



派特森

NEEQ : 837782

北京派特森科技股份有限公司

Beijing Petrosound Geoservice

年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

北京派特森科技股份有限公司，专注于提供优质的地质勘探服务，且于2017年独创地震波频率谐振勘探（SFRT）这一全新的地球物理探测技术，至2021年，该方法已在地学领域的多个方面得到了广泛的验证与良好的应用，获得业界的好评。

另外公司提供的地震数据逆时叠前偏移成像、速度反演、深反射地震数据处理解释及无限拉伸动校正技术等优质技术，带给国家优质的地质服务，公司自2016年正式挂牌，今年进行了董秘、两位董事和一位财务总监的人员变更。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录	83

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人薛爱民、主管会计工作负责人陈杰及会计机构负责人（会计主管人员）陈杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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	重大风险事项描述及分析
1 专业技术人才流失风险	公司是由归国留学人员创办的专业化地球物理技术服务公司，公司从设立时拥有的行业专家团队，经过多年的积累，发展到现在拥有一支具备扎实的专业技术人才队伍，对公司的持续发展具有深远影响。这些技术人员拥有丰富的行业经验，精通地震勘探数据的处理与解释，压裂微地震监测及相关软件开发，是公司核心竞争力的体现。随着行业竞争的加剧，同行业企业在培养自身人才的同时也在从其公司外部吸收优秀的技术人才。公司如果不能制定长远的发展战略和切实可行的激励政策来稳定专业技术人才，将会对公司业务的发展造成不利影响。
2 市场竞争加剧的风险	我国的石油生产商中石油、中石化、中海油等巨头旗下都有自己的石油勘探服务单位，本公司将与这些石油生产商下属的勘探服务公司在地震数据处理解释领域形成竞争。与此同时，本公司在国内市场还将面对来自于其他民营石油勘探服务公司的激烈竞争，公司未来在海外业务的扩展中也会与国际上在该行业具有较长历史和丰富经验的知名石油勘探服务商直接竞争。虽然本公司凭借自身核心技术获得客户的认可，持续获得

	客户的合同，但如果公司不能充分适应竞争环境，不能保持技术、服务等方面的优势，将难以在激烈的市场竞争中保持不断发展的态势。
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	指	释义
公司、本公司、股份公司、派特森	指	北京派特森科技股份有限公司
主办券商	指	大同证券有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	股东大会通过的《北京派特森科技股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京派特森科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Petrosound Geoservice Co.,Ltd.
	PSG
证券简称	派特森
证券代码	837782
法定代表人	薛爱民

二、 联系方式

董事会秘书	王立荣
联系地址	北京市海淀区安宁庄西路9号院29号楼金泰富地大厦12层1202室
电话	010-64322045
传真	010-64322045
电子邮箱	wlr008899@163.com
公司网址	www.petrosound.cn
办公地址	北京市海淀区安宁庄西路9号院29号楼金泰富地大厦12层1202室
邮政编码	100085
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	北京派特森科技股份有限公司董秘室

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	2003年9月11日
挂牌时间	2016年7月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M-科学研究和技术服务业---74 专业技术服务类--747 地质勘查--7475 地质勘查技术服务
主要业务	地球物理相关软件开发，地震数据处理及解释，微震监测，震动采油，石油，天然气相关物探与地质服务
主要产品与服务项目	频率谐振采集器、频率谐振成像仪
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	8,065,999
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（薛爱民）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（薛爱民），无一致行动人
--------------	--------------------

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	911101087546955668	否
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 5 号 683 号楼理工科技大厦 1327 号	否
注册资本	8,065,999	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	大同证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区光华东里 8 号院中海广场中楼 2001 室	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	大同证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张晓萌	郑小强
	1 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

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	12,197,941.80	10,997,022.73	10.92%
毛利率%	37.83%	55.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	134,159.29	2,600,391.13	-94.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,142.4	2,339,822.07	-99.01%
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）	0.912%	17.37%	-
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）	0.157%	15.63%	-
基本每股收益	0.017	0.32	-99.06%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	16,457,725.89	17,059,227.67	-3.53%
负债总计	2,323,409.39	2,413,790.54	-3.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,134,316.50	14,645,437.13	-3.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.75	1.82	-3.49%
资产负债率%（母公司）	14.12%	14.15%	-
资产负债率%（合并）	14.12%	14.15%	-
流动比率	7.44	12	-
利息保障倍数	2.74	0	-

(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	-2,888,807.73	2,521,976.10	-214.55%
应收账款周转率	2.76	4.83	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.53%	34.60%	-
营业收入增长率%	10.92%	6.30%	-
净利润增长率%	-94.84%	9.89%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	8,065,999.00	8,065,999.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-112,556.45
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	2,565.19
委托他人投资或管理资产的损益	58,617.66
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	132,508.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,710.06
非经常性损益合计	116,844.62
所得税影响数	5,827.73
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	111,016.89

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(1) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。经本公司董事会决议通过,本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日),本公司的具体衔接处理及其影响如下:

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的办公房屋经营租赁,本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试,不调整使用权资产的账面价值。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下:

本公司承租北京金泰集团有限公司房屋租赁分公司的 12 层 1202 室和 13 层 1308 室作为办公地址;北京理工创新高科技孵化器有限公司作为注册地址;武汉光谷国际商务中心 B 栋 19 层 1914 号作为研发的实验室;西安团结西路 26 号汉城国际创科 2-39 号室作为研发的实验室,根据新租赁准则,于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,821,882.29 元,租赁负债 1,182,997.47 元。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下:

报表项目	2020年12月31日(变更前)金额		2021年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预付款项		38,700.00		1,200.00
使用权资产				1,821,882.29
租赁负债				1,182,997.47
一年内到期的非 流动负债				638,884.82

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率为4.75%。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是由归国留学人员创办的地球物理专业化技术服务公司，是一家专业从事石油天然气勘探技术开发与服务的高新技术企业，主要业务包括：地震勘探数据的处理与解释，压裂微地震监测等专业技术服务和地球物理软件开发与销售等。

公司致力于自主创新和专业研发水平的提高，其技术水平在行业中处于领先地位，特别是已经应用数年的起伏地表叠前时间偏移技术和正在实验测试中的逆时偏移全波型反演实用技术是地震数据处理领域最优秀的技术。凭借积累的大量技术专利和公司良好的技术服务声誉，公司参与多项国家科研项目，其中包括：国家“863”重点项目两项，国家“石油重大专项”下属专题项目一项，国土部“深部探测工程”下属课题四项，国家地质调查局属项目三项，科技部中小企业创新基金项目两项。

