



优那特

NEEQ: 870646

南京优那特测绘数据工程股份有限公司

(Nan Jing Unit Surveying mapping data engineering Co.,Ltd)



年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
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	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	99

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。

公司负责人吴伟、主管会计工作负责人李菁及会计机构负责人（会计主管人员）李菁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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
技术更新风险	地理信息行业是技术创新和技术密集型产业。为保持核心竞争力，公司需不断加大地理信息技术的研发工作。但由于地理信息行业技术更新速度较快，且客户对产品要求不断提高，鉴于技术研发周期较长，难度较高，技术研发存在研发失败的风险。因此，若公司对地理信息技术、新研发产品和地理信息市场未来发展趋势不能正确判断，将存在研发失败或新技术被竞争对手赶超的风险。
市场竞争风险	我国地理信息行业存在巨大的潜在市场和良好的发展势头、市场规模逐渐在扩大，但由于国内从事测绘行业的事业单位和大型的地理信息企业不断抢夺市场份额，导致市场竞争日益加剧。虽然公司在地理信息数据获取、地理信息处理与地理信息系统开发方面具备优势，但如果公司不能凭借其所积累的优势在国内市场进一步扩大地理信息市场份额，公司业务发展将会受到影响，存在一定的市场竞争风险。
应收账款坏账风险	公司业务处于成长阶段，应收账款增加较快，2022年12月31日及2021年12月31日公司应收账款余额分别为

	13,318,611.62 元、17,893,338.35 元，占各期营业收入的比重达到 98.47%、78.90%。报告期内应收账款相对于营业规模占比较大，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，将会对公司生产经营产生不利影响。虽然公司主要客户资信状况良好，应收账款坏账风险较小，但如果欠付单位出现严重影响其偿付能力的事项，将导致公司应收账款存在坏账风险。
业务区域集中风险	公司业务收入大部分来自于江苏省内，其中 2022 年、2021 年来源于江苏地区的销售收入分别为 1273.26 万元、2057.83 万元，占公司主营业务收入的比例分别为 94.14%、90.74%。如果江苏省的社会和经济环境发生不利变化，或市场竞争状况恶化，导致公司运营成本升高，将会对公司业绩带来重大影响。
项目工程成果转化风险	对于将要开展的各项工程，总结之前已完成的项目经验，并将其投入到企业的日常生产过程中，提高流程化项目的生产效率之前，公司不仅需要完成相应的验收文档，还需准备相应的项目立项分析、工程可行性分析等，这需要公司投入一定的人力及财力，对公司的业绩带来一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
江苏火禾、火禾信息、火禾、子公司、全资子公司	指	江苏火禾信息技术有限公司
公司、本公司、优那特、股份公司	指	南京优那特测绘数据工程股份有限公司
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
监事会	指	南京优那特测绘数据工程股份有限公司监事会
董事会	指	南京优那特测绘数据工程股份有限公司董事会
股东大会	指	南京优那特测绘数据工程股份有限公司股东大会
股东会	指	南京优那特测绘数据工程股份有限公司股东会
《公司章程》	指	《南京优那特测绘数据工程股份有限公司章程》
南京工商局	指	南京市工商行政管理局
元、万元	指	人民币元、人民币万元
期初	指	2021 年 12 月 31 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京优那特测绘数据工程股份有限公司
英文名称及缩写	Nan Jing Unite Surveying mapping data engineering Co.,Ltd NJYNT
证券简称	优那特
证券代码	870646
法定代表人	吴伟

二、 联系方式

董事会秘书	吴璠
联系地址	025-85570979
电话	025-85570979
传真	025-85570979
电子邮箱	1185397657@qq.com
公司网址	
办公地址	南京市栖霞区甘家边东 108 号综合楼 1011 室
邮政编码	210046
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 1 月 2 日
挂牌时间	2017 年 1 月 19 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-M74 专业技术服务业-M744 测绘服务-M7440 测绘服务
主要业务	测绘数据服务、地理信息系统软件的开发与运用
主要产品与服务项目	数据技术服务、测绘工程、系统集成、软件开发、数据库建设；城镇排水管道工程质量检测与评估；管道内窥镜技术咨询、技术服务；房产测绘服务；地籍测绘服务；水利、港口测绘服务；摄影测量与遥感服务；防腐蚀施工、变形监测；深基坑支护工程监测。
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）	24,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吴伟）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴伟），一致行动人为（吴洁、吴静）

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	91320113745363041R	否
注册地址	江苏省南京市栖霞区科创路1号路金港二期07幢1001、1002	否
注册资本	24,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高松林	贺龙雨
	5年	1年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11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	13,525,304.25	22,678,468.76	-40.36%
毛利率%	2.66%	22.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,195,173.62	-6,068,414.96	-51.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,220,642.03	-6,247,343.84	-47.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-59.57%	-25.11%	-
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）	-59.73%	-25.85%	-
基本每股收益	-0.38	-0.25	-51.48%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	24,827,924.98	34,043,329.97	-27.07%
负债总计	13,989,390.02	14,009,621.39	-0.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,838,534.96	20,033,708.58	-45.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.45	0.83	-45.78%
资产负债率%（母公司）	32.32%	26.40%	-
资产负债率%（合并）	56.35%	41.15%	-
流动比率	1.07	1.60	-
利息保障倍数	-26.65	-18.95	-

(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	-613,080.62	-909,575.93	32.60%
应收账款周转率	0.87	1.19	-
存货周转率	0	189.88	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-27.07%	-14.00%	-
营业收入增长率%	-40.36%	-24.76%	-
净利润增长率%	-51.53%	-284.54%	-

(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	24,000,000	24,000,000	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
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）	28,763.74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益	4,099.75
非经常性损益合计	32,863.49
所得税影响数	7,395.08
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	25,468.41

(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

(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

公司及子公司是专业从事测绘地理信息服务的高科技企业。主要从事测绘数据服务、地理信息系统软件开发与运用。主要客户群体为国家政府部门及各类企事业单位，多年来为栖霞区、江宁区、仙林大学城、江北新区等地区，提供了包括：土地规划测量、施工测量、地下综合管线测量、农村土地确权、地下电力管线测量等基础测绘服务，并提供了地下管线管理系统、海洋环境信息管理、档案测绘管理系统等各类数字城市、智慧园区建设有关的地理信息系统软件开发及服务。公司坚持自主创新，在空间大数据技术与管理平台方面的研发上投入了大量人力物力，并且已经在面向实时信息采集、查询、分析与挖掘的动态处理技术上取得了丰硕的成果。目前，公司累计完成近 3.7 万公里的地下管道探测检测和数据建设任务，排水管道检测 CCTV 检测近 10 万米。开发完成 14 个地理信息系统软件凭条。自优那特股份公司 2017 年新三板挂牌以来，公司坚持创新发展、科技先行的理念，逐步拓展相关业务，提高服务品质。公司先后取得了软件著作权证书 115 项，取得实用新型专利 6 项，发明专利 1 项。同时为了将常规测绘、大数据加工和地理信息系统平台研发、生产融合发展，公司专门成立了数据事业部，拓宽了业务领域，为公司的多元化发展奠定了基础。

子公司江苏火禾信息技术有限公司以“专注 GIS 信息化建设，促进地理信息社会化应用”为目标，立足于行业应用，面向国土、规划、水利、地质、生态环境、自然资源等领域提供 GIS 行业产品和解决方案，深入挖掘测绘地理信息数据价值，激发地理信息产业活力。子公司与中国科学院南京地质古生物研究所合作了多个项目，其中 3D Paleo Globe 古地理重建可视化及全球经典剖面大像素全景的展示项目已经落地。2021 年母公司优那特与中国科学院空天信息创新研究院合作进行了城市用地图斑遥感动态监测平台的研发。

公司销售采用技术服务的方式，公司收入主要来源于测绘数据服务、软件销售及技术开发服务，并以此获取利润和现金流。

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 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 type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	√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	2022 年科技中小入库编号为：202232011308012432

