



陕中科
NEEQ:831553

陕西中科非开挖技术股份有限公司
Shaanxi Zhongke Trenchless Technology Co.,LTD



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021年4月9日公司与中美联合非开挖研究中心共同举办了“中国非开挖技术高峰论坛”行业盛会，来自企业、高校、研究院等三百多人参与此次会议，会上公司与中美联合非开挖研究中心签署了战略合作伙伴协议。



2021年4月底，公司与西安文理学院、西安科技大学开展校企深度合作，以我公司为依托单位，联合共建西安市非开挖工程技术研究中心。2021年9月西安市科技局批准“西安市非开挖工程技术研究中心”在我公司挂牌。



2021年10月底，公司顺利完成新疆天山胜利隧道导水项目，该项目全长22.0km，最大埋深约1200m，是国内超长距离水平定钻隧道勘察排导水项目中弧度和深度最大的工程。



2021年12月，长庆油田米脂新区-榆林输气管道A标主线路全线贯通，该项目铺设管道总长度共计60km，是公司目前承接的最大长输管道总承包工程。



2021 年公司开展工业化与信息化两化融合贯标认证，并于同年 12 月获得中国船级社两化融合管理体系评定证书。



报告期内，公司城市道路照明专业承包资质升级为甲级资质，并取得三项增项资质，分别为建筑工程施工总承包三级、隧道工程专业承包三级和防水防腐保温工程专业承包二级资质。



报告期内公司加大了技术研发和专利申请力度，围绕非开挖技术的综合研究和应用，2021 年公司新申请专利 9 项，已获得授权 4 项。



2021 年 12 月底，公司顺利完成新疆黄水河穿越工程，在低温大雪等恶劣天气影响下，经过现场多次技术交流，有效解决了海水或盐水中泥浆难题，使用磁靶一次性对穿成功。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	35
第八节	财务会计报告	40
第九节	备查文件目录	102

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。

公司负责人景宁涛、主管会计工作负责人毛海飞 及会计机构负责人（会计主管人员）张丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
营运资金不足风险	2019 年度、2020 年度、2021 年度经营活动现金净流量分别为 6,090,033.82 元、2,547,232.09 元和 11,353,585.63 元,公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 43,364,573.14 元、47,103,238.96 元和 45,833,760.99 元。报告期内,公司回款和结算明显好转,但研发和管理投入不断加大,公司仍存在营运资金不足的风险。
控股股东占用公司资金风险	报告期内未发生控股股东占用公司资金的行为。2014 年 7 月公司整体变更为股份有限公司,股份公司成立后陆续建立了《关联交易管理制度》、《防止控股股东占用公司资金》等内部控制制度,并定期对资金占用情况进行核查,规范公司的关联交易,且公司控股股东景宁涛已就股份公司成立后不占用公司资金作出承诺,但制度的建

	立和执行存在一定的过程，且控股股东为公司实际控制人，公司仍然可能存在控股股东占用公司资金的风险。
客户依赖风险	报告期内公司主要客户仍集中为西安市燃气、热力、通信、电力等客户，在市政业务上存在客户依赖风险。随着长输市场开发和新技术应用范围的扩大，这一风险正在初步降低。
公司毛利润波动风险	2019年度、2020年度和2021年度，公司的毛利率分别为26.72%、23.56%和29.77%，受不同工程项目利润水平影响，公司毛利率会出现一定波动，公司业务毛利率存在一定的波动风险。
工程质量风险	工程项目往往由于地理位置、地质构造不同而需设计不同的施工方案，采用不同的施工技术，有些方案和技术在第一次采用时，将面临由于地勘不准确，对问题估计不足而失败的风险，重大工程质量事故的发生将对公司产生重大影响。
市场风险	随着非开挖技术应用范围越来越大，正在逐步形成统一的行业和国家规范，设备和材料的国产化，进一步降低了行业门槛，管道问题也呈现出多样化，复杂化，单一产品或技术很难满足客户需求，市场竞争越来越激烈，公司存在一定的市场竞争风险。
高精尖设备更新风险	施工设备是施工企业竞争实力的重要体现，施工行业的市场竞争越来越依赖于高端设备仪器和技术进步，装备实力的提高是保持竞争优势的重要手段。受智能制造、物联网、远程诊断和传输、大数据技术、国内自主研发推动、疑难或超级工程、跨行业应用等影响，非开挖技术和装备能力在不断提高。公司设备面临更新和换代风险。
核心技术人员流失或短缺的风险	公司作为非开挖管道技术服务企业，核心竞争力主要体现在对非开挖管道技术的掌握和应用。公司的发展在很大程度上取决于员工对核心技术、前沿技术的掌握和运用，因此公司对高端技术人才有较大需求。公司能否继续吸引并保留人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。
公司治理的风险	股份公司设立前后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管

	<p>理制度的执行和人员素质能力的提升需要一个较长的过程，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，外部环境的快速变化，人员增加和迭代，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
控股股东不当控制风险	<p>公司控股股东景宁涛持有公司 3443.87 万股的股份，占公司股份总数的 63.78%。景宁涛任公司董事长，对公司的发展战略、经营决策、人事任免、利润分配等均具有实际的控制权，若其不当利用该种控制权，则可能损害公司和其他股东的利益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、陕中科	指	陕西中科非开挖技术股份有限公司
公司章程	指	陕西中科非开挖技术股份有限公司公司章程
股东大会	指	陕西中科非开挖技术股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西中科非开挖技术股份有限公司董事会
监事会	指	陕西中科非开挖技术股份有限公司监事会
《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》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	长江证券股份有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
非开挖技术	指	利用各种岩土钻掘设备和技术手段，在不开挖或少开挖地表的情况下，进行地下构筑物的建设，包括新建管道、修复管道、文物或古建筑保护等。
管道带压封堵技术	指	能在不间断管道介质输送的情况下完成对管道的更换、移位、换阀及增加支线的作业，也可以在管线发生泄漏时对事故管道进行快速、安全的抢修。
地下管线 GIS 技术	指	以城市地理信息为基础，运用地理信息系统对地下管线信息进行管理，形成数据库。
管道修复技术	指	利用非开挖技术对地下破损、渗漏的输送管道进行修复，恢复其功能，不占用新的管位，经济、高效、安全、环保，U型内衬和喷涂技术是最主要的管道修复技术。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西中科非开挖技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Zhongke Trenchless Technology Co.,LTD
证券简称	陕中科
证券代码	831553
法定代表人	景宁涛

二、 联系方式

董事会秘书	张群英
联系地址	西安市经开区凤城一路8号御道华城A座5层
电话	029-86523208
传真	029-86253018
电子邮箱	31706049@qq.com
公司网址	http://www.zkpipe.com/
办公地址	西安市经开区凤城一路8号御道华城A座5层
邮政编码	710016
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年3月27日
挂牌时间	2014年12月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业(E类)-土木工程建筑业(E48)-架线和管道工程建筑(E485)

	-管道工程建筑（E4852）
主要业务	主要提供各类地下管线（包括市政公用、长输、工业管道）的非开挖敷设、修复、更换、水平地质勘察等专业技术服务和施工总承包服务
主要产品与服务项目	市政管线和长输管线非开挖管道技术的咨询、设计、研发与运用
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）	54,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（景宁涛）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（景宁涛），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	916100007273426180	否
注册地址	陕西省西安市经开区凤城一路8号御道华城A座5楼	否
注册资本	54,000,000	否
报告期内，注册资本与总股本一致，无变化。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特8号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李亚望	马如飞
	2年	2年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	

2021年3月10日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了关于持续督导券商变更的相关议案。2021年3月26日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了以上议案。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2021年4月15日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，相关协议自该函出具之日起生效，由长江证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导业务。

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	103,060,008.01	102,398,935.18	0.65%
毛利率%	29.77%	23.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,632,024.24	7,574,764.99	40.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,314,795.77	6,565,230.19	57.11%
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）	8.95%	6.41%	-
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）	8.70%	5.56%	-
基本每股收益	0.21	0.14	50.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	223,617,861.76	221,894,021.83	0.78%
负债总计	94,417,975.25	100,323,929.76	-5.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,199,886.51	121,570,092.07	6.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.39	2.25	6.22%
资产负债率%（母公司）	42.22%	45.21%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	218.52%	191.76%	-
利息保障倍数	7.00	6.75	-

(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	11,353,585.63	2,547,232.09	345.72%
应收账款周转率	221.78%	226.38%	-
存货周转率	1316.98%	10,347.77%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.78%	17.63%	-
营业收入增长率%	0.65%	44.35%	-
净利润增长率%	40.36%	47.63%	-

(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	54,000,000	54,000,000	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
非流动资产处置损益	6,430.00
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	365,968.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
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	0.00

辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00
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	0.00
债务重组损益	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
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	0.00
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	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
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投资收益	0.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00
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	0.00
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	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	811.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	373,209.97
所得税影响数	55,981.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	317,228.47

