



西安大地测绘股份有限公司  
XI'AN DADI SURVEYING AND MAPPING CO., LTD.



# 2024 大地测绘 半年度报告

证券简称：大地测绘

证券代码：836742

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人闫冬梅、主管会计工作负责人张丽丽及会计机构负责人（会计主管人员）杨亮亮保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

报告期内，公司主要客户 A 在项目合作中明确有商业保密条款，具体的项目名称、客户信息均在保密范畴，客户 B、C、D、E、F、G、H、I、J 的客户信息由于根据公司保密制度属于公司商业秘密因此本报告中对上述客户信息和相关项目名称申请豁免披露。

## 目录

|       |                             |    |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节   | 公司概况 .....                  | 6  |
| 第二节   | 会计数据和经营情况 .....             | 7  |
| 第三节   | 重大事件 .....                  | 20 |
| 第四节   | 股份变动及股东情况 .....             | 24 |
| 第五节   | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 26 |
| 第六节   | 财务会计报告 .....                | 29 |
| 附件 I  | 会计信息调整及差异情况 .....           | 90 |
| 附件 II | 融资情况 .....                  | 91 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 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。 |
|        | 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（如有）。            |
|        | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。         |
| 文件备置地址 | 公司董事会办公室                                     |

## 释义

| 释义项目                 |   | 释义  |
|----------------------|---|---|
| 公司、本公司、总公司、股份公司、大地测绘 | 指 | 西安大地测绘股份有限公司  |
| 大地有限、有限公司            | 指 | 西安大地测绘工程有限责任公司  |
| 弗润门有限合伙              | 指 | 西安弗润门网络科技有限公司   |
| 数维大地                 | 指 | 西安数维大地科技有限责任公司  |
| 兴农惠民                 | 指 | 兴农惠民研究院（西安）股份有限公司   |
| 西城发、西城发集团            | 指 | 西安城市发展（集团）有限公司  |
| 西安市国资委               | 指 | 西安市人民政府国有资产监督管理委员会  |
| 股东大会                 | 指 | 西安大地测绘股份有限公司股东大会  |
| 董事会                  | 指 | 西安大地测绘股份有限公司董事会   |
| 监事会                  | 指 | 西安大地测绘股份有限公司监事会   |
| 三会                   | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会  |
| 全国股份转让系统公司、股转公司      | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 报告期                  | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日  |
| 主办券商、开源证券            | 指 | 开源证券股份有限公司  |
| 元、万元                 | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 《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》  |
| 《业务规则》               | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》  |
| 《公司章程》               | 指 | 最近一次经股东大会批准的股份公司章程  |
| 工程测量                 | 指 | 为各种工程在规划（设计）、建设（施工）和运营（管理）阶段，应用测绘学理论和方法，提供产品位置、形状和大小保障和服务的一门技术。                                     |
| 不动产测绘                | 指 | 包含地籍测绘、房产测绘等内容。以不动产调查为依据，以测量技术为手段，精确测出各类不动产的位置与大小、境界、权属界址点的坐标与宗地面积以及不动产图，以满足不动产管理部门以及其它国民经济建设部门的需要。 |
| 地理信息系统（GIS）          | 指 | 指在计算机软硬件及网络支持下，对有关地理空间数据进行输入、存储、检索、更新、显示、制图、综合分析和应用的技术系统。   |
| 地理信息系统工程             | 指 | 指应用GIS的理论和方法，结合计算机技术、现代测绘技术等，用于解决具体应用的软件系统工程。   |
| 地理信息平台开发             | 指 | 为了满足不同领域的用户而基于底层GIS软件或第三方GIS软件及相关硬件设备进行的二次开发。   |
| 航空摄影测量               | 指 | 指在航空器（飞机、直升机、飞艇、气球等）上安装航空摄影仪，从空中对地球表面进行的摄影。   |
| 摄影测量与遥感              | 指 | 摄影测量指基于影像的量测和解译，是利用光学或数码摄影机摄影得到的影像，研究和确定被摄物体的形  |

