



帝测科技

NEEQ : 831016

北京帝测科技股份有限公司  
Beijing Digsur Science and Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018年1月，获得由中国3D/VR产业协会颁发的创新解决方案奖。



2018年1月，被中国3D产业联盟标准化技术委员会及T/C3D中国裸眼3D系统标准化工作组授予的团体标准成员单位。



2018年6月，获得由北京市科学技术委员会颁发的北京市级企业科技研究开发机构。



2018年7月，获得由中国地理信息产业协会颁发的“2018中国地理信息百强企业”荣誉称号。



2018年7月，甲级测绘资质证书增项大地测量、地图编制。



2018年7月，获得由中国地理信息产业协会颁发的“地理信息科技进步奖一等奖”。



2018年9月获得由中国测绘学会颁发的“测绘科技进步奖二等奖”。



2018年9月，获得由中国测绘学会颁发的“2018年科技创新型优秀单位奖”。



2018年10月，获得由北京测绘学会颁发的“2018年度北京市优秀测绘地理信息工程二等奖”。



2018年10月，在第二届中国新三板年度风云榜暨投资者保护指数发布会上荣获“新三板最佳公司成长奖”。



2018年10月，获得由北京测绘学会颁发的“测绘科技进步奖特等奖”。



2018年，获得5份计算机软件著作权。



2018年，因业务发展需要，新设4个分公司：重庆分公司、忻州分公司、洛阳分公司、山东分公司。



2018年11月，以“同绘空间蓝图，共建美好世界”为主题的联合国世界地理信息大会在中国浙江德清开幕，帝测科技作为参展商惊艳亮相，以总经理张向前为代表参加本次会议。



## 目录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	36
第九节	行业信息 .....	40
第十节	公司治理及内部控制 .....	41
第十一节	财务报告 .....	46

## 释义

释义项目	指	释义
帝测科技、公司、本公司	指	北京帝测科技股份有限公司
全资子公司	指	浙江帝测地理信息有限公司
高级管理人员	指	北京帝测科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	《北京帝测科技股份有限公司章程》
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《中国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
全国股转系统	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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
江海证券、主办券商	指	江海证券有限公司
立信会计师、审计机构	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市工商局	指	北京市工商行政管理局
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
期初、报告期初、本报告期初	指	2018年1月1日
期末、报告期末、本报告期末	指	2018年12月31日
上年期末	指	2017年12月31日

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人张向前、主管会计工作负责人姚小庆及会计机构负责人（会计主管人员）姚小庆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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



## 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术人才流失风险	<p>测绘地理信息行业属于高智力行业，高技术人才十分重要，该等人才既需要掌握精湛的测绘技巧，又需要有不同地理环境测绘的经验积累，以及能根据客户的要求提供令客户满意的服务。目前上述高层次的复合型技术人才相对缺乏，这在一定程度上制约了测绘地理信息行业的发展。若公司无法形成有效的激励约束机制，面对激烈的市场竞争，在一定程度上存在技术人才流失的风险。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，高新技术企业可按照 15% 的所得税率缴纳企业所得税的优惠政策。2017 年 12 月 6 日，公司第三次被认定高新技术企业，获得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201711005031)，2017 年至 2019 年企业所得税税率减按 15% 执行。如果未来公司高新技术企业所得税优惠政策到期后未能通过重新认定，或国家税收法律、法规中相关规定发生不利于公司变化，公司将面临无法继续享受相关企业所得税税率优惠的风险。</p>
股权过于集中的风险	<p>总经理张向前持有公司股份 70.01% 的股份，为本公司控股股东以及实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此，公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。</p>
应收账款坏账风险	<p>报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司应收账款呈上升趋势，2017 年公司应收账款为 109,144,993.59 元，占收入 56.17%，2018 年公司应收账款为 181,929,959.96 元，占收入 66.15%，应收账款增长率为 66.69%。</p> <p>应收账款存在不能按期收回或发生坏账的风险，将对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。</p>
行业季节性风险	<p>公司业务开展本身无明显的季节性特征，但受客户对象特点影响，公司的收入及盈利情况存在一定的季节性波动。公司所处的测绘地理信息服务行业以政府需求、工程建设作为主导，其从事的业务主要面向各类政府职能部门或其下属企事业单位等。政府部门及下属单位、大型企业采购及投资通常遵照年度</p>

	<p>预算决策机制，其项目开发计划、款项支付通常具有一定的季节性特征。一般而言，政府部门及下属单位、大型企业通常于每年上半年制定相应的项目计划，并履行预算、审批、招投标及商务谈判程序，通常每年下半年进行竣工验收、结算付款。公司承接的该类项目通常根据客户要求于每年下半年进行验收确认和终成果交接，公司据此确认相应技术服务收入。因此，公司收入主要在下半年才能确认，经营业绩存在季节性波动的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京帝测科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Digsur Science and Technology Co.,Ltd
证券简称	帝测科技
证券代码	831016
法定代表人	张向前
办公地址	北京市朝阳区立汤路 216 号东方郁金香二层帝测科技

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	马聪
职务	董事会秘书
电话	59919066
传真	59919066
电子邮箱	550228650@qq.com
公司网址	www.digsur.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区立汤路 216 号东方郁金香二层帝测科技 100020
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 18 日
挂牌时间	2014 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业(M)——专业技术服务业(M74)——测绘地理信息服务(M744)——其他测绘地理信息服务(M7449)
主要产品与服务项目	综合应用卫星遥感、测绘航空摄影、地表精密测绘、地下地质勘探、物联网、大数据等技术, 致力于建设工程、不动产、文化遗产、地质矿产的全生命周期空间信息采集、动态监测、应用管理等业务; 并提供基础设施信息化、智慧农业、飞行程序设计等信息集成和系统研发技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让

普通股总股本（股）	72,615,998
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张向前
实际控制人及其一致行动人	张向前

#### 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	911101147635026902	否
注册地址	北京市昌平区科技园区创新路 11号创业大厦410A室	是
注册资本	72,615,998.00	是
注册资本与总股本一致。		

#### 五、中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	朝阳区东三环南路52号顺迈金钻大厦16层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴雪、王二华
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京路61号四楼

#### 六、自愿披露

适用 不适用

投资者沟通专用电话信息：18610310388

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	275,007,656.14	194,304,625.90	41.53%
毛利率%	37.42%	43.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,179,426.65	28,847,405.27	25.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,815,776.27	28,452,702.40	25.88%
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）	27.29%	30.29%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.01%	29.94%	-
基本每股收益	0.50	0.82	-39.02%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	296,735,085.02	199,035,962.03	49.09%
负债总计	146,707,299.41	83,898,703.02	74.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,027,785.61	115,137,259.01	30.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	3.17	-34.70%
资产负债率%（母公司）	47.64%	39.57%	-
资产负债率%（合并）	49.44%	42.15%	-
流动比率	185.01%	205.18%	-
利息保障倍数	57.81	46.44	-

#### 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	26,703,256.19	-6,040,428.85	542.08%
应收账款周转率	188.96%	280.00%	-

存货周转率	1,594.58%	1,555.00%	-
-------	-----------	-----------	---

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	49.09%	97.88%	-
营业收入增长率%	41.53%	72.78%	-
净利润增长率%	25.42%	69.40%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	72,615,998	36,308,001	100.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,952.33
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)	385,316.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-239.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>376,125.07</b>
所得税影响数	12,474.69
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>363,650.38</b>

#### 七、补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 169,245,525.73 元，上期金额 102,341,129.57 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 90,764,851.23 元，上期金额 41,548,683.85 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 16,420,581.43 元，上期金额 17,115,920.96 元，重分类至“研发费用”。</p>

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及 应收账款	-	102,341,129.57	-	27,656,486.58
应收票据	-	-	-	-
应收账款	102,341,129.57	-	27,656,486.58	-
应付票据及 应付账款	-	41,548,683.85	-	10,676,313.95
应付票据	-	-	-	-
应付账款	41,548,683.85	-	10,676,313.95	-
管理费用	39,831,906.02	22,715,985.06	30,535,468.16	18,493,406.77
研发费用	-	17,115,920.96	-	12,042,061.39

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司作为从事现代服务业的高新技术企业，拥有国家颁发的甲级测绘资质、工程地质勘察乙级资质、土地规划乙级资质。综合应用卫星遥感、测绘航空摄影、地表精密测绘、地下地质勘探、物联网、大数据等技术，致力于城市建设、自然资源、文化遗产的全生命周期空间信息采集、动态监测、应用管理等业务；并提供基础设施信息化、智慧农业、飞行程序设计等信息集成和系统研发技术服务。公司商业模式如下：

#### 1、销售模式

公司业务的主要服务对象包括政府部门、事业单位、政府平台企业、公共管理机构、房地产企业及工程总承包商等。公司销售模式主要是以招投标、商务谈判等方式取得客户合同或委托，为客户提供技术服务。公司市场开拓主要围绕新客户及存量客户两个方面：① 新客户方面公司，主要通过行业会议、公开信息（如中国招标投标采购网）等获取项目；② 存量客户方面，公司通过原有客户对接人或公开渠道获取相关项目信息。招投标相关法律法规规定的限额以上项目，通过参与相关招投标程序后取得，限额以下或根据相关法律法规免除招投标的项目由，公司业务部门与项目客户直接洽谈并履行客户相关采购程序后取得。

#### 2、生产模式

公司资质齐全，具备成熟的测绘地理信息完整业务链的一体化服务能力，服务方式以自主服务为主，主要分为方案设计、外业测勘、内业数据加工等环节。公司的业务主要采用定制化服务的模式，即根据项目招投标、商务洽谈等方式确定服务方案。

#### 3、采购模式

公司主要采购对象为劳务服务、技术服务以及测绘仪器设备、办公耗材等。公司主要采用比选比价方式进行采购。公司建立了合格供应商管理制度，公司对供应商的管理包括经营资质、生产及运输能力、技术与质量控制、仪器装备、经营规模、诚信履约等方面的考察与审核，并根据考察与审核的情况，建立了合格供应商资源库。

#### 4、核心竞争力

经过多年发展布局，公司业务规模不断壮大，形成较强的行业影响力及品牌认知度，自2016年连续三年位列中国地理信息产业百强榜。

（1）品牌影响竞争力，公司成立15年，下设1个子公司，15个分公司，业务遍布全国，具有全国性的行业影响力；

（2）核心技术竞争力，公司以创新应用占领技术竞争制高点，拥有多项国际先进技术，三维测绘融合多源数据、立体建模应用多个领域，在文化遗产保护领域首创数字化三维实景虚拟修复技术，是中国测绘学会文化遗产保护专业委员会的发起单位和挂靠依托单位，国际一流的低空目视航图标准化制图技术和机场飞行程序设计软件系统，成为中央网信军民融合联盟航空专门委员会的主任理事单位；



(3) 产业生态竞争力，公司资质齐全，拥有测绘、勘察、土地规划等资质，可全面开展地理信息全产业链业务，加强产学研合作，积极与云计算大数据等新兴行业龙头企业建立战略合作，充分发挥行业先发优势，客户资源稳定丰富，市场体系持续向好，实现产业生态协同发展。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 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

