5 年以上 | 1,171,850.00 | 926,720.00 |
| 小 计 | 12,314,349.28 | 9,013,473.18 |
| 减：坏账准备 | 2,610,325.24 | 3,123,976.51 |
| 合 计 | 9,704,024.04 | 5,889,496.67 |

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 款项性质 |
|-----------------|--------------|-------------------|----------------|------|
| 陕西省自然资源厅 | 2,366,100.00 | 1 年以内 | 19.21 | 押金 |
| 杭州市规划和自然资源局余杭分局 | 926,650.00 | 1 年以内；1-2 年；2-3 年 | 7.52 | 押金 |
| 甘孜藏族自治州水利局 | 701,540.00 | 1 年以内；2-3 年 | 5.70 | 押金 |

| | | | | |
|--------------|--------------|-------|-------|----|
| 陕西省国土资源规划研究院 | 539,400.00 | 1 年以内 | 4.38 | 押金 |
| 诏安县国土资源局 | 487,909.00 | 2-3 年 | 3.96 | 押金 |
| 合 计 | 5,021,599.00 | | 40.78 | |

（六）存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 未验收项目成本 | 67,902,126.46 | | 67,902,126.46 | 100,389,334.96 | | 100,389,334.96 |
| 其他 | | | | | | |
| 合 计 | 67,902,126.46 | | 67,902,126.46 | 100,389,334.96 | | 100,389,334.96 |

2. 存货跌价准备情况

本公司期末存货中可变现净值无低于账面价值的情形，本期未计提存货跌价准备。

（七）其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 多缴税款 | 20,940.44 | 21,100.21 |
| 增值税留抵金额 | | |
| 合 计 | 20,940.44 | 21,100.21 |

（八）固定资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 6,817,009.21 | 7,443,251.31 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 6,817,009.21 | 7,443,251.31 |

固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 仪器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合 计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 上年年末余额 | 5,050,836.39 | 6,656,009.20 | 1,188,101.48 | 5,735,022.16 | 18,629,969.23 |
| 2. 本期增加金额 | | 549,746.02 | | 116,109.87 | 665,855.89 |
| (1) 购置 | | 549,746.02 | | 116,109.87 | 665,855.89 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 仪器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合 计 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,050,836.39 | 7,205,755.22 | 1,188,101.48 | 5,851,132.03 | 19,295,825.12 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 上年年末余额 | 734,443.60 | 5,275,970.55 | 296,419.84 | 4,879,883.93 | 11,186,717.92 |
| 2. 本期增加金额 | 235,939.39 | 494,842.03 | 188,116.07 | 373,200.50 | 1,292,097.99 |
| (1) 计提 | 235,939.39 | 494,842.03 | 188,116.07 | 373,200.50 | 1,292,097.99 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 970,382.99 | 5,770,812.58 | 484,535.91 | 5,253,084.43 | 12,478,815.91 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 上年年末余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,080,453.40 | 1,434,942.64 | 703,565.57 | 598,047.60 | 6,817,009.21 |
| 2. 上年年末账面价值 | 4,316,392.79 | 1,380,038.65 | 891,681.64 | 855,138.23 | 7,443,251.31 |

注：(1) 本期计提折旧 1,292,097.99 元。

(2) 本公司期末对固定资产检查，未发现存在应计提固定资产减值准备的情形。

(九) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1. 上年年末余额 | | |
| 2. 追溯调整金额 | 2,487,941.82 | 2,487,941.82 |
| 3. 期初数 | 2,487,941.82 | 2,487,941.82 |
| 4. 本期增加金额 | | |
| (1) 租入 | | |
| 5. 本期减少金额 | | |
| (1) 其他 | | |
| 6. 期末余额 | 2,487,941.82 | 2,487,941.82 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 上年年末余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 1,243,970.92 | 1,243,970.92 |
| (1) 计提 | 1,243,970.92 | 1,243,970.92 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 其他 | | |
| 4. 期末余额 | 1,243,970.92 | 1,243,970.92 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 上年年末余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 其他 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,243,970.90 | 1,243,970.90 |
| 2. 上年年末账面价值 | | |

(十) 无形资产

| 项目 | 软件 | 合 计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 上年年末余额 | 1,446,428.51 | 1,446,428.51 |
| 2. 本期增加金额 | 855,001.77 | 855,001.77 |
| (1) 购置 | 855,001.77 | 855,001.77 |
| (2) 内部研发 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 2,301,430.28 | 2,301,430.28 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 上年年末余额 | 815,059.13 | 815,059.13 |
| 2. 本期增加金额 | 297,753.79 | 297,753.79 |
| (1) 摊销 | 297,753.79 | 297,753.79 |
| 3. 本期减少金额 | | |

| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 1,112,812.92 | 1,112,812.92 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 上年年末余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,188,617.36 | 1,188,617.36 |
| 2. 上年年末账面价值 | 631,369.38 | 631,369.38 |