|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | 状、大小、位置、性质和相互关系的一门科学和技术。遥感泛指通过非接触传感器遥测物体的几何与物理特性的技术。  |
| 土地规划 | 指 | 指在一定地区范围内，按照经济发展的前景和需要，对土地的合理使用所作出的长期安排。旨在保证土地的利用能满足国民经济各部门按比例发展的要求。规划的依据是现有自然资源、技术资源和人力资源的分布和配置状况，务使土地得到充分、有效的利用，而不因人为的原因造成浪费。 |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |  |                |                                     |
|-----------------|--|----------------|-------------------------------------|
| 公司中文全称          | 西安大地测绘股份有限公司                                       |                |                                     |
| 英文名称及缩写         | Xi An Dadi Surveying and Mapping Co., Ltd.<br>DDCH |                |                                     |
| 法定代表人           | 闫冬梅  | 成立时间           | 1994年10月11日                         |
| 控股股东            | 控股股东为西安城市发展（集团）有限公司                                | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为西安市国资委，无一致行动人                 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-744 测绘地理信息服务-7441 遥感测绘服务   |                |                                     |
| 主要产品与服务项目       | 地理信息数据采集、处理、系统建设和软件开发                              |                |                                     |
| 挂牌情况            |  |                |                                     |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                       |                |                                     |
| 证券简称            | 大地测绘   | 证券代码           | 836742                              |
| 挂牌时间            | 2016年4月21日   | 分层情况           | 创新层                                 |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易   | 普通股总股本（股）      | 105,114,140                         |
| 主办券商（报告期内）      | 开源证券   | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                   |
| 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                                |                |                                     |
| 联系方式            |  |                |                                     |
| 董事会秘书姓名         | 王琨   | 联系地址           | 陕西省西安市国家民用航天产业基地飞天路588号北航科技园4号楼C座2F |
| 电话              | 029-68200312                                       | 电子邮箱           | welklin@dadisurvey.com              |
| 传真              | 029-68207060                                       |                |                                     |
| 公司办公地址          | 西安市国家民用航天产业基地飞天路588号北航园4号楼C座                       | 邮政编码           | 710100                              |
| 公司网址            | www.dadisurvey.com                                 |                |                                     |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn                                    |                |                                     |
| 注册情况            |  |                |                                     |
| 统一社会信用代码        | 9161011329445092X2                                 |                |                                     |
| 注册地址            | 陕西省西安市国家民用航天产业基地飞天路588号北航科技园4号楼C座                  |                |                                     |
| 注册资本（元）         | 105,114,140  | 注册情况报告期内是否变更   | 否                                   |

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司属于测绘地理信息行业，是为政府机构、事业单位及企业客户提供覆盖全产业链的地理信息数据采集、处理、系统建设和软件开发服务的高新技术企业。公司依托自身 30 年的项目管理经验、技术专业能力、软硬件新技术研发应用、市场渠道布局等优势，为遍布全国的客户提供不动产测绘、工程测量、地理信息系统工程、航空摄影测量、实景三维、智慧城市以及土地规划等专业地理信息服务。公司研发的技术涉及硬件、软件和大数据云计算。并与武汉大学、东华理工大学、西安科技大学等院校建立了产学研及教学实习合作，已自主研发出包括“大地鹰”系列智能测绘无人机、不动产测绘整体解决方案、便携式陆空一体化测绘系统等一系列先进技术产品。经过多年的经营发展,公司建立了稳定的市场区域，并不断进行扩展，目前业务已覆盖全国 20 多个省（市）、自治区。

公司主要以完成与客户签订的合同，为客户提供定制化的地理信息产品及服务来获取收入。各分公司及办事处通过客户拜访、招投标和品牌效应等方式获取项目。作为一家全国性的地理信息服务商，公司通过在各个市场区域为客户提供优质的服务与高质量的产品，得到客户的认可，进而扩大客户群、提高客户稳定性并形成口碑和品牌。