2018 年公司按照年初既定的发展战略平稳运行，合理配置资源，调整传统与现代市场侧重结构，促进企业持续、快速、稳定发展。2018 年公司实现营业收入 275,007,656.14 元，比上年同期增加 41.53%，利润总额 41,456,016.71 元，净利润 36,179,426.65 元，分别较上年同期增加 27.60%和 25.42%，营业成本 172,096,068.32 元，比上年同期增加 56.26%。总资产 296,735,085.02 元，比上年同期增加 49.09%；净资产 150,027,785.61 元，比上年同期增加 30.30%。经营性现金流净额为 26,703,256.19 元，比上年同期增加 542.08%。

报告期内营业收入、利润总额、净利润较上年同期上升，主要有以下几个原因：

#### 1、内强筋骨，建设人梯，加强人才培养

随着市场经济的深入发展和现代企业制度的建立，对技术队伍素质的要求也越来越高，故公司在人才培养方面做了以下调整：

##### (1) 循序渐进做好专业技术力量的“人才梯队”建设

将一批有发展潜质的人才纳入人力资源开发体系，发挥中坚力量的作用，选择针对实战经验丰富，业务能力强的专业技术人员为带头人，组织评定重大项目经理与项目经理，做好“传、帮、带”工作。

##### (2) 提供技术学习平台

充分利用现有项目，培养技术人员，学习新技术、接触新领域，鼓励并组织培训，鼓励支持技术人员参加全国注册测绘师考试以及职称考试。

### （3）对公司的工作体制以及薪酬制度进行改革

倡导“帝测奋斗者宣言”精神，激励员工通过自己的奋斗给家人带来幸福；形成“岗位不同、待遇不同、效率不同、薪酬不同”的薪酬制度。

### （4）不断加强与科研院所合作

本年度英国诺丁汉大学孟晚林教授到公司进行深入交流；并于北京建筑大学签订了产学研合作协议；成为中国测绘学会文化遗产保护专业委员会的依托单位。

## 2、内抓管理，外拓发展，加强市场开拓

针对目前地理信息行业竞争激烈，公司对市场开拓做以下调整：

### （1）内外结合，相互促进

对内抓管理、促提升，通过优化市场经营的管理模式，规范管理流程，推动线上办公，建设全程系统。对外开拓市场，迅速扩大市场份额，培育新的产值增长点。通过内外结合，双轮驱动，推动公司可持续发展。

### （2）解放思想，变革理念

把市场经营当成关乎事业成败的“生命工程”，形成全员参与、全员销售的经营模式；公司管理人员与相关业务人员根据市场讯息调整思路、跟进举措。

### （3）做好主业、多元发展

制订战略，明确目标，实现公司长足发展“物竞天择，适者生存”。在做好公司主营业务的同时，结合公司现状，突出发展文化遗产保护业务以及军民融合业务。

## （二）行业情况

### 1、公司所属行业

按《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主要业务属于“科学研究和技术服务业（M）”之“专业技术服务业（M74）”，所处细分行业为“M74 测绘地理信息服务”等。公司所处行业属于《国家产业结构调整指导目录（2011年本）》中“鼓励类”行业。

公司目前业务还属于《地理信息产业统计分类（2017）》（该分类是基于GB/T4754-2017标准，结合产业实际情况的重分类）大类“01 地理信息服务”中的细分行业“0110 遥感测绘服务”、“0120 地图服务”、“0140 地理信息系统服务”、“0150 其他地理信息服务”等，属于地理信息产业范畴。当前，地理信息产业已被列入国家战略性新兴产业，亦属于高技术服务业。

### 2、行业发展情况

测绘地理信息产业，包括基础测绘、地理国情监测、应急测绘、航空航天遥感测绘、全球地理信息资源开发等公益性事业和以地理信息资源开发利用为核心的地理信息产业。现代测绘技术为测绘地理信息产业发展提供了技术支撑，测绘标准也为测绘地理信息产业制定应用标准提供了重要依据，测绘成果为测绘地理信息产业发展提供了基础信息资源，因此，测绘行业是测绘地理信息产业的重要组成部分，是测绘地理信息产业的基础。

现代社会，测绘地理信息应用范围广泛，除在我国工程建设中的工程测量领域有广泛的应用外，对我国国民经济其他行业也存在基础性支撑作用，其对我国国民经济其他行业价值主要体现在三个方面：一是服务规划设计，如多规合一地理空间信息平台；二是服务运营管理，如物流监控系统；三是服务监督评估，如生态建设评估系统。这也反映了地理信息产业的主要价值、主要领域和主要用户。地理信息资源的价值衡量比物质产品要复杂得多，这是由其劳动是复杂劳动的特点决定的，其主要作用方式有：一是可通过促进创新和技术扩散；二是增强决策质量；三是减少生产管理成本，促进需求。

随着行业的深入，国家对于农村土地确权、地下管线普查、不动产登记等项目全国推广、落地，行业还可以发掘更多领域的业务，基于初期的经验和数据积累、平台搭建，还可以在此基础上拓展智慧城市、智慧农业的咨询服务，并进一步将客户群拓展到相关的公司（包括保险、银行等）以及个人。

2016年9月，国家发展改革委、国家测绘地理信息局发布的《测绘地理信息事业“十三五”规划》提出，十三五期间，地理信息产业保持较高的增长速度，2020年总产值超过8,000亿元。

2018年3月13日，第十三届全国人民代表大会第一次会议审议国务院机构改革方案。组建自然资源部，不再保留国土资源部、国家海洋局、国家测绘地理信息局。

根据《2018中国地理信息产业报告》，2017年我国地理信息产业总产值达5,180亿元。2018年中国地理信息产业继续稳步发展，并向高质量方向转变，产业总产值预计超过6,200亿元，同比增长20%，地理信息产业已连续多年保持了15%以上的增长速度。截至2018年6月底，地理信息产业从业单位数量超过9.5万家，其中测绘资质单位超过1.9万家，从业人员数量超过117万人。

公司所属行业属于国家鼓励发展的战略性新兴产业，广泛应用于国民经济、社会生活的各个领域，国家、社会大众对城市精细化管理、精准化服务要求不断提高，以及国家对智慧城市、大数据、人工智能等产业的政策推动，对公司持续盈利能力和成长性具有积极的影响。

### 3、行业发展的主要特征

(1) 测绘地理信息服务行业是大数据行业的基础，同时与大数据、人工智能等行业相互融合，互相促进；

(2) 行业与固定资产投资正相关，但市场深度、广度仍在扩展；

(3) 技术进步驱动行业业务流程及应用升级；

(4) 业务融合催生行业业态呈现新特征；

(5) 城市精细化管理是行业中长期的发展动力；

(6) 自然资源的专门化、集中化管理以及随之产生的“多规合一”模式将推动行业深入发展；

(7) 行业的周期性特征；

(8) 行业的区域性特征；

(9) 行业的季节性特征。

## (三) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	68,609,520.16	23.12%	44,902,631.86	22.56%	52.80%
应收票据与应收账款	169,245,525.73	57.04%	102,341,129.57	51.42%	65.37%
其他应收款	13,979,905.93	4.71%	8,838,112.82	4.44%	58.18%
预付款项	2,420,042.89	0.82%	2,730,579.56	1.37%	-11.37%
存货	12,359,809.93	4.17%	9,225,322.55	4.64%	33.98%
固定资产	26,376,529.18	8.89%	27,704,692.19	13.92%	-4.79%
短期借款	13,210,000.00	4.45%	12,307,530.00	6.18%	7.33%
应付票据及应付账款	90,764,851.23	30.59%	41,548,683.85	20.87%	118.45%
应付职工薪酬	3,368,688.35	1.14%	2,548,356.63	1.28%	32.19%
应交税费	9,842,055.58	3.32%	6,917,275.22	3.48%	42.28%
其他应付款	22,607,856.28	7.62%	15,113,214.64	7.59%	49.59%

**资产负债项目重大变动原因：**

货币资金本期期末金额68,609,520.16元与上年期末相较上涨52.80%，原因为：2018年12月项目回款金额较多，金额为64,108,128.22元，比上年同期回款金额24,286,300.47增长较多。

应收票据与应收账款本期期末金额169,245,525.73元与上年期末相较上涨65.37%，原因为：公司规模增长幅度大，营业收入额增长较大，且多为2018年第四季度确认收入，客户多为政府部门，政府部门支付款项流程较慢，且2018年市场整体资金情况较以前紧张，回款速度较以往慢。

其他应收款本期期末金额13,979,905.93元与上年期末相较上涨58.18%，原因为：公司招投标项目及在施项目较以前增长多，未收回保证金及项目备用金借款增多。

存货本期期末金额12,359,809.93元与上年期末相较上涨33.98%，原因为：公司业务规模扩大，未完工项目增加，对应计入存货的项目成本增加。

应付票据及应付账款本期期末余额90,764,851.23元与上年期末相较上涨118.45%，上涨幅度较大，原因为：公司业务规模快速发展，为了进一步优化管理及降低成本，会将部分劳务业务分包给合作供应商，故应收账款增加较多，对应应付账款增加。

应付职工薪酬本期期末金额3,368,688.35元与上年期末相较上涨32.19%，原因为：公司2018年进行薪酬制度改革，同时员工人数增加，整体薪资增加。

应交税费本期期末金额9,842,055.58元与上年期末相较上涨42.28%，原因为：公司2018年12月份确认产值收入较多，对应增加的应交增值税等对应增加较多。

其他应付款本期期末金额22,607,856.28元与上年期末相较上涨49.59%，原因为：项目已结束，但是未回款未发放绩效的金额较多，暂估员工绩效增加幅度较多。

## 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	275,007,656.14	-	194,304,625.90	-	41.53%
营业成本	172,096,068.32	62.58%	110,131,242.23	56.68%	56.26%
毛利率	37.42%	-	43.32%	-	-
管理费用	27,138,294.82	9.87%	22,715,985.06	11.69%	19.47%
研发费用	16,420,581.43	5.97%	17,115,920.96	8.81%	-4.06%
销售费用	9,276,471.12	3.37%	5,018,856.90	2.58%	84.83%
财务费用	636,103.07	0.23%	663,917.08	0.34%	-4.19%
资产减值损失	6,749,283.33	2.45%	5,762,576.75	2.97%	17.12%
其他收益	362,937.40	0.13%	473,347.27	0.24%	-23.33%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	-8,952.33	0.00%			
汇兑收益					
营业利润	41,456,256.29	15.07%	32,444,899.56	16.70%	27.77%
营业外收入			47,330.81	0.02%	-100.00%
营业外支出	239.58	0.00%	3,014.83	0.00%	-92.05%
净利润	36,179,426.65	13.16%	28,847,405.27	14.85%	25.42%

#### 项目重大变动原因：

营业收入本期发生额275,007,656.14元与上年发生额相较上涨41.53%，原因为：公司规模扩大，对应收入增长，且不动产测绘类别里的农村土地确权项目，该类别项目2018年基本收尾，增长速度快，同时随着公司结构的优化，公司对于地理信息产业空间布局集聚效应明显，数字城市、文化遗产保护等重大工程带动效应显著，拓宽了业务收入范围。

营业成本本期发生额172,096,068.32元与上年发生额相较上涨56.26%，主要原因为：主要原因为：业务规模扩大，对应成本增加。

管理费用本期发生额27,138,294.82元与上年发生额相较增长19.47%，主要原因为：职工薪酬增加了250万元，房屋租赁费增加了150万元，其他费用相抵后增加42万元。

销售费用本期发生额9,276,471.12元与上年发生额相较上涨84.83%，主要原因为：公司加大市场投入，差旅费增加114万元，金额较大；广告宣传费增加109万元，金额较大，主要体现在：多次参展

