

数图科技 | 数图科技

# 2021 半年度报告

NEEQ: 835256

苏州数字地图信息科技股份有限公司  
Geae Infamation Techology Co., Ltd.

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第七节	财务会计报告 .....	19
第八节	备查文件目录 .....	63

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周为群、主管会计工作负责人周为群及会计机构负责人（会计主管人员）周为群保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为周为群、钟颢、钟逸聪，三人合计持有公司55.91%的股份。其中，周为群持股51.36%，且担任公司董事长；钟颢持股1.82%；钟逸聪持股2.73%，为公司董事、董事会秘书。三人于2015年9月1日签署了《一致行动人协议》，约定凡涉及到公司重大经营决策事项时，须由三人先行协商统一意见，再在公司的各级会议上发表各自的意见，三人为一致行动人。公司实际控制人对公司的生产经营活动具有绝对的控制权，若实际控制人利用对公司的控制权，对公司的经营决策、人事管理、财务管理等方面均可施予重大影响，可能给公司经营造成风险。
依赖政府采购风险	地理信息产业是国家重点支持的行业。国家制订了一系列政策法规鼓励地理信息产业和GIS软件行业的发展，并通过政府采购的调节性机制来带动GIS软件产品的市场需求。预计在未来较长时间内，政策仍将继续推动信息化建设，从而为地理信息产业的发展提供良好的外部环境，但如果相关政策发生变化，或者某些领域、部门政策执行方面存在偏差，导致外部整体经营环境出现不利变化将对公司产生相应的影响，公司面临一定的政策风险。
收入季节性波动的风险	由于本公司的主要客户是各级政府机关，使用政府预算的项目需要通过政府采购的招投标流程，一般来说，政府的招投标通

	常在每年的年中集中进行，项目合同的签订与执行集中于下半年。受此影响，公司的销售收入上半年较少，下半年较多，呈现明显的季节性波动。收入的季节性波动，一方面对公司的正常运营产生一定的财务压力，另一方面政府项目在年末的集中验收也导致公司在报告期末的应收账款金额异常巨大，进一步导致依此计算出的应收账款周转率较低，无法体现报告期内公司流动性的真实情况。
应收账款余额较大，周转率较低，存在一定的流动性风险	报告期末应收账款金额 21,146,389.32 元，较上年期末下降 8.19%，占总资产比重为 39.44%。应收账款周转率为 0.25。
知识产权保护风险	公司是典型的知识和技术密集型产业，软件产品的研发主要依靠高级专业人才。软件产品具有高附加值的同时，其形态和内容容易被复制。
政策风险	公司作为智慧城市空间信息服务提供商，立足于地理信息服务（GIS），需要国家测绘地理信息局颁发的测绘资质来从事不同层级的测绘服务应用领域。公司目前已获得互联网地图服务甲级测绘资质，地图编制、地理信息系统、摄影测量与遥感乙级测绘资质和工程测量丙级测绘资质，公司所从事业务满足行业政策要求。未来若国家政策或行业监管标准发生变化而导致的行业格局或规模改变，将对公司产生相应的影响，公司面临一定的政策风险。
技术人员流失的风险	公司所处软件信息行业，行业具有知识、人才密集的特点。因软件产品的技术含量相对较高，在产品的设计研发方面，对从业人员的专业技术能力和实践经验要求较高，公司的核心技术人员对公司的成长和发展具有十分重要的作用。若未来公司未对核心技术人员或技术骨干采取相关的激励、稳定措施而导致人才的流失，将对公司造成相应的损失，公司将面临一定的人才流失风险。
收入规模偏小，盈利能力偏低	与同行业公众公司相比，公司的业务规模明显偏小，毛利率等盈利能力偏低。
税收优惠变动风险	作为高新技术企业，报告期内，公司按 15%的税率缴纳企业所得税，若国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。
客户集中风险	报告期内，公司向前五大客户的销售金额为 4,251,540.56 元，占报告期内营业收入的比例为 73.58%，公司存在销售客户集中风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、数图科技	指	苏州数字地图信息科技股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会的合称
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州数字地图信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gaea Information Technology Co., Ltd.
	GaeaInfo
证券简称	数图科技
证券代码	835256
法定代表人	周为群

### 二、 联系方式

董事会秘书	钟逸聪
联系地址	江苏省苏州工业园区新平街 388 号腾飞创新园 12 号楼
电话	0512-65123335
传真	0512-69330820
电子邮箱	yicong.zhong@gaeainfo.com
公司网址	www.gaeainfo.com
办公地址	江苏省苏州工业园区新平街 388 号腾飞创新园 12 号楼
邮政编码	215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 18 日
挂牌时间	2016 年 1 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	智慧城市软件和数据服务
主要产品与服务项目	地理信息系统软件开发、地理信息系统数据服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,237,661
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为周为群
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为周为群，一致行动人为钟逸聪、钟颀

#### 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	91320000772457430P	否
注册地址	江苏省苏州工业园区新平街 388 号腾飞创新园 12 号楼	否
注册资本（元）	20,237,661	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东吴证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,145,953.77	6,493,694.03	-5.36%
毛利率%	26.36%	54.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,164,795.16	-1,277,540.12	69.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,632,895.61	-1,820,927.24	44.59%
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）	-9.61%	-5.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.69%	-7.72%	-
基本每股收益	-0.11	-0.06	-83.33%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	53,614,989.23	58,111,529.33	-7.74%
负债总计	32,176,098.91	34,507,843.85	-6.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,438,890.32	23,603,685.48	-9.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	1.17	-9.40%
资产负债率%（母公司）	60.01%	59.38%	-
资产负债率%（合并）	60.01%	59.38%	-
流动比率	0.82	0.89	-
利息保障倍数	-3.62	0.23	-

##### (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	-3,712,350.97	-3,306,300.73	-12.28%
应收账款周转率	0.25	0.28	-
存货周转率	1.8	0.8	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.73%	-0.35%	-
营业收入增长率%	-5.36%	-7.56%	-
净利润增长率%	-69.45%	-6.17%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司拥有甲级测绘资质，以地理信息技术为驱动，服务公安、民政、国土、交通等智慧城市地理信息强需求政府用户。