#### 项目管理模式

针对规模较大、复合型较强的项目，由生产技术部牵头，根据项目具体工作内容确定项目经理，组织业务实施。针对单个项目规模小、周期短的业务，以定制化地理信息服务内容为主，主要由区域服务网点固定人员负责组织实施，总部协助数据处理及成果交付。

#### 市场开发与业务承接模式

公司市场开发主要通过如下三种方式：（1）业务部门根据公司年度经营计划确定市场开发方向与目标，通过陌生拜访、老客户转介绍等方式整理汇总挖掘潜在客户；（2）业务部门通过老客户拜访，挖掘客户新的业务需求；（3）业务部门通过搜集各省市区级采购官网、重要目标企业客户官网发现招标信息，根据是否满足公司战略及市场拓展需要、是否能够满足客户交货期限要求、是否能够接受客户付款方式、项目预算与招标限价是否匹配等因素确定是否参与投标获取订单。

#### 采购模式

公司与生产相关的采购内容主要分为材料采购和服务采购。其中材料采购主要包括实施项目所需的项目办公用品、低值易耗品及卫星影像数据等。服务采购主要是指公司在项目实施过程中，将部分技术含量要求较低、工作量较大的辅助性工作由外购服务供应商提供劳务服务完成。根据合同金额不同，已报批预算正常范围内的采购由运营管理部组织实施采购，超出正常预算范围采购需要选择 2-3 家供应商通过询价、比价方式实施采购。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内，公司经营稳中有进，实现营业收入 42,939,914.26 元，较上年增加了 0.83%，实现归属于母公司所有者的净利润 6,772,178.44 元，较上年增加了 9.90%，报告期内，公司各项财务数据较为稳定。

报告期内，公司持续专注研发，获得发明专利 2 项；公司西安市科技计划项目“‘双中心’创新



资源数据库及应用模式研究项目”立项实施；公司参与 1 项国家标准编制；公司“旗聚智绘”党建品牌，荣获 2023 年全市国资系统优秀党建品牌；公司纳税信用级别被评定为：“A”级。

## （二）行业情况

### 1. 行业发展情况

测绘地理信息作为重要的战略性数据资源和新型生产要素，支撑治国理政，赋能各行各业，服务千家万户，在推动高质量发展中具有基础性、先行性的重要地位和作用。党中央、国务院加快布局数字中国建设和数字经济发展，对测绘地理信息工作提出新的更高要求。因此，如何激活测绘地理信息数据要素潜能、更好支撑高质量发展，成为是我们必须面对并解决的时代课题。公司 2024 年紧跟数字经济发展的步伐，积极探索时空数据治理、时空数据资产化及时空数据智慧化应用生态场景的培育，努力发挥好时空数据这一新型的基础设施。继续围绕自然资源管理领域“山水林田湖草沙”，以自然资源调查监测、自然资源资产清查、耕地保护、水资源调查、林草湿荒调查和第二轮土地承包延包等业务为重点方向，以陕西市场为主开展相关自然资源的信息采集、技术咨询等业务。将自然资源业务向全国市场拓展，提升公司在自然资源行业的地位。在全生命周期工程建设方面，依托区域化服务的优势，立足“拓宽工程全周期服务数字链、深挖客户体验服务延伸链、建立政企联络服务平台”的“两链一平台”定位，持续对各个管理部门和企业单位提供全方位多尺度高时效地理信息服务。

### 2. 行业周期性因素对公司经营情况的影响

行业整体周期性因素，叠加整体经济形势下行及自然资源方向业务的萎缩，对公司的生产经营造成了一定影响。为此，公司正积极探索时空数据资产化及智能化应用，力求通过转型升级，开拓新的业务增长点。

