

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



半年度报告

2020

---

## 公司半年度大事记

- 1、新冠肺炎疫情爆发以来，公司在充分做好本单位疫情防控的前提下，利用自身空间信息的基础和优势，加班加点研发西安市新冠肺炎疫情三维可视化平台，通过时空地理信息、互联网、大数据技术，追踪疫情动态，汇聚民声民需，为西安市特殊时期疫情上传下达、群防群控提供全民化、精准化、开放式线上服务平台，为统筹全民“战疫”提供技术支撑。
- 2、2020 年 5 月 12 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过 2019 年度利润分配方案，以总股本 42,372,126 股为基数，向全体股权登记日在册股东每 10 股派发现金 1.5 元人民币（含税），同时每 10 股送红股 3 股，分派方案于 2020 年 5 月 21 日实施完毕。
- 3、2020 年 5 月，根据股转系统分层管理办法，公司进入股转系统 2020 年创新层首批名单，并由基础层调整为创新层。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	27
第七节	财务会计报告 .....	30
第八节	备查文件目录 .....	79

## 第一节 重要提示、目录和释义

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）弓龙社保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<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>	<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>
<p>4、技术更新风险</p>	<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>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	陕西天润科技股份有限公司
股东大会	指	陕西天润科技股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西天润科技股份有限公司董事会
监事会	指	陕西天润科技股份有限公司监事会

高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
本期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年度、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
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
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《陕西天润科技股份有限公司章程》
开源证券	指	开源证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 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	弓龙社
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
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	<a href="http://www.trgis.com">http://www.trgis.com</a>
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	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	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类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-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
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	陈利 贾友
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
金融许可证机构编码	-	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（元）	55,083,763	是
2020 年 5 月 21 日，公司实施了经审议通过的 2019 年度权益分派方案，本次权益分派前注册资本为 42,372,126 元，实施权益分派后，公司注册资本变更为 55,083,763 元。		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 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

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司与开源证券就持续督导服务相关事宜达成一致意见并签署了附生效条件的《持续督导协议》，与中信建投签署了附生效条件的《解除持续督导协议》，约定协议自股转系统出具无异议函之日起生效。股转系统于 2020 年 8 月 18 日向公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述协议于 2020 年 8 月 18 日生效，公司主办券商由中信建投变更为开源证券。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要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	28,336,833.84	27,702,921.54	2.29%
毛利率%	20.79%	34.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,041,652.76	-4,573,928.87	-10.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,611,262.30	-4,800,541.42	-16.89%
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）	-6.36%	-6.28%	-
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）	-7.08%	-6.99%	-
基本每股收益	-0.09	-0.11	18.18%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	243,638,788.08	267,932,247.02	-9.07%
负债总计	172,244,534.11	185,140,521.39	-6.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,394,253.97	82,791,725.63	-13.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.95	-33.33%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	70.70%	69.10%	-
流动比率	1.33	1.37	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (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	-20,403,063.39	-15,669,811.52	-30.21%
应收账款周转率	0.48	0.62	-

存货周转率	0.18	0.46	-
-------	------	------	---

注：自 2020 年 1 月 1 日起，公司收入确认方法变更为终验法，上年同期应收账款周转率及存货周转率系按完工百分比法口径计算。

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.07%	-5.23%	-
营业收入增长率%	2.29%	1.82%	-
净利润增长率%	-10.23%	-23.07%	-

注：自 2020 年 1 月 1 日起，公司收入确认方法变更为终验法，上年同期总资产增长率、营业收入增长率及净利润增长率系按完工百分比法口径计算。

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	360,704.10
委托他人投资或管理资产的损益	313,762.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,338.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>670,128.87</b>
减：所得税影响数	100,519.33
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>569,609.54</b>

## 三、 补充财务指标

适用 不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收账款	54,190,336.31	52,440,188.57		
存货	34,987,646.23	119,794,951.74		
递延所得税资产	2,387,241.48	12,038,538.89		
预收款项	1,951,320.75	150,077,289.38		
盈余公积	11,877,725.62	6,335,974.28		
未分配利润	83,912,505.98	34,036,743.87		

## （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

本公司是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，具有甲级测绘资质、信息系统集成资质、CMMI Maturity Level3 级资质、高新技术企业及双软企业资质，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证，信息安全资格认证，ISO14001:2004 环境管理体系认证，OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证；公司注重研发投入，拥有自主知识产权，利用掌握的专业技术为城市规划、土地管理、资源开发、电力、水利、林业、交通、物流、公共安全等行业提供高质量的测绘地理信息产品和服务，以政府部门为主要服务客户，为客户提供空天地一体信息数据生产服务、地理信息系统开发。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期，受新冠肺炎影响，公司各项目进度推迟，经营计划收到一定影响。报告期实现营业收入 28,336,833.84 元，同比增长 2.29%，实现归属挂牌公司股东净利润-5,041,652.76 元，同比下降 10.23%；资产总额 243,638,788.08 元，同比下降 9.07%，负债总额 172,244,534.11 元，同比下降 6.97%，经营活动产生的现金流量净额-20,403,063.39 元，同比下降 30.21%。

报告期公司加快数据生产项目实施，引进先进的软件及硬件设备，提高生产效率；加大自主研发投入，重点研发成果逐步产品化，以研发成果为基础开展面向各行业领域的应用服务；继续加强团队建设，

通过提高内部管理效率进一步提升现有业务的专业化程度和服务能力。

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的复审；通过软件成熟度 CMMI 认证。

重点研发方面，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，公司共申请软件著作权 10 项，实用新型专利 3 项。

团队建设方面，继续加大投入培养优秀人才，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，不断充实研发团队；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素质。