公司以自身掌握的核心技术为客户提供服务和产品。

公司提供的服务包括：咨询服务、数据服务、定制化软件开发服务、系统运维服务等。

公司提供的产品分为能力输出型产品和应用型产品。能力输出型产品主要包括 GMAP 二维地图引擎、GSpace 三维地图引擎及其衍生的可视化组件、大数据组件、空间分析组件等。应用型产品主要包括公安一体化智能指挥调度系统、情指勤治安智能巡防系统、大型活动安保可视化系统等。

公司通过三种商业模式实现产品和服务的销售：

1. 用户直销：直接与最终用户签订项目合同，为用户输出应用型产品或输出一整套“解决方案咨询-数据服务-定制化软件开发-系统运维”服务。
2. 商务代理：公司与第三方合作伙伴建立商务代理（渠道）关系，由第三方合作伙伴与最终用户签订服务或产品合同，公司仍然直接为最终用户提供服务，但降低了商务和销售成本。
3. 能力输出：公司向不具备地理信息技术经验和能力的厂商输出公司的能力型产品，帮助其为最终用户提供完整的产品和服务

#### （二） 经营情况回顾

##### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
资产总计	53,614,989.23	100.00%	58,111,529.33	100%	-7.74%
货币资金	263,552	0.49%	1,618,262.55	2.78%	-83.71%
交易性金融资产	0		4,006,462.46	6.89%	-100.00%
应收账款	21,146,389.32	39.44%	23,032,657.42	39.64%	-8.19%
存货	3,970,121.8	7.40%	1,166,397.77	2.01%	240.37%

固定资产	24,307,240.96	45.34%	24,397,731.93	41.98%	-0.37%
其他应付款	2,974,221.75	5.55%	1,264,005.00	2.18%	135.30%
一年内到期的非流动负债	2,703,740.63	5.04%	5,458,305.57	9.39%	-50.47%

#### 项目重大变动原因:

1. 报告期末存货增加 240.37%，主要为大量已完工公安项目因外部原因推迟验收。
2. 报告期末其他应付款增加 135.30%，主要为应付未付的往来款。
3. 报告期末一年内到期的非流动负债大幅减少 50.47%，主要为公司用以购买办公楼的 5 年期固定资产贷款即将于 2021 年 12 月到期，全部本金即将全部归还。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	6,145,953.77	100.00%	6,493,694.03	100.00%	-5.36%
营业成本	4,625,643.33	75.26%	2,942,574.59	45.31%	57.20%
研发费用	1,440,647.84	23.44%	2,321,308.56	35.75%	-37.94%
营业利润	-2,807,951.79	-45.69%	-1,727,064.45	-26.60%	-62.59%
所得税费用	-635,923.8	-10.35%	-430,269.59	-6.63%	-47.80%
净利润	-2,164,795.16	-35.22%	-1,277,540.12	-19.67%	-69.45%
经营活动产生的现金流量净额	-3,712,350.97	-	-3,306,300.73	-	-12.28%
投资活动产生的现金流量净额	2,843,610.87	-	3,557,389.32	-	-20.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-485,970.45	-	-675,211.25	-	28.03%

#### 项目重大变动原因:

1. 营业成本大幅度增加 57.20%，主要是因为人工与项目相关的技术服务成本上升较大。
2. 研发费用下降 37.94%，主要是因为报告期内较上年同期没有发生与研发相关的技术服务费用。
3. 营业利润、净利润较上年同期亏损进一步扩大，主要是因为成本上升，而对应的大量已完工公安项目因外部原因推迟验收，未能实现收入确认。
4. 所得税费用报告期内与去年同期皆为负数，且报告期较上年同期进一步下降 47.80%，主要因为报告期较上年同期亏损更大，税务亏损确认的递延所得税进一步扩大。

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----

计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家标准统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	539,775.96
理财产品收益	3,697.62
其他营业外收支	7,232.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>550,706.41</b>
所得税影响数	82,605.96
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>468,100.45</b>

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

##### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

财政部于 2018 年颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则), 要求境内企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。本公司自 2021 年 1 月 1 日起, 开始执行新租赁准则, 并按照准则衔接规定, 公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表披露, 不追溯调整可比期间信息。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目无影响。

采用变更后会计政策编制的 2021 年 1-6 月利润表各项目、2021 年 1-6 月现金流量表各项目与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比, 无重大影响。

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

##### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

##### (二) 主要参股公司业务分析

适用  不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是  否

#### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 八、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的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		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	10,000,000	5,400,000

报告期内，控股股东、实际控制人周为群向公司借入 5,400,000.00 元，用于补充公司流动资金，报告期末，2,80,000.00 元已经归还，尚余 2,600,000 元未归还。

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年9月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易的承诺	2015年9月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年9月30日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
办公楼	固定资产	抵押	21,732,693.39	40.53%	贷款
总计	-	-	21,732,693.39	40.53%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司办公楼目前抵押于中国银行，用于固定资产贷款和流动资金贷款，对公司日常经营无不利影响，公司亦无出售办公楼的计划。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	6,684,560	33.03%	-1,000,000	5,684,560	28.09%
	其中：控股股东、实际控制人	1,602,146	7.92%	-1,000,000	602,146	2.98%
	董事、监事、高管	769,860	3.80%	-	769,860	3.80%
	核心员工	-	-	-	-	-

有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,553,101	66.97%	1,000,000	14,553,101	71.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,712,545	47.99%	1,000,000	10,712,545	52.93%	
	董事、监事、高管	3,656,577	18.07%	-	3,656,577	18.07%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		20,237,661	-	0	20,237,661	-	
<b>普通股股东人数</b>							21

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

因申请某特殊资质需要，公司控股股东、实际控制人在报告期内办理了 100,0000 股流通股自愿限售。

**(二) 普通股前十名股东情况**

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周为群	10,394,799	-	10,394,799	51.36%	10,175,940	218,859	-	-
2	刘兵	3,801,981	-	3,801,981	18.79%	3,242,625	559,356	-	-
3	苏州九洲逸晖投资咨询企业（有限合伙）	2,115,756	-	2,115,756	10.45%	183,979	1,931,777	-	-
4	周成美	827,904	-	827,904	4.09%	-	-	-	-
5	林金炼	624,456	-	624,456	3.09%	413,952	210,504	-	-
6	钟逸聪	551,936	-	551,936	2.73%	413,952	137,984	-	-
7	丁汀	551,936	-	551,936	2.73%	-	-	-	-
8	周悦歆	538,936	-	538,936	2.66%	-	-	-	-
9	钟颀	367,957	-	367,957	1.82%	122,653	245,304	-	-
10	何锦冰	137,000	-	137,000	0.68%	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>19,912,661</b>	<b>0</b>	<b>19,912,661</b>	<b>98.40%</b>	<b>14,553,101</b>	<b>3,303,784</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**普通股前十名股东间相互关系说明：**