(十一) 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 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 | 17,740,183.96 | 2,661,027.59 | 13,060,209.55 | 1,959,031.44 |
| 收入确认政策变更 | 10,608,590.47 | 1,591,288.57 | 42,035,078.53 | 6,305,261.78 |
| 合计 | 28,348,774.43 | 4,252,316.16 | 55,095,288.08 | 8,264,293.22 |

2. 未确认递延所得税资产的项目明细

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 14,322,035.37 | 17,528,263.85 |
| 合计 | 14,322,035.37 | 17,528,263.85 |

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 | 期末金额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 2022 年 | | |
| 2023 年 | | |
| 2024 年 | 835,278.05 | 835,278.05 |
| 2025 年 | 13,236,481.64 | 16,692,985.80 |
| 2026 年 | 250,275.68 | |
| 合计 | 14,322,035.37 | 17,528,263.85 |

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------------|
| 信用借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | 4,900,000.00 |
| 质押借款 | | |
| 合 计 | | 4,900,000.00 |

(十三) 应付账款

1. 应付账款账龄分析

| 账 龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 13,765,759.55 | 11,622,147.19 |
| 1-2 年 | 2,437,603.52 | 2,209,452.86 |
| 2-3 年 | 1,142,778.36 | 192,308.15 |
| 3 年以上 | 1,159,216.60 | 1,143,982.75 |
| 合 计 | 18,505,358.03 | 15,167,890.95 |

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 河南北辰勘测有限公司 | 963,880.56 | 暂未结算 |
| 厦门天海图汇信息科技有限公司 | 508,000.00 | 暂未结算 |
| 北京图行远方信息科技有限公司 | 254,017.00 | 暂未结算 |
| 泉州天图测绘信息有限公司 | 179,834.40 | 暂未结算 |
| 陕西丽达测绘有限公司 | 154,848.96 | 暂未结算 |
| 合 计 | 2,060,580.92 | |

(十四) 合同负债

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|----------------|
| 预收账款 | 51,026,535.47 | 108,980,818.27 |
| 合 计 | 51,026,535.47 | 108,980,818.27 |

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 7,536,984.94 | 44,329,870.77 | 46,540,144.33 | 5,326,711.38 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 2,700,860.31 | 2,344,587.03 | 356,273.28 |
| 合 计 | 7,536,984.94 | 47,030,731.08 | 48,884,731.36 | 5,682,984.66 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,815,130.37 | 40,988,982.75 | 43,325,143.07 | 3,478,970.05 |
| 2. 职工福利费 | | 1,100,619.94 | 1,100,619.94 | |
| 3. 社会保险费 | | 1,563,590.41 | 1,563,590.41 | |
| 其中： 医疗保险费 | | 1,529,637.54 | 1,529,637.54 | |
| 工伤保险费 | | 33,952.87 | 33,952.87 | |
| 4. 住房公积金 | 31,780.00 | 438,878.00 | 429,968.00 | 40,690.00 |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 1,690,074.57 | 237,799.67 | 120,822.91 | 1,807,051.33 |
| 6. 短期带薪缺勤 | | | | |
| 7. 短期利润分享计划 | | | | |
| 合 计 | 7,536,984.94 | 44,329,870.77 | 46,540,144.33 | 5,326,711.38 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|--------|--------------|--------------|------------|
| 1. 基本养老保险 | | 2,584,872.28 | 2,228,599.00 | 356,273.28 |
| 2. 失业保险费 | | 115,988.03 | 115,988.03 | |
| 合 计 | | 2,700,860.31 | 2,344,587.03 | 356,273.28 |

注：（1）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（2）应付职工薪酬中跨月工资、奖金、津贴和补贴已于期后发放。

（十六）应交税费

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,232,716.77 | 2,350,143.27 |
| 城市建设维护税 | 315,288.03 | 251,397.66 |
| 教育费附加 | 144,084.84 | 111,599.62 |
| 地方教育费附加 | 87,550.55 | 74,399.74 |
| 企业所得税 | 963,264.06 | 1,032,391.68 |
| 个人所得税 | 41,229.14 | 226,860.40 |
| 水利基金 | 83,212.58 | 64,358.68 |
| 房产税 | 48,488.04 | |
| 其他 | 26,103.04 | 15,346.54 |
| 合 计 | 4,941,937.05 | 4,126,497.59 |