展位费、参展费(如总经理参加国际摄影测量大会、老挝柬埔寨参会费等)，公司宣传片拍摄，公司业务宝宣传手册制作；业务推广费等。

## (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	274,672,347.00	193,939,625.90	41.63%
其他业务收入	335,309.14	365,000.00	-8.13%
主营业务成本	172,096,068.32	110,131,242.23	56.26%
其他业务成本			

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
城市健康监测/ 工程测量	119,472,565.92	43.44%	48,839,842.92	25.14%
不动产测绘	98,901,832.62	35.96%	105,047,381.87	54.06%
立体测绘虚拟现实	10,445,591.04	3.80%	9,917,428.62	5.10%
岩土工程勘察	9,840,465.80	3.58%	8,721,304.01	4.49%
地理信息系统软件 开发	4,834,556.60	1.76%	3,252,641.43	1.67%
测绘航空摄影及 数字城市	22,728,855.78	8.26%	15,397,918.57	7.92%
系统集成及地理 信息服务	8,448,479.25	3.07%	2,763,108.48	1.42%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，收入构成发生变动的主要原因为：公司业务规模扩大，公司的技术能力及资质水平较高，承揽的业务较多，同时加大了对市场拓展的投入，深挖客户资源，使得帝测科技在行业内有更多的服务对象，规模扩大较为迅速，主要体现在以下业务类型上：

- 1、城市健康监测/工程测量：增长幅度较大，主要是2018年单个合同金额较大，如地区拆迁测绘服务项目，地区管线普查项目仅这两个项目收入就近4800万元。
- 2、测绘航空摄影及数字城市：在原有业务的基础上，加大了飞行程序业务的投入，拓展了测绘航



空摄影的业务范围，收入增长。

3、系统集成及地理信息服务：2018年城市道路全面普查单个项目即350多万元，增长较高。

### (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	北京市广厦房地产开发公司	34,660,132.20	12.60%	否
2	北京市昌平区城市管理委员会	16,904,224.33	6.15%	否
3	北京市信息资源管理中心	6,504,716.98	2.37%	否
4	太和县国土资源局	6,188,715.85	2.25%	否
5	成都铁路局贵阳高铁工务段	4,542,737.76	1.65%	否
合计		68,800,527.12	25.02%	-

### (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	青岛太阳软件有限公司	20,233,843.39	11.76%	否
2	湖北国铁高科工程检测有限公司	8,671,930.79	5.04%	否
3	内蒙古英辰土地规划服务有限公司	5,523,600.00	3.21%	否
4	广西鼎鑫测绘技术有限公司	5,405,438.63	3.14%	否
5	大连九成测绘信息有限公司	4,942,807.79	2.87%	否
合计		44,777,620.60	26.02%	-

### 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	26,703,256.19	-6,040,428.85	542.08%
投资活动产生的现金流量净额	-2,494,181.44	-4,449,445.53	43.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,665,028.65	23,483,709.53	-107.09%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期发生额26,703,256.19元与上年发生额相较上涨542.08%，主要原

因为：2018年12月项目回款金额较多，金额为64,108,128.22元，比上年同期回款金额24,286,300.47增长较多。

投资活动产生的现金流量净额本期发生额-2,494,181.44元与上年发生额相较上涨43.94%，主要原因为：公司购买固定资产比上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额本期发生额金额-1,665,028.65元与上年发生额相较减少107.09%，主要原因为：2017年进行了定向增发，收取筹资款2663万元，2018年无此项内容。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有1家全资子公司浙江帝测地理信息有限公司。该子公司2018年的收入为12,646,745.80元，净利润为-814,672.99元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

#### （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额169,245,525.73元，上期金额102,341,129.57元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额90,764,851.23元，上期金额41,548,683.85元； 调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“其他应付款”本期金额0.00元，上

相应调整。	期金额 0.00 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 16,420,581.43 元，上期金额 17,115,920.96 元，重分类至“研发费用”。

**2、重要会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司秉承以人为本、和谐发展和造福一方的发展理念，从事产业发展的同时，始终不忘身上担负的社会责任与义务，大力倡导企业回报社会、奉献社会的精神。

1、增设岗位安置社会劳动力。公司结合实际情况，在满足自身发展的情况下，公开招聘、公平竞争、公正录用，为社会提供尽可能多的就业岗位。公司在录用员工时，不因民族、种类、性别、宗教信仰不同而受歧视，保证劳动者依法享有平等就业和自主择业的权利。

2、诚信经营，自觉履行纳税义务。履行企业应该承担的纳税义务。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司持续扩大市场影响力，设立分公司 4 个，实现营业收入 275,007,656.14 元，较上年增长 41.53%，实现净利润 36,179,426.65 元，较上年增长 25.42%，公司经营业绩保持稳定增长。

### 1、核心团队稳定

公司作为一家持续经营了 15 年的企业，一直保持着稳定健康的发展。董事会及高级管理人员对于公司的管理运营有着丰富的经验，同时公司也十分重视对于核心员工的培养，对新员工和公司骨干一视同仁，提供各种学习机会。近年来，通过股权激励以及绩效考核，调动了员工的工作积极性。

### 2、研发能力强

公司成立帝测科技研究院，公司近十年来与十余所高校和科研院长期合作，公司投入大量资金用于研究院建设项目，公司持续加大研究开发力度，创新人才队伍建设计划，加强研究开发机构建设。公司研发团队专注于积极创新，持续增强不断满足客户，满足市场需求的应变能力。

### 3、盈利能力良好

公司近三年主营业务利润增速稳定，且资产负债结构合理，整体盈利能力显著增强，公司经营情况继续保持着快速健康成长。

#### 4、业务布局广泛

公司立足于北京，辐射全国，下设子公司 1 个，分公司 15 个，业务遍布全国各地，逐步实现了公司规模及业务扩张。公司全面提升生产效率，提升市场应用，树立公司品牌，确保公司市场的竞争优势，以创新应用占领技术竞争制高点，逐步扩大市场占有率。

#### 5、宏观政策利好

产业政策是产业健康发展的基本保证。正确的产业政策可以对产业的发展起到引导和促进的作用。近年来，我国出台的一系列政策措施，确保了地理信息产业拥有健康的发展环境。

《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》等的出台，为地理信息产业发展提供了重要的政策支持。国家还以设立基金和项目的方式，鼓励相关技术创新和产业化。如国家设立的 863 课题、973 课题、测绘科技项目等，对地理信息产业予以大力支持。

2018 年 3 月 13 日，第十三届全国人民代表大会第一次会议审议国务院机构改革方案。组建自然资源部，不再保留国土资源部、国家海洋局、国家测绘地理信息局。对地理信息产业健康快速发展具有十分重要和深远的意义。

公司主营业务未发生变化，生产经营状态良好。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、技术人才流失风险

测绘地理信息行业属于高智力行业，高技术人才十分重要，该等人才既需要掌握精湛的测绘技巧，又需要有不同地理环境测绘的经验积累，以及能根据客户的要求提供令客户满意的服务。目前上述高层次的复合型技术人才相对缺乏，这在一定程度上制约了测绘地理信息行业的发展。若公司无法形成有效的激励约束机制，面对激烈的市场竞争，在一定程度上存在技术人才流失的风险。

对策：公司将进一步制定有效的机制与约束，维持专业技术人才队伍的稳定，并通过多种渠道引进地理信息/IT 类的高端复合型人才，以多种良好的政策及发展平台维护现有人才团队，不断维护和壮大技术团队。

#### 2、税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，高新技术企业可按照 15% 的所得税率缴纳企业所得税的优惠政策。2017 年 12 月 6 日，公司第三次被认定高新技术企业，获得《高新技术企业证书》(证

书编号为 GR201711005031)，2017 年至 2019 年企业所得税税率减按 15% 执行。如果未来公司高新技术企业所得税优惠政策到期后未能通过重新认定，或国家税收法律、法规中相关规定发生不利于公司变化，公司将面临无法继续享受相关企业所得税税率优惠的风险。

对策：公司将进一步加大技术创新与突破，目前已成立帝测研究院，并聘任海外人才担任专家，带领公司研发出高精尖产品，以保持公司持续技术创新与研发成果转化。

### 3、股权过于集中的风险

总经理张向前持有公司股份 70.01% 的股份，为本公司控股股东以及实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此，公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。

对策：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司股东大会、董事会与监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少因控股权过于集中带来的公司治理与不当控制风险。

### 4、应收账款坏账风险

报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司应收账款呈上升趋势，2017 年公司应收账款为 109,144,993.59 元，占收入 56.17%，2018 年公司应收账款为 181,929,959.96 元，占收入 66.15%，应收账款增长率为 66.69%。

应收账款存在不能按期收回或发生坏账的风险，将对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

主要原因是：

(1) 报告期内，客户集中于政府部门和事业单位。受政府部门及事业单位预算决策体制影响，其预算、立项、招标、采购和实施具有明显的季节性。一般而言，政府部门以及事业单位每年上半年制定投资建设计划，下半年进行项目开展施工，在第四季度是项目验收的高峰期，故导致年末应收账款较高。

(2) 近年来受国家政策引导，地理信息服务业持续快速增长，公司凭借更新资质、经验积累、技术创新、品牌影响、人才储备等优势，在激烈的市场竞争中脱颖而出，合同数量与合同金额增长迅速，收入增多，导致相应的应收账款也增多。

对策：公司将进一步加强应收账款的管理，目前已派专人负责应收账款的管理和催收，缩短销售货款的回款周期。此外，公司在今后的业务开展过程中将加强对客户信用度的甄别和管理，侧重选择信誉度较高、付款周期较短的客户以减少应收账款的坏账风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### (1) 行业季节性风险

公司业务开展本身无明显的季节性特征，但受客户对象特点影响，公司的收入及盈利情况存在一定的季节性波动。公司所处的测绘地理信息服务行业以政府需求、工程建设作为主导，其从事的业务主要面向各类政府职能部门或其下属企事业单位等。政府部门及下属单位、大型企业采购及投资通常遵照年

度预算决策机制，其项目开发计划、款项支付通常具有一定的季节性特征。一般而言，政府部门及下属单位、大型企业通常于每年上半年制定相应的项目计划，并履行预算、审批、招投标及商务谈判程序，通常每年下半年进行竣工验收、结算付款。公司承接的该类项目通常根据客户要求于每年下半年进行验收确认和终成果交接，公司据此确认相应技术服务收入。因此，公司收入主要在下半年才能确认，经营业绩存在季节性波动的风险。

对策：加强市场开发及应收账款管理，建立客户档案，提高对客户资信状况调查和分析，缩短结算周期；加强对公司资金计划管理，使得资金安排与公司业务阶段想匹配；拓展其他类型客户，平滑业绩季节性波动。



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二、(三)
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	第五节 二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,000,000.00	16,950,000.00

2018年3月19日，经2018年第二次临时股东大会审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，张向前及其配偶为公司向银行贷款提供担保，预计发生金额为3,000.00万元。

报告期内，日常性关联交易发生情况如下：

期初贷款金额为 12,197,530.00 元,报告期内取得贷款收到的现金为 16,950,000.00 元,本期归还贷款 16,177,530.00 元,短期借款余额为 12,970,000.00 元。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张向前	为全资子公司申请贷款提供担保	2,108,600.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-014

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是全资子公司业务发展和日常生产经营的正常需要，有利于全资子公司从银行取得授信额度或银行贷款，满足公司生产经营及业务发展的资金需要，促进公司的发展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司生产经营无不利影响。