股东刘兵系周为群兄长之配偶；周悦歆系刘兵之女；法人股东九洲逸晖系钟逸聪投资和控制之有限合伙企业；钟逸聪系周为群、钟颀之子，三人于 2015 年 9 月 1 日签署了《一致行动人协议》，为一致行动人。除上述外，前十名股东之间无通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周为群	董事长、代财务负责人	女	1962年8月	2018年10月7日	2021年10月7日
林金炼	董事、总经理	男	1979年9月	2018年10月7日	2021年10月7日
钟逸聪	董事、董事会秘书	男	1987年10月	2018年10月7日	2021年10月7日
倪婷婷	董事	女	1987年3月	2020年11月23日	2021年10月7日
刘兵	董事	女	1961年8月	2018年10月7日	2021年10月7日
王雷	监事会主席	男	1980年1月	2018年10月7日	2021年10月7日
臧萍	监事	女	1979年6月	2018年10月7日	2021年10月7日
陆聘平	监事	男	1988年10月	2018年10月7日	2021年10月7日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长周为群与董事、董事会秘书钟逸聪系母子关系; 董事长周为群与董事刘兵系姑嫂关系。除此之外其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 变动情况

##### 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

##### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	7
行政人员	4	4

销售人员	9	10
技术人员	66	70
财务人员	1	1
员工总计	87	92

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	263,552	1,618,262.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）		4,006,462.46
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（三）	21,146,389.32	23,032,657.42
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	24,730.28	35,077.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	598,318.75	878,685.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	3,970,121.8	1,166,397.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>26,003,112.15</b>	<b>30,737,543.7</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(七)	24,307,240.96	24,397,731.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(八)	1,725,927.29	2,032,499.3
递延所得税资产	六、(九)	1,578,708.83	943,754.4
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		27,611,877.08	27,373,985.63
<b>资产总计</b>		53,614,989.23	58,111,529.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十)	22,026,236.11	22,028,859.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十一)	1,961,978.12	2,395,721.29
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十二)	764,051.75	1,777,248.23
应交税费	六、(十三)	1,468,844.92	1,582,734.67
其他应付款	六、(十四)	2,974,221.75	1,264,005
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(十五)	2,703,740.63	5,458,305.57
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		31,899,073.28	34,506,874.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、(十六)	277,025.63	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、（九）		969.37
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		277,025.63	969.37
<b>负债合计</b>		32,176,098.91	34,507,843.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（十七）	20,237,661	20,237,661
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十八）	1.1	1.1
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十九）	1,138,153.27	1,138,153.27
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十）	63,074.95	2,227,870.11
归属于母公司所有者权益合计		21,438,890.32	23,603,685.48
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		21,438,890.32	23,603,685.48
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		53,614,989.23	58,111,529.33

法定代表人：周为群

主管会计工作负责人：周为群

会计机构负责人：周为群

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		6,145,953.77	6,493,694.03
其中：营业收入	六、（二十一）	6,145,953.77	6,493,694.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,274,454.18	8,561,276.73
其中：营业成本	六、（二十）	4,625,643.33	2,942,574.59

	一)		
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十二)	125,843.9	145,269.91
销售费用	六、(二十三)	856,616.3	802,658.79
管理费用	六、(二十四)	1,621,199.3	1,546,722.3
研发费用	六、(二十五)	1,440,647.84	2,321,308.56
财务费用	六、(二十六)	604,503.51	802,742.58
其中：利息费用		605,807.53	798,010.06
利息收入		6,225.76	1,129.66
加：其他收益	六、(二十七)	539,775.96	600,000
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十八)	3,697.62	20,024.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	-222,924.96	-279,505.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,807,951.79	-1,727,064.45
加：营业外收入	六、(三十)	7,232.83	19,254.74
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,800,718.96	-1,707,809.71
减：所得税费用	六、(三十一)	-635,923.8	-430,269.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,164,795.16	-1,277,540.12
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）		-2,164,795.16	-1,277,540.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类：</b>	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,164,795.16	-1,277,540.12
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额</b>			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
<b>（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,164,795.16	-1,277,540.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,164,795.16	-1,277,540.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.06

法定代表人：周为群

主管会计工作负责人：周为群

会计机构负责人：周为群

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,258,362.9	3,007,388.99
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	1,466,275.07	2,677,532.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,724,637.97</b>	<b>5,684,921.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,304,900.34	2,106,304.8
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,023,395.17	4,891,877.74
支付的各项税费		137,943.59	123,728.3
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	1,970,749.84	1,869,311.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,436,988.94</b>	<b>8,991,222.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3, 712, 350. 97</b>	<b>-3, 306, 300. 73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000	6,250,000
取得投资收益收到的现金		10,160.08	20,024.22
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>		<b>4,010,160.08</b>	<b>6,270,024.22</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,166,549.21	462,634.9
投资支付的现金			2,250,000
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>1,166,549.21</b>	<b>2,712,634.9</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2, 843, 610. 87</b>	<b>3, 557, 389. 32</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		288,900	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十二）	5,400,000	2,780,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,688,900</b>	<b>2,780,000</b>
偿还债务支付的现金		2,761,874.37	2,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		612,996.08	805,211.25
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	六、（三十二）	2,800,000	650,000
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,174,870.45</b>	<b>3,455,211.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-485,970.45</b>	<b>-675,211.25</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>-1,354,710.55</b>	<b>-424,122.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,495,062.55	603,075.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>140,352</b>	<b>178,952.95</b>

法定代表人：周为群

主管会计工作负责人：周为群

会计机构负责人：周为群

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

##### (一) 首次执行新租赁准则

财政部于 2018 年颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则），要求境内企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。本公司自 2021 年 1 月 1 日起，开始执行新租赁准则，并按照准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表披露，不追溯调整可比期间信息。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目无影响。