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	616,556.37	2.48%	2,980,798.03	8.76%	-79.32%
应收票据	126,484.00	0.51%	100,000.00	0.29%	26.48%
应收账款	13,318,611.62	53.64%	17,893,338.35	52.56%	-25.57%
存货	0.00	0.00%	0	0%	0%
投资性房地产	0.00	0.00%	0	0%	0%
长期股权投资	0.00	0.00%	0	0%	0%
固定资产	8,928,026.00	35.96%	10,133,161.07	29.77%	-11.89%
在建工程	0.00	0.00%	0	0%	0%
无形资产	0.00	0.00%	0	0%	0%
商誉	0.00	0.00%	0	0%	0%
短期借款	4,170,000.00	16.80%	5,749,930.70	16.89%	-27.48%
长期借款	0.00	0.00%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因:

1.货币资金:

2022 年期末货币资金较上年减少 2,364,241.66 元,变动比例为-79.32%,主要变动原因为:2022 年年末因新冠疫情放开的影响,项目进度、验收、回款都有延迟,全年项目体量也有所下降,现金流受到较大的影响。

2.应收账款:

2022 年期末应收账款较上年减少 4,574,726.73 元，变动比例为-25.57%，主要变动原因为：2022 年整体营业收入下滑，相对应的应收账款也有所减少。

3.短期借款：

2022 年期末短期借款较上年减少 1,579,930.70 元，变动比例为-27.48%，主要变动原因为：子公司火禾减少了 75 万元的南京银行的科技贷款；母公司优那特减少了中国建设银行的 50 万元的专利抵押贷款以及南京银行 33 万元的科技贷款。

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	13,525,304.25	-	22,678,468.76	-	-40.36%
营业成本	13,164,942.60	97.34%	17,650,356.22	77.83%	-25.41%
毛利率	2.66%	-	22.17%	-	-
销售费用	0.00	0.00%	0	0%	0.00%
管理费用	4,872,797.94	36.03%	6,666,435.56	29.40%	-26.91%
研发费用	2,957,645.57	21.87%	4,324,723.86	19.07%	-31.61%
财务费用	319,567.49	2.36%	323,614.10	1.43%	-1.25%
信用减值损失	-1,024,188.98	-7.57%	-117,441.92	-0.52%	-772.08%
资产减值损失	0.00	0.00%	0	0%	0.00%
其他收益	28,763.74	0.21%	94,134.03	0.42%	-69.44%
投资收益	4,099.75	0.03%	59,902.84	0.26%	-93.16%
公允价值变动收益	3,193.18	0.02%	0	0%	100.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	56,007.70	0.25%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0	0%	0.00%
营业利润	-8,824,539.54	-65.24%	-6,323,205.38	-27.88%	-39.56%
营业外收入	0.00	0.00%	460.00	0.00%	-100.00%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0%	0.00%
净利润	-9,195,173.62	-67.98%	-6,068,414.96	-26.76%	-51.53%

项目重大变动原因：

1.营业收入：

2022 年营业收入较上年减少了 9,153,164.51 元，变动比例为-40.36%，主要变动原因为：自从新冠

疫情以来，测绘类基础工程项目一直在减少，市场一直萎缩，前期完工的项目也在等待验收结算，2022年年末疫情放开也严重影响了在手项目的完工进度，所以2022年营收下降明显。

2. 研发费用：

2022年研发费用较上年减少了1,367,078.29元，变动比例为-31.61%，主要变动原因为：市场不乐观，公司减少了原先预计投入的研发经费。

3. 信用减值损失：

2022年信用减值损失较上年增加了906,747.06元，变动比例为-772.08%，主要变动原因为：新计提了906,747.06元的坏账损失。

4. 其他收益：

2022年其他收益较上年减少了65,370.29元，变动比例为-69.44%，主要变动原因为：2021年子公司火禾有50,000元的高新技术企业的补贴，并且2022年增值税可抵扣进项税额加计扣除额减少了16,870.29元。

5. 投资收益：

2022年投资收益较上年减少了55,803.09元，变动比例为-93.16%，主要变动原因为：2022年减少了银行金融理财产品的购买金额，因此理财的投资收益减少了55,803.09元。

6. 营业利润：

2022年营业利润较上年减少了2,501,334.16元，变动比例为-39.56%，主要变动原因为：自新冠疫情以来，市场一直在萎缩下行，2022年公司传统的测绘业务处于红海状态，竞争比较激烈，业务量有所下降，同事为了维持原有项目的进度，公司也不能随意减少人员成本，所以营业利润下降较多。

(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	13,525,304.25	22,678,468.76	-40.36%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	13,164,942.60	17,650,356.22	-25.41%
其他业务成本	0	0	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百分点
测绘数据服务	10,113,115.60	8,819,724.48	12.79%	-32.24%	-21.08%	-12.34%
地理信息服务	3,412,188.65	4,345,218.12	-27.34%	-55.99%	-32.89%	-43.82%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因:

本地测绘数据服务基础建设以及地理信息服务项目的市场近几年一直相对饱和，竞争越来越激烈，原有的市场拓展并不是很顺利，公司也在谋求其他新技术的发展，但研发的时间和金钱投入都是巨大的，短时间很难见到成效。同时，大环境下的就业情况也不乐观，2022年公司流失了部分人才，培养新的人才也需要时间和金钱，营业成本无法立刻匹配。因此，今年公司整体营业收入下降较多，企业亏损明显。

(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	南京建信测绘技术有限公司管线分公司	1,837,673.58	13.59%	否
2	南京市栖霞区水务局	1,588,117.45	11.74%	否
3	南京市栖霞区建设投资有限公司	1,156,322.83	8.55%	否
4	南京高科工程咨询有限公司	875,137.05	6.47%	否
5	南京市雨花台区人民政府雨花街道办事处	705,207.55	5.21%	否
合计		6,162,458.46	45.56%	-

(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	苏州云集数据技术有限公司	325,000.00	36.40%	否
2	王国云	200,000.00	22.40%	否
3	南京虎牙信息科技有限公司	187,060.00	20.95%	否
4	淮安纵横测绘有限公司	67,000.00	7.50%	否
5	南京捷锐信电子科技有限公司	32,000.00	3.58%	否
合计		811,060.00	90.83%	-

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	-613,080.62	-909,575.93	32.60%
投资活动产生的现金流量净额	-735,966.27	-805,791.04	8.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,015,194.77	-1,824,634.91	44.36%

现金流量分析:

1.经营活动产生的现金流量净额:

2022年经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比，增加了296,495.31元，主要变动原因为：销售商品、提供劳务收到的现金因2022年营业收入下降相比上一年减少了8,356,273.01元，所以经

营活动现金流入小计整体减少了 8,663,607.70 元；但因公司在营收下降的同时进行了成本管控，所以经营活动现金流出小计因购买商品支付的现金以及支付给职工的现金金额也有所下降，减少了 8,960,103.01 元，所以经营活动产生的现金流量净额有所增加。

2.筹资活动产生的现金流量净额：

2022 年筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比，增加了 809,440.14 元，主要变动原因为：2022 年股东往来借款差额有 1,036,221.00 元，同时支付其他与筹资活动有关的现金中租赁负债支付租金减少 234,581.40 元，所以筹资活动产生的现金流量净额有所增加。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏火禾信息技术有限公司	控股子公司	物联网及软件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务和软件的销售；计算机系统集成、计算机网络系统集成；测绘工程、地理信息系统工程、环境工程、排水工程、污水处理工程、防腐保温工程设计、施工；水利工程、市	10,000,000.00	6,362,184.60	1,572,558.85	3,412,188.65	-4,579,767.66

		政工程设计等				
--	--	--------	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
江苏火禾信息技术有限公司	同为地理信息相关行业	获取收益；增加公司核心竞争力。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司的主营业务数据技术服务、测绘工程、系统集成、软件研发和地理信息系统工程等。当前我国正处于加快转变经济发展方式的攻坚时期，经济全球化不断深入，信息化不断普及，全球软件技术和产业格局孕育着新一轮重大变革，物联网与大数据时代的到来为我国测绘与地理信息服务业带来创新突破、应用深化、融合发展的战略机遇，未来的发展前景广阔。