## (三) 股权激励情况

2016 年度实施限制性股票激励计划，本次股票发行对象为公司董事、监事、高级管理人员及核心员工，具体为 4 名董事（徐继勇、周海兵、廖玉霞、孟凡影）、3 名监事（李明、胡云岗、王磊）及 20 名核心员工，共计 27 名公司在册员工，其中包括 4 名在册股东，新增股东人数为 23 名。本次股票发行价格为 3.75 元/股，发行 130 万股人民币普通股。股权激励计划中规定所发行股份分两年解锁，每年解锁百分之五十。报告期内公司对所激励的员工进行了考核，对考核达标的员工做了股份解除限售。其中徐超与冯飞二人服务期未满足离职，也未对公司做出补缴成本承诺，故未对其股份进行解除限售申请。

## (四) 承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%及以上股权的股东、董事、监事、高级管理人员挂牌时出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

(1) 本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司及股份公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

(2) 本人在作为股份公司的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。

(3) 本人将不会利用股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的地位，通过任何途径或方式损害股份公司及其他股东的合法利益。

报告期内，相关人员均履行了承诺，未发生违背承诺事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	12,952,999	35.68%	14,164,294	27,117,293	37.34%
	其中：控股股东、实际控制人	6,324,760	17.42%	6,384,759	12,709,519	17.50%
	董事、监事、高管	980,239	2.70%	1,166,476	2,146,715	2.96%
	核心员工	0	0.00%	608,000	608,000	0.84%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,355,002	64.32%	22,143,703	45,498,705	62.66%
	其中：控股股东、实际控制人	19,094,281	52.59%	19,034,279	38,128,560	52.51%
	董事、监事、高管	3,397,721	9.36%	3,042,424	6,440,145	8.87%
	核心员工	743,000	2.05%	-135,000	608,000	0.84%
总股本		36,308,001	-	36,307,997	72,615,998	-
普通股股东人数		37				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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
1	张向前	25,419,041	25,419,038	50,838,079	70.01%	38,128,560	12,709,519
2	徐继勇	3,825,900	3,825,900	7,651,800	10.54%	5,738,850	1,912,950
3	共青城乔格里投资管理合伙企业(有限合伙)	2,500,000	2,499,999	4,999,999	6.89%	0	4,999,999
4	田小毅	720,000	720,000	1,440,000	1.98%	0	1,440,000

5	梁桂玲	680,000	680,000	1,360,000	1.87%	0	1,360,000
合计		33,144,941	33,144,937	66,289,878	91.29%	43,867,410	22,422,468
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名股东相互之间无关系。							

## 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

公司控股股东、实际控制人为张向前，直接持有公司股份 50,838,079 股，为公司实际控制人。

张向前：总经理、法定代表人，男，1976 年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1996 年 7 月至 1998 年 3 月，担任北京市地质调查所测量技术员；1998 年 3 月至 2004 年 3 月，担任北京威远图公司技术部经理；2004 年 6 月至 2014 年 4 月担任北京帝测科技发展有限公司总经理、执行董事；2014 年 4 月至 2017 年 5 月担任北京帝测科技股份有限公司董事长，2017 年 5 月至今担任北京帝测科技股份有限公司总经理。现任公司总经理、法定代表人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月23日	2017年3月21日	3.75	1,300,000	4,875,000.00	27	0	0	0	0	否
2017年10月25日	2017年12月7日	8.20	3,248,000	26,633,600.00	0	0	2	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

(1) 经公司第一届董事会第二十六次会议、2016年第九次临时股东大会决议，公司非公开定向发行人民币普通股股票1,300,000股，每股价格3.75元，募集资金总额4,875,000.00元，上述资金已于2016年12月16日全部到位，并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京帝测科技股份有限公司验资报告》（中兴财光华审验字[2016]第202072号）。2017年3月8日，公司收到了股转公司出具的股份登记函（股转系统函[2017]1399号）。

截至2018年12月31日，已使用4,880,734.98元（含利息），募集资金账户余额为0元，公司于2018年7月5日销户。

(2) 经公司第二届董事会第七次会议、2017年第四次临时股东大会决议，公司非公开定向发行人民币普通股股票3,248,000股，每股价格8.2元，募集资金总额26,633,600.00元，上述资金已于2017年10月18日全部到位，并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京帝测科技股份有限公司验资报告》（中兴财光华审验字[2017]第202038号）。2017年11月21日，公司收到了股转公司出具的股份登记函（股转系统函[2017]6656号）。

截至2018年12月31日，本次募集资金26,633,600.00元，已使用26,611,976.82元，余额为48,002.84元。

(1) 经公司第一届董事会第二十六次会议、2016年第九次临时股东大会决议，公司非公开定向发行人民币普通股股票1,300,000股，每股价格3.75元，募集资金总额4,875,000.00元，上述资金已于2016年12月16日全部到位，并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京帝测科技股份有限公司验资报告》（中兴财光华审验字[2016]第202072号）。2017年3月8日，公司收到了股

转公司出具的股份登记函（股转系统函[2017]1399号）。

2018年度已使用金额0元，募集资金主要用于补充公司的流动资金。截至2018年12月31日，本次募集资金4,875,000.00元，已使用4,880,734.98元（含利息），募集资金账户余额为0元，公司于2018年7月5日销户。

（2）经公司第二届董事会第七次会议、2017年第四次临时股东大会决议，公司非公开定向发行人民币普通股股票3,248,000股，每股价格8.2元，募集资金总额26,633,600.00元，上述资金已于2017年10月18日全部到位，并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京帝测科技股份有限公司验资报告》（中兴财光华审验字[2017]第202038号）。2017年11月21日，公司收到了股转公司出具的股份登记函（股转系统函[2017]6656号）。

2018年度已使用金额26,611,976.82元，募集资金主要用于补充公司的流动资金。截至2018年12月31日，本次募集资金26,633,600.00元，已使用26,611,976.82元，余额为48,002.84元。

上述募集资金的管理与实际使用情况详见公司于2019年4月26日披露的《关于募集资金存放及实际使用情况的专项报告》（2019-012）。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行保证借款	北京银行国兴家园支行	3,000,000.00	5.22%	2018.5.16-2019.5.16	否
银行保证借款	北京银行国兴家园支行	3,000,000.00	5.22%	2018.6.20-2019.6.20	否
银行保证借款	北京银行国兴家园支行	3,000,000.00	5.22%	2018.7.24-2019.7.24	否
银行保证借款	中国银行北京立汤南路支行	980,000.00	5.22%	2018.3.30-2019.3.30	否
银行保证借款	中国银行北京立汤南路支行	6,970,000.00	5.22%	2018.6.26-2019.6.26	否
银行保证借款	中国工商银行股	230,000.00	6.00%	2018.1.15-2018.7.14	否



	份有限公司湖州 市德清县支行				
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	200,000.00	6.00%	2018.2.1-2018.7.31	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	200,000.00	6.00%	2018.3.23-2018.9.19	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	222,600.00	6.00%	2018.4.16-2018.10.13	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	100,000.00	6.00%	2018.4.16-2018.10.13	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	216,000.00	6.00%	2018.5.11-2018.11.7	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	240,000.00	6.00%	2018.6.13-2018.12.10	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	160,000.00	4.35%	2018.8.13-2019.2.9	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	300,000.00	4.35%	2018.8.15-2019.2.11	否
银行保证借款	中国工商银行股 份有限公司湖州 市德清县支行	240,000.00	4.35%	2018.9.13-2019.3.12	否
<b>合计</b>	-	19,058,600.00	-	-	-

备注说明：

- 1、公司间接融资 16,950,000 元，子公司间接融资 2,108,600 元，合计 19,058,600 元。
- 2、财务附注八、（五）关联交易情况第 2 小项关联担保情况总数据为 31,366,130.00 元与本小节间接融资金额 19,058,600.00 元差额 12,307,530 元,主要因为以下数据为 2017 年关联方进行担保，

融资贷款事项在 2017 年发生，还款事项在 2018 年发生，担保方义务在 2018 年结束，故本小节未披露以下数据。主要明细如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
张向前；侯妙乐	3,000,000.00	2017 年 8 月 16 日	2018 年 5 月 25 日
张向前；侯妙乐	8,000,000.00	2017 年 6 月 12 日	2018 年 6 月 5 日
张向前；侯妙乐	1,197,530.00	2017 年 11 月 1 日	2018 年 7 月 6 日
张向前；侯妙乐	10,000.00	2017 年 11 月 24 日	2018 年 1 月 25 日
张向前；侯妙乐	100,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 1 月 25 日
合计	12,307,530.00		

#### 违约情况：

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 5 日	0.50	1.462617	8.537382
合计	0.50	1.462617	8.537382

2018 年 6 月 28 日，公司披露 2017 年年度权益分派实施公告，此方案经 2018 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，分红前本公司总股本册为 36,308,001 股，分红后总股本增至 72,615,998 股。本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 4 日；除权除息日为：2018 年 7 月 5 日。本次分派对象为：截至 2018 年 7 月 4 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。

本次所送（转）股于 2018 年 7 月 5 日直接记入股东证券账户。

本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利将于 2018 年 7 月 5 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为 2018 年 7 月 5 日。

### 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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
徐继勇	董事长	男	1976年6月	本科	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
张向前	董事、总经理	男	1976年9月	硕士	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
李明	董事、副总经理	男	1982年7月	硕士	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
郑海芸	董事	女	1985年11月	本科	2018年1月3日至 2020年5月16日	是
孟凡影	董事	女	1982年1月	本科	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
王磊	监事会主席	男	1985年1月	本科	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
胡云岗	监事	男	1975年10月	博士	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
梁延庆	监事	男	1971年2月	本科	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
孙长龙	副总经理	男	1973年11月	本科	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
姚小庆	财务总监	女	1990年4月	本科	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
马聪	董事会秘书	女	1990年1月	本科	2017年5月17日至 2020年5月16日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

## (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
张向前	董事、总经理	25,419,041	25,419,038	50,838,079	70.01%	0
徐继勇	董事长	3,825,900	3,825,900	7,651,800	10.54%	0
孟凡影	董事	137,530	137,530	275,060	0.38%	0
孙长龙	副总经理	64,000	64,000	128,000	0.18%	0
胡云岗	监事	60,000	60,000	120,000	0.17%	0
郑海芸	董事	55,000	55,000	110,000	0.15%	0
李明	董事、副总经理	40,000	40,000	80,000	0.11%	0
王磊	监事会主席	40,000	40,000	80,000	0.11%	0
梁延庆	监事	30,000	30,000	60,000	0.08%	0
姚小庆	财务总监	28,000	28,000	56,000	0.08%	0
马聪	董事会秘书	13,000	13,000	26,000	0.04%	0
合计	-	29,712,471	29,712,468	59,424,939	81.85%	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
郑海芸	市场部经理	新任	董事	公司选举产生
廖玉霞	董事	离任	-	因个人原因辞职

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

郑海芸：

- 1、2008年至2018年3月8日，在北京帝测科技股份有限公司担任市场部经理；
- 2、2018年1月3日至今，在北京帝测科技股份有限公司担任董事；
- 3、2018年3月9日至今，在北京帝测科技股份有限公司担任研究院副院长。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
总公司	247	288
子公司	38	43
<b>员工总计</b>	<b>285</b>	<b>331</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	3
硕士	29	23
本科	109	123
专科	111	128
专科以下	35	54
<b>员工总计</b>	<b>285</b>	<b>331</b>