采用变更后会计政策编制的 2021 年 1-6 月利润表各项目、2021 年 1-6 月现金流量表各项目与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，无重大影响。

(二) 由于本公司的主要客户是各级政府机关，使用政府预算的项目需要通过政府采购的招投标流程，一般来说，政府的招投标通常在每年的年中集中进行，项目合同的签订与执行集中于下半年。受此影响，公司的销售收入上半年较少，下半年较多，呈现明显的季节性波动。

##### (二) 财务报表项目附注

## 苏州数字地图信息科技股份有限公司

## 2021 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司全称: 苏州数字地图信息科技股份有限公司(以下简称“数图科技”或“公司”)

注册地址: 苏州工业园区新平街 388 号腾飞创新园 12 号楼

法定代表人: 周为群

注册资本: 20,237,661.00 元

公司类型: 股份有限公司(非上市)

统一社会信用代码: 91320000772457430P

2015 年 12 月 14 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意苏州数字地图信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函(2015)8683 号), 同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌, 挂牌后纳入非上市公众公司监管, 转让方式为做市转让。证券简称“数图科技”, 证券代码: “835256”。2016 年 1 月 5 日, 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

#### (二) 历史沿革

公司原名“苏州数字地图网络科技有限公司”, 成立于 2005 年 3 月 18 日, 取得江苏省苏州工商行政管理局核发的公司设立[2005]第 03180006 号公司准予设立登记通知书。注册资本 100.00 万元, 其中股东周为群出资 60.00 万元, 占注册资本的 60.00%; 股东刘兵出资 25.00 万元, 占注册资本的 25.00%; 股东苏州市地图应用开发中心出资 15.00 万元, 占注册资本的 15.00%。此次股东以货币出资的首次缴纳的注册资本(实收资本)100.00 万元, 业经苏州市嘉泰联合会计师事务所有限公司审验并出具嘉会验字[2005]083 号验资报告。

2009 年 9 月 7 日, 公司股东会决议通过新增注册资本 400.00 万元。完成上述增资后, 公司注册资本及实收资本变更为人民币 500.00 万元, 其中股东周为群出资 300.00 万元, 占注册资本的 60.00%; 股东刘兵出资 185.00 万元, 占注册资本的 37.00%; 股东苏州市地图应用开发中心出资 15.00 万元, 占注册资本的 3.00%。此次股东新增出资实收资本 400.00 万元, 业经苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司审验并出具苏万隆验字(2009)第 1-187 号验资报告。

2010 年 12 月 20 日, 公司股东会决议通过股权转让, 股东刘兵将其所持 6.00%的股权无偿转让给股东林金炼、丁丽莉, 变更后股东周为群出资 300.00 万元, 占注册资本的 60.00%; 股东刘兵出资 155.00 万元, 占注册资本的 31.00%; 股东苏州市地图应用开发中心出资 15.00 万元, 占注册资本的 3.00%; 股东林金炼出资 15.00 万元, 占注册资本的 3.00%; 股东丁丽莉出资 15.00 万元, 占注册资本的 3.00%。

2015 年 6 月 18 日, 公司股东会决议通过股权转让, 股东林金炼、丁丽莉分别无偿转让名下 15.00 万元股权(占公司注册资本 3.00%)于刘兵, 变更后股东周为群出资 300.00 万元, 占注册资本的 60.00%; 股东刘兵出资 185.00 万元, 占注册资本的 37.00%; 股东苏州市地图应用开发中心出资 15.00 万元, 占注

册资本的 3.00%。

2015 年 7 月 16 日，公司股东会决议通过股权转让，周为群无偿转让名下 15.00 万元股权（占公司注册资本 3.00%）于钟逸聪、无偿转让名下 10.00 万元股权（占注册资本 2.00%）于钟颢；同意刘兵无偿转让名下 15.00 万元股权（占注册资本 3.00%）于周悦歆、以 22.50 万元价格转让名下 22.50 万元股权（占注册资本 4.50%）于周成美、以 15.00 万元价格分别转让名下 15.00 万元股权（占注册资本 3.00%）于林金炼、丁汀；苏州市地图应用开发中心公司以 15.00 万元价格分别转让名下 15.00 万元股权（占注册资本 3.00%）于苏州九洲逸晖投资咨询企业（有限合伙）。变更后股东周为群出资 275.00 万元，占注册资本的 55.00%；股东刘兵出资 117.50 万元，占注册资本的 23.50%；股东周成美出资 22.50 万元，占注册资本的 4.50%；股东钟逸聪出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%；股东周悦歆出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%；股东林金炼出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%；股东丁汀出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%；股东苏州九洲逸晖投资咨询企业（有限合伙）出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%；股东钟颢出资 10.00 万元，占注册资本的 2.00%。

2015 年 9 月 22 日，公司召开股东会并形成决议：将 2015 年 7 月 31 日经审计的公司净资产计人民币 5,814,012.10 元按 1.16280242: 1 的比例进行折股变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 500.0 万元，股本 500.00 万元，其余未折股部分共计 814,012.10 元计入资本公积。公司更名为“苏州数字地图信息科技股份有限公司”，此次股本 500.00 万元，资本公积 814,012.10 元业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具利安达验字[2015]第 2087 号验资报告。

2015 年 9 月 25 日，公司取得江苏省工商行政管理局核发的变更后的营业执照。统一社会信用代码为 91320000772457430P。

2016 年 1 月 5 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，实际控制人为周为群。

2016 年 2 月 22 日，公司召开股东大会并形成决议：以每股 1.17 元的价格发行普通股 600.00 万股，截至 2016 年 4 月 16 日，自然人股东周为群、刘兵、周成美、林金炼、钟逸聪、丁汀、周悦歆、钟颢共 8 人认购，其中：周为群认购 390.00 万股，刘兵认购 117.50 万股，周成美认购 22.50 万股，林金炼认购 15.00 万股，钟逸聪认购 15.00 万股，丁汀认购 15.00 万股，周悦歆认购 15.00 万股，钟颢认购 10.00 万股。溢价部分合计 102.00 万元计入资本公积。此次股东新增股本 600.00 万元，新增资本公积 102.00 万元，业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具[2016]京会兴验字第 14020013 号验资报告。公司的总股本为 1,100.00 万股，股东明细及持股比例分别为：周卫群持股 665.00 万股，占比 60.45%；刘兵持股 235.00 万股，占比 21.36%；周成美持股 45.00 万股，占比 4.09%；林金栋持股 30.00 万股，占比 2.73%；钟逸聪持股 30.00 万股，占比 2.73%；丁汀持股 30.00 万股，占比 2.73%；周悦歆持股 30.00 万股，占比 2.73%；钟颢持股 20.00 万股，占比 1.82%；苏州九洲逸晖投资咨询企业（有限合伙）持股 15.00 万股，占比 1.36%。