### 3. 行业相关政策、法律法规等变动对公司经营情况的影响

| 文件  | 发文时间             | 主要内容   | 影响          |
|---|------------------|--|-------------|
| 中共中央国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴的意见     | 2024 年 01 月 01 日 | 推进中国式现代化，必须坚持不懈夯实农业基础，推进乡村全面振兴。“千万工程”从农村环境整治入手，由点及面、迭代升级，要学习运用“千万工程”蕴含的发展理念、工作方法和推进机制，把推进乡村全面振兴作为新时代新征程“三农”工作的总抓手，坚持以人民为中心的发展思想，完整、准确、全面贯彻新发展理念，因地制宜、分类施策，循序渐进、久久为功，集中力量抓好办成一批群众可感可及的实事，不断取得实质性进展、阶段性成果。 | 积极影响，项目机会增多 |
| 自然资源部关于印发《自然资源数字化治理能力提升总体方案》的通知（自然资发〔2024〕33 号） | 2024 年 02 月 05 日 | 立足新发展阶段，坚持总体国家安全观，强化理念创新、技术创新，机制创新，围绕自然资源“两统一”职责履行，突出数字化的动、放大和赋能作用，以自然资源部信息系统整合提升为突破口，强化基础设施和网络网络安全保障能力，丰富自然资源数据体系，夯实国土空间基础信息平台数据治理、智能计算、场景构建、协同共享能力，以自然资源智慧化场景驱动治理模式变革、方式重塑、能力提升为目标，                    | 积极影响，项目机会增多 |



|   |                  |   |             |
|---|------------------|---|-------------|
|   |                  | 大幅提高自然资源管理和国土空间治理信息化水平和效能，并融入数字中国建设，全面助力美丽中国数字化治理体系建设。  |             |
| 自然资源部办公厅关于利用 2024 年季度卫片监测成果开展日常执法工作的通知(自然资办发〔2024〕4 号)      | 2024 年 02 月 26 日 | 以耕地保护和粮食安全责任制考核为契机，推动落实耕地保护和粮食安全党政同责，牢牢守住十八亿亩耕地红线。按季度开展卫星遥感监测工作，聚焦耕地保护，突出工作重点，辅助地方早发现、早处置。落实关于耕地和生态保护“长牙齿”硬措施工作机制要求，严肃查处重大典型案件，查处一案、教育一片。与年度土地卫片执法工作有效衔接，提升行政执法效能。  | 积极影响，项目机会增多 |
| 自然资源部办公厅关于印发《新一代地理信息公共服务平台(天地图)建设总体实施方案》的通知(自然资办发〔2024〕5 号) | 2024 年 02 月 27 日 | 围绕新时期测绘地理信息“两支撑、两服务”的工作定位，综合运用新理念、新技术、新模式，推动天地图由单一地理信息服务向综合地理信息服务转型，从数据资源、服务功能、更新效率、运行支撑等方面进行全面升级，建立以数据丰富、覆盖广泛；更新及时、功能全面、安全高效为特征的新一代地理信息公共服务平台，实现数据覆盖全面化、应用服务智能化、联动更新在线化、基础设施集约化，形成与经济社会发展相适应的地理信息公共服务能力，助力数字中国建设和数字经济发展。 | 积极影响，项目机会增多 |
| 自然资源部办公厅关于印发《水资源基础调查实施方案》的通知(自然资办发〔2024〕7 号)                | 2024 年 03 月 11 日 | 水资源基础调查以国土“三调”和年度国土变更调查成果为统一底版，以我国陆域国土空间范围内的所有水体(液态水和固态水、淡水和咸水、地表水和地下水)为调查对象，紧紧围绕自然资源“两统一”职责，充分发挥各级自然资源系统的优势，构建高效、顺畅的中央地方联动和部门合作共享工作机制，从自然资源的角度开展调查，掌握全国水资源空间分布、数量、质量和动态变化等状况，为自然资源管理、生态文明建设、国民经济和社会发展提供水资源基础信息。          | 积极影响，项目机会增多 |