## （二） 行业情况

公司业务重点面向空间信息产业及相关技术服务。全国地理信息产业规模持续扩大，产业结构不断优化，市场活跃度保持较高水平，正在由高速发展向高质量发展转变。产业单位持续加大研发投入，创新能力不断提升。在技术发展融合方面，地理信息与互联网、大数据、新经济的深度融合，使其从传统的生产性应用，转变为直接面向消费信息市场，释放出巨大的商业价值和发展潜力。在政府服务需求方面，地理信息技术在政府部门管理和决策系统、数字城市、智慧城市、智慧交通等领域发挥着越来越重要的基础作用，并与自然资源管理、国土空间规划、应急响应、环保监测紧密融合。在政策法规支持方面，国家、各部委和地方出台多项政策法规，指导、促进和支持地理信息产业发展，自然资源部高度重视促进地理信息产业高质量发展。基础设施建设加速发展，地理信息资源建设取得新成果。地理信息教育、人才培养蓬勃发展。营商环境进一步优化，放管服改革向纵深推进，地理信息产业主流化已经成为新常态。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	36,716,113.75	15.07%	63,475,827.08	23.69%	-42.16%
应收票据	630,040.00	0.26%	363,580.00	0.14%	73.29%
应收账款	53,304,695.80	21.88%	52,440,188.57	19.57%	1.65%

其他应收款	7,491,414.10	3.07%	8,771,752.95	3.27%	-14.60%
存货	122,867,449.39	50.43%	119,794,951.74	44.71%	2.56%
应付账款	7,288,422.83	2.99%	14,520,100.31	5.42%	-49.80%
预收账款	-	-	150,077,289.38	56.01%	-100.00%
合同负债	149,380,694.00	61.31%	-	-	100.00%
其他流动负债	225,163.72	0.09%	-	-	100.00%
应付职工薪酬	2,259,370.39	0.93%	5,661,097.15	2.11%	-60.09%
应交税费	2,276,131.21	0.93%	3,825,033.02	1.43%	-40.49%
其他应付款	914,751.96	0.38%	1,157,001.53	0.43%	-20.94%
资产总计	243,638,788.08	-	267,932,247.02	-	-9.07%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上期末下降42.16%，主要是报告期分配股利、对外提供借款以及支付采购款较大所致；
- 2、应收票据较上期末增长73.29%，系上期末的票据已在报告期兑付，报告期收到商业承兑汇票630,040.00元所致；
- 3、应付账款较上期末下降49.8%，系报告期支付前期采购款较大所致；
- 4、预收账款较上期末下降100%，系按照企业会计准则及款项性质列报于合同负债及其他流动负债所致；
- 5、合同负债及其他流动负债较上期增长100%，系按照企业会计准则及款项性质由预收账款列报所致；
- 6、应付职工薪酬较上期末下降60.09%，系上期末未结算的外业员工工资在报告期发放所致；
- 7、应交税费较上期末下降40.49%，系报告期缴纳了上期末增值税及企业所得税，而报告期亏损所致；

## 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	28,336,833.84	-	27,702,921.54	-	2.29%
营业成本	22,444,884.96	79.21%	18,279,189.93	65.98%	22.79%
毛利率	20.79%	-	34.02%	-	-
税金及附加	225,058.36	0.79%	81,177.86	0.29%	177.24%

销售费用	1,255,444.45	4.43%	1,422,769.84	5.14%	-11.76%
管理费用	5,002,514.00	17.65%	6,990,261.20	25.23%	-28.44%
研发费用	5,410,026.08	19.09%	4,300,983.61	15.53%	25.79%
财务费用	36,446.96	0.13%	-102,488.11	-	135.56%
信用减值损失	383,246.28	1.35%	-1,848,893.04	-	120.73%
其他收益	360,704.10	1.27%	44,251.50	0.16%	715.12%
投资收益	313,762.77	1.11%	196,408.23	0.71%	59.75%
资产处置收益	-	-	51,885.76	0.19%	-100.00%
营业利润	-4,979,827.82	-	-4,825,320.34	-	-3.20%
营业外支出	4,338.00	0.02%	32,224.04	0.12%	-86.54%
利润总额	-4,984,165.82	-	-4,851,262.83	-	-2.74%
所得税费用	57,486.94	0.20%	-277,333.96	-	120.73%
净利润	-5,041,652.76	-	-4,573,928.87	-	-10.23%

#### 项目重大变动原因：

- 1、税金及附加较上年同期增长177.24%，系报告期应缴的增值税同比增加导致附加税费增加所致；
- 2、财务费用较上年同期增长135.56%，系报告期支付借款利息，上年同期无借款利息所致；
- 3、信用减值损失较上年同期下降120.73%，系根据坏账政策，报告期转回信用减值损失所致；
- 4、其他收益较上年同期增长715.12%，系报告期收到的政府补助及抵减的进项税同比增加所致；
- 5、投资收益较上年同期增长59.75%，系报告期利用闲置资金购买理财产品同比增加所致；
- 6、资产处置收益较上年同期下降100%，报告期末未发生资产处置情况；
- 7、营业外支出较上年同期下降86.54%，系上年同期发生捐赠支出，而报告期末未发生所致；
- 8、所得税费用较上年同期增长120.73%，系转回信用减值损失调整递延所得税资产所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	28,336,833.84	27,702,921.54	2.29%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	22,444,884.96	18,279,189.93	22.79%
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	21,072,333.84	16,792,574.27	20.31%	36.86%	63.67%	-39.12%
空间信息系统开发与集成	7,264,500.00	5,652,310.69	22.19%	-40.97%	-29.51%	-36.31%
合计	28,336,833.84	22,444,884.96	20.79%	2.29%	22.79%	-38.89%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

公司两类产品分别包含许多单个项目，收入确认方法由完工百分比法变更为终验法后，每期完工验收的项目不同，因合同金额及总成本金额的差异，导致各期收入、成本及毛利率变动幅度较大。

**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	-20,403,063.39	-15,669,811.52	-30.21%
投资活动产生的现金流量净额	52,114.67	-709,594.53	107.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,586,806.05	-4,237,636.32	-55.44%

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 4,733,251.87 元，系报告期支付的采购费用同比增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 761,709.20 元，主要系报告期购置资产同比大幅下降所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 2,349,169.73 元，系报告期实施的 2019 年度权益分派同比增加所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	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	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。	全资子公司	业务拓展需要	2,000,000	0	0	0	0