（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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预付款项	15,784,595.69	15,210,779.69	-	-
使用权资产	0.00	1,646,814.53	-	-
租赁负债	0.00	1,072,998.53	-	-

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

会计政策变更：

财政部于2017年发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会(2017)9号)、《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会(2017)14号)(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)。上述会计准则修订后,本公司自2021年1月1日起执行新金融工具准则。

2017年7月5日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会(2017)22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;对于执行企业会计准则的非上市企业,要求自2021年1月1日起执行新收入准则。上述会计准则修订后,本公司自2021年1月1日起执行新收入准则。

2018年12月,财政部发布了《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行,其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求,公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。上述会计准则修订后,本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则。

本公司在编制2021年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。

(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

本公司是处于管道建设服务行业的企业，主要提供各类地下管线（包括市政公用、长输、工业管道）的非开挖敷设、修复和更换等专业服务和施工总承包服务，及与非开挖技术相关的水平地质勘察等专业技术服务和与管道技术相关的其他服务，包括管道内窥检测、管网探查、管道运维、管网数据等。主要客户为管道业主、管道运营商、管道总建设方以及勘察设计院等。公司拥有市政公用工程施工总承包二级、石油化工工程施工总承包二级、城市及道路照明工程专业承包甲级、GA1/GB1（含 PE 专项）/GB2/GC1 级压力管道安装、管道带压封堵资质、电力工程施工总承包三级、建筑工程施工总承包三级、水利水电施工工程总承包三级资质、电力承装（修、试）四级、环保工程三级、隧道工程专业承包三级、防水防腐保温工程专业承包三级资质等，国家实用新型专利 22 项、发明专利 2 项，正在申请专利 8 项。拥有水平地质勘察技术、导水、超长距离对穿技术、泥浆循环、CCCP 离心喷涂、内衬修复、热力管道原位更换、非开挖地下管网数据库等多项技术。公司通过参与投标、客户直销、设计规划前置、管道前期检测、信息网络等途径，为客户提供非开挖技术服务和施工总承包服务取得收入。从前期立项、规划、设计、审批到后期施工、验收交付、维护等管道全生命周期的服务，为客户提供创新性、个性化、专业化的非开挖技术解决方案，满足客户需求。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司 2020 年 11 月获得科学技术部火炬及高技术产业开发中心（国科火字（2021）15 号）文件，高新技术企业复审通过，有效期 3 年。认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2016）32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2016）195 号）。公司 2020 年 11 月 16 日获得 2020 年第二批省级“专精特新”中小企业，有效期 3 年。按照《工业强基工程实施指南（2016-2020 年）》公司属于“四基”领域中的先进基础工艺。

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	3,895,544.11	1.74%	4,393,176.05	1.98%	-11.33%
应收票据	7,843,315.33	3.51%	4,202,983.11	1.89%	86.61%
应收账款	45,833,760.99	20.50%	47,103,238.96	21.23%	-2.70%
存货	10,238,214.15	4.58%	753,116.87	0.34%	1,259.45%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	32,483,149.96	14.53%	33,952,044.91	15.30%	-4.33%
在建工程	1,087,128.72	0.49%	-	-	0%
无形资产	4,214,602.32	1.88%	4,339,788.48	1.96%	-2.88%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	15,018,124.97	6.72%	15,025,530.56	6.77%	-0.05%
长期借款	10,013,888.89	4.48%	-	-	0%
其他权益工具投资	500,000.00	0.22%	500,000.00	0.23%	0%
合同资产	103,605,837.77	46.33%	104,202,576.08	46.96%	-0.57%
应付账款	54,282,225.31	24.27%	55,460,674.32	24.99%	-2.12%
合同负债	238,026.78	0.11%	3,640,418.63	1.64%	-93.46%

一年内到期的非流动负债	2,361,000.00	1.06%	10,017,416.67	4.51%	-76.43%
使用权资产	1,097,876.35	0.49%	1,646,814.53	0.74%	-33.33%
预付款项	6,536,843.38	2.92%	15,210,779.69	6.85%	-57.02%
租赁负债	549,987.54	0.25%	1,072,998.53	0.48%	-48.74%
应交税费	5,123,134.01	2.29%	3,714,693.87	1.67%	37.92%
其他流动负债	4,878,060.84	2.18%	3,531,411.45	1.59%	38.13%
长期应付款	461,398.14	0.21%	5,576,296.98	2.51%	-91.73%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期内，应收票据较上年期末增加 86.61%，主要原因是公司回款过程中收到的尚未到期的商业承兑汇票增加所致。

(2) 存货较上年期末增加 1,259.45%，主要原因是公司未完工工程产值增加所致。

(3) 合同负债较上年期末减少 93.46%，主要原因是公司受疫情影响，预收工程款减少所致。

(4) 长期应付款较上年期末减少 91.73%，主要是融资租赁剩余付款额较上年期末减少所致。

(5) 租赁负债较上年期末减少 48.74%，主要原因是公司租赁办公楼的费用采取新的租赁准则确认使用权资产所致。

(6) 一年内到期的非流动负债较上年期末减少 76.43%，主要是上年期末北京银行 1000 万元两年期科技集合贷在一年内到期，而报告期内公司重新申请了科技集合贷，本期末归入长期借款科目导致变化所致。

(7) 其他流动负债较上年期末增加 38.13%，主要原因是公司商业承兑汇票未终止确认金额增加所致。

(8) 预付款项较上年期末减少 57.02%，主要原因是报告期内，公司与分包商结算加速，分包商发票开具效率提高，加速了成本核算，导致预付减少。

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	103,060,008.01	-	102,398,935.18	-	0.65%
营业成本	72,376,645.51	70.23%	78,269,386.78	76.44%	-7.53%
毛利率	29.77%	-	23.56%	-	-
销售费用	1,789,990.60	1.74%	1,579,087.38	1.54%	13.36%

管理费用	6,066,524.71	5.89%	4,470,378.40	4.37%	35.70%
研发费用	7,991,174.80	7.75%	6,623,220.58	6.47%	20.65%
财务费用	2,279,297.11	2.21%	1,914,856.98	1.87%	19.03%
信用减值损失	139,622.73	0.14%	-801,001.60	0.78%	-117.43%
资产减值损失	-796,430.33	0.77%	-798,750.58	0.78%	-0.29%
其他收益	365,968.24	0.36%	1,197,966.86	1.17%	-69.45%
投资收益	16,761.09	0.02%	9,867.12	0.01%	69.87%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	6,430.00				
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	11,388,687.51	11.05%	8,090,671.26	7.90%	40.76%
营业外收入	113,041.26	0.11%			
营业外支出	112,229.53	0.11%	10,000.00	0.01%	1,022.30%
净利润	10,632,024.24	10.32%	7,574,764.99	7.40%	40.36%

项目重大变动原因：

(1) 报告期内，公司管理费用较上年同期增加 35.70%，主要原因是公司员工薪酬和机构服务费增加所致。

(2) 研发费用较上年同期增加 20.65%，主要原因是公司在报告期内加大了研发投入，和高校合作研发、自主研发项目增多所致。

(3) 信用减值损失较上年同期减少 117.43%，主要是公司部分应收账款结清，上年同期留存的减值准备转回，回款增加，应收账款周转加速，减值损失较少。

(4) 其他收益较上年同期减少 69.45%，主要是政府补助项目和资金减少所致。

(5) 营业利润较上年同期增加 40.76%，净利润较上年同期增加 40.36%，主要原因是公司水平地质勘察项目和长输油气管道项目毛利率大幅增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	103,060,008.01	102,398,935.18	0.65%
其他业务收入	0.00	0.00	0%

主营业务成本	72,376,645.51	78,269,386.78	-7.53%
其他业务成本	0.00	0.00	0%

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%
非开挖定向钻施工	90,089,508.01	68,811,870.28	-	-0.29%	-	-
非开挖工程勘察	12,970,500.00	3,564,775.23	-	7.66%	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司收入构成及收入总额未发生明显变化。公司整体毛利率较上年同期增加 26.36%，主要原因是报告期内公司天山水平定向钻排导水、长输管道榆林-米脂项目、中俄东线等项目毛利率增加，且产值所占比重较大所致。

(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	大庆油田建设集团有限责任公司	32,176,111.23	31.22%	否
2	西安城市热力工程有限公司	16,646,600.71	16.15%	否
3	中国石油管道局工程有限公司第四分公司	12,606,927.33	12.23%	否
4	西安亮丽电力集团有限责任公司	6,291,760.55	6.10%	否
5	西安秦华燃气集团有限公司	6,190,208.40	6.01%	否
合计		73,911,608.22	71.72%	-

(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	陕西瑞丰兴宏建设工程有限公司	7,018,920.00	13.39%	否

2	陕西团远建筑工程有限公司	5,467,844.04	10.43%	否
3	陕西博森建设工程有限公司	5,300,000.00	10.11%	否
4	陕西国泰建设有限公司	2,246,270.00	4.28%	否
5	山西德航管道工程有限公司	1,991,160.00	3.80%	否
合计		22,024,194.04	42.00%	-