2015 年中国地理信息产业报告显示，“十二五”期间，我国地理信息产业总产值稳步增长，2015 年总产值达 3600 亿元，产值年均增速超过 20%，预计到 2020 年总产值将超过 8000 亿元；至 2015 年底，全国 658 个城市将建设海绵城市，年投资可达 4000 亿；2015 年确定的 10 个试点城市已开始建设启动城市地下综合管廊的建设，预计 2020 年将相继带动近 4 万亿的投资规模；2014 年以来，全国各地相继启动新一轮城市地下管线普查，截至 2015 年底，已有近 300 个城市开展此相关工作基础信息普查和信息系统建设部分，主要集中在地级城市以上和经济较为发达地区，未来几年将逐渐拓展到县级城市和经济欠发达和不发达地区，将逐步完成地下管线隐患排查和危险源普查。随着地理信息产业发展，该产业将孕育出全产业链的投资机会，上游为卫星定位系统、地图数据及其相关测绘行业，中游为 GIS 基础软件，下游为各领域行业应用，包括国土资源管理、市政管理等。测绘地理信息行业迎来黄金十年，将孕育出全产业链的投资机会。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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 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）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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	8,000,000.00	4,170,000.00

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴伟、李菁	南京优那特测绘数据工程股份有限公司	500,000.00	2022-05-16	2022-11-16	是
吴伟、李菁	南京优那特测绘数据工程股份有限公司	670,000.00	2022-09-21	2023-09-19	否
吴伟、李菁	南京优那特测绘数据工程股份有限公司	500,000.00	2022-11-18	2023-11-17	否
吴伟、李菁	江苏火禾信息技术有限公司	500,000.00	2022-04-18	2022-10-18	是
吴伟、李菁	江苏火禾信息技术有限公司	2,000,000.00	2022-06-07	2023-06-06	否

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(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	2016年9月30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9月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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	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

2016年9月末，公司向全国中小企业股份转让系统申请挂牌公开转让时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：“（1）本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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或可能构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任董事、监事、总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在直接或间接实际控制股份公司、作为股份公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员期间，或转让本人直接或间接持有的股份公司股份六个月内，本承诺为有效之承诺。（3）本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部损失。”

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	10,621,500	44.2563%	-2,976,800	7,644,700	31.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,383,000	22.4292%	-2,012,700	3,370,300	14.0429%	
	董事、监事、高管	6,974,700	29.0613%	-2,654,000	4,320,700	18.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	13,378,500	55.7437%	2,976,800	16,355,300	68.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,098,200	33.7425%	2,012,700	10,110,900	42.13%	
	董事、监事、高管	13,173,300	54.8888%	2,012,700	12,962,100	54.01%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		24,000,000	-	0	24,000,000	-	
普通股股东人数						18	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

应原董事吴洁、徐文祥、吴静辞职，所有股份转为限售股份，公司股本结构发生变化：

序号	持有人名称	期初持有数量	持有比例(%)	期初有限售条件股份	期初无限售条件股份	期末持有数量	期末有限售条件股份	期末无限售条件股份
1	吴洁	1,701,600	7.09	1,276,200	425,400	1,701,600	1,701,600	0
2	徐文祥	909,600	3.79	682,200	227,400	909,600	909,600	0
3	吴静	782,000	3.26	661,500	120,500	782,000	782,000	0

(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	吴伟	13,481,200	0	13,481,200	56.17%	10,110,900	3,370,300	0	0

2	卫军	1,896,000	0	1,896,000	7.90%	1,422,000	474,000	0	0
3	吴洁	1,701,600	0	1,701,600	7.09%	1,701,600	0	0	0
4	徐文祥	909,600	0	909,600	3.79%	909,600	0	0	0
5	魏以祥	909,600	0	909,600	3.79%	0	909,600	0	0
6	吴静	782,000	0	782,000	3.26%	782,000	0	0	0
7	胡双安	578,400	0	578,400	2.41%	433,800	144,600	0	0
8	高恩康	544,800	0	544,800	2.27%	0	544,800	0	0
9	王光彪	434,400	0	434,400	1.81%	325,800	108,600	0	0
10	翟宇天	379,200	0	379,200	1.58%	284,400	94,800	0	0
	合计	21,616,800	0	21,616,800	90.07%	15,970,100	5,646,700	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

除吴伟、吴洁、吴静为兄妹关系外，公司前十名股东之间无关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

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		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行融资	江苏紫金农村商业银行西岗支行	保证借款	2,000,000.00	2022年6月9日	2023年6月6日	4.35%
2	银行融资	南京银行江宁支行	保证借款	670,000.00	2022年9月22日	2023年9月19日	4.35%
3	银行融资	中国建设银行股份有限公司南京中央门支行	信用借款	115,000.00	2022年8月22日	2023年8月22日	3.95%
4	银行融资	中国建设银行股份有限公司南京中央门支行	信用借款	885,000.00	2022年9月26日	2023年9月26日	3.95%
5	银行融资	南京银行江宁支行	保证借款	500,000.00	2022年11月18日	2023年11月17日	4.35%
合计	-	-	-	4,170,000.00	-	-	-

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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

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
吴伟	董事长/总经理	男	否	1962年5月	2022年8月24日	2025年8月24日
卫军	副总经理/董事	男	否	1972年10月	2022年8月24日	2025年8月24日
胡双安	董事	男	否	1981年11月	2022年8月24日	2025年8月24日
郭玉章	董事	男	否	1987年11月	2022年8月24日	2025年8月24日
翟宇天	董事	男	否	1979年1月	2022年8月24日	2025年8月24日
徐晔	监事会主席	男	否	1984年3月	2022年8月24日	2025年8月24日
王光彪	职工监事	男	否	1983年11月	2022年8月24日	2025年8月24日
杜先培	监事	男	否	1988年10月	2022年8月24日	2025年8月24日
李菁	财务总监	女	否	1963年5月	2022年8月24日	2025年8月24日
吴璠	董事会秘书	女	否	1991年8月	2022年8月24日	2025年8月24日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

财务总监李菁与董事、控股股东、实际控制人吴伟系夫妻关系;董事吴洁与董事吴静系姐妹关系;董事会秘书吴璠与董事、控股股东、实际控制人吴伟系父女关系。

(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	特殊说明
李金良	监事	离任	无	个人原因离职	无

吴洁	董事	离任	无	个人原因离职	无
徐文祥	董事	离任	无	个人原因离职	无
吴静	董事	离任	无	个人原因离职	无
胡双安	监事	新任	董事	公司经营发展需要	无
郭玉章	无	新任	董事	公司经营发展需要	无
翟宇天	无	新任	董事	公司经营发展需要	无
徐晔	无	新任	监事会主席	公司经营发展需要	无
杜先培	无	新任	监事	公司经营发展需要	无

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

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
胡双安	董事	578,400	0	578,400	2.41%	0	0
郭玉章	董事	333,600	0	333,600	1.39%	0	0
翟宇天	董事	379,200	0	379,200	1.58%	0	0
徐晔	监事	180,000	0	180,000	0.75%	0	0
合计	-	1,471,200	-	1,471,200	6.13%	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：

翟宇天，男，1979年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，测绘高级工程师。1998年9月至2002年6月就读于华北航天工业学院工业电气自动化专业。2002年7月-2008年4月在北京中色物探有限公司工程物探部任项目经理；2008年4月至今在南京优那特测绘数据工程股份有限公司任技术质量总监。

郭玉章，男，1987年11月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，测绘中级工程师。2006年9月至2010年6月，就读于安徽建筑工业大学；2010年6月至2011年就职于中国中铁四局任技术员一职；2011年至今就职于南京优那特测绘数据工程股份有限公司任项目经理一职。

杜先培，男，1988年10月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，测绘中级工程师。2006年9月至2010年6月，就读于安徽建筑工业大学；2010年6月至2014年任职于合肥工大工程试验检测有限公司，担任技术员职务；2014年至今任职于南京优那特测绘数据工程股份有限公司，担任项目经理职务。