### （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

### （三） 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

## （二）其他社会责任履行情况

适用 不适用

新冠疫情发生期间，公司加班加点研发陕西省新冠肺炎疫情三维可视化平台，免费为陕西省疾病预防控制中心的防疫工作提供有力信息化支撑；2020年5月29日，为庆祝“六一”儿童节，公司在文艺路党建办组织下走访了文艺路小学和雁塔路小学，并向学校捐赠了体育用品；2020年6月7-8日，公司总经理陈利参加九三学社组织的扶贫助学活动，并向汉中市镇巴县构园村捐赠了村挂图。

## 十二、评价持续经营能力

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，研发投入不断加大，拥有自主知识产权，主营业务收入逐年递增，现金流稳定，股东权益保持稳定增长，持续经营情况良好。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。

## 十三、公司面临的风险和应对措施

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 50 多项软件著作权、一项发明专利及七项实用新型专利，不断推出紧跟市场应用的软件产品。公司继续加大研发投入，根据行业发展的动态，确定研发领域，提升自身技术实力。

## 第四节 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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押质押
			起始日期	终止日期							
广东恒正土地房地产资产评估有限公司	非关联方	否	2020年5月13日	2020年11月12日	0	6,000,000	0	6,000,000	12%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	0	6,000,000	0	6,000,000	-	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司利用闲置资金对外提供借款，可以提高公司资金的使用效率，进一步提高公司现金资产的收益，符合全体股东的利益。本次对外提供借款到期一次还本付息。本次对外提供借款不会影响公司的正常业务和经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司及股东的利益。

#### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	9,900,000	9,900,000

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司实际控制人陈利、贾友出于支持公司发展，为公司银行借款提供反担保，是公司正常生产经营所需，本次担保将持续至公司还清银行借款至。此担保为公司纯受益行为，公司无需向陈利及贾友支付任何费用，属于关联方对公司发展的支持行为。未对公司正常生产经营活动造成影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### (四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联	是否构成重大
------	--------	----------	------	------------	------------	------	--------	--------

							交易	资产重组
购买理财产品	-	2019/12/30	-	使用闲置流动资金购买理财产品	-	-	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019年12月30日召开的2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司2020年度购买金融理财产品计划的议案》，在2020年12月31日前利用闲置流动资金滚动购买期限短、风险低、流动性强的银行理财产品。公司购买理财产品事项是为最大发挥资金利用率，增加公司的积累，对公司业务的连续性、管理层稳定性及其他方面不会产生不利影响。报告期内公司利用闲置流动资金滚动购买期限短、流动性强、低风险的银行理财产品，单笔最高金额为1000万元，到期后滚动续买，总计滚动购买额度2700万元，取得投资收益313,762.77元。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东、董监高	2014/1/24	-	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	2012/12/28	-	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	2012/12/28	-	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	2014/1/24	-	挂牌	股份增减持承诺	按比例及期限转让股份	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、控股股东、实际控制人及公司董监高分别出具《避免同业竞争承诺函》，承诺自《避免同业竞争承诺函》签订之日起，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与天润科技目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害天润科技利益的其他竞争行为；本人承诺

不为自己或者他人谋取属于天润科技的商业机会，自营或者为他人经营与天润科技同类业务；本人保证不利用股东的地位损害天润科技及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给天润科技造成的一切经济损失。

2、控股股东、实际控制人陈利和贾友承诺，若税务机关对陕西天润科技有限责任公司整体变更为陕西天润科技股份有限公司过程中，因盈余公积金和未分配利润转增股本向本人征缴个人所得税的，本人承诺以个人自有资金全额承担该等税款及其他一切费用。

3、控股股东、实际控制人陈利和贾友承诺，若因任何原因导致公司被要求为员工补缴社会保险金或发生其他损失，我等二人将无条件承诺承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用，确保公司不因此发生任何经济损失。

4、董事长贾友及董事总经理陈利承诺，自公司成立之日起一年内，本人不转让持有的公司股份。

上述锁定期限届满后，本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。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。

其他董事、监事及高级管理人员承诺，自本人向公司增资并在工商部门办理完毕变更手续成为公司正式股东之日起一年内，本人不转让持有的公司股份。

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。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	无限售股份总数	12,336,429	29.11%	3,700,928	16,037,357	29.11%
条件股	其中：控股股东、实际控制	10,683,985	25.21%	3,195,202	13,879,187	25.20%

份 人	董事、监事、高管	387,307	0.91%	513,644	900,951	1.64%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
	有限售股份总数	30,035,697	70.89%	9,010,709	39,046,406	70.89%
有限售 条件股 份	其中：控股股东、实际控制人	28,873,774	68.14%	8,662,132	37,535,906	68.14%
	董事、监事、高管	1,161,923	2.74%	348,577	1,510,500	2.74%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
	总股本	42,372,126	-	12,711,637	55,083,763	-
普通股股东人数		57				

## 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年5月12日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以股权登记日总股本为基数，向全体在册股东每10股送红股3股，每10股派发现金人民币1.5元，本次权益分派前总股本为42,372,126股，2020年5月21日实施权益分派后，公司总股本变更为55,083,763股。

## (二) 报告期期末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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	陈利	20,530,763	6,185,636	26,716,399	48.50	19,032,290	7,684,109	3,900,000
2	贾友	19,026,996	5,671,698	24,698,694	44.84	18,503,616	6,195,078	0
3	张尔严	619,692	185,908	805,600	1.46	604,200	201,400	0
4	李俊	464,769	139,430	604,199	1.10	453,150	151,049	0
5	胡俊勇	464,769	139,430	604,199	1.10	453,150	151,049	0
6	申万宏	463,506	137,852	601,358	1.09	0	601,358	0