现有的经营模式和拓展：派特森公司主营业务为地球物理技术服务，特别是油气地球物理勘探中的数据处理和解释，软件开发和微地震压裂监测。为迎接较低油气价格带来的技术服务型企业经营模式的挑战，公司正在积极拓展业务范围，在原有技术基础上，拓展和创新浅层地球物理勘察方法和非常规油气地球物理勘探与评价技术，在城市地下空间开发利用，生物气开发评价和地热能评价方面，大力提升自身的市场竞争地位，以最精湛的技术和规范的管理赢得市场的信赖。

本报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	-

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,589,247.14	15.73%	3,658,497.90	21.45%	-29.23%
应收票据					
应收账款	5,431,854.55	33%	3,010,534.00	17.65%	80.43%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	838,984.51	5.1%	1,169,442.76	6.86%	-28.26%
在建工程					
无形资产	92,616.88	0.56%	115,454.32	0.68%	-19.78%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	4931687.93	29.97%	8049960.76	47.19%	-38.74%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、导致应收账款的大幅增加的主要原因：甲方受疫情影响比较严重；根据合同于本年度确认了主营业务收入，但由于付款期恰逢年度最后一个月，甲方付款流程繁琐，导致应收账款激增
- 2、导致交易性金融资产大幅下降的原因是：本期加大了成本方面的投入，导致可用于投资的资金减少

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	12,197,941.80	-	10,997,022.73	-	10.92%
营业成本	7,583,947.97	62.17%	4,851,857.86	44.12%	56.31%
毛利率	37.83%	-	55.88%	-	-
销售费用	-	-	-	-	-
管理费用	2,663,633.34	21.84%	2,307,097.99	20.98%	15.45%
研发费用	1,699,859.62	13.94%	1,382,724.58	12.57%	22.94%
财务费用	81,814.16	0.67%	3,457.30	0.03%	2,266.42%
信用减值损失	-147,619.45	-1.21%	-62,907.84	-0.57%	134.66%

资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	54,792.55	0.45%	24,308.26	0.22%	125.41%
投资收益	58,617.66	0.48%	274,983.22	2.50%	-78.68%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	104,791.73	0.86%	2,604,339.96	23.68%	-95.98%
营业外收入	36,000.00	0.3%			
营业外支出	289.94	0.0024%	700	0.01%	-58.58%
净利润	134,159.29	1.1%	2,600,391.13	23.65%	-94.84%

项目重大变动原因:

- 1、营业成本：原材料上涨；本期加大了成本投入
- 2、财务费用：本期执行了新租赁准则，未确认融资费用摊销进财务费用
- 3、其他收益：本期收到的税费返还增多
- 4、投资收益：本期加大了成本投资，导致可用于投资的资金减少
- 5、营业利润：本期加大了成本投资，导致营业利润减少
- 6、净利润：本期加大了成本投资，导致营业利润减少

(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	12,197,941.80	10,997,022.73	10.92%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	7,583,947.97	4,851,857.86	56.31%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
数据处理及解释	390,471.70	363,452.16	6.92%	-38.51%	-40.8%	108.36%
城市地下空间地球物理勘探	7,976,820.91	4,878,088.00	38.85%	37.56%	59.9%	-18.03%
专用仪器设	3,830,649.19	2,342,407.81	38.85%	-16.05%	97.31%	-47.49%

备						

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

收入：1、数据处理及解释：本期缩减了该方面的业务
2、城市地下空间地球物理勘探：本期重点拓展了该方面的业务

(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	内蒙古都成矿业有限公司	2,625,282.97	21.52%	否
2	新疆新矿物资有限公司	1,673,893.89	13.72%	否
3	中山大学	1,559,622.63	12.79%	否
4	河南方舟新能源股份有限公司	920,737.56	7.55%	否
5	大连大勘岩土工程有限公司	763,700.11	6.26%	否
合计		7,543,237.16	61.84%	-

(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	中地装（重庆）地质仪器有限公司	1,968,000	39.46%	否
2	威海双丰物探设备股份有限公司	730,470	16.45%	否
3	黑龙江省第九地质勘查院	700,000	14.03%	否
4	陕西地矿第二综合物探大队有限公司	402,976	8.08%	否
5	北京大成时代建筑劳务有限公司	350,000	7.02%	否
合计		4,151,446	85.04%	-

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	-2,888,807.73	2,521,976.10	-214.55%
投资活动产生的现金流量净额	3,265,651.81	-830,815.78	-493.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,446,094.84	0	

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期加大了经营方面的投入
2、投资活动产生的现金流量净额：由于经营方面加大了投入，导致可用于投资的资金变少

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司在 2021 年内做了大量的人力，物力，财力的投入，在自主研发方面不断精益求精，自主创新，全体员工以最佳状态全力投入公司的研究及开发项目。

1. 2021 年度在疫情的影响下，仍然实现了营业额的持续增长，全年实现营业收入 12197941.80 元，营业收入同比增长 10.92%。在业务方面，在去年的基础上加强优化营销策略和人员配置。大力加大营销力度，积极发展优质的客户资源。故本报告期的净利润得到了很大幅度的增长。

2. 技术研发方面。①公司持续进行技术创新，加大研发投入力度，公司结合市场需求，对独创地震波频率谐振勘探（SFRT）这一全新的地球物理探测技术的应用领域进行拓展，充分利用现有资源优势，与黑龙江省第九地质勘查院等多个单位签署战略合作协议，进一步加快了技术从研发到应用的步伐。②提高研发成果推广应用。从软件到硬件推出了多个适应市场的产品，公司紧密结合市场潮流，不断加强研发成果实际应用，在研发项目立项过程充分考虑未来业务发展的实际需要，优先选择需求迫切或对提升产品质量、降低成本支出有益的项目，确保研发成果快速转化为生产力，不断提升产品的合格率及年产能，在为客户带来良好的产品的同时，也为公司带来效益，并对未来发展奠定了强有力的基础和空间。

公司拥有 8 项专利和 19 个软件著作权，并取得了职业健康安全管理体系认证证书，环境管理体系认证证书和 ISO9001 质量管理体系认证证书。

3. 人才引进和培养方面。强化人才引进和培养，继续招聘技术人才，培养在公司管理、项目管理和市场销售方面的骨干，不断提升公司整体团队实力。形成人才的“选、育、用、留”，完善人才梯队储备，打造专业化、职业化团队。