2018 年 1 月 3 日及 1 月 9 日，苏州九洲逸晖投资咨询企业（有限合伙）受让周为群 100.00 万股；2018 年 4 月 19 日，经股东大会审议通过 2017 年年度权益分派方案，以总股本 1,100.00 万股为基数，向全体股东每 10.00 股送红股 6.730591 股，同时以资本公积向全体股东每 10.00 股转增 1.667283 股，分红

后公司总股本增至 20,237,661.00 股。

### **(三) 公司经营范围**

经营范围：互联网地图服务；测绘服务：业务范围限《测绘资质证书》核定范围。网站建设；网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；系统工程集成；销售各类地图以及与地理信息相关的仪器仪表及硬件设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **(一) 财务报表的编制基础**

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### **(二) 持续经营**

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## **三、 遵循企业会计准则的声明**

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

## **四、 重要会计政策、会计估计**

### **(一) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(二) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **(三) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

### **2、 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至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进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

### **3、 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期,即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时,本公司一般认为实现了控制权的转移:

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分,并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;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,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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### **4、 为合并发生的相关费用**

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

#### **(四) 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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(五) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

##### **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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### **(六) 金融工具**

##### **1、 金融资产和金融负债的分类**

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

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

## 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件方法

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产和金融负债的后续计量方法

#### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

#### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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。

公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

## 6、金融工具减值

### (1) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初

始确认后并未显著增加。公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- ②债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ⑤是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	计量预期信用损失的方法
其他应收款—账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款—关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### ①具体组合及计量预期信用损失的方法

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

#### ②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	50.00%
4-5年	80.00%
5年以上	100.00%

③对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (4) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为企业

### 7、金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### (七) 应收款项

详见本财务报表附注四、（六）6、金融工具减值之说明。

#### (八) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品和开发成本等。

##### 2、存货的计价方法

发出存货时按个别计价法计价。

##### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

（1）产成品、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。

（2）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。

（3）资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

##### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法进行摊销；

### (九) 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、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3、固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年	5.00%	4.75%
电子设备	年限平均法	5年	5.00%	19%

办公设备	年限平均法	5年	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19%

## (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## (3) 固定资产处置

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

## (十) 在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## (十一) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

## (十二) 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项

费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	3-5 年

### (十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

#### 1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### 2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### 3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (十四) 预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十五） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主

要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司确认收入的具体办法：

(1) 公司按照合同的相关规定把已完工产品交付给客户，经客户验收合格，取得对方验收单据，公司确认收入；

(2) 按照合同约定提供数据服务，经过客户认可，验收后一次确认相关的劳务收入。

## **(十六) 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

### **2、 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### **3、 会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间

的适用税率计量。

### 1、 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （十八） 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1、 作为承租人

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司在租赁期开始日，将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，租金在租赁期内各个期间按直线法摊销，计入当期相关损益。

本公司采用增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本公司根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

#### （1） 使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋和建筑物及其他使用权资产。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）本公司作为承租人发生的初始直接费用；（4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权

的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

## 2、作为出租人

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

### （1）经营租赁

本公司作为经营租赁出租人，出租的资产仍作为本公司资产反映，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法摊销，计入利润表中的“其他业务收入”，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入

当期损益。

## (十九) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

#### 首次执行新租赁准则

财政部于 2018 年颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)，要求境内企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。本公司自 2021 年 1 月 1 日起，开始执行新租赁准则，并按照准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表披露，不追溯调整可比期间信息。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目无影响。

采用变更后会计政策编制的 2021 年 1-6 月利润表各项目、2021 年 1-6 月现金流量表各项目与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，无重大影响。

### 2、 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

## (二十) 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	自用房产：房产原值一次减除 30%后的余值 出租房产：房产租金收入	1.20% 12.00%
土地使用税	实际占用的土地面积	10.00
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二) 税收优惠政策及依据

2018 年 11 月，公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR201832004613，资格有效期为 3 年（2018 年至 2020 年）。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，经认定合格的高新技术企业，自认定当年开始，可申请享受企业所得税优惠。公司 2021 年已再次申报高新技术企业认定，尚未公布结果，企业所得税暂减按 15.00%税率的优惠政策。

## 六、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年6月30日；“本期”指2021年1-6月，“上期”指2020年1-6月。

## (一) 货币资金

### 1、货币资金分类

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,668.72	1,337.36
银行存款	136,683.28	1,493,725.19
其他货币资金	123,200.00	123,200.00
合计	263,552.00	1,618,262.55

### 2、货币资金期末余额中对使用有限制情况款项

项目	期末余额	备注
其他货币资金	123,200.00	保函保证金
合计	123,200.00	

## (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
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		4,006,462.46
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		4,006,462.46
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计		4,006,462.46

## (三) 应收账款

### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项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	23,584,647.88	100.00%	2,438,258.56	10.34%	21,146,389.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,584,647.88	100.00%	2,438,258.56	10.34%	21,146,389.32

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	25,317,261.18	100.00%	2,284,603.76	9.02%	23,032,657.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,317,261.18	100.00%	2,284,603.76	9.02%	23,032,657.42

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(含1年)	11,405,832.58	570,291.63	5%
1-2年(含2年)	8,745,961.30	874,596.13	10%
2-3年(含3年)	2,689,354.00	537,870.80	20%
3-4年(含4年)	468,000.00	234,000.00	50%
4-5年(含5年)	270,000.00	216,000.00	80%
5年以上	5,500.00	5,500.00	100%
合计	23,584,647.88	2,438,258.56	

## 2、期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

## 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	2,284,603.76			2,284,603.76
年初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	153,654.80			153,654.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,438,258.56			2,438,258.56

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
------	------	--------------	---------