	源证券 有限公 司							
7	弓龙社	305,733	91,720	397,453	0.72	0	397,453	0
8	陈振	289,277	87,783	377,060	0.68	0	377,060	0
9	中国中 金财富 证券有 限公司	110,933	33,280	144,213	0.26	0	144,213	0
10	中信建 投证券 股份有 限公司	29,468	8,840	38,308	0.07	0	38308	0
	<b>合计</b>	42,305,906	-	54,987,483	99.82%	39,046,406	15,941,077	3,900,000

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、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

自然人陈利目前持有公司 48.50% 的股份，为公司法定代表人，是公司的第一大股东，现任公司董事、总经理。自然人贾友持有公司 44.84% 的股份，现任公司董事长。贾友与陈利为夫妻关系，二人共同实际控制公司的经营管理，二人同为公司实际控制人，其中陈利为公司银行借款提供反担保质押股份 3,900,000 股。

陈利女士，出生于 1967 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，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，研究生学历，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。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变更。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
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
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：					5
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	19,026,996	5,671,698	24,698,694	44.84%	0	0
陈利	董事、总经理	20,530,763	6,185,636	26,716,399	48.50%	0	0

张尔严	董事、副总经理	619,692	185,908	805,600	1.46%	0	0
李俊	董事、副总经理	464,769	139,430	604,199	1.10%	0	0
胡俊勇	董事、副总经理	464,769	139,430	604,199	1.10%	0	0
弓龙社	财务总监、董事会秘书	305,733	91,720	397,453	0.72%	0	0
合计	-	41,412,722	-	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
弓龙社	信息披露负责人	新任	财务总监、董事会秘书	工作需要

#### 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

弓龙社，男，1968年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年毕业于陕西商业专科学校（现西安财经大学）财务会计专业，1989年7月至2003年11月就职于中国电子器材西北公司担任会计、财务主管；2003年12月至2009年12月就职陕西实通工贸有限责任公司担任财务经理；2010年1月至今任陕西天润科技股份有限公司财务经理、信息披露事务负责人

### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	27	-	-	27
生产人员	263	-	39	224
销售人员	17	3	-	20
技术人员	80	-	3	77
财务人员	3	-	-	3
<b>员工总计</b>	390	3	42	351

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	20	15
本科	86	85
专科	204	179
专科以下	80	72
<b>员工总计</b>	390	351

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（一）	36,716,113.75	63,475,827.08
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）	630,040.00	363,580.00
应收账款	七（三）	53,304,695.80	52,440,188.57
应收款项融资			
预付款项	七（四）	1,775,873.84	2,054,382.92
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）	7,491,414.10	8,771,752.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（六）	122,867,449.39	119,794,951.74
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）	20,935.51	21,100.21
<b>流动资产合计</b>		<b>222,806,522.39</b>	<b>246,921,783.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七（八）	8,142,636.27	8,260,284.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七（九）	708,577.47	711,639.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（十）	11,981,051.95	12,038,538.89
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,832,265.69</b>	<b>21,010,463.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>243,638,788.08</b>	<b>267,932,247.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七（十一）	4,900,000.00	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（十二）	7,288,422.83	14,520,100.31
预收款项	七（十三）		<b>150,077,289.38</b>
合同负债	七（十四）	<b>149,380,694.00</b>	
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）	2,259,370.39	5,661,097.15
应交税费	七（十六）	2,276,131.21	3,825,033.02
其他应付款	七（十七）	<b>914,751.96</b>	1,157,001.53
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			
其他流动负债	七（十八）	<b>225,163.72</b>	
<b>流动负债合计</b>		<b>167,244,534.11</b>	<b>180,140,521.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七（十九）	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,000,000.00	5,000,000.00
<b>负债合计</b>		<b>172,244,534.11</b>	<b>185,140,521.39</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	七（二十）	55,083,763.00	42,372,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（二十一）	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（二十二）	6,335,974.28	6,335,974.28
一般风险准备			
未分配利润	七（二十三）	9,927,635.21	34,036,743.87
归属于母公司所有者权益合计		71,394,253.97	82,791,725.63
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>71,394,253.97</b>	<b>82,791,725.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>243,638,788.08</b>	<b>267,932,247.02</b>

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		28,336,833.84	27,702,921.54
其中：营业收入	七（二十四）	28,336,833.84	27,702,921.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		34,374,374.81	30,971,894.33
其中：营业成本	七（二十四）	22,444,884.96	18,279,189.93
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（二十五）	225,058.36	81,177.86
销售费用	七（二十六）	<b>1,255,444.45</b>	1,422,769.84
管理费用	七（二十七）	<b>5,002,514.00</b>	6,990,261.20
研发费用	七（二十八）	<b>5,410,026.08</b>	4,300,983.61
财务费用	七（二十九）	<b>36,446.96</b>	-102,488.11
其中：利息费用		216,562.35	
利息收入		<b>192,714.20</b>	<b>133,602.19</b>
加：其他收益	七（三十）	360,704.10	44,251.50
投资收益（损失以“-”号填列）	七（三十一）	313,762.77	196,408.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（三十三）		51,885.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（三十二）	<b>383,246.28</b>	<b>-1,848,893.04</b>
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,979,827.82</b>	<b>-4,825,320.34</b>
加：营业外收入	七（三十四）		6,281.55
减：营业外支出	七（三十五）	4,338.00	32,224.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,984,165.82</b>	<b>-4,851,262.83</b>
减：所得税费用	七（三十六）	<b>57,486.94</b>	<b>-277,333.96</b>
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,041,652.76</b>	<b>-4,573,928.87</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>-5,041,652.76</b>	<b>-4,573,928.87</b>
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		<b>-5,041,652.76</b>	<b>-4,573,928.87</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-5,041,652.76</b>	<b>-4,573,928.87</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>-0.09</b>	<b>-0.11</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈利

主管会计工作负责人：马龙社

会计机构负责人：马龙社

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		<b>46,826,994.84</b>	40,058,258.76
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			
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		57,541.00	
收到其他与经营活动有关的现金	七(三十七)	<b>6,632,990.11</b>	7,730,638.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>53,517,525.95</b>	47,788,897.47