4. 报告期内，公司依法、依规经营，财务核算规范、内部控制到位，公司全方面正常运作，为公司经营提供了有力保障。

报告期内，公司主营业务健康平稳发展，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。公司治理规范有序，会计核算、财务核算、风险控制等各项内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。所属行业未发生重大变化，公司整体经营情况稳定。公司已经实现连续三年盈利。公司不存在其他对公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

综上所述，公司在未来的发展前景值得期待，持续经营能力良好。

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)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年7月5日	2021年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年7月5日	2021年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

		日				
董监高	2016年7月5日	2021年12月31日	挂牌	双面任职说明	避免双面任职	正在履行中
其他股东	2016年7月5日	2021年12月31日	挂牌	减少及规范与公司之间的关联交易	其他减少及规范与公司之间的关联交易。	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

以上承诺事项均不存在无法履行或无法按期履行情况。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,346,140	29.09%	0	2,346,140	29.09%
	其中：控股股东、实际控制人	2,310,349	28.64%	0	2,310,349	28.64%
	董事、监事、高管	1,581,631	19.61%	0	1,581,631	19.61%
	核心员工	1,545,840	19.16%	0	1,545,840	19.16%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,719,859	70.91%	0	5,719,859	70.91%
	其中：控股股东、实际控制人	4,637,520	57.49%	0	4,637,520	57.49%
	董事、监事、高管	5,719,859	70.91%	0	5,576,693	69.14%
	核心员工	4,995,436	61.93%	0	4,995,436	61.93%
总股本		8,065,999.00	-	0	8,065,999.00	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	薛爱民	6,183,360	0	6,183,360	76.66%	4,637,520	1,545,840	0	0
2	北京佩宜投资管理中心（有限合伙）	764,509	0	764,509	9.48%	0	764,509	0	0
3	张艳	236,225	0	236,225	2.93%	236,225	0	0	0
4	闫晓波	236,225	0	236,225	2.93%	236,225	0	0	0
5	刘辉	214,750	0	214,750	2.66%	214,750	0	0	0
6	陈玉萍	144,598	0	144,598	1.79%	108,807	35,791	0	0
7	李兴锋	143,166	0	143,166	1.77%	143,166	0	0	0
8	王长林	143,166	0	143,166	1.77%	143,166	0	0	0
9									
10									
合计		8,065,999	0	8,065,999	100%	5,719,859	2,346,140	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司控股股东、实际控制人、董事及总经理薛爱民系北京佩宜投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 4 月 27 日	0.8	0	0
合计	0.8	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
薛爱民	董事长、总经理	男	否	1954年8月	2019年5月29日	2022年5月28日
赵树华	董事、副总经理	男	否	1961年6月	2021年5月25日	2022年5月28日
文静	董事会秘书	女	否	1968年5月	2021年5月25日	2022年5月28日
宋红星	董事	男	否	1966年7月	2020年6月12日	2022年5月28日
闫晓波	董事	女	否	1965年9月	2019年5月29日	2022年5月28日
王立荣	董事	女	否	1972年5月	2021年6月10日	2022年5月28日
张艳	监事会主席	女	否	1958年11月	2019年5月29日	2022年5月28日
陈玉萍	监事	女	否	1954年3月	2019年5月29日	2022年5月28日
王正茂	职工代表监事	男	否	1982年11月	2020年5月27日	2022年5月28日
陈杰	财务总监	女	否	1986年5月	2021年12月23日	2022年5月28日
董事会人数:					6	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

注：文静女士于2022年1月18日辞去董事会秘书职务，由董事王立荣女士兼任。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。董事长薛爱民为公司控股股东实际控制人。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵树华	无	新任	董事、副总经理	原董事、副总经理离任
王立荣	无	新任	董事	原董事离任
文静	无	新任	董事会秘书	原董事会秘书离任
孙尚荣	财务总监	离任	无	离职
陈杰	无	新任	财务总监	原财务总监离职

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵树华	副总经理	0	0	0	0%	0	0
王立荣	董事	0	0	0	0%	0	0
文静	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
陈杰	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

赵树华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961年出生，研究生学历。1977年参加工作，1977年12月至2009年9月在山东肥城矿务局白庄煤矿先后任科长、处长、矿长。2009年9月至2011年2月任山东肥城矿业集团梁宝寺能源公司董事长、贵州肥矿能源公司总经理。2010年7月至2018年5月，任山东能源集团肥矿集团副总经理、高级工程师。2020年至今任公司副总经理。

文静，女。中国国籍，无境外永久居住权，1968年出生，大专学历。1990年参加工作。1990年至1993年在重庆电缆厂财务科任会计职务，1993年至1995年在海南江海金银珠宝实业公司财务部会计，1997年至2015年在游戏新干线（北京）有限公司财务部会计及业务部销售统计。2018年12月至2022年1月任董事会秘书。

王立荣，女，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历。1994年参加工作，1994~1999年，中自集团公共关系部，负责公司企业形象设计。1999~2011年任职汉王科技集团研发中心设计部经理。2011~2020年，任职北京利泰定安科技贸易有限责任公司经理，负责公司各项业务运营。2021年至今任公司综合办主任。

陈杰，女，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，大专学历。2017年参加工作，2012年9月至2018年在爱纳百川数据（北京）有限公司任财务部会计，2018年至2020年在北京牛顿网安科技有限公司财务部任会计；2020年至今在北京派特森科技股份有限公司任会计工作。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	3	1	2	2
行政人员	3	0	0	3
技术人员	26	8	5	29
销售人员	4	0	0	4
员工总计	36	9	7	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	6
硕士	7	7
本科	18	16
专科	5	9
专科以下	0	0
员工总计	36	38

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

报告期内，销售人员、技术人员的薪酬结构进行了优化调整，薪酬政策更明确，并对员工有针对性有计划的组织培训。无需承担离退休人员费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
薛爱民	无变动	董事长、董事	6,183,360	0	6,183,360
刘辉	离职	无	214,750	0	214,750
李兴锋	离职	无	143,166	0	143,166

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

核心员工的变动对公司无任何不良影响。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和相关法律、法规的要求及全国股份转让系统公司有关规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作。认真履行信息披露义务。

公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规及规范性文件的规定，做到及时、准确、完整。公司严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》《派特森科技股份有限公司管理规章制度》、《北京派特森科技股份有限公司仪器设备管理办法》、《北京派特森科技股份有限公司费用报销规定与差旅费管理办法》、《北京派特森科技股份有限公司绩效考核管理办法》、《北京派特森科技股份有限公司合同管理制度》、《北京派特森科技股份有限公司关于加强野外工作管理的规定》等制度性文件，对公司进行有效的内部管理。