苏州市公安局	3,538,790.00	15.00%	176,939.50
江苏中科智能系统有限公司	2,464,530.00	10.45%	123,226.50
苏州市相城区经济和信息化局	2,107,000.00	8.93%	391,300.00
江苏亿友慧云软件股份有限公司	1,603,000.00	6.80%	160,300.00
江苏国贸酝领智能科技股份有限公司	1,100,000.00	4.66%	55,000.00
合计	10,813,320.00	45.84%	906,766.00

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	24,730.28	100.00%		35,077.71	100.00%	
合计	24,730.28	100.00%		35,077.71	100.00%	

##### 2、 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

无。

##### 3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司	24,730.28	100.00%	2021年	暂未使用
合计	24,730.28	100.00%		

#### (五) 其他应收款

项目	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
应收利息						
应收股利						
其他应收款	778,822.37	180,503.62	598,318.75	989,919.25	111,233.46	878,685.79
合计	778,822.37	180,503.62	598,318.75	989,919.25	111,233.46	878,685.79

##### 1、 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额		111,233.46		111,233.46
年初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		69,270.16		69,270.16

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		180,503.62		180,503.62

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	111,233.46	69,270.16				180,503.62
合计	111,233.46	69,270.16				180,503.62

## 3、本期无实际核销的其他应收款

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	695,150.00	607,250.00
员工借款		300,000.00
代扣代缴的社保公积金	83,672.37	82,669.25
合计	778,822.37	989,919.25

## 5、按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例	坏账准备期末余额
苏州市公安局	保证金	400,750.00	2-3 年	51.46%	80,150.00
履约保证金	保证金	111,900.00	1 年以内	14.37%	5,595.00
徐州市公安局	保证金	75,000.00	2-3 年	9.63%	15,000.00
昆山市市级非税收入财政汇缴专户	保证金	72,750.00	4-5 年	9.34%	58,200.00
合计		660,400.00		84.80%	158,945.00

## (六) 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
开发成本	3,970,121.80		3,970,121.80	1,166,397.77		1,166,397.77
合计	3,970,121.80		3,970,121.80	1,166,397.77		1,166,397.77

## (七) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	24,307,240.96	24,397,731.93

固定资产清理		
合计	24,307,240.96	24,397,731.93

### 固定资产情况

项目	房屋建筑物 (注)	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	26,500,556.03	3,294,221.33	929,854.72	2,154,087.46	32,878,719.54
1、年初金额		610,071.38	356,477.83		966,549.21
2、本期增加金额		610,071.38	356,477.83		966,549.21
其中：购置					
3、本期减少金额					
其他减少					
4、期末金额	26,500,556.03	3,904,292.71	1,286,332.55	2,154,087.46	33,845,268.75
二、累计折旧					
1、年初金额	4,541,797.06	2,149,719.30	739,729.98	1,049,741.27	8,480,987.61
2、本期增加金额	628,419.40	192,477.77	55,110.86	181,032.15	1,057,040.18
其中：本年计提	628,419.40	192,477.77	55,110.86	181,032.15	1,057,040.18
3、本期减少金额					
其他减少					
4、期末金额	5,170,216.46	2,342,197.07	794,840.84	1,230,773.42	9,538,027.79
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
其中：计提					
3、本期减少金额					
其中：处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	21,330,339.57	1,562,095.64	491,491.71	923,314.04	24,307,240.96
2、年初账面价值	21,958,758.97	1,144,502.03	190,124.74	1,104,346.19	24,397,731.93

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的资产具体情况详见本报告附注六、（三十四）所有权或者使用权受到限制的资产。

### (八) 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
装修费-新办公楼	2,032,499.30	200,000.00	506,572.01		1,725,927.29
合计	2,032,499.30	200,000.00	506,572.01		1,725,927.29

### (九) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1、未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	392,814.33	2,618,762.18	359,375.58	2,395,837.22
可抵扣亏损	1,185,894.50	7,905,963.41	584,378.82	3,895,858.83
合计	1,578,708.83	10,524,725.59	943,754.40	6,291,696.05

## 2、未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动损益			969.37	6,462.46
合计			969.37	6,462.46

## (十) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	10,012,236.11	10,013,459.72
抵押、保证借款	12,014,000.00	12,015,400.00
合计	22,026,236.11	22,028,859.72

### 2、借款明细

项目	期末余额	借款利率	借款日期	到期日期
江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行	2,002,500.00	4.50%	2020年12月18日	2021年12月17日
中国银行股份有限公司苏州独墅湖支行	5,005,833.33	4.20%	2020年8月28日	2021年8月27日
中国银行股份有限公司苏州独墅湖支行	2,002,333.33	4.20%	2020年9月29日	2021年9月28日
中国银行股份有限公司苏州独墅湖支行	5,005,833.33	4.20%	2020年12月15日	2021年12月14日
招商银行股份有限公司苏州独墅湖支行	5,006,111.12	4.40%	2020年7月15日	2021年7月14日
南京银行股份有限公司苏州分行	3,003,625.00	4.35%	2020年9月11日	2021年9月7日
合计	22,026,236.11			

注：

- 1、保证及抵押信息详见本报告附注“九、（五）/2”。
- 2、短期借款中包含计提的2021年6月21日至30日的利息26,236.11元。

## (十一) 应付账款

### 1、应付账款按性质列示

项目	期末余额	年初余额
应付商品及劳务款	1,961,978.12	2,395,721.29

## 2、重要的账龄超过一年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州市测绘院有限公司	123,076.92	尚未结算
深圳市飞视康科技有限公司	33,357.77	尚未结算
江西山海地理信息技术有限公司	20,000.00	尚未结算
合计	176,434.69	

## (十二) 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
一、短期薪酬	1,777,248.23	4,695,796.59	5,708,993.07	764,051.75
二、离职后福利——设定提存计划		311,916.51	311,916.51	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,777,248.23	5,007,713.10	6,020,909.58	764,051.75

### 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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,777,248.23	3,968,049.23	4,981,245.71	764,051.75
二、职工福利费		439,631.19	439,631.19	
三、社会保险费		95,240.69	95,240.69	
其中：医疗保险费		74,548.62	74,548.62	
工伤保险费		1,955.35	1,955.35	
生育保险费		18,736.72	18,736.72	
四、住房公积金		192,875.48	192,875.48	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,777,248.23	4,695,796.59	5,708,993.07	764,051.75