|  |                         |   |                    |
|--|-------------------------|---|--------------------|
| <p>自然资源部办公厅关于开展 2024 年矿产卫片执法工作的通知(自然资办发〔2024〕12 号)</p>   | <p>2024 年 03 月 22 日</p> | <p>为认真履行自然资源管理“两统一”职责，严厉打击违法勘查开采矿产资源行为，维护矿产资源开发管理秩序和国家资源资产权益，保护生态环境，助力高质量发展，部决定开展 2024 年矿产卫片执法工作。</p>   | <p>积极影响，项目机会增多</p> |
| <p>自然资源部 生态环境部 财政部 国家市场监督管理总局 国家金融监督管理总局 中国证券监督管理委员会 国家林业和草原局关于进一步加强绿色矿山建设的通知(自然资规〔2024〕1 号)</p> | <p>2024 年 04 月 15 日</p> | <p>自然资源主管部门会同相关部门应当依据法律、法规或党中央、国务院政策文件中关于绿色矿山建设的规定明确要求，对新建矿山，要严格按照绿色矿山标准建设运行，正式投产后 1—2 年内应通过绿色矿山评估核查，并在采矿权出让时将相关要求和违约责任纳入出让合同。对生产矿山，要加快绿色化升级改造，在办理延续、变更手续时，应明确绿色矿山建设时限和要求。鼓励地方自然资源主管部门与矿山企业签订绿色矿山建设合同。对剩余储量可采年限不足 3 年的生产矿山，要求按照绿色矿山建设标准加强管理，着重做好闭坑前的污染防治，以及矿山地质环境恢复治理、土地复垦、恢复植被等生态修复工作。</p> | <p>积极影响，项目机会增多</p> |
| <p>自然资源部办公厅关于开展 2024 年城市国土空间监测工作的通知(自然资办发〔2024〕20 号)</p>   | <p>2024 年 04 月 28 日</p> | <p>以 2023 年度国土变更调查成果为底图，依据 2024 年 6 月底之前的高分辨率遥感影像和最新的相关专题资料，结合实地调查等工作，在全国地级及以上城市（其他城市、建制镇及相关行政区域可参考执行，同步开展）组织开展城市国土空间监测工作。监测工作以土地利用现状为依据，在变更调查成果地类基础上进一步细化相关地类，确定监测要素的空间位置、占地范围、面积（长度）、相关属性等，并监测其变化情况，掌握城市建设总量、用地结构、基础设施和服务功能等情况，支撑城市建设用地细化、国土空间规划编制及实施监督、国土空间规划城市体检评估和用途管制等国土空间治理工作。</p>   | <p>积极影响，项目机会增多</p> |

|   |                         |  |                     |
|---|-------------------------|--|---------------------|
| <p>自然资源部办公厅关于做好 2024 年住宅用地供应有关工作的通知(自然资办函(2024)918 号)</p>   | <p>2024 年 04 月 29 日</p> | <p>根据市场需求及时优化商业办公用地和住宅用地的规模、布局 and 结构, 完善对应商品住宅去化周期、住宅用地存量的住宅用地供应调节机制。商品住宅去化周期超过 36 个月的, 应暂停新增商品住宅用地出让, 同时下大力气盘活存量, 直至商品住宅去化周期降至 36 个月以下; 商品住宅去化周期在 18 个月(不含)-36 个月之间的城市, 要按照“盘活多少、供应多少”的原则, 根据本年度内盘活的存量商品住宅用地面积(包括竣工和收回)动态确定其新出让的商品住宅用地面积上限。各地商品住宅去化周期、盘活存量商品住宅用地数据按季度动态更新。</p>   | <p>积极影响, 项目机会增多</p> |
| <p>自然资源部 国家林业和草原局关于开展全国森林草原湿地荒漠化普查工作的通知(自然资发(2024)78 号)</p> | <p>2024 年 04 月 30 日</p> | <p>为全面贯彻党的二十大精神, 深入贯彻习近平生态文明思想, 落实国务院领导同志重要批示精神, 自然资源部、国家林业和草原局决定开展统称森林草原湿地荒漠化普查, 构建“10 年一次普查、年度动态监测”的森林草原湿地荒漠化综合调查监测体系, 每年产出成果。按照统-分-统的原则, 坚持统一底版、统一标准、统一时点, 一体化开展森林草原湿地普查和荒漠化沙化土地、石漠化土地调查监测, 查清全国范围内森林草原湿地资源的数量、质量、结构及其管理等情况, 荒漠化沙化和石漠化状况、沙化和石漠化土地治理情况, 进一步丰富自然资源调查成果, 深化完善“三调”一张图, 为森林草原湿地管理、造林绿化适宜空间评估、编制“十五五”规划、支撑森林草原湿地保护发展以及荒漠化综合防治、推动林草事业高质量发展等提供基础数据。</p> | <p>积极影响, 项目机会增多</p> |