### 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：

#### 1、人员变动、人才引进及招聘工作：

截止报告期末，公司在职工331人，较报告期初增加46人。公司十分重视人才的引进以及人才的质量，通过现场招聘、网络招聘等方式招聘优秀应届毕业生和专业技术人才。

#### 2、培训工作：

公司十分重视员工的培训和发展工作，主要制定了内部培训，包括新员工入职培训、在职人员技术培训、管理者提升培训等。报告期内，公司进一步完善了培训体系。

#### 3、薪酬政策方面：

依据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规，公司建立了科学、合理的薪酬体系，完善了公司内部岗位级别设置，为员工提供明确的职业发展通道。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，未发生需要公司承担费用的离休员工。

### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	18	18
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

报告期内，核心员工未发生变化。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input 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《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、高级管理层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大事项决策管理办法》、《信息披露管理办法》等基本管理制度执行。

##### 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

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并严格参照执行，同时制定了《关联交易管理办法》、《重大事项决策管理办法》、《信息披露管理办法》等一系列与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司以最大限度地保证股东权益，确保全体股东享有合法权利及平等地位。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员按照各自的权限范围，依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，重大决策履行了规定的程序。

##### 4、公司章程的修改情况

2018年7月28日，经2018年第三次临时股东大会审议通过，修订公司注册资本等条款，详见公告2018-033。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>（1）第二届董事会第十一次会议，审议内容：《关于设立重庆分公司》的议案；</p> <p>（2）第二届董事会第十二次会议，审议内容：《关于变更会计师事务所》的议案、《关于预计2018年度日常性关联交易》的议案、《关于提请召开2018年度第二次临时股东大会》的议案；</p> <p>（3）第二届董事会第十三次会议，审议内容：《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告及2017年度审计报告〉的议案》、《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》、《关于注销都江堰分公司的议案》、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》、《补充确认2017年偶发性关联交易的议案》、《会计政策变更的议案》；</p> <p>（4）第二届董事会第十四次会议，审议内容：《增加公司注册资本》议案、《关于修订〈公司章程〉》议案、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会》议案；</p> <p>（5）第二届董事会第十五次会议，审议内容：《关于拟设立忻州分公司》议案；</p> <p>（6）第二届董事会第十六次会议，审议内</p>

		容：《2018 年半年度报告》议案、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案； （7） 第二届董事会第十七次会议，审议内容：《关于拟设立洛阳分公司》议案； （8） 第二届董事会第十八次会议，审议内容：《关于拟设立山东分公司》议案。
监事会	2	（1） 第二届监事会第三次会议，审议内容：《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告及 2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《会计政策变更的议案》； （2） 第二届监事会第四次会议，审议内容：《2018 年半年度报告》议案、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。
股东大会	4	（1） 2018 年第一次临时股东大会，审议内容：《关于选举公司董事的议案》； （2） 2018 年第二次临时股东大会，审议内容：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》； （3） 2017 年年度股东大会会议，审议内容：《关于〈2017 年度董事会工作报告〉》的议案、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉》的议案、《关于〈2018 年财务预算报告〉》的议案、《关于〈2017 年度财务决算报告及 2017 年度审计报告〉》的议案、《关于〈2017 年度利润分配预案〉》的议案、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉》的议案、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整》的议案、《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易》的议案、《会计政策变更的议案》的议案；

		(4) 2018年第三次临时股东大会，审议内容：《关于增加注册资本》议案、《关于修订〈公司章程〉》议案。
--	--	--

## 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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：公司现有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。

(3) 监事会：目前公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

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的法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等国家有关法律、法规的要求，规范公司的运作程序、完善公司的法人结构、提高公司治理规范化水平。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司强化对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照有关法律法规要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司指定董事会秘书为信息披露、投资者关系管理等工作的第一责任人，以便于进一步加强与监管机构及主办券商的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

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

适用 不适用

**（六）独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、内部控制****（一）监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内监督事项没有异议。

**（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持独立性，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

**（三）对重大内部管理制度的评价**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司管理的内控体系，体系涵盖了采购、销售、人力、财务等各业务及管理环节，其中财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载。从公司经营运作来看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。内部控制制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对公司内部运营与管理提供保证。

公司将继续加强公司内部管理的完善，严格按照相关法律、法规的要求制定公司内部管理制度，严格按照内部管理制度要求进行公司治理。

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZB10997 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	吴雪、王二华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10997 号

北京帝测科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京帝测科技股份有限公司（以下简称帝测科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了帝测科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于帝测科技，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、 其他信息

帝测科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括帝测科技 2018 年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。

### 四、 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，管理层负责评估帝测科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督帝测科技的财务报告过程。

### 五、 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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能对帝测科技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帝测科技不能持续经营。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 吴雪  
(项目合伙人)

中国注册会计师： 王二华

中国·上海

2019年4月25日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	68,609,520.16	44,902,631.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损			

益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	169,245,525.73	102,341,129.57
其中：应收票据			
应收账款		169,245,525.73	102,341,129.57
预付款项	五、(三)	2,420,042.89	2,730,579.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	13,979,905.93	8,838,112.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	12,359,809.93	9,225,322.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>266,614,804.64</b>	<b>168,037,776.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		333,300.00	333,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	26,376,529.18	27,704,692.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	23,266.86	43,209.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	779,310.06	1,204,388.28

递延所得税资产	五、(十)	2,607,874.28	1,712,595.32
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		30,120,280.38	30,998,185.67
<b>资产总计</b>		296,735,085.02	199,035,962.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	13,210,000.00	12,307,530.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十二)	90,764,851.23	41,548,683.85
其中：应付票据			
应付账款		90,764,851.23	41,548,683.85
预收款项	五、(十三)	4,313,847.97	3,463,642.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	3,368,688.35	2,548,356.63
应交税费	五、(十五)	9,842,055.58	6,917,275.22
其他应付款	五、(十六)	22,607,856.28	15,113,214.64
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		144,107,299.41	81,898,703.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十七)	2,600,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,600,000.00	2,000,000.00
<b>负债合计</b>		146,707,299.41	83,898,703.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十八)	72,615,998.00	36,308,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十九)	939,077.90	31,410,104.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十)	10,089,742.63	6,482,797.66
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十一)	66,382,967.08	40,936,355.45
归属于母公司所有者权益合计		150,027,785.61	115,137,259.01
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		150,027,785.61	115,137,259.01
<b>负债和所有者权益总计</b>		296,735,085.02	199,035,962.03

法定代表人：张向前

主管会计工作负责人：姚小庆

会计机构负责人：姚小庆

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		68,069,920.99	44,353,920.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、(一)	167,272,527.68	101,365,394.07
其中：应收票据			
应收账款		167,272,527.68	101,365,394.07
预付款项		2,398,541.12	1,269,197.24
其他应收款	十三、(二)	13,695,191.96	9,250,749.33
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,454,603.78	9,533,112.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>262,890,785.53</b>	<b>165,772,372.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		333,300.00	333,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	12,600,000.00	12,600,000.00
投资性房地产			
固定资产		13,985,100.61	15,087,362.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,266.86	43,209.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		779,310.06	1,204,388.28
递延所得税资产		2,286,850.50	1,194,811.48
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,007,828.03</b>	<b>30,463,072.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>292,898,613.56</b>	<b>196,235,445.33</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,970,000.00	12,197,530.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		86,195,496.76	37,644,584.19
其中：应付票据			
应付账款		86,195,496.76	37,644,584.19
预收款项		4,313,847.97	3,463,642.68
应付职工薪酬		3,240,300.35	2,548,356.63
应交税费		9,722,486.21	6,728,346.88
其他应付款		22,484,610.05	15,061,662.34
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>138,926,741.34</b>	<b>77,644,122.72</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		600,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>600,000.00</b>	
<b>负债合计</b>		<b>139,526,741.34</b>	<b>77,644,122.72</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		72,615,998.00	36,308,001.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		937,474.78	31,408,501.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,089,742.63	6,482,797.66
一般风险准备			
未分配利润		69,728,656.81	44,392,022.17
<b>所有者权益合计</b>		<b>153,371,872.22</b>	<b>118,591,322.61</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>292,898,613.56</b>	<b>196,235,445.33</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		275,007,656.14	194,304,625.90
其中：营业收入	五、(二十二)	275,007,656.14	194,304,625.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		233,905,384.92	162,333,073.61
其中：营业成本	五、(二十二)	172,096,068.32	110,131,242.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	1,588,582.83	924,574.63



销售费用	五、(二十四)	9,276,471.12	5,018,856.90
管理费用	五、(二十五)	27,138,294.82	22,715,985.06
研发费用	五、(二十六)	16,420,581.43	17,115,920.96
财务费用	五、(二十七)	636,103.07	663,917.08
其中：利息费用		729,719.02	714,983.31
利息收入		135,708.02	78,689.30
资产减值损失	五、(二十八)	6,749,283.33	5,762,576.75
加：其他收益	五、(二十九)	362,937.40	473,347.27
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-8,952.33	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		41,456,256.29	32,444,899.56
加：营业外收入	五、(三十一)		47,330.81
减：营业外支出	五、(三十二)	239.58	3,014.83
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		41,456,016.71	32,489,215.54
减：所得税费用	五、(三十三)	5,276,590.06	3,641,810.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		36,179,426.65	28,847,405.27
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）		36,179,426.65	28,847,405.27
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		36,179,426.65	28,847,405.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		36,179,426.65	28,847,405.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,179,426.65	28,847,405.27
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.50	0.82
(二) 稀释每股收益		0.50	0.82

法定代表人：张向前

主管会计工作负责人：姚小庆

会计机构负责人：姚小庆

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	268,371,127.16	190,543,965.14
减：营业成本	十三、(四)	170,387,897.09	108,412,217.53
税金及附加		1,509,806.38	911,494.28

销售费用		8,553,794.17	4,259,720.90
管理费用		23,715,522.15	19,068,740.74
研发费用		15,826,747.51	15,180,557.56
财务费用		608,605.03	663,465.27
其中：利息费用		705,538.74	714,588.11
利息收入		134,951.78	76,704.00
资产减值损失		6,680,260.16	5,792,350.97
加：其他收益		69,976.90	55,382.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,952.33	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		41,149,519.24	36,310,800.36
加：营业外收入			9,186.52
减：营业外支出		239.58	14.61
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		41,149,279.66	36,319,972.27
减：所得税费用		5,079,830.00	3,884,366.71
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		36,069,449.66	32,435,605.56
（一）持续经营净利润		36,069,449.66	32,435,605.56
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		36,069,449.66	32,435,605.56

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		219,618,081.42	125,064,515.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	6,002,055.31	7,672,978.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>225,620,136.73</b>	<b>132,737,493.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		94,854,422.46	64,668,352.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,128,941.72	33,897,112.14
支付的各项税费		17,071,161.63	10,566,451.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	42,862,354.73	29,646,006.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>198,916,880.54</b>	<b>138,777,922.37</b>

经营活动产生的现金流量净额		26,703,256.19	-6,040,428.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,494,181.44	4,349,445.53
投资支付的现金			100,000.00
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>2,494,181.44</b>	<b>4,449,445.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,494,181.44</b>	<b>-4,449,445.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			26,633,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,058,600.00	17,112,407.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,058,600.00</b>	<b>43,746,007.63</b>
偿还债务支付的现金		18,156,130.00	16,819,199.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,567,498.65	3,306,000.00
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	五、(三十四)		137,098.87
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,723,628.65</b>	<b>20,262,298.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,665,028.65</b>	<b>23,483,709.53</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>22,544,046.10</b>	<b>12,993,835.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		43,993,895.86	31,000,060.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>66,537,941.96</b>	<b>43,993,895.86</b>