胡双安，男，1981年11月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，测绘初级工程师。

2016年7月毕业于西南交通大学。2002年至2005年4月，就职于南京市测绘勘察研究院股份有限公司任技术员一职；2005年5月至今，就职于南京优那特测绘数据工程股份有限公司任项目经理一职，并从2016年8月起至今，任公司监事、监事会主席。

徐晔，男，汉族，1984年出身，中国国籍，无境外永久居留权。2004年东南大学工程测量大专毕业，2012年东南大学大学土木工程本科毕业。2004年7月参加工作，2013年12月取得南京市建筑工程专业工程师任职资格。自2013年起一直被公司聘任为工程师并从事测绘工作。

(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	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	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
管理人员	12	2	5	9
生产人员	67	13	19	61
技术人员	25	4	12	17
财务人员	3	1	1	3
行政人员	1	1	0	2
员工总计	108	21	37	92

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	40	28
专科	35	41
专科以下	30	22
员工总计	108	92

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策

公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。生产人员实行计件绩效考核制度，科研人员实行研发项目制绩效考核制度，职能科室人员绩效与生产人员绩效系数挂钩，管理层根据整体盈利状况确定年度绩效金额。

2、人员培训情况

报告期内公司制定了系统的培训计划，全面加强员工培训工作，包括履职能力培训、新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训等，通过培训提升了公司员工素质与能力。

3、离退休职工情况

公司暂无负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

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

公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《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》、《重大投资决策管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》。

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

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关制度，公司建立了相对健全的股东保障机制。公司的治理机制给股东提供了合适的保护，为了保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》第二十九条规定公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）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，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营管理有知情权、依法参与权、监督权、提出建议或者质询的权利；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及《三会议事规则》规定的程序履行重大决策事项。公司将进一步加强相关学习，并结合公司实际情况适时制定相应的规范运作制度，保障公司健康持续发展。

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

(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	4	4

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	
2021 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	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案 切实保护公司和股东的权益。(3) 监事会：目前公司监事会为 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统有限

责任公司的有关规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度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

1、业务独立性

公司设置有行政部、财务部、研发部、生产部等职能部门，拥有独立的研发部门和销售渠道，具备完整的业务流程、独立的生产经营场所，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

2、资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、专利的所有权；拥有独立的产品研发系统。

3、人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生，高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

5、机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，并设置有相应的办公机构和部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员、办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(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

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为保证公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，

健全内部约束和责任追究机制，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号 2017-10）、《信息披露事务管理办法》，并严格执行。

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。报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

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	中喜财审 2023S00537 号	
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 12 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高松林	贺龙雨
	5 年	1 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	13 万元	

审 计 报 告

中喜财审 2023S00537 号

南京优那特测绘数据工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京优那特测绘数据工程股份有限公司（以下简称优那特公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了优那特公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

优那特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 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，管理层负责评估优那特公司的持续经营能力，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优那特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督优那特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合并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。

（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，就可能导致对优那特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合并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优那特公司不能持续经营。

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

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

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

（本页无正文，为南京优那特测绘数据工程股份有限公司中喜财审中喜财审 2023S00537 号号审计报告签字页）

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 高松林

中国 北京

中国注册会计师：_____

贺龙雨

二零二三年四月十二日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	616,556.37	2,980,798.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	403,193.18	
衍生金融资产			
应收票据	五、3	126,484.00	100,000.00

应收账款	五、4	13,318,611.62	17,893,338.35
应收款项融资			
预付款项	五、5	23,000.00	111,981.27
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	506,322.55	546,076.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0.00	0
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		14,994,167.72	21,632,193.96
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		0.00	0
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	五、7	8,928,026.00	10,133,161.07
在建工程		0.00	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、8	328,899.85	1,043,250.38
无形资产	五、9		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	248,830.18	536,887.54
递延所得税资产	五、11	328,001.23	697,837.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,833,757.26	12,411,136.01
资产总计		24,827,924.98	34,043,329.97
流动负债：			
短期借款	五、12	4,170,000.00	5,749,930.70
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、13	5,839,512.10	5,522,978.10
预收款项			
合同负债	五、14	49,916.06	49,916.06
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、15	1,139,562.20	49,190.00
应交税费	五、16	305,857.10	773,653.60
其他应付款	五、17	1,974,568.28	705,839.10
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、18	506,181.03	682,536.28
其他流动负债	五、19	2,994.96	2,994.96
流动负债合计		13,988,591.73	13,537,038.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、20		472,582.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		798.29	
递延所得税负债	五、11		
其他非流动负债			
非流动负债合计		798.29	472,582.59
负债合计		13,989,390.02	14,009,621.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	542,418.15	542,418.15
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	五、23	709,514.59	709,514.59
一般风险准备			
未分配利润	五、24	-14,413,397.78	-5,218,224.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,838,534.96	20,033,708.58
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		10,838,534.96	20,033,708.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,827,924.98	34,043,329.97

法定代表人：吴伟

主管会计工作负责人：李菁

会计机构负责人：李菁

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		354,340.01	979,816.59
交易性金融资产		403,193.18	
衍生金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款	十二、1	10,313,871.48	12,197,259.25
应收款项融资			
预付款项		20,000.00	95,970.04
其他应收款	十二、2	118,307.98	179,072.95
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		11,209,712.65	13,552,118.83
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	10,000,000.00	10,000,000.00
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		6,651,781.25	7,428,245.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		162,139.15	514,295.56
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		114,356.10	255,714.42
递延所得税资产		328,001.23	697,837.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,256,277.73	18,896,092.21
资产总计		28,465,990.38	32,448,211.04
流动负债：			
短期借款		2,170,000.00	2,999,930.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,895,418.85	3,890,774.85
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		923,307.46	30,764.00
应交税费		258,468.04	546,776.02
其他应付款		1,649,576.41	498,600.45
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		49,916.06	49,916.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		249,534.20	249,807.11
其他流动负债		2,994.96	2,994.96
流动负债合计		9,199,215.98	8,269,564.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			297,264.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		798.29	
其他非流动负债			

非流动负债合计		798.29	297,264.82
负债合计		9,200,014.27	8,566,828.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		494,276.72	494,276.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		709,514.59	709,514.59
一般风险准备			
未分配利润		-5,937,815.20	-1,322,409.24
所有者权益（或股东权益）合计		19,265,976.11	23,881,382.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,465,990.38	32,448,211.04

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		13,525,304.25	22,678,468.76
其中：营业收入	五、25	13,525,304.25	22,678,468.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,361,711.48	29,094,276.79
其中：营业成本	五、25	13,164,942.60	17,650,356.22
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、26	46,757.88	129,147.05
销售费用		0	0
管理费用	五、27	4,872,797.94	6,666,435.56
研发费用	五、28	2,957,645.57	4,324,723.86
财务费用	五、29	319,567.49	323,614.10

其中：利息费用	五、29	319,150.44	316,944.87
利息收入	五、29	5,321.59	3,730.94
加：其他收益	五、30	28,763.74	94,134.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	4,099.75	59,902.84
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）	五、32	3,193.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-1,024,188.98	-117,441.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34		56,007.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,824,539.54	-6,323,205.38
加：营业外收入	五、35	0.00	460.00
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,824,539.54	-6,322,745.38
减：所得税费用	五、36	370,634.08	-254,330.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,195,173.62	-6,068,414.96
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）		-9,195,173.62	-6,068,414.96
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）		-9,195,173.62	-6,068,414.96
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		-9,195,173.62	-6,068,414.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,195,173.62	-6,068,414.96
(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）		-0.38	-0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.38	-0.25