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、“三会”议事规则等规定和要求，召集、召开股东大会。

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

公司严格按照《公司法》，根据《公司章程》的要求，召集、召开股东大会，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司无重大人事变动、无对外投资、融资、关联交易和担保决策。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，修改内容详见公司于 2020 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《关

于拟修订公司章程公告》(公告编号: 2020-008)。相关议案已经公司 2019 年年度股东大会审议通过。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	5	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时,对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对年度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(1)人员独立。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。(2)资产完整。公司具有开展生产经营所必备的资产。(3)财务独立。公司设置独立的财务部门,建立健全财务会计管理制度,独立核算,独立在银行开户,依法独立纳税。公司的财务决策和资金使用不受控股股东干预。(4)机构独立。公司的董事会、监事会及其他内部机构应独立运作。(5)业务独立。公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营

的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2016 年 4 月 25 日第一届董事会第四次会议上审议通过《年报信息披露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、遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2022）第 010433 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层	
审计报告日期	2022 年 3 月 30 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张晓萌	郑小强
	1 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	8 万元	
审 计 报 告		
中兴华审字（2022）第 010433 号		
北京派特森科技股份有限公司全体股东：		
一、 审计意见		
我们审计了北京派特森科技股份有限公司（以下简称“派特森公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。		
我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了派特森公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。		
二、 形成审计意见的基础		
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于派特森公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。		

三、其他信息

派特森公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括派特森公司2021 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，管理层负责评估派特森公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算派特森公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督派特森公司的财务报告过程。

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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对派特森公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致派特森公司不能持续经营。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 张晓萌

中国·北京

中国注册会计师： 郑小强

2022年03月30日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金	六、1	2,589,247.14	3,658,497.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	4,931,687.93	8,049,960.76
衍生金融资产			
应收票据	六、3	84,146.00	
应收账款	六、4	5,431,854.55	3,010,534.00
应收款项融资			
预付款项	六、5	224,200.00	38,700.00
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、6	1,138,262.07	1,010,295.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计		14,399,397.69	15,767,988.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	838,984.51	1,169,442.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、8	1,126,726.81	
无形资产	六、9	92,616.88	115,454.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10		6,342.50
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,058,328.20	1,291,239.58
资产总计		16,457,725.89	17,059,227.67
流动负债：			
短期借款			
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、11	35,360.00	10,834.51
预收款项			
合同负债	六、12	395,044.25	136,000.00
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、13	471,569.00	
应交税费	六、14	182,936.92	448,447.94
其他应付款	六、15	4,146.00	719,085.88
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、16	794,426.39	0
其他流动负债	六、17	51,355.75	0
流动负债合计		1,934,838.31	1,314,368.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、18	388,571.08	0
长期应付款	六、19	0	1,099,422.21
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		388,571.08	1,099,422.21
负债合计		2,323,409.39	2,413,790.54
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、20	8,065,999.00	8,065,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	5,279,501.45	5,279,501.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	777,859.68	764,443.75
一般风险准备			
未分配利润	六、23	10,956.37	535,492.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,134,316.50	14,645,437.13
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		14,134,316.50	14,645,437.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,457,725.89	17,059,227.67

法定代表人：薛爱民

主管会计工作负责人：陈杰

会计机构负责人：陈杰

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		12,197,941.80	10,997,022.73
其中：营业收入	六、24	12,197,941.80	10,997,022.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,078,892.54	8,629,066.41
其中：营业成本	六、24	7,583,947.97	4,851,857.86
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、25	49,637.45	83,928.68
销售费用		-	-
管理费用	六、26	2,663,633.34	2,307,097.99
研发费用	六、27	1,699,859.62	1,382,724.58
财务费用	六、28	81,814.16	3,457.30

其中：利息费用		80,965.05	
利息收入		3,146.79	3,070.99
加：其他收益	六、29	54,792.55	24,308.26
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	58,617.66	274,983.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		58,617.66	274,983.22
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）	六、31	132,508.16	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	-147,619.45	-62,907.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	-112,556.45	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,791.73	2,604,339.96
加：营业外收入	六、34	36,000.00	
减：营业外支出	六、35	289.94	700
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		140,501.79	2,603,639.96
减：所得税费用	六、36	6,342.50	3,248.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,159.29	2,600,391.13
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）		134,159.29	2,600,391.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		134,159.29	2,600,391.13
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		134,159.29	2,600,391.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.017	0.32
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：薛爱民

主管会计工作负责人：陈杰

会计机构负责人：陈杰

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,855,480.80	10,486,151.51
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		2,565.19	1,768.51
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	4,994,119.81	2,678,888.23
经营活动现金流入小计		14,852,165.80	13,166,808.25
购买商品、接受劳务支付的现金		7,744,922.48	2,802,609.74
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		4,564,287.41	3,798,674.93

支付的各项税费		877,237.64	466,571.65
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	4,554,526.00	3,576,975.83
经营活动现金流出小计		17,740,973.53	10,644,832.15
经营活动产生的现金流量净额		-2,888,807.73	2,521,976.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,200,000.00	11,500,000.00
取得投资收益收到的现金		58,617.66	274,983.22
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		132,508.16	
投资活动现金流入小计		9,391,125.82	11,774,983.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,474.01	105,799.00
投资支付的现金		6,000,000	12,500,000
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			
投资活动现金流出小计		6,125,474.01	12,605,799.00
投资活动产生的现金流量净额		3,265,651.81	-830,815.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		645,279.92	0
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		800,814.92	0
筹资活动现金流出小计		1,446,094.84	0
筹资活动产生的现金流量净额		-1,446,094.84	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,069,250.76	1,691,160.32
加：期初现金及现金等价物余额		3,658,497.90	1,967,337.58
六、期末现金及现金等价物余额		2,589,247.14	3,658,497.90

法定代表人：薛爱民

主管会计工作负责人：陈杰

会计机构负责人：陈杰

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权 益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	8,065,999.00				5,279,501.45				764,443.75		535,492.93		14,645,437.13
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	8,065,999.00				5,279,501.45				764,443.75		535,492.93		14,645,437.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								13,415.93			-524,536.56		-511,120.63
（一）综合收益总额											134,159.29		134,159.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他														
(三) 利润分配									13,415.93		-658,695.85		-645,279.92	
1. 提取盈余公积									13,415.93		-13,415.93		0	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-645,279.92		-645,279.92	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本年期末余额	8,065,999.00					5,279,501.45					777,859.68		10,956.37	14,134,316.50