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	11,353,585.63	2,547,232.09	345.72%
投资活动产生的现金流量净额	-2,581,630.87	-8,023,623.25	-67.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,269,586.70	6,188,031.55	-249.80%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 345.72%，主要原因是报告期内公司加强了回款和结算工作，在建项目进度付款和完工付款大幅增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期增加 67.82%，主要是上年同期公司支付新钻机、钻具及运输车辆等固定资产购置费用较多，而本期固定资产投资较少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 249.80%，主要是公司偿还银行贷款额、支付银行利息、分配股利、支付融资租赁费用增加所致。

(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

报告期内公司实现营业收入 103,060,008.01 元，净利润 10,632,024.24 元。公司主营业务收入较

上年度增长 0.65%，净利润增长 40.36%，报告期内公司总资产 223,617,861.76 元，较上年增长 0.78%，净资产 129,199,886.51 元，较上年增长 6.28%，资产负债率 42.22%，较上年降低 6.61%，经营活动产生的现金流量净额较上年增长 345.72%。

报告期内，公司营业收入、净利润均保持了稳定增长，除西安市政业务受疫情和全运会影响有所下降外，公司长输市场规模增加较快，新增的长距离水平地质勘察项目将非开挖技术应用到隧道排水领域，进一步拓宽了公司业务和产品增长空间，未来市场前景较好，公司长输总承包项目盈利能力得到提高。公司总资产、净资产均保持稳定增长的趋势，负债率进一步下降，资产负债结构合理。

公司的业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备良好的独立经营能力。风险控制、成本核算评估、财务管理、内部治理、合同评审、工程管理的重大内部控制体系运行良好。公司现有的技术研发团队、市场团队及核心骨干团队稳定。

报告期内公司经营情况良好，不存在：营业收入低于 100 万元、净资产为负、连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大、债券违约债务无法按期偿还的情况、实际控制人失联或高级管理人员无法履职、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款、主要生产经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等影响公司持续经营能力的重大风险。

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 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.(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（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） 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，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
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	35,000,000	25,000,000

（四） 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	2014年7月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺在担任公司股东期间，不从事与公司有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助立、经营、发展任何与公司存在或可能存在竞争的业务、企业、项目或其他任何活动；不利用公司等了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与公司相竞争的业务或项目；愿意承担因违反上述承诺而给股份有限公司造成的全部经济损失。	正在履行中
董监高	2014年7月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺在担任公司股东期间，不从事	正在履

					与公司有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助立、经营、发展任何与公司存在或可能存在竞争的业务、企业、项目或其他任何活动；不利用公司等了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与公司相竞争的业务或项目；愿意承担因违反上述承诺而给股份有限公司造成的全部经济损失。	行中
董监高	2015年5月20日		定增	限售承诺	承诺自认购公司股份之日起，每年转让股份不得超过所持股份数额的50%，董监高不超过25%。	正在履行中
其他股东	2014年12月31日		挂牌、定增	限售承诺	承诺自认购公司股份之日起，每年转让股份不得超过所持股份数额的50%，董监高不超过25%。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月2日		挂牌	关联交易	承诺今后尽可能减少关联交易，对公司今后可能发生的、不可避免的、新的关联交易进行严格的规范和制约，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序，以减少关联交易的发生，保证必要关联交易的价格的公允性。	正在履行中
董监高	2014年7月2日		挂牌	关联交易	承诺今后尽可能减少关联交易，对公司今后可能发生的、不可避免的、新的关联交易进行严格的规范和制约，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序，以减少关联交易的发生，保证必要关联交易的价格的公允性。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月2日		挂牌	资金占用承诺	承诺股份公司成立后不发生任何直接或间接占用公司资金的行为。	正在履行中
董监高	2014年7月2日		挂牌	资金占用承诺	承诺股份公司成立后不发生任何直接或间接占用公司资金的行为。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月2日		挂牌	其他承诺	承诺自任职之日起不存在任何违法违规行；无到期未清偿债务、不诚信行为等。	正在履行中
董监高	2014年7月2日		挂牌	其他承诺	承诺自任职之日起不存在任何违法	正在履

					违规行为；无到期未清偿债务、不诚信行为等。	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	不涉及	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	不涉及	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	不涉及	不涉及

1、依据公司公开转让说明书“五、同行业竞争情况”，报告期内，公司全体股东、董事、监事及高级管理人员均履行了该承诺。

2、依据公司公开转让说明书“第一章（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”，报告期内，11名发行对象均履行了该承诺。

3、依据公司公开转让说明书“八、控股股东占用公司资金风险”2014年7月公司整体变更为股份有限公司，股份公司成立后陆续建立了《关联交易管理制度》、《防止控股股东占用公司资金》等内部控制制度规范公司的关联交易，且公司控股股东景宁涛已就股份公司成立后不占用公司资金作出承诺，报告期内，控股股东、实际控制人履行了该承诺。

4、2015年公司第一次股票定向发行时，15名核心员工含董事、监事、高级管理人员均出具了自愿锁定承诺书，限售股份762,500股，不予限售762,500股。10名员工每年转让所持股份数额最高不超过50%；董事、监事、高级管理人员不超过25%；第二次股票发行时，深圳市普禾瑞赢基金投资合伙企业 and 深圳市普禾瑞丰投资合伙企业、自然人股东栾金利均出具了自愿锁定承诺书，限售股份4,000,000股，不予限售3,000,000股，自认购成功之日起半年内不得转让股份。报告期内，均履行了该承诺。

5、公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心员工在近两年无违法违规行为，无因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为；不存在对外投资与公司存在利益冲突的企业、公司；近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形；不存在其它对本公司持续经营有不利影响的情形。在报告期间公司全体股东、董事、监事及高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

6、公司董事、监事、高级管理人员做出了不占用公司资金的承诺，报告期内，均履行了该承诺。

(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
固定资产	房屋	抵押	16,208,303.91	7.25%	银行借款
无形资产	土地使用权	抵押	4,214,602.32	1.88%	银行借款
总计	-	-	20,422,906.23	9.13%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产受限的原因主要是为了获得银行融资授信，且受限的资产全部为固定资产和土地使用权，占公司总资产比重 9.13%，不会对公司生产经营产生实质影响。

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	19,609,800	36.31%	-	19,609,800	36.31%
	其中：控股股东、实际控制人	8,648,225	16.02%	5,100	8,653,325	16.02%
	董事、监事、高管	11,468,750	21.24%	-	11,468,750	21.24%
	核心员工	688,200	1.27%	-	688,200	1.27%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,390,200	63.69%	-	34,390,200	63.69%
	其中：控股股东、实际控制人	25,785,375	47.75%	-	25,785,375	47.75%
	董事、监事、高管	33,865,200	62.71%	-	33,865,200	62.71%
	核心员工	525,000	0.97%	-	525,000	0.97%
总股本		54,000,000	-	0	54,000,000	-
普通股股东人数		52				

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	景宁涛	34,433,600	5,100	34,438,700	63.78%	25,785,375	8,653,325	0	0
2	西安盛景非开挖技术咨询合伙企业（有限合伙）	2,687,600	4,220	2,691,820	4.98%	0	2,691,820	0	0
3	景伟锋	8,676,300	0	8,676,300	16.07%	6,461,625	2,214,675	0	0
4	深圳市普禾瑞赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	2.78%	0	1,500,000	0	0
5	山西证券股份有限公司	1,042,000	0	1,042,000	1.93%	0	1,042,000	0	0
6	太平洋证券股份有限公司	1,010,500	0	1,010,500	1.87%	0	1,010,500	0	0
7	席蓬勃	735,500	0	735,500	1.36%	551,625	183,875	0	0
8	袁涛	428,400	0	428,400	0.79%	321,300	107,100	0	0
9	卢刚	385,700	0	385,700	0.71%	0	385,700	0	0
10	栾金利	351,000	0	351,000	0.65%	0	351,000	0	0
合计		51,250,600	9,320	51,259,920	94.92%	33,119,925	18,139,995	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东景伟锋与公司控股股东、实际控制人景宁涛系叔伯堂弟。

除此之外，本公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	浦发银行	银行	10,000,000.00	2021年8月12日	2022年8月11日	4.35%
2	短期借款	西安银行	银行	5,000,000.00	2021年7月14日	2022年7月13日	4.35%
3	短期借款	中信银行	银行	7,000,000.00	2021年8月4日	2021年12月20日	4.45%
4	长期借款	北京银行	银行	10,000,000.00	2021年11月24日	2023年11月23日	5.00%
5	融资租赁	诚泰融资租赁有限公司	非银行金融机构	171,000.00	2020年3月25日	2022年3月25日	-
6	融资租赁	仲利国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	2,860,000.00	2020年6月3日	2023年6月3日	-
合计	-	-	-	35,031,000.00	-	-	-

备注：报告期内，中信银行短期借款于2021年12月20日已结清。与仲利国际融资租赁有限公司的融资租赁，具体内容见2020年6月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台(www.neeq.com.cn)披露的《陕西中科非开挖技术股份有限公司关于拟开展融资租赁（暨关联交易）的公告》（公告编号：