法定代表人：吴伟

主管会计工作负责人：李菁

会计机构负责人：李菁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二、4	10,113,115.60	14,925,974.25
减：营业成本	十二、4	8,819,724.48	11,175,217.35
税金及附加		36,341.16	78,876.30
销售费用			
管理费用		3,285,678.28	3,955,569.72
研发费用		1,516,837.69	2,049,399.39
财务费用		177,737.96	161,645.55
其中：利息费用		176,544.21	155,681.25
利息收入		2,086.19	1,342.37
加：其他收益	十二、5	20,555.83	27,841.49
投资收益（损失以“-”号填列）		4,099.75	37,136.27
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）		3,193.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-549,416.67	-43,562.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			56,007.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,244,771.88	-2,417,311.58
加：营业外收入			
减：营业外支出			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,244,771.88	-2,417,311.58
减：所得税费用		370,634.08	-586,999.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,615,405.96	-1,830,311.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,615,405.96	-1,830,311.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			
六、综合收益总额		-4,615,405.96	-1,830,311.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		17,871,302.09	26,227,575.10
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	五、37	327,257.60	634,592.29
经营活动现金流入小计		18,198,559.69	26,862,167.39
购买商品、接受劳务支付的现金		4,085,335.53	7,087,929.81
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		13,086,489.64	17,121,306.41
支付的各项税费		1,106,618.09	1,907,315.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	533,197.05	1,655,191.38
经营活动现金流出小计		18,811,640.31	27,771,743.32
经营活动产生的现金流量净额		-613,080.62	-909,575.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,600,000.00	12,900,000.00
取得投资收益收到的现金		4,099.75	59,902.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			77,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,604,099.75	13,036,902.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		340,066.02	942,693.88
投资支付的现金		4,000,000.00	12,900,000.00
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		4,340,066.02	13,842,693.88
投资活动产生的现金流量净额		-735,966.27	-805,791.04
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		5,170,000.00	5,749,930.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	3,335,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,505,000.00	5,749,930.70
偿还债务支付的现金		6,749,930.70	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,704.58	2,956,944.87

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	2,510,559.49	617,620.74
筹资活动现金流出小计		9,520,194.77	7,574,565.61
筹资活动产生的现金流量净额		-1,015,194.77	-1,824,634.91
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		-2,364,241.66	-3,540,001.88
加：期初现金及现金等价物余额	五、38	2,980,798.03	6,520,799.91
六、期末现金及现金等价物余额		616,556.37	2,980,798.03

法定代表人：吴伟

主管会计工作负责人：李菁

会计机构负责人：李菁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		12,150,654.02	16,668,651.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		201,381.99	196,461.84
经营活动现金流入小计		12,352,036.01	16,865,112.85
购买商品、接受劳务支付的现金		2,628,452.58	4,026,330.26
支付给职工以及为职工支付的现金		8,628,116.00	10,477,823.90
支付的各项税费		810,245.76	942,097.54
支付其他与经营活动有关的现金		242,983.16	1,312,179.99
经营活动现金流出小计		12,309,797.50	16,758,431.69
经营活动产生的现金流量净额		42,238.51	106,681.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,600,000.00	9,600,000.00
取得投资收益收到的现金		4,099.75	1,537,136.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			77,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,604,099.75	11,214,136.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,866.02	988,201.69
投资支付的现金		4,000,000.00	9,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,330,866.02	10,588,201.69
投资活动产生的现金流量净额		-726,766.27	625,934.58

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,670,000.00	2,999,930.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,385,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,055,000.00	2,999,930.70
偿还债务支付的现金		3,499,930.70	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,238.93	2,795,681.25
支付其他与筹资活动有关的现金		1,348,779.19	326,843.03
筹资活动现金流出小计		4,995,948.82	5,122,524.28
筹资活动产生的现金流量净额		59,051.18	-2,122,593.58
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		-625,476.58	-1,389,977.84
加：期初现金及现金等价物余额		979,816.59	2,369,794.43
六、期末现金及现金等价物余额		354,340.01	979,816.59

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022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	24,000,000.00				542,418.15				709,514.59		-5,218,224.16		20,033,708.58
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	24,000,000.00				542,418.15				709,514.59		-5,218,224.16		20,033,708.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-9,195,173.62		-9,195,173.62
（一）综合收益总额											-		-
											9,195,173.62		9,195,173.62
（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. 提取盈余公积												
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、本期末余额	24,000,000.00				542,418.15			709,514.59		-	14,413,397.78	10,838,534.96

项目	2021 年		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有者权益合

	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	股东权益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	24,000,000				542,418.15				709,514.59		3,490,190.80		28,742,123.54
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	24,000,000				542,418.15				709,514.59		3,490,190.80		28,742,123.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-		-8,708,414.96
（一）综合收益总额											-		-6,068,414.96
（二）所有者投入和减少资本											6,068,414.96		
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											-		-2,640,000.00
1. 提取盈余公积											2,640,000.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-2,640,000.00

											2,640,000.00		
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	24,000,000				542,418.15				709,514.59		-		20,033,708.58
											5,218,224.16		

法定代表人：吴伟

主管会计工作负责人：李菁

会计机构负责人：李菁

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,000,000.00				494,276.72				709,514.59		- 1,322,409.24	23,881,382.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,000,000.00				494,276.72				709,514.59		- 1,322,409.24	23,881,382.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											- 4,615,405.96	-4,615,405.96
(一) 综合收益总额											- 4,615,405.96	-4,615,405.96
(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. 提取盈余公积												
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	24,000,000.00				494,276.72				709,514.59		-5,937,815.20	19,265,976.11

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	24,000,000.00				494,276.72				709,514.59		3,147,902.52	28,351,693.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,000,000.00				494,276.72				709,514.59		3,147,902.52	28,351,693.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-	-4,470,311.76
（一）综合收益总额											1,830,311.76	-1,830,311.76
（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. 提取盈余公积											2,640,000.00	2,640,000.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-
4. 其他											2,640,000.00	2,640,000.00

(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	24,000,000.00				494,276.72			709,514.59		-	1,322,409.24	23,881,382.07

三、 财务报表附注

南京优那特测绘数据工程股份有限公司 合并财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

南京优那特测绘数据工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系原南京优那特测绘数据工程有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制而来。

2016 年 6 月 30 日，公司全体发起人共同签署了《发起人协议》；有限公司召开股东会并决议：以 2016 年 5 月 31 日为改制审计基准日，以经审计的净资产人民币 24,494,276.72 元为基准，按照 1:0.653214 比例折合为股份公司的股本总额 1600 万股，余额 8,494,276.72 计入资本公积，整体变更为股份公司。

2016 年 7 月 13 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中兴财光华审验字（2016）第 323013 号”《验资报告》，报告显示：截至 2016 年 5 月 31 日止，贵公司（筹）已将南京优那特测绘数据工程有限公司 2016 年 5 月 31 日的净资产中的 16,000,000.00 元折合为股本 16,000,000.00 元，其余未折股部分计入资本公积。

2016 年 8 月 5 日，有限公司整体变更为股份有限公司完成工商登记，南京市工商行政管理局核发了统一社会信用代码为 91320113745363041R 的《营业执照》。

2019 年 4 月 2 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《2018 年年度资本公积转增股本的预案公告》，以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 16,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 5 股。本次权益分派后，公司总股本由 16,000,000 股增加至 24,000,000 股。

本次变更后的股东出资状况：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例（%）
1	吴伟	1,079.76	44.99
2	卫军	189.60	7.90
3	刘满来	181.92	7.58
4	吴洁	170.16	7.09
5	吴静	117.60	4.90
6	徐文祥	90.96	3.79
7	魏以祥	90.96	3.79
8	胡双安	57.84	2.41
9	高恩康	54.48	2.27

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例（%）
10	化永蕾	47.04	1.96
11	王光彪	43.44	1.81
12	翟宇天	37.92	1.58
13	杨焱	36.48	1.52
14	李金良	36.48	1.52
15	金蕊	36.24	1.51
16	郭玉章	33.36	1.39
17	鲁冰	28.80	1.20
18	王安宁	27.36	1.14
19	魏冉	21.60	0.90
20	徐晔	18.00	0.75
	合计	2,400.00	100.00

本公司地址是南京市栖霞区科创路1号路金港二期07幢1001、1002，法定代表人是吴伟。

本公司经营范围为数据技术服务、测绘工程、系统集成、软件开发、数据库建设；城镇排水管道工程质量检测与评估；管道内窥镜技术咨询、技术服务；房产测绘服务；地籍测绘服务；水利、港口测绘服务；摄影测量与遥感服务；防腐蚀施工、变形监测；深基坑支护工程监测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司实际控制人为吴伟。