|   |                    |   |                    |
|---|--------------------|---|--------------------|
| <p>国家发展改革委 国家数据局 财政部 自然资源部《关于深化智慧城市发展推进城市全域数字化转型的指导意见》（发改数据〔2024〕660号）</p>                    | <p>2024年5月14日</p>  | <p>城市是推进数字中国建设的综合载体，推进城市数字化转型、智慧化发展，是面向未来构筑城市竞争新优势的关键之举，也是推动城市治理体系和治理能力现代化的必然要求。为深入贯彻落实党中央、国务院关于数字中国建设的决策部署，以数据融通、开发利用贯穿城市全域数字化转型建设始终，更好服务城市高质量发展、高效能治理、高品质生活，支撑发展新质生产力，推进中国式现代化城市建设。</p> | <p>积极影响，项目机会增多</p> |
| <p>自然资源部办公厅 国家林业和草原局办公室 国家金融监督管理总局办公厅关于落实深化集体林权制度改革要求 规范高效做好林权类不动产登记工作的通知（自然资办发〔2024〕24号）</p> | <p>2024年05月21日</p> | <p>深化集体林权制度改革要求，依法维护林农和林业经营者合法权益，服务支撑绿色发展，妥善处理原林权证与不动产权证的关系，坚持依法颁发的原林权证继续有效，权利不变动，不得强制要求换证。集体林权首次登记相关经费纳入地方财政预算和补充地籍调查由政府组织开展的有关要求，集体林权首次登记和原林权登记成果不完善确需开展地籍调查的。</p>                      | <p>积极影响，项目机会增多</p> |
| <p>自然资源部办公厅关于进一步加强规划土地政策支持老旧小区改造更新工作的通知（自然资办发〔2024〕25号）</p>                                   | <p>2024年05月24日</p> | <p>明确了全国城镇老旧小区改造的行动方向，深化资源资产调查评估，为科学规划奠定基础；加强规划统筹，促进区域平衡、动态平衡；强化政策支持，激发改造活力；鼓励各地按照依法、安全、便利的原则，针对老旧小区改造不同情形优化规划许可办理程序和分类管控规则，依托国土空间基础信息平台简化工作程序，并纳入国土空间规划“一张图”系统实施全生命周期监管。</p>             | <p>积极影响，项目机会增多</p> |

|   |             |  |             |
|---|-------------|--|-------------|
| 自然资源部办公厅关于印发《城中村改造国土空间规划政策指引》的通知（自然资办发〔2024〕30号）  | 2024年06月13日 | 根据相关法律法规和政策规范，制订政策指引，旨在推动支持城中村改造的相关国土空间规划政策工作的积极稳步开展。依托人口普查、国土调查、城市国土空间监测、地籍调查等数据基础，开展城中村基础数据、社会状况等信息的调查工作，形成覆盖全面、权威统一的城中村数据资源体系，建立调查评估与规划编制联动机制，为后续工作提供支撑。                            | 积极影响，项目机会增多 |
| 自然资源部关于印发《关于加强自然资源领域基础研究的若干举措》的通知（自然资发〔2024〕118号） | 2024年06月30日 | 为贯彻落实习近平总书记关于“切实加强基础研究 夯实科技自立自强根基”重要讲话精神，落实党中央、国务院关于加强基础研究的有关要求，充分发挥基础研究对全面提升自然资源领域高质量发展的源头供给和引领作用，促进2035年建成科技强国战略目标的实现，鼓励科研院所利用基本科研业务费、按规定可使用的结余经费和自有资金，引导地方、企业和社会资金等，以多元化方式支持基础研究工作。 | 积极影响，项目机会增多 |