法定代表人：张向前

主管会计工作负责人：姚小庆

会计机构负责人：姚小庆

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		213,670,428.96	121,045,580.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,705,878.34	7,412,676.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>218,376,307.30</b>	<b>128,458,256.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		96,161,453.08	61,459,744.00
支付给职工以及为职工支付的现金		39,669,529.20	30,049,570.79
支付的各项税费		16,684,494.44	10,490,589.55
支付其他与经营活动有关的现金		39,525,872.26	32,999,589.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>192,041,348.98</b>	<b>134,999,493.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,334,958.32</b>	<b>-6,541,237.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,010,951.44	3,155,905.95
投资支付的现金			100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,010,951.44</b>	<b>3,255,905.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,010,951.44</b>	<b>-3,255,905.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			26,633,600.00

取得借款收到的现金		16,950,000.00	17,002,407.63
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>		16,950,000.00	43,636,007.63
偿还债务支付的现金		16,177,530.00	16,819,199.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,543,318.37	3,306,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			137,098.87
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,720,848.37	20,262,298.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,770,848.37	23,373,709.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,553,158.51	13,576,565.96
加：期初现金及现金等价物余额		43,445,184.28	29,868,618.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		65,998,342.79	43,445,184.28

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	36,308,001.00				31,410,104.90				6,482,797.66		40,936,355.45		115,137,259.01
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	36,308,001.00				31,410,104.90				6,482,797.66		40,936,355.45		115,137,259.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,307,997.00				-30,471,027.00				3,606,944.97		25,446,611.63		34,890,526.60
（一）综合收益总额											36,179,426.65		36,179,426.65
（二）所有者投入和减少资本					526,500.00								526,500.00
1. 股东投入的普通股					526,500.00								526,500.00
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									3,606,944.97		-5,422,345.02		-1,815,400.05
1. 提取盈余公积									3,606,944.97		-3,606,944.97		
2. 提取一般风险准备													



3. 对所有者（或股东）的分配											-1,815,400.05		-1,815,400.05
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	36,307,997.00					-30,997,527.00						-5,310,470.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,997,527.00					-30,997,527.00							
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	5,310,470.00											-5,310,470.00	
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>72,615,998.00</b>					<b>939,077.90</b>					<b>10,089,742.63</b>	<b>66,382,967.08</b>	<b>150,027,785.61</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	31,760,001.00				360,000.65				3,417,289.85		25,683,289.00	103,085.22	61,323,665.72
加：会计政策变更													

前期差错更正									-178,052.75		-7,044,778.26	-1,482.10	-7,224,313.11
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	31,760,001.00				360,000.65				3,239,237.10		18,638,510.74	101,603.12	54,099,352.61
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	4,548,000.00				31,050,104.25				3,243,560.56		22,297,844.71	-101,603.12	61,037,906.40
（一）综合收益总额											28,847,405.27		28,847,405.27
（二）所有者投入和减少资本	4,548,000.00				31,048,501.13								35,596,501.13
1. 股东投入的普通股	4,548,000.00				26,960,600.00								31,508,600.00
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					4,225,000.00								4,225,000.00
4. 其他					-137,098.87								-137,098.87
（三）利润分配									3,243,560.56		-6,549,560.56		-3,306,000.00
1. 提取盈余公积									3,243,560.56		-3,243,560.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,306,000.00		-3,306,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					1,603.12							-101,603.12	-100,000.00
<b>四、本年期末余额</b>	36,308,001.00				31,410,104.90			6,482,797.66		40,936,355.45			115,137,259.01

法定代表人：张向前

主管会计工作负责人：姚小庆

会计机构负责人：姚小庆

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,308,001.00				31,408,501.78				6,482,797.66		44,392,022.17	118,591,322.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,308,001.00				31,408,501.78				6,482,797.66		44,392,022.17	118,591,322.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,307,997.00				-30,471,027.00				3,606,944.97		25,336,634.64	34,780,549.61
(一) 综合收益总额											36,069,449.66	36,069,449.66

(二) 所有者投入和减少资本					526,500.00							526,500.00
1. 股东投入的普通股					526,500.00							526,500.00
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								3,606,944.97		-5,422,345.02		-1,815,400.05
1. 提取盈余公积								3,606,944.97		-3,606,944.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,815,400.05		-1,815,400.05
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	36,307,997.00				-30,997,527.00					-5,310,470.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,997,527.00				-30,997,527.00							
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	5,310,470.00									-5,310,470.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	72,615,998.00				937,474.78			10,089,742.63		69,728,656.81		153,371,872.22

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,760,001.00				360,000.65				3,417,289.85		25,305,168.59	60,842,460.09
加：会计政策变更												
前期差错更正									-178,052.75		-6,799,191.42	-6,977,244.17
其他												
二、本年期初余额	31,760,001.00				360,000.65				3,239,237.10		18,505,977.17	53,865,215.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,548,000.00				31,048,501.13				3,243,560.56		25,886,045.00	64,726,106.69
（一）综合收益总额											32,435,605.56	32,435,605.56
（二）所有者投入和减少资本	4,548,000.00				31,048,501.13							35,596,501.13
1. 股东投入的普通股	4,548,000.00				26,960,600.00							31,508,600.00
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					4,225,000.00							4,225,000.00
4. 其他					-137,098.87							-137,098.87
（三）利润分配									3,243,560.56		-6,549,560.56	-3,306,000.00
1. 提取盈余公积									3,243,560.56		-3,243,560.56	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,306,000.00	-3,306,000.00
4. 其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	36,308,001.00				31,408,501.78				6,482,797.66		44,392,022.17	118,591,322.61

# 北京帝测科技股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京帝测科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2004 年 6 月经北京市昌平区工商行政管理局批准，由自然人张向前和侯妙乐共同发起设立，于 2014 年 3 月整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码：911101147635026902。2014 年 8 月在全国股转系统挂牌。所属行业为测绘服务类，证券代码：831016。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 7,261.60 万股，注册资本为 7,261.60 万元，注册地：北京市昌平区科技园区超前路 9 号 3 号楼 2393 室，总部地址：北京市朝阳区立汤路 216 号东方郁金香二层。本公司主要经营活动为：提供工程测量、工程勘察、不动产测绘、三维扫描测绘、软件开发等专业技术服务。本公司的实际控制人为张向前。本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江帝测地理信息有限公司

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。



## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各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。本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，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，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以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置

价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项坏账准备

## 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1	金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2	如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，可对该项应收款项作为个别认定组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有确凿证据证明该款项确实无法收回。

坏账准备的计提方法：如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：劳务成本、低值易耗品、项目成本等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

## (十三) 持有待售资产



本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### （十四）长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### （1）企业合并形成的长期股权投资

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以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

###### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非

货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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差额，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差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50-70	5	1.35-1.90
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费。

## （十六） 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

## （十七） 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，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。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
非专利技术	10 年	使用权证书列示的期限
软件	3 年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：（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；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费等。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

项目	摊销年限	依据
房屋装修费	3 年	预计受益年限

### (二十一) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司无设定收益计划。

#### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。



## (二十二) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

## (二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十四) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司； 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 提供劳务收入确认和计量原则：

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠确定；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、 具体确认原则及方法：

在按照合同约定提交初步工作成果并通过客户验收后，按照工作量完成进度确认收入，待全部工作完成交付成果并通过客户验收后，扣除已确认比例，将其余部分确认收入。

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件中明确与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助划分为与资产相关的补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不属于与资产相关的其他政府补助。

### 2、 确认时点

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会审批	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 169,245,525.73 元，上期金额 102,341,129.57 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 90,764,851.23 元，上期金额 41,548,683.85 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	董事会审批	<p>调减“管理费用”本期金额 16,420,581.43 元，上期金额 17,115,920.96 元，重分类至“研发费用”。</p>

### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

##### (二) 税收优惠

公司于 2017 年 12 月 6 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定并取得《高新技术企业证书》(编号 GF201711005031)，有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司浙江帝测地理信息有限公司于 2018 年 11 月 30 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政局、国家税务总局浙江省税务局认定并取得《高新技术企业证书》(编号 GF201833001471)，有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

#### 五、 合并财务报表项目注释

##### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	412,310.26	250,322.25
银行存款	66,125,631.70	43,743,573.61
其他货币资金	2,071,578.20	908,736.00
合计	68,609,520.16	44,902,631.86

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	1,628,680.40	908,736.00
存放在监管专户且资金支取受到限制的款项	442,897.80	
合计	2,071,578.20	908,736.00

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	169,245,525.73	102,341,129.57
合计	169,245,525.73	102,341,129.57

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,929,959.96	100.00	12,684,434.23	6.97	169,245,525.73	109,144,993.59	100.00	6,803,864.02	6.23	102,341,129.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	181,929,959.96	100.00	12,684,434.23		169,245,525.73	109,144,993.59	100.00	6,803,864.02		102,341,129.57



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	137,509,589.54	6,875,479.44	5.00
1 至 2 年	41,061,781.68	4,106,178.17	10.00
2 至 3 年	80,588.74	24,176.62	30.00
3 至 4 年	3,186,000.00	1,593,000.00	50.00
4 至 5 年	32,000.00	25,600.00	80.00
5 年以上	60,000.00	60,000.00	100.00
合计	181,929,959.96	12,684,434.23	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,880,570.21 元；

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
北京市昌平区城市管理委员会	18,011,684.67	9.90	900,584.23
太和县国土资源局	6,560,039.00	3.61	328,001.95
北京城市排水集团有限责任公司	4,441,294.69	2.44	222,064.73
崇左市江州区农业局	3,407,155.47	1.87	170,357.77
重庆市南川区农业委员会	3,360,000.00	1.85	168,000.00
合 计	35,780,173.83	19.67	1,789,008.68

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,604,021.56	66.28	2,700,579.56	98.90
1至2年	816,021.33	33.72		
2至3年			30,000.00	1.10
3年以上				
合计	2,420,042.89	100.00	2,730,579.56	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
北京亿航智翔科技有限公司	480,000.00	19.83
北京盛世弘基数字科技有限公司	238,515.75	9.86
杨飞	200,000.00	8.26
北京八达岭机场管理有限公司	172,732.80	7.14
广州市全周至程软件技术有限公司	152,241.39	6.29
合计	1,243,489.94	51.38

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,979,905.93	8,838,112.82
合计	13,979,905.93	8,838,112.82

## (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,081,300.22	100.00	2,101,394.29	13.07	13,979,905.93	10,070,793.99	100.00	1,232,681.17	12.24	8,838,112.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,081,300.22	100.00	2,101,394.29		13,979,905.93	10,070,793.99	100.00	1,232,681.17		8,838,112.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,188,373.96	509,418.70	5.00
1 至 2 年	2,358,383.69	235,838.37	10.00
2 至 3 年	2,107,591.33	632,277.40	30.00
3 至 4 年	1,392,337.24	696,168.62	50.00
4 至 5 年	34,614.00	27,691.20	80.00
5 年以上			
合计	16,081,300.22	2,101,394.29	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 868,713.12 元；

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	476,028.00	469,535.91
押金、保证金	10,699,538.64	7,883,250.21
备用金及其他	4,905,733.58	1,718,007.87
合计	16,081,300.22	10,070,793.99