（二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2023年04月12日经公司董事会批准报出。

（三）本年度合并财务报表范围

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共1户，具体情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质
江苏火禾信息技术有限公司	南京市	南京市	物联网及软件技术开发、测绘工程、地理信息系统研发、数据处理等

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

（二）持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了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，详见本附注。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司的营业周期为12个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法。

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重

新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公

司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，

且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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为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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《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或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资

成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具：

A、应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：信用评级较高的银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	预期信用损失为 0
组合 2：信用评级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险	对于划分为组合 2 的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B、应收账款

应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：信用风险极低的金融资产组合	关联方往来款	预期信用损失为 0

组合 1: 账龄组合	除组合 1 及进行单项评估以外的应收账款	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。
------------	----------------------	---

C、其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 信用风险极低的金融资产组合	关联方往来款	预期信用损失为 0
组合 2: 保证金、押金组合	保证金、押金	预期信用损失为 0
组合 3: 代垫款等	除组合 1、组合 2 及进行单项评估以外的其他应收款	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, 计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 应收款项

应收款项分为含重大融资成分的应收款项和不含重大融资成分的应收款项, 含重大融资成分的应收款项按照金融资产减值的测试方法计提减值准备, 不含重大融资成分的应收款项按照简化模型考虑信用损失, 遵循单项和组合法计提的方式。应收款项的预期信用损失的确定方法详见附注三、(九) 金融工具。

(十一) 存货

1. 存货的分类

本公司存货为项目成本等

2. 发出存货的计价方法

本公司发生的项目成本在“存货-项目成本”归集, 并在确认收入时结转相应成本, 未达到收入确认条件时, 已发生的项目成本在“存货-项目成本”中列示。

3. 存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值是按存货的估计可回收金额减去至完工时估计将要发生的成本、估计的间接费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。资产负债表日, 存货成本高于其

可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（十二）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于

“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日

开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (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，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公

允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方

式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4. 内部研究开发支出会计政策

(1) 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产: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。

(3) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的,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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

公司无设定受益计划。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司与客户之间的工程合同通常包括工程测量测绘服务等履约义务，报告期内，公司项目金额较小，一般工期为3个月以内，最长不超过6个月，且结算模式导致劳务的开始和完成基本上均属于同一会计年度，收入以项目实际完成交付验收后确认。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

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。

首次执行日后签订或变更合同,在合同开始或变更日,公司评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。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,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,公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的,公司作为出租人和承租人时,将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

1) 初始计量

在租赁开始日,公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产,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,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

后续计量时,能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,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,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。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损

益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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，公司将剩余金额计入当期损益。

3) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，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，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，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，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得损失计入当期损益。②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%

(二) 税收优惠

1、增值税优惠政策

按照《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，公司及子公司适用加计抵减政策，公司自 2019 年 4 月 1 日起施行。

2、所得税优惠税率

子公司江苏火禾信息技术有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得编号为 GR202032010546 的高新技术企业认定，企业所得税税率适用优惠税率 15%，优惠期间 2020 年 12 月 02 日至 2023

年 12 月 01 日。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	19,882.08	9,819.27
银行存款	596,674.29	2,970,978.76
合 计	616,556.37	2,980,798.03

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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	403,193.18	
其中：权益工具投资	403,193.18	
合 计	403,193.18	

3. 应收票据

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	126,484.00	100,000.00
合 计	126,484.00	100,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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					
按组合计提坏账准备	15,624,444.05	100.00	2,305,832.43	14.76	13,318,611.62
合 计	15,624,444.05	100.00	2,305,832.43	14.76	13,318,611.62

(续上表)

种 类	期初数				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					
按组合计提坏账准备	19,172,665.86	100.00	1,279,327.51	6.67	17,893,338.35
合计	19,172,665.86	100.00	1,279,327.51	6.67	17,893,338.35

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,444,858.61	201,558.67	3.70
1-2年	6,801,813.80	596,435.47	8.77
2-3年	2,814,231.45	959,079.65	34.08
3-4年	226,656.59	211,875.04	93.48
4-5年	287,083.60	287,083.60	100.00
5年以上	49,800.00	49,800.00	100.00
小计	15,624,444.05	2,305,832.43	14.76

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,383,155.10	436,368.14	3.26
1-2年	4,932,235.37	414,211.88	8.40
2-3年	520,391.79	171,988.97	33.05
3-4年	287,083.60	206,958.52	72.09
4-5年			
5年以上	49,800.00	49,800.00	100.00
小计	19,172,665.86	1,279,327.51	6.67

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,279,327.51	1,026,504.92						2,305,832.43
小计	1,279,327.51	1,026,504.92						2,305,832.43

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
南京立方测绘科技有限公司	2,248,096.35	14.39	157,366.74
南京高科工程咨询有限公司	2,052,185.59	13.13	231,272.54

南京市栖霞区人民政府尧化办事处	1,553,647.20	9.94	321,361.87
南京市栖霞区建设投资有限公司	981,875.24	6.28	29,456.26
南京市栖霞区人民政府栖霞办事处	943,280.00	6.04	40,157.60
小计	7,779,084.38	49.78	779,615.01

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	20,000.00	86.96		20,000.00	111,981.27	100.00		111,981.27
1-2年	3,000.00	13.04		3,000.00				
合计	23,000.00	100.00		23,000.00	111,981.27	100.00		111,981.27

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中石油南京分公司	20,000.00	86.96
南京常青藤知识产权代理有限公司	3,000.00	13.04
小计	23,000.00	100.00

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	506,322.55	546,076.31
合计	506,322.55	546,076.31

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				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					
按组合计提坏账准备	510,608.21	100.00	4,285.66	0.84	506,322.55
合计	510,608.21	100.00	4,285.66	0.84	506,322.55

(续上表)

种类	期初数				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					
按组合计提坏账准备	552,677.91	100.00	6,601.60	1.19	546,076.31
合计	552,677.91	100.00	6,601.60	1.19	546,076.31

②采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	131,197.60		
账龄组合	379,410.61	4,285.66	1.13
其中：1年以内	367,121.61	3,671.21	1.00
1-2年	12,289.00	614.45	5.00
小计	510,608.21	4,285.66	0.84

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	325,673.60		
账龄组合	227,004.31	6,601.60	2.91
其中：1年以内	202,004.31	5,351.60	2.65
1-2年	25,000.00	1,250.00	5.00
小计	552,677.91	6,601.60	1.19

2) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	6,601.60			6,601.60
期初数在本期	---	---	---	
--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				
本期收回				
本期转回	2,315.94			2,315.94
本期核销				
其他变动				
期末数	4,285.66			4,285.66

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金、押金	131,197.60	325,673.60
备用金及其他	379,410.61	227,004.31
合 计	510,608.21	552,677.91

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
顾萍萍	备用金	183,505.22	1 年以内	35.94	1,835.05
夏治禹	备用金	135,024.38	1 年以内	26.44	1,350.24
南师大科技园栖霞管理(南京)有限公司管理	押金	68,661.60	1 年以内	13.45	
周洋	备用金	20,600.00	1 年以内	4.03	206.00
南京紫东物业管理有限公司	押金	20,500.00	1 年以内	4.01	
小 计		428,291.20		83.87	3,391.29

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	8,928,026.00	10,133,161.07
固定资产清理		
合 计	8,928,026.00	10,133,161.07

(2) 固定资产

1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
账面原值					
期初数	10,199,444.20	2,898,205.92	4,067,037.71	2,340,991.21	19,505,679.04
本期增加金额		33,539.82	257,323.21	13,168.14	304,031.17