### 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		300,205.45	300,205.45	
失业保险费		11,711.06	11,711.06	
合计		311,916.51	311,916.51	

## (十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,243,548.12	1,353,655.88
个人所得税	3,433.84	5,919.43
房产税	55,409.80	55,409.80
城市维护建设税	94,755.91	94,755.91

教育费附加	39,313.28	40,609.68
地方教育费附加	27,073.12	27,073.12
土地使用税	5,310.85	5,310.85
合计	1,468,844.92	1,582,734.67

#### (十四) 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	2,974,221.75	1,264,005.00
合计	2,974,221.75	1,264,005.00

##### 1、按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
押金及保证金	374,221.75	1,264,005.00
往来款	2,600,000.00	
合计	2,974,221.75	1,264,005.00

##### 2、重要的账龄超过1年的其他应付款

款项性质	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州英牛装饰工程有限公司	100,000.00	尚未到结算期
苏州必创信息技术咨询有限公司	200,535.00	出租房屋收押金

#### (十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（注）	2,703,740.63	5,458,305.57

注：其中包含计提的2021年6月21日至6月30日的应付利息3,740.63元。

#### (十六) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
长期借款	277,025.63	

注：本期贷款购买机动车一辆，贷款金额288,900.00元，贷款年利率8%，期限60个月，还款方式为等额本息每月还款，每月还款额为5,857.85元。

#### (十七) 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	
股份总数	20,237,661.00						20,237,661.00

#### (十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股本溢价（注）	1.10		1.10
---------	------	--	------

### (十九) 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	1,138,153.27			1,138,153.27

### (二十) 未分配利润

项目	本期金额	期初金额
调整前上期末未分配利润	2,227,870.11	2,839,729.36
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	2,227,870.11	2,839,729.36
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-2,164,795.16	-611,859.25
减: 提取法定盈余公积		
其他		
期末未分配利润	63,074.95	2,227,870.11

### (二十一) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,777,999.63	4,401,633.75	6,149,851.52	2,725,420.57
其他业务	367,954.14	224,009.58	343,842.51	217,154.02
合计	6,145,953.77	4,625,643.33	6,493,694.03	2,942,574.59

#### 2、主营业务收入和成本按业务类型列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
技术开发与服务	5,471,116.03	4,202,798.06	6,149,851.52	2,725,420.57
数据服务费	306,883.60	198,835.69		
合计	5,777,999.63	4,401,633.75	6,149,851.52	2,725,420.57

#### 3、主营业务收入前五名

项目	本期金额	占主营业务收入的比例
江苏国贸酝领智能科技股份有限公司	1,226,415.09	21.23%
太仓市公安局	1,081,132.08	18.71%
同方威视技术股份有限公司	861,886.79	14.92%
苏州市公安局	633,993.39	10.97%
苏州捷安信息科技有限公司	448,113.21	7.76%
合计	4,251,540.56	73.58%

## (二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		12,565.94
教育费附加		5,385.40
地方教育附加		3,590.27
印花税	4,402.60	2,287.00
房产税	110,819.60	110,819.60
土地使用税	10,621.70	10,621.70
合计	125,843.90	145,269.91

## (二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	585,983.35	566,959.82
差旅费	39,749.49	42,638.31
折旧费	145,256.32	116,463.14
房租及物业费	7,773.26	7,773.26
长期待摊费用摊销	50,657.21	48,333.86
其他	27,196.67	20,490.40
合计	856,616.30	802,658.79

## (二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,088,788.74	1,033,693.57
折旧费	157,308.43	191,628.85
审计、咨询费	23,000.00	
差旅费	16,462.78	580.57
办公费	43,402.30	25,198.19
广告费及文印费	5,586.69	53,841.31
汽车费用	45,998.73	15,190.84
房租及物业费	7,773.26	7,773.26
电话费	11,364.63	7,362.96
修理费	1,124.69	4,912.83
长期待摊费用摊销	75,985.78	72,500.78
运输费	1,013.00	863.00
其他	143,390.27	133,176.14
合计	1,621,199.30	1,546,722.30

## (二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费	1,357,500.00	1,390,464.00

项目	本期金额	上期金额
折旧费	83,147.84	84,751.89
其他		846,092.67
合计	1,440,647.84	2,321,308.56

#### (二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	605,807.53	798,010.06
减：利息收入	6,225.76	1,129.66
手续费	4,921.74	5,862.18
合计	604,503.51	802,742.58

#### (二十七) 其他收益

政府补助列报项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 收益相关
苏财工《2019年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》2019年度补助		600,000.00	与收益相关
2020年苏州工业园区科技发展资金	271,300.00		与收益相关
2021年苏州市市级打造先进制度	200,000.00		与收益相关
苏州市2020年度第四十一批	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	11,038.96		与收益相关
版权引导资金	7,200.00		与收益相关
2020年度江苏省知识产权发展	237.00		与收益相关
合计	539,775.96	600,000.00	

#### (二十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	3,697.62	20,024.22
合计	3,697.62	20,024.22

#### (二十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-222,924.96	-279,505.97
合计	-222,924.96	-279,505.97

#### (三十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助		19,254.74
保险赔款收入	7,232.83	
合计	7,232.83	19,254.74

#### (三十一) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-635,923.80	-430,269.59
合计	-635,923.80	-430,269.59

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-2,800,718.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-420,107.84
子公司适用不同税率的影响	
不征税、免税收入的税额影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	281.22
研发费用加计扣除的影响	-216,097.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
以前年度企业所得税清算发现多计所得税计入本期的影响	
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	
所得税费用	-635,923.80

## (三十二) 现金流量表

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助收入	539,775.96	619,534.74
收回的保证金		640,380.00
利息收入	6,225.76	1,129.66
往来款收现	913,040.52	1,416,488.47
其他	7,232.83	
合计	1,466,275.07	2,677,532.87

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	374,115.77	1,166,173.27
往来款付现	1,591,712.33	697,276.30
手续费支出	4,921.74	5,862.18
合计	1,970,749.84	1,869,311.75

### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股东借款	5,400,000.00	2,780,000.00

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股东借款	2,800,000.00	650,000.00