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
科尔沁左翼后旗农牧业经营管理站	押金、保证金	624,922.50	1-2 年	3.89	62,492.25
陈俊梅	备用金及其他	609,836.96	1 年以内	3.79	30,491.85
重庆市璧山区公共	押金、保证金	604,600.00	1 年以内	3.76	30,230.00

资源交易中心					
杨飞	备用金及其他	552,200.00	1年以内	3.43	27,610.00
延庆县农村工作委 员会	押金、保证金	500,000.00	2-3年	3.11	150,000.00
合计		2,891,559.46		17.98	300,824.10

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	12,359,809.93		12,359,809.93	9,225,322.55		9,225,322.55
合计	12,359,809.93		12,359,809.93	9,225,322.55		9,225,322.55

## (六) 可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						

可供出售权益工具	333,300.00		333,300.00	333,300.00		333,300.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	333,300.00		333,300.00	333,300.00		333,300.00
合计	333,300.00		333,300.00	333,300.00		333,300.00

## 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
中城智慧（北京）城市规划 设计研究院有限公司	333,300.00			333,300.00					3.33
合计	333,300.00			333,300.00					3.33

## (七) 固定资产

## 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	26,376,529.18	27,704,692.19
固定资产清理		
合计	26,376,529.18	27,704,692.19

## 2、 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
1. 账面原值					
(1) 年初余额	22,101,962.43	12,992,382.83	2,992,446.51	5,644,746.55	43,731,538.32
(2) 本期增加金额	65,533.98	595,223.88	40,775.87	1,486,843.49	2,188,377.22
—购置	65,533.98	595,223.88	40,775.87	1,486,843.49	2,188,377.22
—在建工程转入					
—企业合并增加					
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—.....					
(4) 期末余额	22,167,496.41	13,587,606.71	3,033,222.38	7,131,590.04	45,919,915.54
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,008,390.85	9,812,111.87	1,908,673.82	3,297,669.59	16,026,846.13
(2) 本期增加金额	388,607.90	1,480,020.70	417,064.54	1,230,847.09	3,516,540.23
—计提	388,607.90	1,480,020.70	417,064.54	1,230,847.09	3,516,540.23
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—.....					
(4) 期末余额	1,396,998.75	11,292,132.57	2,325,738.36	4,528,516.68	19,543,386.36
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—.....					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	20,770,497.66	2,295,474.14	707,484.02	2,603,073.36	26,376,529.18
(2) 年初账面价值	21,093,571.58	3,180,270.96	1,083,772.69	2,347,076.96	27,704,692.19

## 3、 暂时闲置的固定资产

无

## 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

## 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	期末余额	未办妥产权证书的原因
浙江子公司房屋	11,752,549.03	尚未办理
合计	11,752,549.03	

## (八) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	187,829.06	187,829.06
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
—.....		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—.....		
(4) 期末余额	187,829.06	187,829.06
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	144,619.18	144,619.18
(2) 本期增加金额	19,943.02	19,943.02
—计提	19,943.02	19,943.02
—.....		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—.....		
(4) 期末余额	164,562.20	164,562.20
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
—.....		



(3) 本期减少金额		
—处置		
—.....		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	23,266.86	23,266.86
(2) 年初账面价值	43,209.88	43,209.88

## (九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修费	1,204,388.28		425,078.22		779,310.06
合计	1,204,388.28		425,078.22		779,310.06

## (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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	14,785,828.52	2,217,874.28	8,036,545.19	1,212,595.32
递延收益	2,600,000.00	390,000.00	2,000,000.00	500,000.00
合计	17,385,828.52	2,607,874.28	10,036,545.19	1,712,595.32

## (十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款	12,970,000.00	12,197,530.00
信用借款	240,000.00	110,000.00
合计	13,210,000.00	12,307,530.00

## 短期借款分类的说明：

- 1、北京银行股份有限公司国兴家园支行：公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订《借款合同》（合同编号为：0486366；0495958），同时张向前、侯妙乐与该银行签订《最高额保证合同》（编号为0426491\_001；0426491\_002），为本公司与该行自2018年6月20日起至2019年6月20日止的3,000,000.00元借款，以及自2018年7月24日起至2019年7月24日止的3,000,000.00元借款提供保证担保，借款利率为5.22%。
- 2、中国银行股份有限公司北京昌平支行：公司与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订《流动资金借款合同》（合同编号为：1808450102），同时张向前与该银行签订《最高额保证合同》（编号为BG16E180841Z），为本公司与该行自2018年6月26日起至2019年6月26日止的6,970,000.00元借款提供保证担保，借款利率为5.22%。
- 3、中国工商银行股份有限公司湖州市德清县支行：公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订《网上小额贷款借款合同》（合同编号为：0120500009-2018年（德清）字 00864号），同时张向前、侯妙乐与该银行签订《保证承诺书》，为本公司与该行自2018年9月13日起至2019年3月12日止的240,000.00元借款提供保证担保，借款利率为4.35%。

## (十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	90,764,851.23	41,548,683.85
合计	90,764,851.23	41,548,683.85

## (1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
服务采购款	86,399,237.94	34,018,402.05
长期资产款	4,365,613.29	7,505,701.80
其他		24,580.00
合计	90,764,851.23	41,548,683.85

## (2) 账龄超过一年的重要应付账款：

无

## (十三) 预收款项

## 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
测绘服务款	4,313,847.97	3,463,642.68
合计	4,313,847.97	3,463,642.68

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

无

## (十四) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,548,356.63	42,484,490.57	41,664,158.85	3,368,688.35
离职后福利-设定提存计划		2,416,532.55	2,416,532.55	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,548,356.63	44,901,023.12	44,080,691.40	3,368,688.35

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,446,386.95	38,975,563.28	38,053,261.88	3,368,688.35
(2) 职工福利费		230,012.84	230,012.84	
(3) 社会保险费		1,809,960.68	1,809,960.68	
其中：医疗保险费		1,608,672.06	1,608,672.06	

工伤保险费		69,992.87	69,992.87	
生育保险费		131,295.75	131,295.75	
.....				
(4) 住房公积金		1,138,004.00	1,138,004.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	101,969.68	330,949.77	432,919.45	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,548,356.63	42,484,490.57	41,664,158.85	3,368,688.35

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,320,666.61	2,320,666.61	
失业保险费		95,865.94	95,865.94	
企业年金缴费				
合计		2,416,532.55	2,416,532.55	

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,403,502.40	2,462,882.11
企业所得税	4,903,739.32	4,132,304.06
个人所得税	52,045.39	91,181.90
城市维护建设税	232,243.23	106,001.98
教育费附加	232,363.90	106,743.83
房产税	18,128.89	18,128.89
其他	32.45	32.45
合计	9,842,055.58	6,917,275.22

## (十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,607,856.28	15,113,214.64
合计	22,607,856.28	15,113,214.64

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
非合并关联方往来	4,265,036.28	4,228,575.50
押金、保证金	2,524,752.64	2,329,175.64
垫付款及其他	15,818,067.36	8,555,463.50
合计	22,607,856.28	15,113,214.64

## (2) 账龄超过一年的重要其他应付款

无

## (十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,000,000.00	600,000.00		2,600,000.00	
合计	2,000,000.00	600,000.00		2,600,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“南太湖精英计划”创业资助基金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
2018年度科技服务业后补贴专项-工程		600,000.00			600,000.00	与资产相关

技术服务 子专项					
合计	2,000,000.00	600,000.00			2,600,000.00

## (十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份 总额	36,308,001.00		5,310,470.00	30,997,527.00		36,307,997.00	72,615,998.00

公司于 2018 年 5 月 18 日召开股东大会，审议通过了《关于〈2017 年年度权益分派方案〉》的议案，以公司现有总股本 36,308,001.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.462617 股，以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 8.537382 股，每 10 股派 0.500000 元，分红后总股本增至 72,615,998.00 股，资本公积（股本溢价）减少 30,997,527.00 元，未分配利润减少 7,125,870.05 元。

## (十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	31,410,104.90	526,500.00	30,997,527.00	939,077.90
其他资本公积				
合计	31,410,104.90	526,500.00	30,997,527.00	939,077.90

1、资本公积减少系 2017 年年度权益分派所致，情况详见本附注“五、(十八)股本”。

2、资本公积增加系收到自然人股东廖玉霞、周海兵补缴的股权激励成本。

## (二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,482,797.66	3,606,944.97		10,089,742.63

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	6,482,797.66	3,606,944.97	10,089,742.63

## (二十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	40,936,355.45	18,638,510.74
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	40,936,355.45	18,638,510.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,179,426.65	28,847,405.27
减：提取法定盈余公积	3,606,944.97	3,243,560.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,815,400.05	3,306,000.00
转作股本的普通股股利	5,310,470.00	
期末未分配利润	66,382,967.08	40,936,355.45

## (二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	274,672,347.00	172,096,068.32	193,939,625.90	110,131,242.23
其他业务	335,309.14		365,000.00	
合计	275,007,656.14	172,096,068.32	194,304,625.90	110,131,242.23

## (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	644,172.05	362,635.99

教育费附加	641,319.72	359,311.68
印花税	180,620.20	98,028.39
车船使用税	12,663.33	86,847.98
土地使用税及房产税	98,822.06	16,660.59
其他	10,985.47	1,090.00
合计	1,588,582.83	924,574.63

## (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,596,771.90	1,641,392.20
差旅费	2,321,900.01	1,177,757.99
业务招待费	914,410.85	742,945.69
办公费	1,069,451.22	558,299.32
招标费	1,365,707.07	519,395.87
广告宣传费	1,226,190.31	129,765.39
交通费	246,717.44	114,718.77
其他	535,322.32	134,581.67
合计	9,276,471.12	5,018,856.90

## (二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,408,838.13	8,736,281.15
办公费	4,934,787.99	4,054,262.08
股份支付		4,225,000.00
交通及差旅	3,368,427.76	2,121,276.40
折旧及摊销	1,658,993.93	946,853.57
租赁费	2,253,579.89	643,772.29
车辆使用费	1,465,282.95	571,121.26
劳保费	601,555.69	523,163.01
业务招待费	838,746.18	427,131.63
培训费	99,400.22	121,594.84



残疾人保障金	139,141.71	106,023.07
咨询顾问费	1,187,154.41	100,802.73
会议费	92,627.33	53,978.74
其他	89,758.63	84,724.29
合计	27,138,294.82	22,715,985.06

## (二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,186,117.99	10,207,149.18
直接投入	3,082,556.29	4,293,800.06
研发折旧	769,871.13	798,766.68
其他	382,036.02	1,816,205.04
合计	16,420,581.43	17,115,920.96

## (二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	729,719.02	714,983.31
减：利息收入	135,708.02	78,689.30
汇兑损益		
手续费	42,092.07	27,623.07
合计	636,103.07	663,917.08

## (二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,749,283.33	5,762,576.75
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		

长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	6,749,283.33	5,762,576.75

## (二十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会 CMMI3 奖励		300,000.00	与收益相关
德清县财政局（库款户）补助		50,000.00	与收益相关
德清县就业管理服务处见习补助	30,470.50	30,964.80	与收益相关
德清县发展和改革委员会奖励款	20,000.00	30,000.00	与收益相关
北京市昌平区社会保险事业管理中心稳岗补贴款	33,040.40	28,183.13	与收益相关
个税返还		13,199.34	与收益相关
收首都知识产权服务业协会-知识产权补贴		10,000.00	与收益相关
中共德清县委组织部 2016 年企业育才奖励	5,000.00	7,000.00	与收益相关
收中关村企业信用促进会中介服务资金	5,000.00	4,000.00	与收益相关
中关村国际创新资源支持资金收入	31,936.50		与收益相关
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会创新创业定向奖励	215,100.00		与收益相关
德清县科学技术局省级科技型企业奖励	20,000.00		与收益相关
湖州市人力资源和社会保障局就	2,390.00		与收益相关