1) 购置		33,539.82	257,323.21	13,168.14	304,031.17
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	10,199,444.20	2,931,745.74	4,324,360.92	2,354,159.35	19,809,710.21
累计折旧					
期初数	3,159,480.14	2,172,822.85	2,333,600.07	1,706,614.91	9,372,517.97
本期增加金额	484,473.60	271,012.86	522,133.62	231,546.16	1,509,166.24
1) 计提	484,473.60	271,012.86	522,133.62	231,546.16	1,509,166.24
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	3,643,953.74	2,443,835.71	2,855,733.69	1,938,161.07	10,881,684.21
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	6,555,490.46	487,910.03	1,468,627.23	415,998.28	8,928,026.00
期初账面价值	7,039,964.06	725,383.07	1,733,437.64	634,376.30	10,133,161.07

2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京市栖霞区甘家边东 108 号综合楼 903、905、1011 室	6,320,156.9	房屋产权尚在办理中
合计	6,320,156.9	

8. 使用权资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	合计
1、账面原值		
期初数	1,669,200.61	1,669,200.61
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额	88,400.30	88,400.30
期末数	1,580,800.31	1,580,800.31
2、累计折旧和累计摊销		

期初数	625,950.23	625,950.23
本期增加金额	625,950.23	625,950.23
1) 计提或摊销	625,950.23	625,950.23
本期减少金额		
期末数	1,251,900.46	1,251,900.46
3、减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
4、账面价值		
期末账面价值	328,899.85	328,899.85
期初账面价值	1,043,250.38	1,043,250.38

9. 无形资产

(1) 明细情况

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	64,102.56	64,102.56
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	64,102.56	64,102.56
累计摊销		
期初数	64,102.56	64,102.56
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	64,102.56	64,102.56
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值		

期初账面价值					
10. 长期待摊费用					
(1) 明细情况					
	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
	5		2		2
	36,8		88,0		48,8
	87.5		57.3		30.1
	4		6		8
	536,887.54		288,057.36		248,830.18
11. 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					
项 目	期末数		期初数		
	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	1,312,004.90	328,001.23	762,588.23	114,388.23	
可抵扣亏损			3,889,658.60	583,448.79	
合 计	1,312,004.90	328,001.23	4,652,246.83	697,837.02	
(2) 未经抵销的递延所得税负债					
项 目	期末数		期初数		
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	
交易性金融资产公允价值计量收益的估值	3,193.16	798.29			
合 计	3,193.16	798.29			
(3) 未确认递延所得税资产明细					
项 目	期末数		期初数		
可抵扣暂时性差异	999,119.70		522,948.03		
可抵扣亏损	20,771,784.06		6,899,895.51		
小 计	21,770,903.76		7,422,843.54		
(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期					
年 份	期末数	期初数	备注		
2024 年	1,328,197.74	1,328,197.74			

2025年	70,110.52	70,110.52	
2026年	9,391,245.85	5,501,587.25	
2027年	9,982,229.95		
小计	20,771,784.06	6,899,895.51	

12. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款		885,000.00
保证借款	3,170,000.00	4,250,000.00
信用借款	1,000,000.00	614,930.70
合 计	4,170,000.00	5,749,930.70

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	441,890.00	371,856.00
1年以上	5,397,622.10	5,151,122.10
合 计	5,839,512.10	5,522,978.10

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
南京金港投资有限公司	5,099,722.10	购房尾款
小 计	5,099,722.10	

14. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收服务费	49,916.06	49,916.06
合计	49,916.06	49,916.06

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	49,190.00	13,044,901.28	12,528,826.10	565,265.18
离职后福利—设定提存计划		1,129,272.54	554,975.52	574,297.02
辞退福利				

1年内到期的其他福利				
合 计	49,190.00	14,174,173.82	13,083,801.62	1,139,562.20

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		11,618,565.37	11,101,388.89	517,176.48
职工福利费		273,004.90	273,004.90	
社会保险费		619,301.01	619,301.01	
其中：医疗保险费		546,884.24	546,884.24	
工伤保险费		17,826.44	9,569.74	8,256.70
生育保险费		54,590.33	54,590.33	
住房公积金	49,190.00	534,030.00	543,388.00	39,832.00
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				
小 计	49,190.00	13,044,901.28	12,528,826.10	565,265.18

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,095,137.67	536,938.33	558,199.34
失业保险费		34,134.87	18,037.19	16,097.68
小 计		1,129,272.54	554,975.52	574,297.02

16. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	275,924.79	676,835.70
代扣代缴个人所得税	13,700.36	16,388.38
城市维护建设税	9,438.67	46,917.22
教育费附加	6,793.28	33,512.30
合计	305,857.10	773,653.60

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		

其他应付款	1,974,568.28	705,839.10
合 计	1,974,568.28	705,839.10

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	85,190.00	78,200.00
代扣代缴款	303,705.95	155,052.65
其他	1,585,672.33	472,586.45
合 计	1,974,568.28	705,839.10

18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	506,181.03	682,536.28
合 计	506,181.03	682,536.28

19. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	2,994.96	2,994.96
合 计	2,994.96	2,994.96

20. 租赁负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
租赁付款额		1,238,785.49
减：未确认融资费用		83,666.62
减：一年内到期的租赁负债		682,536.28
合 计		472,582.59

21. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,000,000.00						24,000,000.00

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	542,418.15			542,418.15

合 计	542,418.15			542,418.15
-----	------------	--	--	------------

23. 盈余公积

类 别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	709,514.59			709,514.59
合计	709,514.59			709,514.59

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-5,218,224.16	3,490,190.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,218,224.16	3,490,190.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,195,173.62	-6,068,414.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
分配普通股股利		2,640,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-14,413,397.78	-5,218,224.16

25. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	13,525,304.25	13,164,942.60	22,678,468.76	17,650,356.22
合 计	13,525,304.2	13,164,942.6	22,678,468.7	17,650,356.2

26. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	20,889.77	68,527.33
教育费附加	14,921.26	48,816.80
印花税及其他	10,946.85	11,802.92
合 计	46,757.88	129,147.05

27. 管理费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	2,495,101.39	3,726,136.63
折旧及摊销	1,514,872.31	1,730,968.96
差旅、办公及通信费	56,376.26	105,649.32
业务招待费	101,227.92	128,465.14
物业水电费	180,192.68	194,347.03
车辆使用费	184,873.78	241,220.93
中介费	324,027.54	522,726.40
其他	16,126.06	16,921.15
合计	4,872,797.94	6,666,435.56

28. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,895,587.58	3,914,844.09
折旧及摊销	45,277.53	55,648.53
技术服务费		346,922.64
其他费用	16,780.46	7,308.60
合计	2,957,645.57	4,324,723.86

29. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	319,150.44	316,944.87
减：利息收入	5,321.59	3,730.94
加：手续费	5,738.64	10,400.17
合计	319,567.49	323,614.10

30. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税可抵扣进项税额加计扣除	19,463.74	36,334.03	19,463.74
稳岗补贴	1,500.00		1,500.00
高新企业补贴		50,000.00	
职业技术培训费	7,800.00	7,800.00	7,800.00
合计	28,763.74	94,134.03	28,763.74

31. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
金融理财产品投资收益（损失以“-”号填列）	4,099.75	59,902.84
合 计	4,099.75	59,902.84

32. 公允价值变动收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
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产生的公允价值变动收益	3,193.18	
合 计	3,193.18	

33. 信用减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失（损失以“-”号填列）	-1,024,188.98	-117,441.92
合 计	-1,024,188.98	-117,441.92

34. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,007.70
合 计		56,007.70

35. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其 他		460.00	
合 计		460.00	

36. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		2,983.41
递延所得税费用	370,634.08	-257,313.83
合 计	370,634.08	-254,330.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-8,824,539.54	-6,322,745.38
按母公司适用税率计算的所得税费用	-2,206,484.73	-948,411.81
子公司适用不同税率的影响	457,976.77	
调整以前期间所得税的影响	565,849.92	2,983.41
非应税收入的影响	-798.30	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,813.64	8,699.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,992,424.90	1,168,930.40
研发费用加计扣除	-446,497.96	-486,531.42
对期初递延所得税资产的调整		
所得税费用	370,634.08	-254,330.42

37. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
其他收益收到的现金	28,763.74	94,134.03
存款利息收入	5,321.59	3,730.94
收到的往来款	293,172.27	536,727.32
合计	327,257.60	634,592.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
管理费用支付现金	511,218.33	1,563,561.21
银行手续费支付现金	5,738.64	10,400.17
支付的往来款	16,240.08	81,230.00
合计	533,197.05	1,655,191.38

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股东往来借款	3,335,000.00	

合计	3,335,000.00	
(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
租赁负债支付租金	211,780.30	446,361.70
预付租金		171,259.04
股东往来还款	2,298,779.19	
合计	2,510,559.49	617,620.74
38. 现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-9,195,173.62	-6,068,414.96
加: 信用减值损失	1,024,188.98	117,441.92
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,974,192.23	2,152,596.70
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	288,057.36	288,057.36
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)		-56,007.70
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)	-3,193.18	
财务费用(收益以“-”号填列)	319,150.44	316,944.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,099.75	-59,902.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	369,835.79	-257,313.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	798.29	
存货的减少(增加以“-”号填列)		185,906.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,652,788.78	2,211,672.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	960,374.06	259,444.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-613,080.62	-909,575.93
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	616,556.37	2,980,798.03
减: 现金的期初余额	2,980,798.03	6,520,799.91
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,364,241.66	-3,540,001.88
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	616,556.37	2,980,798.03
其中: 库存现金	19,882.08	9,819.27
可随时用于支付的银行存款	596,674.29	2,970,978.76
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	616,556.37	2,980,798.03

六、合并范围的变更

报告期内，公司未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏火禾信息技术有限公司	江苏南京	江苏南京	物联网及软件技术开发、销售等	100.00		投资设立

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的实际控制人

本公司的最终控制方为吴伟，持有本公司注册资本的 56.17%。吴伟担任公司董事长、总经理，吴洁、吴静为吴伟的妹妹，并担任公司的董事，将合计持有 10.35%的股份表决权委托给董事长吴伟行使，以使吴伟间接拥有 10.35%的股份表决权，吴伟实际支配公司股份表决权合计达到 66.52%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

无

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
卫军	直接持有公司 7.90%的股份、董事、副总经理
刘满来	直接持有公司 1.52%的股份
吴洁	直接持有公司 7.09%的股份、董事
吴静	直接持有公司 3.26%的股份、董事
徐文祥	直接持有公司 3.79%的股份、董事
张荣娟	直接持有公司 3.79%的股份、董事的配偶
李金良	直接持有公司 1.52%的股份、监事
胡双安	直接持有公司 2.41%的股份、监事会主席
王光彪	直接持有公司 1.81%的股份、职工监事
李菁	财务负责人
吴璠	董事会秘书
王安宁	副总经理
江苏润来建设集团有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京润来劳务有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京平凡力市场管理有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京鼎之冠贸易有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京中南农业科技有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京润来园林绿化工程有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京茂汇投资有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京集豪物流有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业
南京宇杰物流有限公司	持股 5%以上股东刘满来控制的企业

(二) 关联交易情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴伟、李菁	南京优那特测绘数据工程股份有限公司	500,000.00	2022-05-16	2022-11-16	是
吴伟、李菁	南京优那特测绘数据工程股份有限公司	670,000.00	2022-09-21	2023-09-19	否
吴伟、	南京优那特测绘数据	500,000.00	2022-11-18	2023-11-17	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李菁	工程股份有限公司				
吴伟、李菁	江苏火禾信息技术有限公司	500,000.00	2022-04-18	2022-10-18	是
吴伟、李菁	江苏火禾信息技术有限公司	2,000,000.00	2022-06-07	2023-06-06	否

(三) 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,174,080.00	3,043,545.00

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

无

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	王光彪	15,210.00	16,618.00
其他应付款	徐文祥	2,745.00	
其他应付款	吴伟	1,277,793.81	208,337.00
其他应付款	卫军	12,379.16	155,401.95
小 计		1,308,127.97	380,356.95

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2022 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

截止本财务报表批准报出日，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大其他事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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					
按组合计提坏账准备	11,624,931.78	100.00	1,311,060.30	11.28	10,313,871.48
合 计	11,624,931.78	100.00	1,311,060.30	11.28	10,313,871.48

(续上表)

种 类	期初数				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					
按组合计提坏账准备	12,955,683.03	100.00	758,423.78	5.85	12,197,259.25
合 计	12,955,683.03	100.00	758,423.78	5.85	12,197,259.25

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

无

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,489,535.81	134,686.07	3.00
1-2年	5,598,728.80	391,911.02	7.00
2-3年	1,170,511.77	433,089.35	37.00
3-4年	49,271.80	34,490.26	70.00
4-5年	267,083.60	267,083.60	100.00
5年以上	49,800.00	49,800.00	100.00
小 计	11,624,931.78	1,311,060.30	11.28

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,895,805.94	296,874.18	3.00
1-2年	2,633,721.69	184,360.51	7.00
2-3年	109,271.80	40,430.57	37.00
3-4年	267,083.60	186,958.52	70.00
4-5年			
5年以上	49,800.00	49,800.00	100.00
小 计	12,955,683.03	758,423.78	5.85

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	758,423.78	552,636.52						1,311,060.30
小计	758,423.78	552,636.52						1,311,060.30

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
南京立方测绘科技有限公司	2,248,096.35	19.34	157,366.74
南京高科工程咨询有限公司	2,052,185.59	17.65	231,272.54
南京市栖霞区人民政府尧化办事处	1,553,647.20	13.36	321,361.87
南京市栖霞区建设投资有限公司	981,875.24	8.45	29,456.26
南京市栖霞区人民政府栖霞办事处	943,280.00	8.11	40,157.60
小计	7,779,084.38	66.91	779,615.01

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,307.98	179,072.95
合计	118,307.98	179,072.95

(2) 应收利息

无

(3) 应收股利

无

(4) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				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					
按组合计提坏账准备	119,252.58	100.00	944.60	0.79	118,307.98
合计	119,252.58	100.00	944.60	0.79	118,307.98

(续上表)

种类	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	183,237.40	100.00	4,164.45	2.27	179,072.95
合计	183,237.40	100.00	4,164.45	2.27	179,072.95

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

无

③采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	73,948.40		
账龄组合	45,304.18	944.60	2.09
其中：1年以内	33,015.18	330.15	1.00
1-2年	12,289.00	614.45	5.00
小计	119,252.58	944.60	0.79

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	99,948.40		
账龄组合	83,289.00	4,164.45	5.00
其中：1年以内	83,289.00	4,164.45	5.00
1-2年			
小计	183,237.40	4,164.45	2.27

2) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	4,164.45			4,164.45
期初数在本期	---	---	---	
--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	-3,219.85			-3,219.85

本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	944.60			944.60

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	73,948.40	99,948.40
借款、备用金	45,304.18	83,289.00
合计	119,252.58	183,237.40

5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
南师大科技园栖霞管理(南京)有限公司	押金	33,848.40	3年以上	28.38	
周洋	备用金	20,600.00	1年以内	17.27	206.00
南京紫东物业管理有限公司	押金	20,500.00	1年以内	17.19	
南京金港投资有限公司	房租押金	19,600.00	1年以内	16.44	
中石油南京分公司	其他	12,101.18	1年以内	10.15	121.01
小计		106,649.58	-	89.43	327.01

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江苏火禾信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	0	
小计	10,000,000.00			10,000,000.00	0	

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	10,113,115.60	8,819,724.48	14,925,974.25	11,175,217.35
合 计	10,113,115.6	8,819,724.48	14,925,974.2	11,175,217.3

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
子公司分配的股利		
理财产品投资收益	4,099.75	37,136.27
承兑汇票贴现利息		
合 计	4,099.75	37,136.27

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项目	2022 年	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	28,763.74	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益	4,099.75	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		

项目	2022 年	备注
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-7,395.08	
23. 少数股东影响额		
合计	25,468.41	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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
归属于公司普通股股东的净利润	-59.57%	-0.38	-0.38
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-59.73%	-0.38	-0.38

南京优那特测绘数据工程股份有限公司

二〇二三年四月十二日

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：

董事会秘书办公室。