（十七）其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|-----------|
| 应付利息 | | 14,527.23 |

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 694,516.37 | 799,043.65 |
| 合 计 | 694,516.37 | 813,570.88 |

1. 应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 7,694.43 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | 6,832.80 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合 计 | | 14,527.23 |

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|------------|
| 保证金及暂收款 | 693,634.37 | 765,397.15 |
| 代扣款 | 882.00 | 33,646.50 |
| 合 计 | 694,516.37 | 799,043.65 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 云南超铁科技有限公司 | 250,000.00 | 保证金 |
| 山西荣辉测绘科技有限公司 | 168,610.60 | 保证金 |
| 汉中联拓信息科技有限公司 | 97,000.00 | 保证金 |
| 台州天勤地理信息工程有限公司 | 15,000.00 | 保证金 |
| 合 计 | 530,610.60 | |

(十八) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 5,000,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,270,733.09 | |
| 合 计 | 1,270,733.09 | 5,000,000.00 |

(十九) 其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 223,169.38 | 187,747.03 |
| 合 计 | 223,169.38 | 187,747.03 |

(二十) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------|
| 租赁负债 | 1,270,733.09 | |
| 减：一年内到期部分 | 1,270,733.09 | |
| 合计 | | |

(二十一) 股本

1. 股本明细情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本次变动增减 | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|------------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 资本公积转 股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 55,083,763.00 | | | | | | 55,083,763.00 |

2. 股本变动情况如下

| 持有人名称 | 上年年末余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 | |
|-------|---------------|-------------|-------------|------|---------------|-------------|
| | 持有数量 | 所占比例 (%) | | | 持有数量 | 所占比例 (%) |
| 陈利 | 26,716,399.00 | 48.5014 | | | 26,716,399.00 | 48.5014 |
| 贾友 | 24,698,694.00 | 44.8384 | | | 24,698,694.00 | 44.8384 |
| 张尔严 | 805,600.00 | 1.4625 | | | 805,600.00 | 1.4625 |
| 李俊 | 604,199.00 | 1.0969 | | | 604,199.00 | 1.0969 |
| 胡俊勇 | 604,199.00 | 1.0969 | | | 604,199.00 | 1.0969 |
| 弓龙社 | 397,453.00 | 0.7215 | | | 397,453.00 | 0.7215 |
| 陈振 | | | 474,516.00 | | 474,516.00 | 0.8614 |
| 其他 | 1,257,219.00 | 2.2824 | -474,516.00 | | 782,703.00 | 1.4210 |
| 合计 | 55,083,763.00 | 100.00 | | | 55,083,763.00 | 100.00 |

(二十二) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-----------|------|------|-----------|
| 资本溢价（股本溢价） | 23,915.98 | | | 23,915.98 |
| 其他资本公积 | 22,965.50 | | | 22,965.50 |
| 合计 | 46,881.48 | | | 46,881.48 |

(二十三) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,267,729.46 | 3,377,251.95 | | 12,644,981.41 |
| 合计 | 9,267,729.46 | 3,377,251.95 | | 12,644,981.41 |

(二十四) 未分配利润

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 41,355,084.60 | 34,036,743.87 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 41,355,084.60 | 34,036,743.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,377,251.95 | 2,931,755.18 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 3,305,025.78 | 6,355,818.90 |
| 转作股本的普通股股利 | | 12,711,637.00 |
| 期末未分配利润 | 68,445,326.33 | 41,355,084.60 |

（二十五）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 197,457,620.27 | 128,244,965.85 | 173,182,394.87 | 109,916,175.19 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 197,457,620.27 | 128,244,965.85 | 173,182,394.87 | 109,916,175.19 |

2. 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | | |
| 遥感与测绘地理信息数据服务 | 176,709,693.96 | 103,403,221.50 |
| 空间信息系统开发应用与集成 | 20,747,926.31 | 69,779,173.37 |
| 合计 | 197,457,620.27 | 173,182,394.87 |
| 营业成本 | | |
| 遥感与测绘地理信息数据服务 | 115,011,076.78 | 67,419,672.66 |
| 空间信息系统开发应用与集成 | 13,233,889.07 | 42,496,502.53 |
| 合计 | 128,244,965.85 | 109,916,175.19 |