项目	2020年													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

								备				
一、上年期末余额	8,065,999.00				5,279,501.45				704,944.54		-2,005,398.99	12,045,046.00
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	8,065,999.00				5,279,501.45				704,944.54		-2,005,398.99	12,045,046.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									59,499.21		2,540,891.92	2,600,391.13
（一）综合收益总额											2,600,391.13	2,600,391.13
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									59,499.21		-59,499.21	
1. 提取盈余公积									59,499.21		-59,499.21	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	8,065,999.00				5,279,501.45				764,443.75		535,492.93		14,645,437.13

法定代表人：薛爱民

主管会计工作负责人：陈杰

会计机构负责人：陈杰

三、 财务报表附注

北京派特森科技股份有限公司 2021 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、 历史沿革

北京派特森科技股份有限公司(以下称“本公司”或“公司”)由北京中自天鸿科技有限公司、薛爱民、刘洪、孙蕴于 2003 年 9 月 11 日在北京设立,当时注册资本为 100 万元,其中北京中自天鸿科技有限公司出资 75 万元,薛爱民出资 5 万元,刘洪出资 10 万元,孙蕴出资 10 万元,以现金出资,业经北京正大会计师事务所审验并出具(2003)正大验字第 A-035 号《验资报告》。

2003 年 9 月 17 日,股东北京中自天鸿科技有限公司将其持有的本公司全部股份转让给薛爱民,经股东会决议,转让后的出资情况为薛爱民出资 80 万元,出资比例 80%;刘洪出资 10 万元,出资比例 10%;孙蕴出资 10 万元,出资比例 10%。

2005 年 11 月 24 日,股东薛爱民将其持有的货币出资 10 万元转让给徐秀明,变更后企业的出资情况如下:

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	700,000.00	货币出资	70.00%
2	孙蕴	100,000.00	货币出资	10.00%
3	刘洪	100,000.00	货币出资	10.00%
4	徐秀明	100,000.00	货币出资	10.00%
合计		1,000,000.00		100.00%

2009 年 4 月 3 日,经股东会决议,同意注册资本增加到 160 万元,由原股东薛爱民增加出资 60 万元,以现金出资,业经北京筑标会计师事务所有限公司审验并出具筑标验字(2009)第 168 号《验资报告》。变更后原公司的出资情况如下:

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	1,300,000.00	货币出资	81.25%
2	孙蕴	100,000.00	货币出资	6.25%
3	刘洪	100,000.00	货币出资	6.25%
4	徐秀明	100,000.00	货币出资	6.25%
合计		1,600,000.00		100.00%

2011 年 6 月 7 日,公司增加注册资本 340 万元,由股东薛爱民以知识产权出资,该知识产权业经中守兴业(北京)资产评估有限公司进行评估,并出具中守评字【2011】第 06002

号评估报告。并经北京信宏会计师事务所有限公司审验并出具信宏验字【2011】2006号验资报告。变更后企业的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	1,300,000.00	货币出资	26.00%
2	薛爱民	3,400,000.00	知识产权	68.00%
3	孙蕴	100,000.00	货币出资	2.00%
4	刘洪	100,000.00	货币出资	2.00%
5	徐秀明	100,000.00	货币出资	2.00%
合计		5,000,000.00		100.00%

2011年7月30日，经股东会决议，同意股东刘洪转让其货币出资10万元给刘辉。

2011年12月5日，股东孙蕴将其对公司的货币出资10万元转让给薛爱民（2011年10月8日），经股东会决议，同意货币出资10万元由孙蕴变更为薛爱民。

2012年11月15日，经股东会决议，同意股东薛爱民转让其货币出资5万元给新股东李兴锋。变更后企业的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	1,350,000.00	货币出资	27.00%
2	薛爱民	3,400,000.00	知识产权	68.00%
3	刘辉	100,000.00	货币出资	2.00%
4	徐秀明	100,000.00	货币出资	2.00%
5	李兴锋	50,000.00	货币出资	1.00%
合计		5,000,000.00		100.00%

2015年股东薛爱民决议以等额货币出资置换原知识产权出资3,400,000.00元，该股东将该无形资产无偿赠予公司使用，2015年8月收到股东薛爱民用于替换原无形资产出资的货币，并于2015年10月26日取得新的营业执照，出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	4,750,000.00	货币出资	95.00%
2	刘辉	100,000.00	货币出资	2.00%
3	徐秀明	100,000.00	货币出资	2.00%
4	李兴锋	50,000.00	货币出资	1.00%
合计		5,000,000.00		100.00%

2015年10月，经股东会决议，股东薛爱民转让部分股权，进行了股权变更，公司股份改制经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“中兴华验字（2016）第BJ02—002号”验资报告，并于2016年1月22日取得北京派特森科技股份有限公司的营业执照。变更后出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	4,319,000.00	货币出资	86.38%
2	张艳	165,000.00	货币出资	3.30%
3	闫晓波	165,000.00	货币出资	3.30%

4	刘辉	150,000.00	货币出资	3.00%
5	李兴锋	100,000.00	货币出资	2.00%
6	王长林	100,000.00	货币出资	2.00%
7	陈玉萍	1,000.00	货币出资	0.02%
合计		5,000,000.00		100.00%

根据本公司 2016 年第一届董事会第三次会议决议、2016 年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 634,000.00 元，由北京佩宣投资管理中心(有限合伙)、陈玉萍共同认缴，变更后的注册资本为人民币 5,634,000.00 元。此次增资已由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 15 日出具中兴华验字[2016]第 BJ02-0007 验资报告。本次增资后，股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	4,319,000.00	货币出资	76.66%
2	张艳	165,000.00	货币出资	2.93%
3	闫晓波	165,000.00	货币出资	2.93%
4	刘辉	150,000.00	货币出资	2.67%
5	李兴锋	100,000.00	货币出资	1.77%
6	王长林	100,000.00	货币出资	1.77%
7	陈玉萍	101,000.00	货币出资	1.79%
8	北京佩宣投资管理中心(有限合伙)	534,000.00	货币出资	9.48%
合计		5,634,000.00		100.00%