2020-018)。

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 7 月 5 日	0.5	0	0
合计	0.5	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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.5	0	0

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
景宁涛	董事长、总经理	男	否	1964年10月	2020年7月14日	2023年7月13日
张群英	董事、董事会秘书、常务副总经理	女	否	1980年8月	2020年7月14日	2023年7月13日
景伟锋	董事、副总经理	男	否	1972年4月	2020年7月14日	2023年7月13日
席蓬勃	董事	男	否	1969年10月	2020年7月14日	2023年7月13日
赵杰	董事、副总经理	男	否	1982年5月	2020年7月14日	2023年7月13日
陈庆安	董事	男	否	1978年12月	2020年7月14日	2023年7月13日
李爱芳	董事	女	否	1979年12月	2020年7月14日	2023年7月13日
李卫朝	总工程师	男	否	1970年3月	2020年7月14日	2023年7月13日
冯振	副总经理	男	否	1979年6月	2020年7月14日	2023年7月13日
毛海飞	财务总监	男	否	1986年9月	2021年8月18日	2023年7月13日
张喜超	监事会主席	男	否	1986年2月	2020年7月14日	2023年7月13日
王明侠	监事	女	否	1985年2月	2020年7月14日	2023年7月13日
王康	职工监事	男	否	1986年6月	2020年7月14日	2023年7月13日
董事会人数：					7	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					7	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、副总经理景伟锋与控股股东、实际控制人景宁涛为叔伯堂弟关系。

其余人员不存在关联关系。

(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
毛海飞		新任	财务总监	根据公司经营发展需要，公司经第三届董事会第七次会议审议通过任命毛海飞先生为公司财务总监。

(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
毛海飞	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：

毛海飞先生，1986年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，财务管理专业，会计师，持有董秘资格证，2009年7月至2013年2月任杭州中宙建工集团有限公司财务部会计、酒店子公司财务部经理，2013年3月至2014年7月任杭州西溪投资发展有限公司财务部副经理，2014年8月至2019年3月任元成环境股份有限公司财务经理、项目公司财务总监，2019年4月至2021年3月任西安民间金融街投资控股有限公司财务总监，2021年8月任命陕西中科非开挖技术股份有限公司财务总监。

(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	公司财务总监毛海飞先生财务管理专业，会计师，具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
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
行政人员	4	0	1	3
管理人员	6	1	0	7
财务人员	3	0	0	3
生产人员	21	0	0	21
销售人员	19	1	0	20
技术人员	17	0	1	16
员工总计	70	2	2	70

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	52	54
专科	13	11
专科以下	4	4
员工总计	70	70

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

报告期内公司技术研发人员、新进高级管理人员和项目部关键岗位人员的薪酬部分增加，其余岗位和部门薪酬均未发生变化。公司在报告期内加大了安全、技术、质量管理、项目管理、财税、营销、法务及董监高培训。公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(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
席蓬勃	无变动	市场经理、董事	735,500	0	735,500
张群英	无变动	常务副总经理、董事会秘书、董事	314,800	0	314,800
李爱芳	无变动	经营管理部部长、董事	157,100	0	157,100
张艳	无变动	业务经理	100,000	0	100,000
杨妮妮	无变动	会计	300,000	0	300,000
张晓燕	无变动	出纳	314,200	0	314,200
王明侠	无变动	业务经理、市场开发部副部长	100,000	0	100,000
李卫朝	无变动	总工程师	100,000	0	100,000
陈庆安	无变动	市场经理、董事	100,000	0	100,000
田余社	无变动	施工管理人员	50,000	0	50,000
赵丹	无变动	业务经理	49,000	0	49,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

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《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开、决策程序符合有关法律、法规的要求。公司日常经营管理、重大决策、重要事项全部履行了相关程序，严格按照公司章程执行。年度内公司的内部治理文件有《董事会秘书工作细则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部管理制度》、《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》等。报告期内，公司未制定新的管理制度。

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

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。公司设置了微信群、钉钉群、专线电话、电子邮箱、网络等途径，方便股东了解公司经营情况，并严格按照信息披露规则履行披露义务。公司的治理机制能确保所有股东，尤其是中小股东行使其合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、融资、关联交易等事项均已履行规定程序。

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

报告期内，公司章程无修改情况。

(二) 三会运作情况**1、三会的召开次数**

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	4	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，公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开、决策程序符合有关法律、法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东或实际控制人之间不存在不能保持独立性和保持自主经营能力的情况。公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，公司拥有独立技术、销售、运营系统，独立经营，不依赖于控股股东或实际控制人。

(一) 业务独立

本公司业务结构完整，拥有自成一体的业务执行系统，包括独立的市场布局、客户资源、渠道资源、产品系统，自主独立经营，不存在依赖关系。公司市场立足西安，面向全国和国际市场，从通信、给排水到石油、天然气涉及行业客户众多，拥有从业务助理、市场经理、大客户经理、市场总监、市场合伙人等多层次高素质的销售团队。在销售方法和销售策略上积累有适合不同客户的方法和组织结构，一直坚持层层触碰、多部门触碰的顾问式销售模式。在产品技术研发和移植上，有总工程师负责、技术人员、产品经理参与的系统化产品路线和策略。公司日常决策、业务开发及投入等重大事项严格执行董事会议事规则，公司业务发展不依赖于和受制于任何其他关联企业或个人。

(二) 人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立；总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

(三) 资产独立

公司拥有独立的经营场所房屋建筑、库房及土地使用权，拥有先进的非开挖水平定向钻机、导向仪、管线探测、管道修复、管道内窥检测等主设备和配套设备。

(四) 机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在混合经营、合署办公等情况。

(五) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立、规范的会计核算和财务管理体系，配备了相应的财

务人员。公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被其他方任意占用的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

（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
<p>公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、人力资源、行政、财务等业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。</p> <p>内部控制制度基本适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。公司日常管理、会计核算体系、财务管理、财务预决算、风险控制、议事规则、关联交易、投资管理、生产制度等重大内部管理制度已基本建立健全，符合我国有关法规，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，相关制度执行良好，未发现重大缺陷。</p> <p>内控制度建设是长期工作，需要在公司发展过程中不断进行补充和完善，尤其需要持续优化包括重大决策、经营风险控制、财务管理控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。</p>	

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为规范公司运营，公司在 2017 年度已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，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	XYZH/2022XAAA10116	
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李亚望	马如飞
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	16 万元	

审 计 报 告

XYZH/2022XAAA10116

陕西中科非开挖技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西中科非开挖技术股份有限公司（以下简称陕中科）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，公允反映了陕中科 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，我们独立于陕中科，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

陕中科管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括陕中科 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估陕中科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算陕中科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督陕中科的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对陕中科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陕中科不能持续经营。

(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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：李亚望

中国注册会计师：马如飞

中国 北京

二〇二二年四月二十二日

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	五、1	3,895,544.11	4,393,176.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	7,843,315.33	4,202,983.11
应收账款	五、3	45,833,760.99	47,103,238.96
应收款项融资	五、4	-	500,000.00
预付款项	五、5	6,536,843.38	15,210,779.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	4,234,641.55	3,161,817.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	10,238,214.15	753,116.87
合同资产	五、8	103,605,837.77	104,202,576.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	45,123.46	100,853.54
流动资产合计		182,233,280.74	179,628,541.86
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	五、10	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	32,483,149.96	33,952,044.91

在建工程	五、12	1,087,128.72	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、13	1,097,876.35	1,646,814.53
无形资产	五、14	4,214,602.32	4,339,788.48
开发支出	五、15		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、16	1,251,823.67	1,076,832.05
其他非流动资产	五、17	750,000.00	750,000.00
非流动资产合计		41,384,581.02	42,265,479.97
资产总计		223,617,861.76	221,894,021.83
流动负债：			
短期借款	五、18	15,018,124.97	15,025,530.56
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	五、19	54,282,225.31	55,460,674.32
预收款项			
合同负债	五、20	238,026.78	3,640,418.63
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	五、21	82,846.47	141,156.58
应交税费	五、22	5,123,134.01	3,714,693.87
其他应付款	五、23	1,409,282.30	2,143,332.17
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	五、24	2,361,000.00	10,017,416.67
其他流动负债	五、25	4,878,060.84	3,531,411.45
流动负债合计		83,392,700.68	93,674,634.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、26	10,013,888.89	-

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、27	549,987.54	1,072,998.53
长期应付款	五、28	461,398.14	5,576,296.98
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		11,025,274.57	6,649,295.51
负债合计		94,417,975.25	100,323,929.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、29	54,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	23,678,208.20	23,678,208.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、31	1,807,653.84	2,109,883.64
盈余公积	五、32	5,599,029.39	4,535,826.97
一般风险准备			
未分配利润	五、33	44,114,995.08	37,246,173.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		129,199,886.51	121,570,092.07
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		129,199,886.51	121,570,092.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		223,617,861.76	221,894,021.83