购买商品、接受劳务支付的现金		28,317,918.95	19,691,829.38
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		23,968,478.08	22,881,570.83
支付的各项税费		3,722,542.79	2,435,280.85
支付其他与经营活动有关的现金	七(三十七)	17,911,649.52	18,450,027.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>73,920,589.34</b>	<b>63,458,708.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-20,403,063.39</b>	<b>-15,669,811.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金		313,762.77	196,408.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>17,313,762.77</b>	<b>24,276,408.23</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,648.10	986,002.76
投资支付的现金		17,000,000.00	24,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>17,261,648.10</b>	<b>24,986,002.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>52,114.67</b>	<b>-709,594.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,586,806.05	4,237,636.32
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,586,806.05</b>	<b>4,237,636.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,586,806.05</b>	<b>-4,237,636.32</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-26,937,754.77	-20,617,042.37
加：期初现金及现金等价物余额		63,475,827.08	53,034,282.49
六、期末现金及现金等价物余额		36,538,072.31	32,417,240.12

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

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（一）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注详情
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七（二十三）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注详情：公司多承担的是政府项目，主要客户为行政事业单位，项目资金来源主要为财政预算资金，财政预算资金年度内拨付不均衡，会导致公司经营及现金流出现较大变化。

#### （二） 报表项目注释

## 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，至审计报告截止日注册

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：大地测量；测绘航空摄影；摄影测量与遥感；地理信息系统工程；工程测量；不动产测绘；房产测绘；地籍测绘；地图编制；互联网地图服务；无人飞行器航摄；专题图制作；测绘地理信息技术咨询、监理；计算机软件开发；信息系统集成及服务；土地规划相关技术服务；城乡规划编制相关业务；自然资源调查监测；国土空间规划、咨询服务；林业调查规划设计、咨询；土地评估；房产评估；劳务派遣；航测仪器、计算机及外设、软件的销售。（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）

## 二、财务报表的编制基础

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。

## 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，其余部分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不一致的，按照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，如用于自用时，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) 经营租赁与融资租赁**

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁, 除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日, 本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### **(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负债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 2017 年 7 月 5 日颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

本公司已经根据新收入准则的要求编制财务报表，对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的比较财务报表未重列。

### (二) 重要会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

### (三) 2020 年起首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	150,077,289.38		-150,077,289.38
合同负债		149,301,937.54	149,301,937.54
其他流动负债		775,351.84	775,351.84

## 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%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：公司于 2018 年 10 月 29 日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》（证书编号：GR201861000773），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相关优惠政策，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 2020 年 6 月 30 日余额，“本期金额”系 2020 年 1-6 月金额；“上年年末余额”系 2019 年 12 月 31 日余额，“上年同期金额”系 2019 年 1-6 月金额。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	133,084.47	7,734.91
银行存款	36,404,987.84	63,468,092.17
其他货币资金	178,041.44	
合计	36,716,113.75	63,475,827.08

注：期末使用受限的货币资金 178,041.44 元，主要系质量保函保证金。

#### (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		

商业承兑票据	630,040.00	363,580.00
合 计	630,040.00	363,580.00

2. 期末无已质押的应收票据。

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	630,040.00	100.00			630,040.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	630,040.00	100.00			630,040.00
合 计	630,040.00	100.00			630,040.00

(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	363,580.00	100.00			363,580.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	363,580.00	100.00			363,580.00
合 计	363,580.00	100.00			363,580.00

注：本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因出票人违约而产生重大损失。

### (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	59,464,775.78	100.00	6,160,079.98	10.36	53,304,695.80
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,464,775.78	100.00	6,160,079.98	10.36	53,304,695.80

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 (%)	
合计	59,464,775.78	100.00	6,160,079.98	10.36	53,304,695.80

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	59,032,268.36	100.00	6,592,079.79	11.17	52,440,188.57
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,032,268.36	100.00	6,592,079.79	11.17	52,440,188.57
合计	59,032,268.36	100.00	6,592,079.79	11.17	52,440,188.57

## 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	42,356,286.76	2,117,814.33	5.00
1-2 年	9,970,856.33	997,085.64	10.00
2-3 年	5,793,219.19	1,737,965.76	30.00
3-4 年	74,398.50	37,199.25	50.00
4-5 年			80.00
5 年以上	1,270,015.00	1,270,015.00	100.00
合计	59,464,775.78	6,160,079.98	10.36

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	期初数	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	6,592,079.79		431,999.81		6,160,079.98
合计	6,592,079.79		431,999.81		6,160,079.98

5. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海市测绘院	非关联方	6,859,365.33	1 年以内	11.54
辉县市自然资源和规划局	非关联方	5,268,654.95	1-2 年	8.86

沈阳市勘察测绘研究院	非关联方	2,998,231.13	1 年以内	5.04
邵武市农业局	非关联方	2,431,771.00	1 年以内	4.09
延安市安塞区农业农村局	非关联方	2,225,700.00	2-3 年	3.74
合 计		19,783,722.41		33.27

**(四) 预付款项**

## 1. 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	1,715,262.84	96.58	1,009,704.92	49.15
1-2 年	54,609.00	3.08	64,609.00	3.15
2-3 年	6,002.00	0.34	656,033.00	31.93
3 年以上			324,036.00	15.77
合 计	1,775,873.84	100.00	2,054,382.92	100.00

## 2. 预付款项单位前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	未结算原因
陕西百瑞投资管理有限公司	非关联方	762,201.84	1 年以内	尚未结算
陕西捷穹天地勘测技术有限公司	非关联方	368,000.00	1 年以内	尚未结算
西安唐图信息技术有限公司	非关联方	155,000.00	1 年以内	尚未结算
福州市安永工程监理有限公司汕头分公司	非关联方	96,900.00	1 年以内	尚未结算
中信建投证券股份有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	尚未结算
合 计		1,442,101.84		