（二十六）税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 398,144.28 | 441,556.33 |
| 教育费附加 | 170,563.53 | 189,207.56 |
| 地方教育费附加 | 113,709.02 | 126,138.37 |

| | | |
|-----|------------|------------|
| 房产税 | 48,488.04 | |
| 其他 | 50,413.10 | 33,708.45 |
| 合计 | 781,317.97 | 790,610.71 |

(二十七) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,492,662.40 | 2,567,114.99 |
| 办公费 | 157,243.06 | 308,652.98 |
| 差旅费 | 394,244.88 | 228,933.10 |
| 招待费 | 450,307.60 | 331,419.60 |
| 交通费 | 68,856.73 | 51,792.14 |
| 其他 | 86,199.10 | 68,391.16 |
| 合计 | 3,649,513.77 | 3,556,303.97 |

(二十八) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,641,071.02 | 6,403,392.83 |
| 办公费 | 698,123.85 | 346,564.93 |
| 业务招待费 | 361,028.00 | 249,713.01 |
| 折旧费 | 2,225,079.74 | 1,565,630.92 |
| 房租及物业费 | 174,103.40 | 1,020,160.78 |
| 低值易耗品摊销 | 289,533.65 | 294,281.38 |
| 差旅费 | 341,871.76 | 337,303.34 |
| 汽车费用 | 153,944.65 | 127,241.91 |
| 中介费 | 2,390,199.05 | 227,255.40 |
| 会议费 | 11,000.00 | 181,179.28 |
| 无形资产摊销 | 297,753.79 | 263,937.55 |
| 通讯费 | 42,318.99 | 64,381.43 |
| 税金 | 101,014.72 | 114,303.21 |
| 市内交通费 | 27,731.53 | 57,777.47 |
| 水电费 | 122,999.02 | 108,683.32 |
| 证券服务费 | 42,754.72 | 147,270.51 |
| 其他 | 581,530.12 | 793,990.24 |
| 合计 | 14,502,058.01 | 12,303,067.51 |

(二十九) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,184,814.80 | 10,064,522.62 |
| 差旅费 | 68,849.78 | 41,803.44 |
| 折旧费用 | 310,989.17 | 67,341.22 |
| 实验检验费 | 6,770.30 | |
| 办公费 | 1,349.00 | 1,802.00 |
| 租赁费 | 5,492.00 | 288,990.83 |
| 技术服务费 | 193,248.84 | 861,963.08 |
| 其他 | 111,062.36 | 100,117.04 |
| 合计 | 10,882,576.25 | 11,426,540.23 |

(三十) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------------|------------|
| 银行借款利息支出 | 346,460.19 | 401,153.19 |
| 租赁负债利息支出 | 67,194.95 | |
| 利息支出合计 | 413,655.14 | 401,153.19 |
| 减：利息收入 | 317,579.81 | 285,702.86 |
| 汇兑损益 | 2,044.12 | |
| 手续费及其他 | 46,231.83 | 23,994.01 |
| 合计 | 144,351.28 | 139,444.34 |

(三十一) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 3,324,941.60 | 1,029,590.52 |
| 合计 | 3,324,941.60 | 1,029,590.52 |

政府补助明细：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|--------------|------------|
| 失业保险稳岗补贴 | | 135,321.44 |
| 规上企业研发奖补 | 60,000.00 | 150,000.00 |
| 线上技能培训补贴 | | 269,100.00 |
| 企业研发投入奖补 | | 52,000.00 |
| 技术合同增量政府补助（高新区信用服务中心） | 500,000.00 | |
| 科技金融奖补 | 49,000.00 | |
| 2020 年普惠政策产业补助 | 349,558.00 | |
| 省城产业化应用后补助资金 | 2,130,000.00 | |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 技术交易输出方奖补 | 30,000.00 | |
| 加计抵减进项税额及税收返还 | 206,383.60 | 423,169.08 |
| 合计 | 3,324,941.60 | 1,029,590.52 |

(三十二) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品收益 | | 475,147.74 |
| 合计 | | 475,147.74 |

(三十三) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -4,679,974.41 | -3,353,520.32 |
| 合计 | -4,679,974.41 | -3,353,520.32 |

(三十四) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | -9,812.80 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | -9,812.80 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 合计 | | -9,812.80 | |

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 2,000.00 | |
| 其他 | 5,840.54 | 2,477.42 | 5,840.54 |
| 合计 | 5,840.54 | 4,477.42 | 5,840.54 |

2. 计入当期损益的政府补助明细

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------|----------|-------------|
| 收到第五届挑战赛奖金 | | 2,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | | 2,000.00 | |