法定代表人：景宁涛
 会计机构负责人：张丽

主管会计工作负责人：毛海飞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		103,060,008.01	102,398,935.18
其中：营业收入	五、34	103,060,008.01	102,398,935.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,403,672.23	93,916,345.72
其中：营业成本	五、34	72,376,645.51	78,269,386.78
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	五、35	900,039.50	1,059,415.60
销售费用	五、36	1,789,990.60	1,579,087.38
管理费用	五、37	6,066,524.71	4,470,378.40
研发费用	五、38	7,991,174.80	6,623,220.58
财务费用	五、39	2,279,297.11	1,914,856.98
其中：利息费用		1,898,586.70	1,405,121.94
利息收入		17,821.32	13,309.90
加：其他收益	五、40	365,968.24	1,197,966.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	16,761.09	9,867.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	139,622.73	-801,001.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-796,430.33	-798,750.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	6,430.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,388,687.51	8,090,671.26
加：营业外收入	五、45	113,041.26	

减：营业外支出	五、46	112,229.53	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,389,499.24	8,080,671.26
减：所得税费用	五、47	757,475.00	505,906.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,632,024.24	7,574,764.99
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）		10,632,024.24	7,574,764.99
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）		10,632,024.24	7,574,764.99
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		10,632,024.24	7,574,764.99
（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）		0.21	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.14

法定代表人：景宁涛

主管会计工作负责人：毛海飞

会计机构负责人：张丽

(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		101,477,876.50	79,606,322.79
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		5,283,558.51	2,632,629.50
经营活动现金流入小计		106,761,435.01	82,238,952.29
购买商品、接受劳务支付的现金		65,420,241.40	51,021,780.32
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		11,151,682.31	8,578,960.98
支付的各项税费		5,011,613.01	6,601,392.97
支付其他与经营活动有关的现金		13,824,312.66	13,489,585.93
经营活动现金流出小计		95,407,849.38	79,691,720.20
经营活动产生的现金流量净额	五、48	11,353,585.63	2,547,232.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		16,761.09	9,867.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,430.00	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,023,191.09	9,867.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,604,821.96	8,033,490.37
投资支付的现金		5,000,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,604,821.96	8,033,490.37
投资活动产生的现金流量净额		-2,581,630.87	-8,023,623.25
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		32,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,640,000.00	10,642,000.00
筹资活动现金流入小计		33,640,000.00	25,642,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	14,750,169.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,598,586.70	2,403,798.85
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		5,311,000.00	2,300,000.00
筹资活动现金流出小计		42,909,586.70	19,453,968.45
筹资活动产生的现金流量净额		-9,269,586.70	6,188,031.55
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		-497,631.94	711,640.39
加：期初现金及现金等价物余额		4,393,176.05	3,681,535.66
六、期末现金及现金等价物余额	五、48	3,895,544.11	4,393,176.05

法定代表人：景宁涛
 会计机构负责人：张丽

主管会计工作负责人：毛海飞

(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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	54,000,000.00	-	-	-	23,678,208.20	-	-	2,109,883.64	4,535,826.97		37,246,173.26	121,570,092.07
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	54,000,000.00	-	-	-	23,678,208.20	-	-	2,109,883.64	4,535,826.97		37,246,173.26	121,570,092.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-302,229.80	1,063,202.42		6,868,821.82	7,629,794.44
（一）综合收益总额											10,632,024.24	10,632,024.24
（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								1,063,202.42	-3,763,202.42			-2,700,000.00
1. 提取盈余公积								1,063,202.42	-1,063,202.42			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,700,000.00		-2,700,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-302,229.80				-302,229.80
1. 本期提取								1,545,900.11				1,545,900.11
2. 本期使用								1,848,129.91				1,848,129.91
(六) 其他												
四、本年期末余额	54,000,000.00	-	-	-	23,678,208.20	-	-	1,807,653.84	5,599,029.39	44,114,995.08		129,199,886.51

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	54,000,000.00				23,678,208.20			1,316,951.26	3,778,350.47		32,018,687.99		114,792,197.92
加：会计政策变更											-509,803.22		-509,803.22
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	54,000,000.00	-	-	-	23,678,208.20	-	-	1,316,951.26	3,778,350.47		31,508,884.77		114,282,394.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	792,932.38	757,476.50		5,737,288.49		7,287,697.37
（一）综合收益总额											7,574,764.99		7,574,764.99
（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								757,476.50		-1,837,476.50			-1,080,000.00
1. 提取盈余公积								757,476.50		-757,476.50			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,080,000.00			-1,080,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								792,932.38					792,932.38
1. 本期提取								1,527,472.27					1,527,472.27
2. 本期使用								734,539.89					734,539.89
(六) 其他													
四、本年期末余额	54,000,000.00	-	-	-	23,678,208.20	-	-	2,109,883.64	4,535,826.97	37,246,173.26	-	121,570,092.07	

法定代表人：景宁涛

主管会计工作负责人：毛海飞

会计机构负责人：张丽

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

陕西中科非开挖技术股份有限公司(以下简称“陕中科”、“本公司”或“公司”)由陕西中科工程有限公司改制而来,陕西中科工程有限公司成立于2001年3月27日,经陕西省工商行政管理局批准设立,统一社会信用代码916100007273426180,住所:西安市经开区凤城一路8号御道华城A座501室;法定代表人:景宁涛;注册资本:伍仟肆佰万元人民币。

截止2021年12月31日,公司股本及股权结构明细如下:

股东名称	股本	持股比例(%)
景宁涛	34,438,700.00	63.78
景伟锋	8,676,300.00	16.07
西安盛景非开挖技术咨询合伙企业(有限合伙)	2,691,820.00	4.98
深圳市普禾瑞赢股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	2.78
山西证券股份有限公司	1,042,000.00	1.93
太平洋证券股份有限公司	1,010,500.00	1.87
个人股东 46 人	4,640,680.00	8.59
合计	54,000,000.00	100.00

本公司属管道工程建筑行业。经营范围主要为:市政公用工程、石油化工工程、电力工程、输变电工程、通信工程、管道工程、道路和桥梁工程、环保工程、城市及道路照明工程、特种工程的施工总承包、专业分包及技术服务;非开挖管道敷设、修复、更换;压力管道的安装;上述工程所需的设备、材料的生产(仅限分支机构)、销售;建筑劳务分包;工程机械的租赁;泥浆无害化治理;地源热泵项目的开发及施工;物探技术的研究、应用;交通、能源项目的研究、应用;管道检测、清洗、疏通及修复;地下管网探测及数据服务;自营或代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外);(上述经营范围中涉及许可项目的,凭许可证明文件、证件在有效期内经营,未经许可不得经营)。

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为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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,本公司财务报表在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等交易或事项等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 金融资产和金融负债

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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征,将金融资产分类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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(涉及转移的金融资产的合同条款规定,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)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,并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债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,此类金融负债按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债,本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的,在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;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;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本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)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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

7. 应收票据

本公司以预期信用损失为基础,对于《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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,在组合的基础上评估信用风险。对于应收票据,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照共同风险特征,对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	该类款项具有较低的信用风险,一般不计提减值准备
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备,预期损失率同“应收账款”

8. 应收账款

本公司以预期信用损失为基础,对于《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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,在组合的基础上评估信用风险。对于应收账款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于应收账款逾期期限作为共同风险特征,并确定预期信用损失会计估计政策。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄期限	应收账款预期损失率
30日以内	0.30%
31-60日	1.50%
61-90日	2.00%
91-180日	3.50%
181日-1年	7.00%
1-2年	15.00%
2-3年	35.00%
3-4年	80.00%
4-5年	100.00%
5年以上	100.00%

9. 应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中大部分应收票据到期前进行背书转让,并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的,故将其分类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,在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格,公允价值与交易价格存在差异的,区别下列情况进行处理:

(一)在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的,将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(二)在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的,将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后,根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素,包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失,除减值利得或损失和汇兑损益之外,均应当计入其他综合收益,直至该金融资产终止确认或被重分类。

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应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司金融工具类型、信用风险评级、与关联方关系为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于其他应收款,本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本公司基于逾期期限作为共同风险特征对其他应收款进行分类。预期损失率同“应收账款”。

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、合同履约成本、周转材料等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用个别计价法确定其实际成本。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

12. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述8.应收账款相关内容描述。

会计处理方法,本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20年	5.00	4.75
2	机器设备	3-15年	5.00	6.33-31.67
3	电子设备	3-10年	5.00	6.33-9.50
4	运输设备	8-10年	5.00	9.50-11.88
5	其他设备	5-10年	5.00	9.50-19.00

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,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。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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加权平均利率计算确定。

16. 使用权资产

使用权资产,是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日,本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项: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发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;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,属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产,本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起,本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定,以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时,遵循以下原则:能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,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,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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值,本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。

17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。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:

(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) 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;

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

的下跌：

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在资产负债表日确认的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利主要指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外等其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日,将其产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

21. 租赁负债

说明租赁负债的确认方法及会计处理方法。

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本公司合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