3. 本报告期末预付款项中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的预付款。

**(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	7,491,414.10	8,771,752.95
合 计	7,491,414.10	8,771,752.95

## 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)	8,279,087.80	9,314,651.80
备用金	1,920,180.09	2,024,163.36

应向职工收取的各种垫付款项		2,510.13
其他各种应收、暂付款项	143,370.00	545,037.10
小计	10,642,637.89	11,886,362.39
减：坏账准备	3,151,223.79	3,114,609.44
合计	7,491,414.10	8,771,752.95

## (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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,114,609.44			3,114,609.44
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	36,614.35			36,614.35
本期转回				
2020 年 6 月 30 日余额	3,151,223.79			3,151,223.79

## (3) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内	4,005,859.33
1-2 年	3,297,971.53
2-3 年	345,016.83
3-4 年	212,491.80
4-5 年	1,849,578.40
5 年以上	931,720.00
小计	10,642,637.89
减：坏账准备	3,151,223.79
合计	7,491,414.10

## (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	
其他应收款坏账准备	3,114,609.44	36,614.35			3,151,223.79
合计	3,114,609.44	36,614.35			3,151,223.79

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
------	--------	------	----	----------------	------

诏安县国土资源局	非关联方	1,463,709.00	1年-2年、4年-5年	13.75	押金
广东泓石科技有限公司	非关联方	650,000.00	1年以内	6.11	押金
宁夏回族自治区自然资源和不动产登记中心	非关联方	591,000.00	1年-2年	5.55	押金
福州市安永工程监理有限公司汕头分公司	非关联方	400,000.00	1年以内	3.76	押金
顺昌县会计集中核算中心	非关联方	380,000.00	4-5年	3.57	押金
合计		3,484,709.00		32.74	

(6) 本报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东的款项。

## (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	122,867,449.39		122,867,449.39	119,794,951.74		119,794,951.74
其他						
合计	122,867,449.39		122,867,449.39	119,794,951.74		119,794,951.74

### 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，本期末计提存货跌价准备。

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
多缴税款	20,935.51	21,100.21
合计	20,935.51	21,100.21

## (八) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	8,142,636.27	8,260,284.86
固定资产清理		
合计	8,142,636.27	8,260,284.86

### 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 上年年末余额	4,435,389.31	6,610,876.46	1,480,351.48	5,565,050.59	18,091,667.84
2. 本期增加金额	615,447.08	45,132.74		57,149.56	717,729.38
(1) 购置	615,447.08	45,132.74		57,149.56	717,729.38
(2) 在建工程转入					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,050,836.39	6,656,009.20	1,480,351.48	5,622,200.15	18,809,397.22
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	509,145.74	4,776,262.44	385,940.97	4,160,033.83	9,831,382.98
2. 本期增加金额	105,340.50	458,495.72	94,059.31	177,482.44	835,377.97
(1) 计提	105,340.50	458,495.72	94,059.31	177,482.44	835,377.97
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	614,486.24	5,234,758.16	480,000.28	4,337,516.27	10,666,760.95
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	4,436,350.15	1,421,251.04	1,000,351.20	1,284,683.88	8,142,636.27
2. 年初账面价值	3,926,243.57	1,834,614.02	1,094,410.51	1,405,016.76	8,260,284.86

注：(1) 本期计提折旧 835,377.97 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) 无形资产

项目	软件	合 计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	1,436,544.72	1,436,544.72
2. 本期增加金额	131,667.13	131,667.13
(1) 购置	131,667.13	131,667.13
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额	173,783.34	173,783.34
(1) 处置	173,783.34	173,783.34
4. 期末余额	1,394,428.51	1,394,428.51

二、累计摊销		
1. 上年年末余额	724,904.92	724,904.92
2. 本期增加金额	134,729.46	134,729.46
(1) 摊销	134,729.46	134,729.46
3. 本期减少金额	173,783.34	173,783.34
(1) 处置	173,783.34	173,783.34
4. 期末余额	685,851.04	685,851.04
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	708,577.47	708,577.47
2. 年初账面价值	711,639.80	711,639.80

**(十) 递延所得税资产/递延所得税负债**

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	9,311,303.77	1,396,695.58	9,706,689.23	1,456,003.39
收入确认政策变更	70,562,375.89	10,584,356.37	70,550,236.67	10,582,535.50
合 计	79,873,679.66	11,981,051.95	80,256,925.90	12,038,538.89

**(十一) 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	4,900,000.00
质押借款		
合 计	4,900,000.00	4,900,000.00

注：本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 2. 期末贷款明细

贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率	借款用途	保证方或抵押内容
中国建设银行西安和平路支行	4,900,000.00	2019年8月26日至2020年8月26日	4.15%	企业日常经营	西安创新融资担保有限公司
合 计	4,900,000.00				

**(十二) 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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,780,962.75	51.88	12,106,919.75	83.38
1-2 年	2,010,788.42	27.59	1,041,021.60	7.17
2-3 年	615,385.57	8.44	463,704.16	3.19
3 年以上	881,286.09	12.09	908,454.80	6.26
合 计	7,288,422.83	100.00	14,520,100.31	100.00

## 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
厦门天海图汇信息科技有限公司	1,508,000.00	尚未结算
北京图行远方信息科技有限公司	254,017.00	尚未结算
合 计	1,762,017.00	

3. 本报告期内应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方。

**(十三) 预收款项**

项 目	期末余额	上年年末余额
预收账款		150,077,289.38
合 计		150,077,289.38

**(十四) 合同负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
预收账款	149,380,694.00	
合 计	149,380,694.00	

**(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	5,661,097.15	18,692,449.97	22,094,176.73	2,259,370.39
离职后福利-设定提存计划		1,350,122.04	1,350,122.04	
合 计	5,661,097.15	20,042,572.01	23,444,298.77	2,259,370.39