### (三十三) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,164,795.16	-1,277,540.12
加：信用损失准备	222,924.96	279,505.97
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,057,040.18	1,033,604.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	506,572.01	483,338.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		
财务费用（收益以“-”号填列）	605,807.53	798,010.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,697.62	-20,024.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-634,954.43	-430,269.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-969.37	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,803,724.03	-1,177,078.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,954,057.61	-3,940,153.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,450,612.65	944,305.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,712,350.97	-3,306,300.73
(2) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	140,352.00	178,952.95
减：现金的年初余额	1,495,062.55	603,075.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,354,710.55	-424,122.66

#### 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	140,352.00	178,952.95
其中：库存现金	3,668.72	9,331.56
可随时用于支付的银行存款	136,683.28	169,621.39
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	140,352.00	178,952.95

### (三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
----	------	------

货币资金-其他货币资金	123,200.00	保函保证金
固定资产-房屋建筑物-办公楼	21,670,004.06	抵押
固定资产-特斯拉	286,508.63	抵押

## 七、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括银行借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时对各种风险进行监测，将风险控制在限定的范围之内。

### (一) 市场风险

#### 1、利率风险

公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。对于固定利率借款，公司的目标是保持其贴近基准利率。在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

#### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前基本无使用外汇进行结算客户或供应商，待日后若有外汇业务开展，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

### (二) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司信用风险主要产生于应收款项和银行存款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

### (三) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的

资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 八、 公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

### (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 实际控制人

实际控制人名称	性质	实际控制人对本企业的持股 比例	实际控制人对本企业表决权 比例
周为群、钟颀、钟逸聪	自然人	55.91%	55.91%

周为群、钟颀、钟逸聪于 2015 年 9 月 1 日签署了《一致行动人协议》，约定凡涉及到公司重大经营决策事项时，须由三人先行协商统一意见，再在公司的各级会议上发表各自的意见，三人为一致行动人。周为群女士现任股份公司董事长，直接持有公司 51.36% 股权；钟颀先生现直接持有公司股份 367,957.00 股，占股份总额的 1.82%，为公司董事；钟逸聪先生现直接持有股份公司 551,936.00 股，占公司股份总额的 2.73%，为公司董事、董事会秘书；周为群、钟颀系夫妻关系，钟逸聪为二人之子，三人合计直接持有公司 55.91% 的股份。

综上所述，周为群、钟颀、钟逸聪为公司的共同实际控制人。周为群为公司控股股东。

### (二) 本公司无子公司

### (三) 本公司无合营和联营企业

### (四) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
苏州市地图应用开发中心	公司股东亲属控股的公司

### (五) 关联方交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

#### 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
周为群、钟颢、钟逸聪	2,000,000.00	2020年12月18日	2021年12月17日	否
周为群、钟颢	12,000,000.00	2020年8月28日	2021年12月14日	否
周为群、钟颢	16,950,000.00	2016年12月29日	2021年12月1日	否
周为群、钟颢、钟逸聪	3,000,000.00	2020年9月11日	2021年9月7日	否
周为群、钟颢、钟逸聪	5,000,000.00	2020年7月15日	2021年7月14日	否

#### 关联担保情况说明

公司股东周为群、钟颢、钟逸聪为公司向江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行取得的到期日为2021年12月17日的200.00万元借款提供保证担保。

公司股东周为群、钟颢为公司向中国银行股份有限公司苏州独墅湖支行分别取得的到期日为2021年8月27日的500.00万元借款、2021年9月28日的200.00万元借款、2021年12月14日的500.00万元借款提供保证担保。并由公司2017年购置办公楼作为抵押物为该笔借款提供抵押担保。

公司股东周为群、钟颢为公司向中国银行股份有限公司苏州工业园区支行取得的到期日为2021年12月1日的1,695.00万元借款提供保证担保。并由公司2017年购置办公楼作为抵押物为该笔借款提供抵押担保。

公司股东周为群、钟颢、钟逸聪为公司向南京银行股份有限公司苏州分行取得的到期日为2021年9月7日的300.00万借款提供保证担保。

公司股东周为群、钟颢、钟逸聪为公司向招商银行股份有限公司苏州独墅湖支行取得的到期日为2021年07月14日的500.00万借款提供保证担保。

#### (六) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆入日期	偿还日期	说明
周为群	100,000.00	2021年3月15日	2021年4月29日	否
周为群	330,000.00	2021年3月15日	2021年6月25日	否
周为群	550,000.00	2021年4月15日	2021年6月25日	否
周为群	200,000.00	2021年4月19日	2021年6月25日	否
周为群	420,000.00	2021年5月31日	2021年6月25日	否
周为群	1,200,000.00	2021年5月31日	2021年6月22日	否
周为群	1,180,000.00	2021年5月31日		尚未偿还
周为群	600,000.00	2021年5月13日		尚未偿还
周为群	50,000.00	2021年5月25日		尚未偿还
周为群	70,000.00	2021年5月14日		尚未偿还

关联方	拆借金额	拆入日期	偿还日期	说明
周为群	700,000.00	2021年6月15日		尚未偿还
合计	5,400,000.00			

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本报告期公司无需要说明的重大承诺事项。

### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期公司无需要说明的重大或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

本报告期内无应披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项说明

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无需说明的其他重要事项。

### (一) 前期会计差错更正

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。

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

无。

### (三) 资产置换

(1) 本期无非货币性资产交换

(2) 本期无其他资产置换

### (四) 年金计划

无。

### (五) 终止经营

无。

### (六) 其他对投资者决策有影响的重要事项

由于本公司的主要客户是各级政府机关，使用政府预算的项目需要通过政府采购的招投标流程，一般来说，政府的招投标通常在每年的年中集中进行，项目合同的签订与执行集中于下半年。受此影响，公司的销售收入上半年较少，下半年较多，呈现明显的季节性波动。收入的季节性波动，一方面对公司的正常运营产生一定的财务压力，另一方面政府项目在年末的集中验收也导致公司在报告期末的应收账款金额异常巨大，进一步导致依此计算出的应收账款周转率较低，无法体现报告期内公司流动性的真实

情况。

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	539,775.96	
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年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	3,697.62	
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	7,232.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	550,706.41	
所得税影响额	-82,605.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	468,100.45	

#### (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	
		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	-9.61%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.69%	-0.13	-0.13

苏州数字地图信息科技股份有限公司

二〇二一年八月三十一日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室