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,该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本公司自身情况,即公司的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

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,但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本公司所采用的修订后的折现率。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本公司按照变动后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。使用权资产的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。①实质固定付款额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下,采用修订后的折现率折现);④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现);⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现)。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

23. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括非开挖管道修复和非开挖定向钻施工服务收入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始时,按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

24. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。其中,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。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

26. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“16. 使用权资产”以及“21. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更,是指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。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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,本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本公司区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本公司作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁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,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本公司通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本公司也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间,本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的,本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

27. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本公司在编制2021年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。

1) 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,本公司执行财政部2006年发布的《企业会计准则第21号—租赁》及其相关规定。

2) 变更后采用的会计政策

2018年12月7日,财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行,其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求,公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。上述会计准则修订后,本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

3) 变更影响

本公司在编制2021年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。经调整后对2021年1月1日资产负债表各项目影响汇总如下:

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付账款	15,784,595.69	15,210,779.69	-573,816.00
使用权资产	0.00	1,646,814.53	1,646,814.53
租赁负债	0.00	1,072,998.53	1,072,998.53

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

注:年初预付账款余额调整系本公司预付2021年度租金,同时减少租赁负债所致。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
房产税	从价计征,按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴	1.2%

2. 税收优惠

本公司于2020年12月1日获得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的高新技术企业证书,有效期三年。2021年可享受高新技术企业税收优惠政策,按照15%的企业所得税率计算并缴纳企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2021年1月1日,“年末”系指2021年12月31日,“本年”系指2021年1月1日至12月31日,“上年”系指2020年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	123,515.48	259,198.74
银行存款	3,772,028.63	4,133,977.31
其他货币资金	0.00	0.00
合计	3,895,544.11	4,393,176.05
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注:截止2021年12月31日,本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	7,843,315.33	4,202,983.11
合计	7,843,315.33	4,202,983.11

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	7,866,916.08
合计	0.00	7,866,916.08

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	7,866,916.08	100.00	23,600.75	0.30	7,843,315.33
其中: 预期信用损失组合	7,866,916.08	100.00	23,600.75	0.30	7,843,315.33
合计	7,866,916.08	100.00	23,600.75	0.30	7,843,315.33

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	4,215,630.00	100.00	12,646.89	0.30	4,202,983.11
其中: 预期信用损失组合	4,215,630.00	100.00	12,646.89	0.30	4,202,983.11
合计	4,215,630.00	100.00	12,646.89	0.30	4,202,983.11

1) 按单项计提应收票据坏账准备

无。

2) 按组合计提应收票据坏账准备

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
预期信用损失组合	7,866,916.08	23,600.75	0.30
合计	7,866,916.08	23,600.75	—

(4) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	12,646.89	10,953.86	0.00	0.00	23,600.75
合计	12,646.89	10,953.86	0.00	0.00	23,600.75

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	51,680,452.39	100.00	5,846,691.40	11.31	45,833,760.99
其中:预期信用损失组合	51,680,452.39	100.00	5,846,691.40	11.31	45,833,760.99
合计	51,680,452.39	100.00	5,846,691.40	11.31	45,833,760.99

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	53,352,989.34	100.00	6,249,750.38	11.71	47,103,238.96
其中:预期信用损失组合	53,352,989.34	100.00	6,249,750.38	11.71	47,103,238.96
合计	53,352,989.34	100.00	6,249,750.38	11.71	47,103,238.96

1) 按单项计提应收账款坏账准备

无。

2) 按预期信用损失组合计提应收账款坏账准备

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
30日以内	27,090,028.71	81,270.09	0.30
31-60日	568,035.92	8,520.54	1.50
61至90日	387,711.44	7,754.23	2.00
91至180日	5,673,075.30	198,557.64	3.50
181日至1年	7,403,384.10	518,236.89	7.00
1-2年	5,996,095.48	899,414.32	15.00
2-3年	503,038.03	176,063.31	35.00
3-4年	511,045.07	408,836.04	80.00
4-5年	164,000.00	164,000.00	100.00
5年以上	3,384,038.34	3,384,038.34	100.00
合计	51,680,452.39	5,846,691.40	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	41,122,235.47
1-2年	5,996,095.48
2-3年	503,038.03
3-4年	511,045.07
4-5年	164,000.00
5年以上	3,384,038.34
合计	51,680,452.39

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	6,249,750.38	-403,058.98	0.00	0.00	5,846,691.40
合计	6,249,750.38	-403,058.98	0.00	0.00	5,846,691.40

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
------	------	----	---------------------	----------

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安秦华燃气集团有限公司	8,066,368.99	1-30天	15.61	24,199.11
中铁隧道集团二处有限公司	6,563,503.00	0-1年	12.70	243,212.83
大庆油田建设集团有限责任公司	4,792,332.18	0-2年	9.27	130,849.83
中国石油管道局工程有限公司第四分公司	4,137,309.24	91-180天	8.01	144,805.82
武汉中交岩土工程有限责任公司	2,426,683.00	1-30天	4.70	7,280.05
合计	25,986,196.41		50.28	550,347.64

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据	0.00	500,000.00
合计	0.00	500,000.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,982,608.85	76.22	10,497,310.78	69.02
1-2年	1,188,197.44	18.18	3,509,829.94	23.07
2-3年	366,037.09	5.60	739,827.99	4.86
3年以上	0.00	0.00	463,810.98	3.05
合计	6,536,843.38	100.00	15,210,779.69	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
西安港务区科达通建筑工程部	1,358,166.81	0-2年	20.78
西安市国际港务区业伟鑫华建筑工程部	1,329,364.91	0-2年	20.34
西安经济技术开发区青骥通建筑工程部	1,000,000.00	1年以内	15.30
西安市阎良区开元建通建筑工程部	529,936.90	1年以内	8.11
中裕软管科技股份有限公司	350,000.00	1年以内	5.35
合计	4,567,468.62	--	69.88

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,234,641.55	3,161,817.56
合计	4,234,641.55	3,161,817.56

6.1 应收利息

无。

6.2 应收股利

无。

6.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	3,376,986.29	2,479,468.57
备用金	1,225,550.10	793,311.44
代扣代缴	2,320.00	6,770.00
合计	4,604,856.39	3,279,550.01

(2) 本年其他应收款坏账准备情况

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)	
2021年1月1日余额	0.00	117,732.45	0.00	117,732.45
2021年1月1日其他应收款账面余额在本年	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	252,482.39	0.00	252,482.39
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	0.00	370,214.84	0.00	370,214.84

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
30日以内	532,684.89
31-60日	1,362,195.13
61至90日	105,632.80
91至180日	272,403.56
181日至1年	165,674.00
1-2年	2,166,266.01
合计	4,604,856.39

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	117,732.45	252,482.39	0.00	0.00	0.00	370,214.84
合计	117,732.45	252,482.39	0.00	0.00	0.00	370,214.84

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中国石油管道局工程有限公司第四分公司	保证金	715,278.60	180日-2年	15.53	102,212.85
陕西经达石化装备工程有限公司	保证金	600,000.00	30日-60日	13.03	9,000.00
中铁隧道集团二处有限公司	保证金	510,000.00	1-2年	11.08	76,500.00
贾伟	备用金	475,000.00	1年以内	10.32	7,160.00
杨晓东	备用金	247,167.73	30日以内	5.37	2,867.52

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
合计	—	2,547,446.33	—	—	197,740.37

7. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	237,791.98	0.00	237,791.98	753,116.87	0.00	753,116.87
工程施工	10,000,422.17	0.00	10,000,422.17	0.00	0.00	0.00
合计	10,238,214.15	0.00	10,238,214.15	753,116.87	0.00	753,116.87

8. 合同资产

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程项目	105,710,821.90	2,104,984.13	103,605,837.77
合计	105,710,821.90	2,104,984.13	103,605,837.77

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程项目	105,511,129.88	1,308,553.80	104,202,576.08
合计	105,511,129.88	1,308,553.80	104,202,576.08

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交税费	45,123.46	100,853.54
合计	45,123.46	100,853.54

10. 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
北京企巢投资股份有限公司	500,000.00	500,000.00

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	32,483,149.96	33,952,044.91

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

固定资产清理	0.00	0.00
合计	32,483,149.96	33,952,044.91

11.1 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	19,976,941.41	36,588,257.54	5,103,472.80	406,956.00	677,263.40	62,752,891.15
2. 本年增加金额	0.00	997,504.42	345,769.90	24,861.39	149,557.53	1,517,693.24
(1) 购置	0.00	997,504.42	345,769.90	24,861.39	149,557.53	1,517,693.24
3. 本年减少金额	0.00	1,240,000.00	615,425.00	0.00	0.00	1,855,425.00
4. 年末余额	19,976,941.41	36,345,761.96	4,833,817.70	431,817.39	826,820.93	62,415,159.39
二、累计折旧						
1. 年初余额	758,123.76	23,435,356.17	3,698,296.64	354,259.14	554,810.53	28,800,846.24
2. 本年增加金额	529,432.68	1,954,342.91	332,321.08	21,267.32	36,994.67	2,874,358.66
(1) 计提	529,432.68	1,954,342.91	332,321.08	21,267.32	36,994.67	2,874,358.66
3. 本年减少金额	0.00	1,178,000.00	565,195.47	0.00	0.00	1,743,195.47
4. 年末余额	1,287,556.44	24,211,699.08	3,465,422.25	375,526.46	591,805.20	29,932,009.43
三、减值准备						
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1. 年末账面价值	18,689,384.97	12,134,062.88	1,368,395.45	56,290.93	235,015.73	32,483,149.96
2. 年初账面价值	19,218,817.65	13,152,901.37	1,405,176.16	52,696.86	122,452.87	33,952,044.91