## 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	4,300,335.90	17,100,067.48	20,614,184.24	786,219.14
2. 职工福利费		821,322.46	821,322.46	
3. 社会保险费		574,360.03	574,360.03	
其中： 医疗保险费		563,662.26	563,662.26	
工伤保险费		10,697.77	10,697.77	
生育保险费				
4. 住房公积金		188,850.00	64,390.00	124,460.00
5. 工会经费和职工教育经费	1,360,761.25	7,850.00	19,920.00	1,348,691.25
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计	5,661,097.15	18,692,449.97	22,094,176.73	2,259,370.39

## 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		1,291,267.14	1,291,267.14	
2. 失业保险费		58,854.90	58,854.90	
合 计		1,350,122.04	1,350,122.04	

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	851,842.80	567,063.74
城市建设维护税	163,736.51	101,124.26
教育费附加	73,739.93	46,906.10
地方教育费附加	49,644.29	31,755.08
企业所得税	1,032,391.68	2,980,764.21
个人所得税	34,980.62	30,200.17
水利基金	52,759.04	53,065.73
其他	17,036.34	14,153.73
合 计	2,276,131.21	3,825,033.02

**（十七）其他应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		12,518.06

项 目	期末余额	上年年末余额
应付股利		
其他应付款	<b>914,751.96</b>	1,144,483.47
合 计	<b>914,751.96</b>	1,157,001.53

## 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		6,597.22
企业债券利息		
短期借款应付利息		5,920.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合 计		12,518.06

## 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	<b>746,141.36</b>	904,046.01
代扣款	<b>168,610.60</b>	240,437.46
合 计	<b>914,751.96</b>	1,144,483.47

## (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
山西荣辉测绘科技有限公司	<b>168,610.60</b>	保证金
汉中联拓信息科技有限公司	<b>97,000.00</b>	保证金
台州天勤地理信息工程有限公司	<b>15,000.00</b>	保证金
合 计	<b>280,610.60</b>	

## (十八) 其他流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
待转销项税	<b>225,163.72</b>	
合 计	<b>225,163.72</b>	

## (十九) 长期借款

## 1. 长期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款		
抵押借款		
保证借款	<b>5,000,000.00</b>	5,000,000.00

质押借款		
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

注：本期末无已逾期未偿还的长期借款。

## 2. 期末贷款明细

贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率	借款用途	保证方或抵押内容
中国建设银行西安和平路支行	5,000,000.00	2019年8月26日至 2021年8月26日	4.75%	日常经营	西安创新融资担保有限公司
合 计	5,000,000.00				

## (二十) 股本

### 1. 股本明细情况

项目	上年年末余额	本次变动增减				小计	期末余额
		发行新股	送股	资本公积转股	其他		
股份总数	42,372,126.00		12,711,637.00			12,711,637.00	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	20,530,763.00	48.4535	6,185,636.00		26,716,399.00	48.5014
贾友	19,026,996.00	44.9045	5,671,698.00		24,698,694.00	44.8384
张尔严	619,692.00	1.4625	185,908.00		805,600.00	1.4625
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	463,506.00	1.0939	137,852.00		601,358.00	1.0917
胡俊勇	464,769.00	1.0969	139,430.00		604,199.00	1.0969
李俊	464,769.00	1.0969	139,430.00		604,199.00	1.0969
中信建投证券股份有限公司做市专用证券账户	29,468.00	0.0695	8,840.00		38,308.00	0.0695
弓龙社	305,733.00	0.7215	91,720.00		397,453.00	0.7215
中国中投证券有限责任公司	110,933.00	0.2618	33,280.00		144,213.00	0.2618
世纪证券有限责任公司	20,236.00	0.0478	-20,236.00			
其他	335,261.00	0.7912	138,079.00		473,340.00	0.8594
合计	42,372,126.00	100.00	12,711,637.00		55,083,763.00	100.00

## (二十一) 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

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	22,965.50			22,965.50
合计	46,881.48			46,881.48

**(二十二) 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	6,335,974.28			6,335,974.28
合计	6,335,974.28			6,335,974.28

**(二十三) 未分配利润**

项目	本期金额	上年同期金额
调整前上年末未分配利润	34,036,743.87	24,789,773.28
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	34,036,743.87	24,789,773.28
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,041,652.76	-4,573,928.87
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,067,455.90	4,237,612.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,927,635.21	15,978,232.07

注: 公司 2019 年度权益分派方案已获 2020 年 5 月 12 日召开的股东大会审议通过, 2019 年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 42,372,126 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 3.00 股, 每 10 股派人民币现金 1.50 元。分红前本公司总股本为 42,372,126 股, 分红后总股本增至 55,083,763 股。

**(二十四) 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		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,336,833.84	22,444,884.96	27,702,921.54	18,279,189.93
其他业务				
合计	28,336,833.84	22,444,884.96	27,702,921.54	18,279,189.93

## 2. 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额	上年同期金额
营业收入		
遥感与测绘地理信息数据服务	21,072,333.84	15,397,324.57

产品名称	本期金额	上年同期金额
空间信息系统开发应用与集成	7,264,500.00	12,305,596.97
合计	28,336,833.84	27,702,921.54
营业成本		
遥感与测绘地理信息数据服务	16,792,574.27	10,260,321.03
空间信息系统开发应用与集成	5,652,310.69	8,018,868.90
合计	22,444,884.96	18,279,189.93

**(二十五) 税金及附加**

项目	本期金额	上年同期金额
城市维护建设税	122,768.74	39,911.37
教育费附加	52,615.18	17,104.87
地方教育费附加	35,076.79	11,403.24
其他	14,597.65	12,758.38
合计	225,058.36	81,177.86

**(二十六) 销售费用**

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	878,652.69	933,939.60
办公费	81,062.28	222,160.11
差旅费	85,691.48	92,345.92
招待费	154,816.60	79,204.76
广告宣传费		59,433.95
交通费	20,468.64	
其他	34,752.76	35,685.50
合计	1,255,444.45	1,422,769.84

**(二十七) 管理费用**

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	2,729,312.00	4,110,294.62
办公费	49,920.51	143,438.65
业务招待费	61,858.43	166,331.05
折旧费	804,775.91	740,805.53
房租	428,391.40	595,020.93
低值易耗品摊销	89,429.77	98,599.91
差旅费	47,874.74	155,631.55