根据本公司于 2018 年 8 月 28 日召开的股东大会决议，本公司以 2018 年 6 月 30 日股本 563.40 万股为基数，按每 10 股转增 4.316648 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 243.1999 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 243.1999 万元，转增后，本公司股本及注册资本增加至 806.5999 万元，本次变更事项已于 2018 年 11 月 12 日完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的股份登记，本次转增后，股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额	出资方式	出资比例
1	薛爱民	6,183,360.00	货币出资	76.66%
2	张艳	236,225.00	货币出资	2.93%
3	闫晓波	236,225.00	货币出资	2.93%
4	刘辉	214,750.00	货币出资	2.67%
5	李兴锋	143,166.00	货币出资	1.77%
6	王长林	143,166.00	货币出资	1.77%
7	陈玉萍	144,598.00	货币出资	1.79%
8	北京佩宣投资管理中心(有限合伙)	764,509.00	货币出资	9.48%
合计		8,065,999.00		100.00%

截至 2021 年 12 月 31 日，上述股权结构未发生变动。

2、公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街5号683号楼理工科技大厦1327；统一社会

信用代码：911101087546955668；法定代表人：薛爱民；注册资本806.5999万元；经营年限自2003年9月11日至长期。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业中的数据处理和存储服务，经营范围主要包括：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售电子产品、机械设备；工程勘察设计。主要产品与服务项目包括：地球物理相关软件开发，地震数据处理及解释，微震监测，震动采油，石油、天然气相关物探与地质服务，专用设备销售等。

4、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会决议批准于2022年3月30日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售电子产品、机械设备；工程勘察设计经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从

其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的

风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数

据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本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,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于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,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②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；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（6）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款	
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产	
组合 1：款项性质组合	以质保金为本组组合

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1-押金和保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等
组合 2-关联方组合	本组合为日常经常活动中应收取的关联方款项
组合 3-应收往来款项	本组合为日常经常活动中应收取的往来款、代垫款、借款等
组合 4-备用金和代收代缴组合	本组合为日常经常活动中应收取的员工备用金及代收的社保
组合 4-其他组合	本组合为重分类调整而来

上述其他应收款组合 1、2、4、5 具有极低信用风险，一般情况下不计提预期信用损失。其他应收款组合 3 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，编制其他应收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。

7、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、6、金融资产减值。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计

量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.875

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

10、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

11、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、收入

（1）收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

（2）收入确认的具体方法

本公司的收入包括商品销售收入和提供服务收入两类。

①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品通过邮寄或自运的方式，运送至约定交货地点，通常以购买方签收时点或验收时点作为控制权转移时点，确认收入；根据不同客户的不同特性，完成运送或邮寄货物后，如客户只是口头通知或在一定期间并无签收通知，本公司考虑以往交易习惯，如已收到款项或取得收款的权利，本公司将以向客户运送完成或邮寄到达时点为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②提供服务收入

本公司提供的服务主要包括压裂微地震监测和地震数据处理解释两种专业服务。压裂微地震监测服务最终需向客户提交检测报告；地震数据处理解释服务最终需向客户提交解释的研究成果报告。

本公司提供的服务以最终提交报告为合同义务的完成，且服务周期短，本公司以向客户提交客户认可的报告时点作为收入确认的时点。

客户认可只要具备以下所以条件之一即成立：客户项目现场负责人签字确认工作量等本公司履行义务的文件；向客户提交本公司出具的检测报告或研究报告，经客户书面认可或口头通知；根据以往交易习惯，向客户提交检测报告或研究报告后，一段时间内客户未提出异议；向客户提交检测报告或研究报告后，客户已经支付款项或取得收款的权利。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本

公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、租赁

以下租赁会计政策适用于 2021 年 1 月 1 日及以后年度：

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋租金。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

以下租赁会计政策适用于 2021 年 1 月 1 日及以前年度：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按【直线法】计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

18、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司董事会决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的办公房屋经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本公司承租北京金泰集团有限公司房屋租赁分公司的 12 层 1202 室和 13 层 1308 室作为办公地址；北京理工创新高科技孵化器有限公司作为注册地址；武汉光谷国际商务中心 B 栋 19 层 1914 号作为研发的实验室；西安团结西路 26 号汉城国际创科 2-39 号室作为研发的实验室，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,821,882.29 元，租赁负债

1,182,997.47 元。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金		2021 年 1 月 1 日（变更后）金	
	额		额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预付款项		38,700.00		1,200.00
使用权资产				1,821,882.29
租赁负债				1,182,997.47
一年内到期的 非流动负债				638,884.82

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率为 4.75%。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注四、14、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2021 年度。

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度。

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%或 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；软件产品税负超过 3%部分，即征即退。
企业所得税	按应纳税所得额的 20%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。

税种	具体税率情况
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

本公司作为生产、生活性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，可按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

2、税收优惠及批文

①《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，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。企业于 2020 年 11 月 03 日取得中关村高新技术企业证书，证书编号 20202010688003，有效期：二年，享受高新企业所得税优惠，减按 15% 缴纳所得税。

②根据“财税〔2019〕13号”《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

③国家税务总局公告 2021 年第 8 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司符合上述优惠条件，本公司 2021 年度选择享受小微企业的优惠条件，企业所得税实际税负减按 5% 计算。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 12 月 31 日，“本期”指 2021 年度，“上期”指 2020 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	25,879.86	3,862.85
银行存款	2,563,367.28	3,504,735.05
其他货币资金		149,900.00
合计	2,589,247.14	3,658,497.90

2、交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
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	4,931,687.93	8,049,960.76
合计	4,931,687.93	8,049,960.76
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收票据

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	84,146.00	
合计	84,146.00	

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	3,849,015.00	2,672,200.00
1至2年	1,226,900.00	465,000.00
2至3年	100,000.00	
小计	5,705,915.00	3,137,200.00
减：坏账准备	274,060.45	126,666.00
合计	5,431,854.55	3,010,534.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,705,915.00	100.00	274,060.45	4.80	5,431,854.55
其中：					
组合1-账龄组合	5,705,915.00	100.00	274,060.45	4.80	5,431,854.55
合计	5,705,915.00	100.00	274,060.45	4.80	5,431,854.55

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,137,200.00	100.00	126,666.00	4.04	3,010,534.00
其中：					
组合1-账龄组合	3,137,200.00	100.00	126,666.00	4.04	3,010,534.00
合计	3,137,200.00	100.00	126,666.00	4.04	3,010,534.00

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,379,015.00	131,370.45	3.00
1 至 2 年	1,226,900.00	122,690.00	10.00
2 至 3 年	100,000.00	20,000.00	20.00
合计	5,705,915.00	274,060.45	--

② 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,672,200.00	80,166.00	3.00
1 至 2 年	465,000.00	46,500.00	10.00
合计	3,137,200.00	126,666.00	--