业再就业专项资金支出企业招聘补贴			
合计	362,937.40	473,347.27	

## (三十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-8,952.33		-8,952.33
合计	-8,952.33		-8,952.33

## (三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得		8,530.60	
其他		38,800.21	
合计		47,330.81	

## (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠		3,000.00	
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	239.58	14.83	239.58

合计	239.58	3,014.83
----	--------	----------

## (三十三) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,171,869.02	4,753,259.26
递延所得税费用	-895,278.96	-1,111,448.99
合计	5,276,590.06	3,641,810.27

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	41,456,016.71
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,218,402.51
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	-1,213,881.23
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	64,955.25
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	207,113.54
所得税费用	5,276,590.06

## (三十四) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	4,881,030.31	6,120,941.89
利息收入	135,708.02	78,689.30
政府补助	985,316.98	1,473,347.27
合计	6,002,055.31	7,672,978.46

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	12,443,767.11	16,675,194.61
押金、保证金	2,639,476.32	2,173,162.81
期间费用支出	27,737,019.23	10,770,025.51
手续费支出	42,092.07	27,623.07
合计	42,862,354.73	29,646,006.00

## 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发费用		137,098.87
合计		137,098.87

## (三十五) 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	36,179,426.65	28,847,405.27
加：资产减值准备	6,749,283.33	5,762,576.75
固定资产折旧	3,516,540.23	3,954,408.98
无形资产摊销	19,943.02	31,508.07
长期待摊费用摊销	425,078.22	70,846.38
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）	8,952.33	
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）	752,098.60	714,983.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-895,278.96	-1,111,448.99

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）	-3,134,487.38	-4,285,818.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,125,603.38	-81,842,795.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,207,303.53	41,817,904.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,703,256.19	-6,040,428.85
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	66,537,941.96	43,993,895.86
减：现金的期初余额	43,993,895.86	31,000,060.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,544,046.10	12,993,835.15

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## 4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	66,537,941.96	43,993,895.86
其中：库存现金	412,310.26	250,322.25
可随时用于支付的银行存款	66,125,631.70	43,743,573.61
可随时用于支付的其他货币资金		
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	66,537,941.96	43,993,895.86

## (三十六) 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	1,628,680.40	保函保证金
货币资金	442,897.80	存放在监管专户且资金支取受到限制的款项
合计	2,071,578.20	

## 六、 合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

未发生非同一控制下企业合并的情况

## (二) 同一控制下企业合并

未发生同一控制下企业合并的情况

## (三) 反向购买

未发生反向购买的情况。

## (四) 处置子公司

未发生处置子公司的情况。

## (五) 其他原因的合并范围变动

无

## 七、 在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

子公司名称	主营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江帝测地理信息有限公司	湖州市	湖州市	有限责任公司	100.00		设立

## 2、 重要的非全资子公司

无

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

无

## 八、 关联方及关联交易

## (一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为张向前先生，持有本公司 70.01%股权。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

无

## (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------



徐继勇	公司董事
陕西方园宏景测绘工程有限公司	实际控制人的哥哥控制的公司

## (五) 关联交易情况

## 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西方园宏景测绘工程有限公司	技术服务费		1,200,000.00

## 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张向前；侯妙乐	3,000,000.00	2017年8月16日	2018年5月25日	是
张向前；侯妙乐	8,000,000.00	2017年6月12日	2018年6月5日	是
张向前；侯妙乐	1,197,530.00	2017年11月1日	2018年7月6日	是
张向前；侯妙乐	3,000,000.00	2018年5月16日	2018年7月24日	是
张向前；侯妙乐	3,000,000.00	2018年6月20日	2019年6月20日	否
张向前；侯妙乐	3,000,000.00	2018年7月24日	2019年7月24日	否
张向前；侯妙乐	10,000.00	2017年11月24日	2018年1月25日	是
张向前；侯妙乐	100,000.00	2017年11月30日	2018年1月25日	是
张向前；侯妙乐	230,000.00	2018年1月15日	2018年1月25日	是
张向前；侯妙乐	200,000.00	2018年2月1日	2018年2月22日	是
张向前；侯妙乐	100,000.00	2018年3月23日	2018年4月27日	是
张向前；侯妙乐	100,000.00	2018年3月23日	2018年5月21日	是
张向前；侯妙乐	100,000.00	2018年4月16日	2018年5月22日	是
张向前；侯妙乐	122,600.00	2018年4月16日	2018年7月26日	是
张向前；侯妙乐	100,000.00	2018年4月16日	2018年8月1日	是
张向前；侯妙乐	216,000.00	2018年5月11日	2018年8月1日	是
张向前；侯妙乐	100,000.00	2018年6月13日	2018年8月28日	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张向前；侯妙乐	140,000.00	2018年6月13日	2018年9月5日	是
张向前；侯妙乐	160,000.00	2018年8月13日	2018年12月20日	是
张向前；侯妙乐	300,000.00	2018年8月15日	2018年12月20日	是
张向前；侯妙乐	240,000.00	2018年9月13日	2019年1月21日	否
张向前	980,000.00	2018年3月30日	2018年4月4日	是
张向前	6,970,000.00	2018年6月26日	2019年6月26日	否

## (六) 关联方应收应付款项

## 1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	徐继勇	3,136,820.22	3,112,718.95
	张向前	1,128,216.06	1,115,856.55

## (七) 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
担保			
—接受担保	张向前	10,000,000.00	
	张向前；侯妙乐	6,000,000.00	6,000,000.00
	张向前；侯妙乐	800,000.00	800,000.00

## 九、 政府补助

## (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费
----	----	----------	----------------------	----------------

		目	本期发生额	上期发生额	用损失的项目
2018 年度 科技服务 业后补贴 专项-工程 技术服务 子专项	600,000.00	递延收益	600,000.00		

## (二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
“南太湖精英计划”创业资助基金	2,000,000.00			
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会 CMMI3 奖励	300,000.00		300,000.00	其他收益
德清县财政局（库款户）补助	50,000.00		50,000.00	其他收益
德清县就业管理服务处见习补助	61,435.30	30,470.50	30,964.80	其他收益
德清县发展和改革委员会奖励款	50,000.00	20,000.00	30,000.00	其他收益
北京市昌平区社会保险事业管理中心稳岗补贴款	61,223.53	33,040.40	28,183.13	其他收益
个税返还	13,199.34		13,199.34	其他收益
收首都知识产权服务业协会-知识产权补贴	10,000.00		10,000.00	其他收益
中共德清县委组织部 2016 年企业育引才奖励	12,000.00	5,000.00	7,000.00	其他收益
收中关村企业信用促进会中介服务资金	9,000.00	5,000.00	4,000.00	其他收益

中关村国际创新资源支持资金收入	31,936.50	31,936.50		其他收益
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会创新创业定向奖励	215,100.00	215,100.00		其他收益
德清县科学技术局省级科技型企业奖励	20,000.00	20,000.00		其他收益
湖州市人力资源和社会保障局就业再就业专项资金支出企业招聘补贴	2,390.00	2,390.00		其他收益
中关村管委会贴息款项	22,379.58	22,379.58		财务费用
合 计	2,858,664.25	385,316.98	473,347.27	

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

无

### (二) 利润分配情况

公司拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 72,615,998.00 股为基数，向全体东按每 10 股派发现金红利人民币 0.25 元（含税），上述分配预案尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。

## 十二、其他重要事项

## (一) 前期会计差错更正

## 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

## 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## (二) 债务重组

报告期内公司不存在债务重组事项。

## (三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	167,272,527.68	101,365,394.07
合计	167,272,527.68	101,365,394.07

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	179,853,119.91	100.00	12,580,592.23	6.99	167,272,527.68	108,117,903.59	100.00	6,752,509.52	6.25	101,365,394.07
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	179,853,119.91	100.00	12,580,592.23		167,272,527.68	108,117,903.59	100.00	6,752,509.52		101,365,394.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	提比例 (%)
1年以内	135,432,749.49	6,771,637.44	5.00
1至2年	41,061,781.68	4,106,178.17	10.00
2至3年	80,588.74	24,176.62	30.00
3至4年	3,186,000.00	1,593,000.00	50.00
4至5年	32,000.00	25,600.00	80.00
5年以上	60,000.00	60,000.00	100.00
合计	179,853,119.91	12,580,592.23	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 5,828,082.71 元；

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
北京市昌平区城市管理委员会	18,011,684.67	10.01	900,584.23
太和县国土资源局	6,560,039.00	3.65	328,001.95
北京城市排水集团有限责任公司	4,441,294.69	2.47	222,064.73
崇左市江州区农业局	3,407,155.47	1.89	170,357.77
重庆市南川区农业委员会	3,360,000.00	1.87	168,000.00
合计	35,780,173.83	19.89	1,789,008.68

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,695,191.96	9,250,749.33
合计	13,695,191.96	9,250,749.33



## (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,760,269.72	100.00	2,065,077.76	13.10	13,695,191.96	9,733,276.77	93.02	1,212,900.31	12.46	8,520,376.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						730,372.87	6.98			730,372.87
合计	15,760,269.72	100.00	2,065,077.76		13,695,191.96	10,463,649.64	100.00	1,212,900.31		9,250,749.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	10,078,643.46	503,932.16	5.00
1 至 2 年	2,195,583.69	219,558.37	10.00
2 至 3 年	2,059,091.33	617,727.40	30.00
3 至 4 年	1,392,337.24	696,168.62	50.00
4 至 5 年	34,614.00	27,691.20	80.00
5 年以上			
合计	15,760,269.72	2,065,077.75	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 852,177.45 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并关联方往来		730,372.87
非关联方往来款	321,028.00	319,535.91
押金、保证金	10,567,738.64	7,737,250.21
备用金及其他	4,871,503.08	1,676,490.65
合计	15,760,269.72	10,463,649.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
科尔沁左翼后旗农牧业经营管理站	押金、保证金	624,922.50	1-2 年	3.97	62,492.25
陈俊梅	备用金及其他	609,836.96	1 年以内	3.87	30,491.85
重庆市璧山区公共	押金、保证金	604,600.00	1 年以内	3.84	30,230.00

资源交易中心					
杨飞	备用金及其他	552,200.00	1年以内	3.50	27,610.00
延庆县农村工作委 员会	押金、保证金	500,000.00	2-3年	3.17	150,000.00
合计		2,891,559.46		18.35	300,824.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,600,000.00		12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	12,600,000.00		12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

浙江帝测地理信息 有限公司	12,600,00 0.00			12,600,00 0.00		
合计	12,600,00 0.00			12,600,00 0.00		

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	268,150,250.44	170,387,897.09	190,178,965.14	108,412,217.53
其他业务	220,876.72		365,000.00	
合计	268,371,127.16	170,387,897.09	190,543,965.14	108,412,217.53

#### 十四、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,952.33	
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）	385,316.98	
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		-239.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		12,474.69
少数股东权益影响额		
合计		363,650.38

(二) 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 (元)	
		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	27.29	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.01	0.49	0.49

附：

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司财务部。