(三十六) 营业外支出

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 对外捐赠 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他 | 19,148.35 | 4,338.00 | 19,148.35 |
| 合 计 | 119,148.35 | 104,338.00 | 119,148.35 |

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | 4,011,977.06 | 3,774,245.67 |
| 合 计 | 4,011,977.06 | 3,774,245.67 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 37,784,496.52 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,667,674.48 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 49,526.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -518,475.62 |
| 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 | 37,541.35 |
| 研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列） | -1,224,289.83 |
| 所得税费用 | 4,011,977.06 |

(三十八) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息收入 | 317,579.81 | 285,702.86 |
| 政府补助收入 | 3,118,558.00 | 836,021.44 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金、往来款等收回 | 10,482,786.80 | 18,420,514.46 |
| 合计 | 13,918,924.61 | 19,542,238.76 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 销售费用、管理费用及研发费用付现 | 6,566,360.13 | 4,636,235.38 |
| 支付银行手续费及其他 | 46,231.83 | 23,994.01 |
| 支付保证金及往来单位款项 | 33,002,326.97 | 32,963,671.45 |
| 其他 | 119,148.35 | 104,338.00 |
| 合计 | 39,734,067.28 | 37,728,238.84 |

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金。

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|------|
| 借款担保费 | 74,700.00 | |
| 偿还租赁负债支付的金额 | 642,201.84 | |
| 合计 | 716,901.84 | |

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 33,772,519.46 | 29,317,551.81 |
| 加：信用减值准备 | 4,679,974.41 | 3,353,520.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,536,068.91 | 1,632,972.14 |
| 无形资产摊销 | 297,753.79 | 263,937.55 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | | 9,812.80 |
| 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） | 413,655.14 | 401,153.19 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | -475,147.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 4,011,977.06 | 3,774,245.67 |
| 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） | 32,487,208.50 | 19,405,616.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -19,242,472.04 | -3,015,656.06 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -58,865,286.26 | -39,066,492.73 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 91,398.97 | 15,601,513.73 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 56,575,626.93 | 72,246,198.94 |
| 减：现金的上年年末余额 | 72,246,198.94 | 63,475,827.08 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,670,572.01 | 8,770,371.86 |

2. 现金和现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 56,575,626.93 | 72,246,198.94 |
| 其中：库存现金 | 15,717.40 | 46,548.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 56,559,909.53 | 72,199,650.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 56,575,626.93 | 72,246,198.94 |

（四十）所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 2,711,041.00 | 保函保证金 |
| 合计 | 2,711,041.00 | |

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险、市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

1. 汇率风险：本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

2. 利率风险：本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 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 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 18,505,358.03 | 18,505,358.03 | 13,765,759.55 | 3,580,381.88 | 1,159,216.60 |
| 应付利息 | | | | | |
| 其他应付款 | 694,516.37 | 694,516.37 | 141,055.57 | 452,160.80 | 101,300.00 |
| 合计 | 19,199,874.40 | 19,199,874.40 | 13,906,815.12 | 4,032,542.68 | 1,260,516.60 |

九、关联方及关联交易

（一）本期实际控制人情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 持股比例(%) |
|-------|------------|---------|
| 陈利 | 公司第一大自然人股东 | 48.50 |
| 贾友 | 公司第二大自然人股东 | 44.84 |

注：陈利、贾友两人签订行动一致协议，为本公司存在控制关系的关联方。

（二）本企业的子公司情况

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------------------|--------|---------|----|------|
| | | | 直接 | 间接 | |
| 海南天润空间信息科技有限公司 | 海南省三亚市天涯区海润路 33 号 | 测绘地理信息 | 100.00 | | 投资设立 |

注：本公司未对子公司实际出资，子公司尚未开展业务活动。

（三）本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业的关系 |
|--------------------|--------------|
| 公司董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

（四）关联方交易**1. 关联方交易原则及定价政策**

本公司与关联方按照市场价格进行交易。

2. 关联交易情况**（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易披露情况**

本报告期内，公司无应披露而未披露的关联方交易。

（2）关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 252.24 | 208.65 |

（五）关联方往来

本期期末无关联方往来余额。

十、或有事项

本公司报告期内无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

本公司报告期内无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,324,941.60 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -113,307.81 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小计 | 3,211,633.79 |
| 减：企业所得税影响数 | 481,745.07 |
| 合计 | 2,729,888.72 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 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 | 27.98% | 0.61 | 0.61 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 25.72% | 0.56 | 0.56 |

陕西天润科技股份有限公司

附：

第十一节 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：

董事会办公室