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,666.00	147,394.45			274,060.45
合计	126,666.00	147,394.45			274,060.45

(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	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古都成矿业有限公司	1,505,880.00	26.39 %	45,176.40
河南方舟新能源股份有限公司	1,036,380.00	18.16 %	31,091.40
山东省物化探勘查院	672,900.00	11.79 %	67,290.00
额尔古纳诚诚矿业有限公司	629,120.00	11.03 %	18,873.60
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	296,000.00	5.19 %	8,880.00
合计	4,140,280.00	72.56 %	171,311.40

5、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 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,000.00	99.46	38,700.00	100.00
1 至 2 年	1,200.00	0.54		

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	224,200.00	100.00	38,700.00	100.00

(2) 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	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
国家知识产权局专利局	1,200.00	0.54%
中地装(重庆)地质仪器有限公司	223,000.00	99.46%
合计	224,200.00	100.00%

6、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	1,138,262.07	1,010,295.43
合计	1,138,262.07	1,010,295.43

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	489,808.09	495,976.70
1至2年	366,380.25	132,520.00
2至3年	90,000.00	182,000.00
3至4年		199,982.76
4至5年	192,482.76	
小计	1,138,671.10	1,010,479.46
减：坏账准备	409.03	184.03
合计	1,138,262.07	1,010,295.43

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初余额
押金及保证金	728,570.94	901,798.01
备用金	55,780.37	86,678.45
代扣代缴款项	8,160.00	
往来款	15,483.68	22,003.00
其他	330,676.11	

小计	1,138,671.10	1,010,479.46
减：坏账准备	409.03	184.03
合计	1,138,262.07	1,010,295.43

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2020 年 1 月 1 日 余额		184.03		184.03
2020 年 1 月 1 日其 他应收款账面余额在 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		225.00		225.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		409.03		409.03

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	184.03	225.00			409.03
合计	184.03	225.00			409.03

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
北京优创艾能科技有限公司	其他	300,000.00	1 年以内	26.35%	
北京金泰物业管理有限公司	押金及保证金	278,870.94	1 年以内、1- 2 年、4-5 年	24.49%	
新疆维吾尔自治区地震局	押金及保证金	69,600.00	2-3 年	6.11%	

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
中国地震灾害防御中心	押金及保证金	69,600.00	1年以内	6.111%	
云南省地震局	押金及保证金	69,600.00	1年以内	6.11%	
合计	——	787,670.94	——	69.17%	

7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	838,984.51	1,169,442.76
固定资产清理		
合计	838,984.51	1,169,442.76

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,252,873.12	3,602,564.46	566,742.58	5,422,180.16
2、本期增加金额				
(1) 购置		55,119.76	70,354.25	125,474.01
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	357,786.32	1,393,702.62		1,751,488.94
(2) 其他转出			88,495.58	88,495.58
4、期末余额	895,086.80	2,263,981.60	548,601.25	3,707,669.65
二、累计折旧				
1、年初余额	929,948.19	2,868,454.76	454,334.45	4,252,737.40
2、本期增加金额				
(1) 计提	72,809.64	175,609.21	6,461.38	254,880.23
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	314,914.98	1,324,017.51		1,638,932.49
4、期末余额	687,842.85	1,720,046.46	460,795.83	2,868,685.14
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	207,243.95	543,935.14	87,805.42	838,984.51
2、年初账面价值	322,924.93	734,109.70	112,408.13	1,169,442.76

8、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1、2021年1月1日	1,821,882.29		1,821,882.29
2、本年增加金额			
(1) 新增租赁			
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,821,882.29		1,821,882.29
二、累计折旧			
1、年初余额			
2、本年增加金额	695,155.48		695,155.48
(1) 计提	695,155.48		695,155.48
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	695,155.48		695,155.48
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,126,726.81		1,126,726.81
2、2021年1月1日账面价值	1,821,882.29		1,821,882.29

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	228,374.45	228,374.45
2、本期增加金额		
购置		
3、本期减少金额		
处置		
4、期末余额	228,374.45	228,374.45
二、累计摊销		
1、年初余额	112,920.13	112,920.13
2、本期增加金额		
计提	22,837.44	22,837.44
3、本期减少金额		
处置		
4、期末余额	135,757.57	135,757.57
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	92,616.88	92,616.88
2、年初账面价值	115,454.32	115,454.32

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
信用减值损失			126,850.03	6,342.50
使用权资产				
合计			126,850.03	6,342.50

11、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	35,360.00	10,834.51
合计	35,360.00	10,834.51

12、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
预收服务费	395,044.25	136,000.00
减：计入其他非流动负债		
合计	395,044.25	136,000.00

13、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		4,870,622.62	4,399,053.62	471,569.00
二、离职后福利-设定提存计划		160,246.02	160,246.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		5,030,868.64	4,559,299.64	471,569.00

(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		4,650,042.00	4,178,473.00	471,569.00
2、职工福利费		44,401.83	44,401.83	
3、社会保险费		126,258.79	126,258.79	
其中：医疗保险费		122,336.53	122,336.53	
工伤保险费		3,922.26	3,922.26	
生育保险费				
4、住房公积金		49,920.00	49,920.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
合计		4,870,622.62	4,399,053.62	471,569.00

(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
1、基本养老保险		154,515.20	154,515.20	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		5,730.82	5,730.82	
合计		160,246.02	160,246.02	

14、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	152,636.82	384,398.57
个人所得税	17,179.43	22,167.20
城市维护建设税	7,653.72	24,431.27
教育费附加	3,280.17	10,470.54
地方教育费附加	2,186.78	6,980.36
合计	182,936.92	448,447.94

15、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	4,146.00	719,085.88
合计	4,146.00	719,085.88

(1) 其他应付款

①按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	4,146.00	683,085.88
1-2年		36,000.00
合计	4,146.00	719,085.88

②按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	4,146.00	36,000.00
其他		683,085.88
合计	4,146.00	719,085.88

16、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	794,426.39	
合计	794,426.39	

17、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	51,355.75	
合计	51,355.75	

18、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额		1,821,882.29	80,965.05		719,849.87	1,182,997.47
其中：未确认融资费用		123,572.00			80,965.05	42,606.95
减：一年内到期的租赁负债		794,426.39				794,426.39
合计		1,027,455.90	80,965.05		719,849.87	388,571.08

19、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款		1,099,422.21
合计		1,099,422.21

(1) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
科技助力经济 2020	1,099,422.21		1,099,422.21	0.00
合计	1,099,422.21		1,099,422.21	0.00