汽车费用	60,339.78	87,217.50
中介费	156,307.54	136,792.45
会议费	78,774.00	175,927.17
无形资产摊销	134,729.46	142,507.12
通讯费	30,952.10	29,519.00
税金	11,238.96	
市内交通费	10,044.50	54,279.99
水电费	35,889.76	31,704.38
证券服务费	2,930.89	1,132.08
其他	<b>269,744.25</b>	321,059.27
合计	<b>5,002,514.00</b>	6,990,261.20

**(二十八) 研发费用**

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	<b>4,640,070.66</b>	3,900,473.52
差旅费	23,975.69	
折旧费用	30,602.06	20,968.74
办公费	599.00	35,521.88
技术服务费	503,781.83	154,039.79
租赁费	<b>160,550.46</b>	137,623.02
其他	<b>50,446.38</b>	52,356.66
合计	<b>5,410,026.08</b>	4,300,983.61

**(二十九) 财务费用**

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	216,562.35	
减：利息收入	<b>192,714.20</b>	133,602.19
手续费及其他	12,598.81	31,114.08
合计	<b>36,446.96</b>	-102,488.11

**(三十) 其他收益**

项目	本期金额	上年同期金额
与收益相关的政府补助	360,704.10	44,251.50
合计	360,704.10	44,251.50

## 政府补助明细：

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

企业研发投入奖补	52,000.00	
失业稳岗补贴	57,541.00	
线上技能培训补贴	163,800.00	
加计抵减进项税额及税收返还	87,363.10	44,251.50
合计	360,704.10	44,251.50

**(三十一) 投资收益**

项目	本期金额	上年同期金额
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	313,762.77	196,408.23
合计	313,762.77	196,408.23

**(三十二) 信用减值损失**

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	383,246.28	-1,848,893.04
合计	383,246.28	-1,848,893.04

**(三十三) 资产处置收益**

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		51,885.76	
其中：固定资产处置利得		51,885.76	
无形资产处置利得			
合计		51,885.76	

**(三十四) 营业外收入**

## 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
其他		6,281.55	
合计		6,281.55	

**(三十五) 营业外支出**

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		30,000.00	
其他	4,338.00	2,224.04	4,338.00
合计	4,338.00	32,224.04	4,338.00

**(三十六) 所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	57,486.94	-277,333.96
合计	57,486.94	-277,333.96

**(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	-4,984,165.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-747,624.87
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	73,558.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	731,553.20
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	
所得税费用	57,486.94

**(三十七) 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	上年同期金额
-----	------	--------

利息收入	192,714.20	133,602.19
政府补助收入	273,341.00	
保证金、往来款等收回	6,166,934.91	7,597,036.52
合计	6,632,990.11	7,730,638.71

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
管理费用、销售费用及研发费用付现	2,156,772.91	2,787,394.35
支付银行手续费及其他	12,598.81	31,114.08
支付保证金及往来单位款项	15,742,277.80	15,631,519.50
合计	17,911,649.52	18,450,027.93

3. 本公司无收到的其他与投资活动有关的现金。

4. 本公司无支付的其他与投资活动有关的现金。

5. 本公司无收到的其他与筹资活动有关的现金。

6. 本公司无支付的其他与筹资活动有关的现金。

## (三十八) 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	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,041,652.76	-4,573,928.87
加：信用减值准备	-383,246.28	1,848,893.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	835,377.97	761,774.27
无形资产摊销	134,729.46	142,507.12
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）		-51,885.76
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）	216,562.35	
投资损失（收益以“-”号填列）	-313,762.77	-196,408.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	57,486.94	-277,333.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,072,497.65	-20,229,463.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	823,266.16	-12,002,079.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,659,326.81	18,908,113.35

补充资料	本期金额	上年同期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,403,063.39	-15,669,811.52
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：		
现金的年末余额	<b>36,538,072.31</b>	32,417,240.12
减：现金的上年年末余额	63,475,827.08	53,034,282.49
现金及现金等价物净增加额	<b>-26,937,754.77</b>	-20,617,042.37

## 2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	<b>36,538,072.31</b>	32,417,240.12
其中：库存现金	133,084.47	132,208.84
可随时用于支付的银行存款	<b>36,404,987.84</b>	32,285,031.28
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	<b>36,538,072.31</b>	32,417,240.12

## (三十九) 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	<b>178,041.44</b>	保函保证金
合计	<b>178,041.44</b>	

## 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。

## 九、公允价值的披露

（一）年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值：

1. 货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

2. 上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。截至 2020 年 6 月 30 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为证券市场的活跃报价。

## 十、关联方及关联交易

（一）存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
陈利	公司第一大自然人股东

贾友	公司第二大自然人股东
----	------------

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）主要股东出资额及出资比例

关联方名称	持股金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
陈利	26,716,399.00	48.50	48.50
贾友	24,698,694.00	44.84	44.84

## （三）主要股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末数	年初数	期末数	年初数
陈利	26,716,399.00	20,530,763.00	48.50	48.45
贾友	24,698,694.00	19,026,996.00	44.84	44.90

## （四）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。

## （五）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

## （六）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）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈利、贾友 (反担保)	本公司	490.00	2019-8-26	2020-8-26	否
陈利、贾友	本公司	500.00	2019-8-26	2021-8-26	否
合计		990.00			

### 3. 本期期末无关联方往来余额。

**十一、或有事项**

本公司报告期内无需要披露的重大或有事项。

**十二、承诺事项**

本公司报告期内无需要披露的重大承诺事项。

**十三、资产负债表日后事项**

截止审计报告日本公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

**十四、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。

**十五、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）	360,704.10
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	313,762.77
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	-4,338.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	670,128.87

项目	金额
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	100,519.33
少数股东权益影响额（税后）	
合计	569,609.54

## 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	-6.36%	-0.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.08%	-0.11	

陕西天润科技股份有限公司

---

## 第八节 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）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室