11.2 固定资产清理

无。

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	1,087,128.72	0.00
工程物资	0.00	0.00
合计	1,087,128.72	0.00

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

12.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大棚搭建	287,128.72	0.00	287,128.72	0.00	0.00	0.00
陀螺导向仪	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,087,128.72	0.00	1,087,128.72	0.00	0.00	0.00

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
大棚搭建	0.00	287,128.72	0.00	0.00	287,128.72
陀螺导向仪	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00
合计	0.00	1,087,128.72	0.00	0.00	1,087,128.72

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
大棚搭建	40.00	71.78	71.78	0.00	0.00	0.00	自筹
陀螺导向仪	130.00	61.54	61.54	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	170.00	—	—	0.00	0.00	0.00	—

12.2 工程物资

无。

13. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,646,814.53	1,646,814.53
2. 本年增加金额	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	1,646,814.53	1,646,814.53
二、累计折旧		
1. 年初余额	0.00	0.00

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本年增加金额	548,938.18	548,938.18
(1) 计提	548,938.18	548,938.18
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	548,938.18	548,938.18
三、减值准备		
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 年末账面价值	1,097,876.35	1,097,876.35
2. 年初账面价值	1,646,814.53	1,646,814.53

14. 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	5,007,448.00	5,007,448.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	5,007,448.00	5,007,448.00
二、累计摊销		
1. 年初余额	667,659.52	667,659.52
2. 本年增加金额	125,186.16	125,186.16
(1) 计提	125,186.16	125,186.16
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	792,845.68	792,845.68
三、减值准备		
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 年末账面价值	4,214,602.32	4,214,602.32

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	合计
2. 年初账面价值	4,339,788.48	4,339,788.48

15. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发支出	转入当期损益	
水平定向钻机的钻探参数远程检测系统研究	0.00	3,134,982.56	3,134,982.56	0.00
管线内衬修复技术研发	0.00	2,082,375.45	2,082,375.45	0.00
内衬修复技术研发	0.00	1,810,990.24	1,810,990.24	0.00
泥浆处理技术研究	0.00	962,826.55	962,826.55	0.00
合计	0.00	7,991,174.80	7,991,174.80	0.00

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,345,491.12	1,251,823.67	7,178,880.30	1,076,832.05
合计	8,345,491.12	1,251,823.67	7,178,880.30	1,076,832.05

17. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期保证金	750,000.00	0.00	750,000.00	750,000.00	0.00	750,000.00
合计	750,000.00	0.00	750,000.00	750,000.00	0.00	750,000.00

18. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付利息	18,124.97	25,530.56
合计	15,018,124.97	15,025,530.56

19. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	29,410,160.11	39,306,585.70

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
1-2年	17,135,119.92	9,658,220.10
2-3年	4,586,924.09	1,833,945.28
3年以上	3,150,021.19	4,661,923.24
合计	54,282,225.31	55,460,674.32

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
陕西团远建筑工程有限公司	10,353,013.51	合同执行中
广州鑫坤建筑劳务有限公司	4,748,926.00	合同执行中
山西德航管道工程有限公司	2,356,889.12	合同执行中
广州金土岩土工程技术有限公司	1,964,573.00	合同执行中
张家港市顺通管道安装工程有限公司	1,689,202.70	合同执行中
中科鸿业科技集团有限公司	1,624,055.30	合同执行中
张家港市鹿苑兴安管道安装队	1,269,047.40	合同执行中
合计	24,005,707.03	—

20. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	238,026.78	3,640,418.63
合计	238,026.78	3,640,418.63

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	36,397.66	10,951,663.44	10,905,214.63	82,846.47
离职后福利-设定提存计划	104,758.92	284,423.76	389,182.68	0.00
合计	141,156.58	11,236,087.20	11,294,397.31	82,846.47

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	32,843.54	10,254,525.57	10,204,522.64	82,846.47
职工福利费	0.00	392,231.49	392,231.49	0.00
社会保险费	3,554.12	240,854.38	244,408.50	0.00

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中: 医疗保险费	0.00	214,700.79	214,700.79	0.00
工伤保险费	3,554.12	26,153.59	29,707.71	0.00
住房公积金	0.00	64,052.00	64,052.00	0.00
合计	36,397.66	10,951,663.44	10,905,214.63	82,846.47

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	100,235.52	271,471.20	371,706.72	0.00
失业保险费	4,523.40	12,952.56	17,475.96	0.00
合计	104,758.92	284,423.76	389,182.68	0.00

22. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,525,250.73	551,598.68
企业所得税	1,624,808.23	1,466,955.21
城市维护建设税	1,084,960.08	920,858.57
教育费附加	428,578.39	360,648.57
地方教育费附加	289,848.19	244,561.63
房产税	4,212.78	4,212.78
土地使用税	20,427.24	20,427.24
其他税费	145,048.37	145,431.19
合计	5,123,134.01	3,714,693.87

23. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,409,282.30	2,143,332.17
合计	1,409,282.30	2,143,332.17

23.1 应付利息

无。

23.2 应付股利

无。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

23.3 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
质保金、保证金、押金	725,375.00	76,375.00
往来款	640,000.00	0.00
个人报销款、个人社保等	16,250.80	9,680.67
工伤赔付款	27,276.50	27,276.50
股东借款	0.00	2,000,000.00
其他	380.00	30,000.00
合计	1,409,282.30	2,143,332.17

24. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	2,361,000.00	0.00
一年内到期的长期借款	0.00	10,000,000.00
一年内到期的长期借款应付利息	0.00	17,416.67
合计	2,361,000.00	10,017,416.67

25. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
未终止确认的已背书或已贴现商业承兑汇票	4,775,035.73	3,415,630.00
待转销项税额	103,025.11	115,781.45
合计	4,878,060.84	3,531,411.45

26. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	0.00
应付利息	13,888.89	0.00
合计	10,013,888.89	0.00

27. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁负债	549,987.54	1,072,998.53
减: 一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
合计	549,987.54	1,072,998.53

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	461,398.14	5,576,296.98
专项应付款	0.00	0.00
合计	461,398.14	5,576,296.98

28.1 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
融资租赁款	670,000.00	6,342,000.00
未确认融资费用	-208,601.86	-765,703.02
合计	461,398.14	5,576,296.98

28.2 专项应付款

无。

29. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,000,000.00

30. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	23,678,208.20	0.00	0.00	23,678,208.20
合计	23,678,208.20	0.00	0.00	23,678,208.20

31. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	2,109,883.64	1,545,900.11	1,848,129.91	1,807,653.84
合计	2,109,883.64	1,545,900.11	1,848,129.91	1,807,653.84

32. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,535,826.97	1,063,202.42	0.00	5,599,029.39
合计	4,535,826.97	1,063,202.42	0.00	5,599,029.39

注：按照净利润10%计提法定盈余公积。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	37,246,173.26	32,018,687.99
加:年初未分配利润调整数	0.00	-509,803.22
其中:会计政策变更	0.00	-509,803.22
本年年初余额	37,246,173.26	31,508,884.77
加:本年归属于母公司所有者的净利润	10,632,024.24	7,574,764.99
减:提取法定盈余公积	1,063,202.42	757,476.50
应付普通股股利	2,700,000.00	1,080,000.00
本年年末余额	44,114,995.08	37,246,173.26

34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,060,008.01	72,376,645.51	102,398,935.18	78,269,386.78
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	103,060,008.01	72,376,645.51	102,398,935.18	78,269,386.78

(2) 合同产生的收入情况

分类	产品类型
非开挖定向钻施工	90,089,508.01
非开挖工程勘察	12,970,500.00
合计	103,060,008.01

(3) 本期前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
大庆油田建设集团有限责任公司	32,176,111.23	31.22
西安城市热力工程有限公司	16,646,600.71	16.15
中国石油管道局工程有限公司第四分公司	12,606,927.33	12.23
西安亮丽电力集团有限责任公司	6,291,760.55	6.10
西安秦华燃气集团有限公司	6,190,208.40	6.01
合计	73,911,608.22	71.71

35. 税金及附加

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	412,165.49	517,628.17
教育费附加	176,505.22	221,840.65
地方教育费附加	117,670.17	147,893.76
其他	193,698.62	172,053.02
合计	900,039.50	1,059,415.60

36. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	995,863.97	977,315.66
招待费	302,321.66	397,671.78
交通差旅费	296,504.05	60,884.70
服务费	108,045.48	98,793.13
广告宣传	70,349.78	16,320.00
办公费	8,236.36	7,361.26
汽车费	7,122.50	20,740.85
其它	1,546.80	0.00
合计	1,789,990.60	1,579,087.38

37. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	2,187,164.91	1,420,342.84
服务费	1,066,444.59	523,538.96
折旧	760,382.30	308,463.12
使用权资产累计折旧	548,938.18	0.00
汽车费	431,486.14	214,279.48
培训、会议费	310,601.38	40,929.43
招待费	165,054.29	598,113.22
办公费	147,548.79	144,095.18
房租物业费	131,987.65	629,484.70
无形资产摊销	125,186.16	125,186.16
交通差旅	53,339.53	101,907.68
广告宣传	26,176.10	150.00
电话费	12,799.00	16,097.70

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
水电费	10,006.94	73,761.01
其它	89,408.75	204,499.17
合计	6,066,524.71	4,470,378.40

38. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接投入	5,153,992.43	4,555,186.10
人工费	2,070,979.54	1,406,998.80
折旧费	622,964.40	622,964.40
设备调试费	3,789.15	0.00
其他费用	139,449.28	38,071.28
合计	7,991,174.80	6,623,220.58

39. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,898,586.70	1,405,121.94
减: 利息收入	17,821.32	13,309.90
加: 汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	398,531.73	523,044.94
合计	2,279,297.11	1,914,856.98

40. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
2020年陕西专特新中小企业奖补资金	200,000.00	0.00
西安科技局科技计划项目款	90,000.00	0.00
科技局高新企业奖补	50,000.00	0.00
收社保以收代付补贴款	25,200.00	0.00
个税返还手续费	768.24	278.86
2018年省级中小企业发展专项资金(知识产权质押融资项目)	0.00	470,000.00
失业保险稳岗补贴款	0.00	446,688.00
2020年陕西省中小企业技术改造专项奖励资金	0.00	281,000.00
合计	365,968.24	1,197,966.86

41. 投资收益

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他	16,761.09	9,867.12
合计	16,761.09	9,867.12

42. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-10,953.86	-11,146.89
应收账款坏账损失	403,058.98	-745,752.25
其他应收款坏账损失	-252,482.39	-44,102.46
合计	139,622.73	-801,001.60

43. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-796,430.33	-798,750.58
合计	-796,430.33	-798,750.58

44. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	6,430.00	0.00	6,430.00
其中: 固定资产处置收益	6,430.00	0.00	6,430.00
合计	6,430.00	0.00	6,430.00

45. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	113,041.26	0.00	113,041.26
合计	113,041.26	0.00	113,041.26

46. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	112,229.53	0.00	112,229.53
公益性捐赠支出	0.00	10,000.00	0.00
合计	112,229.53	10,000.00	112,229.53

47. 所得税费用

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	932,466.62	745,869.10
递延所得税费用	-174,991.62	-239,962.83
合计	757,475.00	505,906.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	11,389,499.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,708,424.89
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,037.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
研发费用加计扣除	-978,987.65
所得税费用	757,475.00

48. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	4,780,387.69	1,421,352.74
政府补助	365,200.00	1,197,966.86
存款利息收入	17,821.32	13,309.90
其他	120,149.50	0.00
合计	5,283,558.51	2,632,629.50

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金、备用金及其他往来	9,738,825.45	10,363,352.38
服务费	1,174,490.07	612,317.37
交通差旅费	788,452.22	394,414.50

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
房租物业费	680,925.83	707,745.15
招待费	467,375.95	567,941.37
手续费支出	398,531.73	523,044.94
培训会议费	310,601.38	105,957.92
办公费	168,584.15	144,527.11
广告宣传	96,525.88	60,285.19
捐赠支出	0.00	10,000.00
合计	13,824,312.66	13,489,585.93

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到股东借款	1,000,000.00	2,000,000.00
收到其他借款	640,000.00	8,642,000.00
合计	1,640,000.00	10,642,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁费用	3,311,000.00	2,300,000.00
支付股东借款	2,000,000.00	0.00
合计	5,311,000.00	2,300,000.00

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,632,024.24	7,574,764.99
加: 资产减值准备	796,430.33	798,750.58
信用减值损失	-139,622.73	801,001.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,874,358.66	2,937,452.15
使用权资产折旧	548,938.18	0.00
无形资产摊销	125,186.16	125,186.16
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-6,430.00	0.00

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	112,229.53	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	1,898,586.70	1,405,121.94
投资损失(收益以“-”填列)	-16,761.09	-9,867.12
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-174,991.62	-239,962.83
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-9,485,097.28	6,543.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	5,278,083.66	-28,322,576.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,089,349.11	17,470,817.91
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	11,353,585.63	2,547,232.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	3,895,544.11	4,393,176.05
减: 现金的年初余额	4,393,176.05	3,681,535.66
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-497,631.94	711,640.39

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	3,895,544.11	4,393,176.05
其中: 库存现金	123,515.48	259,198.74
可随时用于支付的银行存款	3,772,028.63	4,133,977.31
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	3,895,544.11	4,393,176.05

49. 所有权或使用权受到限制的资产

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	16,208,303.91	抵押用于借款
无形资产	4,214,602.32	抵押用于借款
合计	20,422,906.23	

50. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020年陕西专特新中小企业奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
西安科技局科技计划项目款	90,000.00	其他收益	90,000.00
科技局高新企业奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
收社保以收代付补贴款	25,200.00	其他收益	25,200.00
合计	365,200.00	——	365,200.00

六、 在其他主体中的权益

无。

七、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、其他权益工具投资等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五之具体科目所述。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本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,将风险对本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,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本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,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

随着客户对项目、现场环境、人员资质等要求和标准越来越高,公司市政业务存在区域和行业依赖性,同时受疫情等不可抗力因素影响,公司存在一定的市场风险。

(2) 信用风险

于2021年12月31日,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,具体包括:

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司的市场部专门负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:25,986,196.41元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本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。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本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。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2021年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	3,895,544.11	0.00	0.00	0.00	3,895,544.11
应收票据	7,843,315.33	0.00	0.00	0.00	7,843,315.33
应收账款	40,307,896.08	5,096,681.16	429,183.75	0.00	45,833,760.99
其它应收款	2,393,315.44	1,841,326.11	0.00	0.00	4,234,641.55
金融负债					
短期借款	15,018,124.97	0.00	0.00	0.00	15,018,124.97
应付账款	29,410,160.11	17,135,119.92	7,736,945.28	0.00	54,282,225.31
其它应付款	1,409,282.30	0.00	0.00	0.00	1,409,282.30
应付职工薪酬	82,846.47	0.00	0.00	0.00	82,846.47
一年内到期的非流动负债	2,361,000.00	0.00	0.00	0.00	2,361,000.00
长期应付款	461,398.14	0.00	0.00	0.00	461,398.14

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 敏感性分析

无。

八、公允价值的披露

无。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
景宁涛	陕西西安	境内自然人	/	63.78	63.78

(2) 控股股东的注册资本及其变化

无。

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

无。

2. 子公司

无。

3. 合营企业及联营企业

无。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
景伟锋	非控股股东
张丽	非控股股东

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

(1) 作为担保方

无。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
景宁涛	10,000,000.00	2021-11-24	2023-11-23	否
张丽	10,000,000.00	2021-11-24	2023-11-23	否
景宁涛	10,000,000.00	2021-08-12	2022-08-11	否
景伟锋	10,000,000.00	2021-08-12	2022-08-11	否
景宁涛	5,000,000.00	2021-07-14	2022-07-13	否
景伟锋	5,000,000.00	2021-07-14	2022-07-13	否

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,968,085.88	1,584,933.73

(三) 关联方往来余额

应付项目

项目名称	关联方关系	年末账面余额	年初账面余额
景宁涛	控股股东	0.00	2,000,000.00

(四) 关联方承诺

为避免可能发生的同业竞争,公司全体股东已出具避免同业竞争的承诺函,承诺在担任公司股东期间,将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员;愿意承担因违反上述承诺而给股份有限公司造成的全部经济损失。公司董事、监事、高级管理人员承诺在任职期内及辞去上述职务后六个月内,不从事上述行为。

(五) 其他

无。

十、 股份支付

无。

十一、 或有事项

无。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

十二、 承诺事项

无。

十三、 资产负债表日后事项

无。

十四、 其他重要事项

无。

十五、 财务报告批准

本财务报告于2022年4月22日由本公司董事会批准报出。

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	6,430.00	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	365,968.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	811.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	373,209.97	
减:所得税影响额	55,981.50	
合计	317,228.47	—

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的 净利润	8.95	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于 母公司普通股股东的净利润	8.70	0.20	0.20

陕西中科非开挖技术股份有限公司

二〇二二年四月二十二日

陕西中科非开挖技术股份有限公司财务报表补充资料

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层