20、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,065,999.00						8,065,999.00

21、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	1.00			1.00
其他资本公积	5,279,500.45			5,279,500.45
合计	5,279,501.45			5,279,501.45

22、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	764,443.75	13,415.93		777,859.68

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	764,443.75	13,415.93		777,859.68

23、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	535,492.93	-2,005,398.99
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	535,492.93	-2,005,398.99
加：本期归属于母公司股东的净利润	111,601.49	2,600,391.13
减：提取法定盈余公积	13,415.93	59,499.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	645,279.92	
转作股本的普通股股利		
其他减少		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	10,956.37	535,492.93

24、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,197,941.80	7,583,947.97	10,997,022.73	4,851,857.86
其他业务				
合计	12,197,941.80	7,583,947.97	10,997,022.73	4,851,857.86

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
数据处理及解释	390,471.70	363,452.16	635,028.30	613,939.19
城市地下空间地球物理勘探	7,976,820.91	4,878,088.00	5,798,962.19	3,050,764.82
专用仪器设备	3,830,649.19	2,342,407.81	4,563,032.24	1,187,153.85
合计	12,197,941.80	7,583,947.97	10,997,022.73	4,851,857.86

25、税金及附加

项目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	27,846.05	44,604.81
教育费附加	11,934.03	19,116.34

项目	本期金额	上年金额
地方教育费附加	7,956.01	12,744.23
车船使用税	1,901.36	2,808.80
印花税		4,654.50
合计	49,637.45	83,928.68

26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	915,767.66	720,923.78
折旧费	9,378.12	6,111.00
租赁费	662,969.75	457,099.30
业务招待费	87,428.01	52,337.80
办公费	80,284.22	45,155.57
差旅费	85,998.68	11,983.98
物业及水电费	386,441.96	291,953.74
会议费	4,000.00	
车辆费	139,491.44	62,292.76
邮电通讯费	14,630.08	
招投标费		53,108.35
聘请中介机构费	257,005.36	298,725.61
宣传费	785.00	300,574.26
其他	19,453.06	6,831.84
合计	2,663,633.34	2,307,097.99

27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,117,786.78	1,095,802.00
折旧费	115,015.21	117,440.64
无形资产摊销	22,837.44	22,837.44
材料费	288,566.82	92,149.75
其他	155,653.37	54,494.75
合计	1,699,859.62	1,382,724.58

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	80,965.05	

项目	本期金额	上期金额
其中：银行贷款		
减：利息收入	3,146.79	3,070.90
其中：金融机构存款	3,146.79	3,070.90
手续费	3,995.90	6,528.20
合计	81,814.16	3,457.30

29、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
增值税加计抵减	52,227.36	22,539.75	52,227.36
政府补助	2,565.19	1,768.51	2,565.19
合计	54,792.55	24,308.26	54,792.55

30、投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	58,617.66	274,983.22
合计	58,617.66	274,983.22

31、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	132,508.16	
交易性金融负债		
合计	132,508.16	

32、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-147,394.45	-62,821.19
其他应收款坏账损失	-225.00	-86.65
合计	-147,619.45	-62,907.84

33、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-112,556.45		-112,556.45
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-112,556.45		-112,556.45

资产处置收益的来源	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
合计	-112,556.45		-112,556.45

34、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
保险赔款收入	36,000.00		36,000.00
合计	36,000.00		36,000.00

35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	289.94	700.00	289.94
合计	289.94	700.00	289.94

36、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	6,342.50	3,248.83
合计	6,342.50	3,248.83

(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	140,501.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,025.09
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	1,763.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	61,299.09
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	-63,744.74
所得税费用	6,342.50

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	3,146.79	3,070.90
保证金押金	89,192.93	379,400.00
收到经营性往来款	1,047,194.85	706,617.33
其他	3,854,585.24	1,589,800.00
合计	4,994,119.81	2,678,888.23

(2) 支付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	3,001,239.67	1,843,936.73
罚款支出	289.94	700.00
支付经营性往来款	1,552,996.39	1,241,961.31
其他		490,377.79
合计	4,554,526.00	3,576,975.83

38、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	134,159.29	2,600,391.13
加：资产减值准备		
信用减值损失	147,619.45	62,907.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	254,880.23	298,846.23
无形资产摊销	22,837.44	22,837.44
使用权资产折旧	695,155.48	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	112,556.45	
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)	-132,508.16	
财务费用(收益以“—”号填列)	80,965.05	
投资损失(收益以“—”号填列)	-58,617.66	-274,983.22

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,342.50	3,248.83
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,878,819.18	-991,785.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,273,378.62	800,513.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,888,807.73	2,521,976.10
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	2,589,247.14	3,658,497.90
减：现金的年初余额	3,658,497.90	1,967,337.58
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	-1,069,250.76	1,691,160.32

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,589,247.14	3,508,597.90
其中：库存现金	25,879.86	3,862.85
可随时用于支付的银行存款	2,563,367.28	3,504,735.05
二、现金等价物		149,900.00
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	2,589,247.14	3,658,497.90

七、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(一) 交易性金融资产		4,931,687.93		4,931,687.93
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,931,687.93		4,931,687.93
(1) 债务工具投资		4,931,687.93		4,931,687.93

八、关联方及关联交易

1、本公司的主要股东情况

股东名称	出资金额	出资方式	出资比例 (%)
薛爱民	6,183,360.00	货币出资	76.67
张艳	236,225.00	货币出资	2.93
闫晓波	236,225.00	货币出资	2.93
刘辉	214,750.00	货币出资	2.67
李兴锋	143,166.00	货币出资	1.77
王长林	143,166.00	货币出资	1.77
陈玉萍	144,598.00	货币出资	1.79
北京佩宣投资管理中心(有限合伙)	764,509.00	货币出资	9.48
合计	8,065,999.00		100.00

注：本公司的实际控制人为薛爱民。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京立升怡兴油气技术开发有限公司	控股股东持股的企业

3、关联方交易情况

本期未发生关联方交易。

4、关联方应收应付款项

本期期末不存在关联方应收应付款项。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、本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	-112,556.45	
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	2,565.19	
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	58,617.66	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	132,508.16	
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	35,710.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	116,844.62	
所得税影响额	5,827.73	
合计	111,016.89	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.912	0.017	0.017
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.157	0.003	0.003

北京派特森科技股份有限公司

二零二二年三月三十日

法定代表人：薛爱民

主管会计工作负责人：陈杰

会计机构负责人：陈杰

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京派特森科技股份有限公司董秘室