### （三）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  |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是   |
| 详细情况       | <p>1.公司于2021年11月25日再次取得高新技术企业证书，证书编号：GR202161001701，有效期：三年。认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）。</p> <p>2.2022年7月12日，根据西安市工业和信息化局发布的《西安市工业和信息化局关于转发西安市获得2022年度陕西省“专精特新”中小企业认定名单的通知》（市工信发【2022】165号），西安大地测绘股份有限公司被认定为陕西省“专精特新”中小企业。</p> |

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|------|----|------|-------|
|------|----|------|-------|

|   |                |                |              |
|---|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入                                    | 42,939,914.26  | 42,587,199.33  | 0.83%        |
| 毛利率%                                    | 45.87%         | 41.80%         | -            |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 6,915,047.75   | 6,283,905.98   | 10.04%       |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 6,772,178.44   | 6,162,317.90   | 9.90%        |
| 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）          | 1.55%          | 2.34%          | -            |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | 1.51%          | 2.29%          | -            |
| 基本每股收益                                  | 0.0658         | 0.0906         | -27.37%      |
| <b>偿债能力</b>                             | <b>本期期末</b>    | <b>上年期末</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 资产总计                                    | 513,362,893.28 | 524,530,667.05 | -2.13%       |
| 负债总计                                    | 68,650,209.83  | 76,365,491.84  | -10.10%      |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 443,886,691.48 | 447,483,057.73 | -0.80%       |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 4.22           | 4.26           | -0.94%       |
| 资产负债率%（母公司）                             | 13.20%         | 14.48%         | -            |
| 资产负债率%（合并）                              | 13.37%         | 14.56%         | -            |
| 流动比率                                    | 7.20           | 6.57           | -            |
| 利息保障倍数                                  | 254.89         | 235.57         | -            |
| <b>营运情况</b>                             | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额                           | -11,032,134.25 | -11,774,269.27 | 6.30%        |
| 应收账款周转率                                 | 0.24           | 0.27           | -            |
| 存货周转率                                   | 0.36           | 0.38           | -            |
| <b>成长情况</b>                             | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 总资产增长率%                                 | -2.13%         | 81.33%         | -            |
| 营业收入增长率%                                | 0.83%          | -0.63%         | -            |
| 净利润增长率%                                 | 17.72%         | -13.27%        | -            |

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 |      | 上年期末 |      | 变动比例% |
|----|------|------|------|------|-------|
|    | 金额   | 占总资产 | 金额   | 占总资产 |       |



|             |                | 的比重%   |                | 的比重%   |         |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 货币资金        | 260,688,982.71 | 50.78% | 275,098,525.26 | 52.45% | -5.24%  |
| 应收票据        | 734,982.53     | 0.14%  | 2,565,951.57   | 0.49%  | -71.36% |
| 应收账款        | 147,709,821.53 | 28.77% | 140,925,254.80 | 26.87% | 4.81%   |
| 预付款项        | 652,252.40     | 0.13%  | 0.00           | 0.00%  | 100.00% |
| 其他应收款       | 4,448,942.85   | 0.87%  | 3,979,326.32   | 0.76%  | 11.80%  |
| 存货          | 64,623,572.24  | 12.59% | 65,409,157.11  | 12.47% | -1.20%  |
| 合同资产        | 2,952,160.69   | 0.58%  | 4,457,999.19   | 0.85%  | -33.78% |
| 其他流动资产      | 1,736,059.75   | 0.34%  | 185,121.87     | 0.04%  | 837.79% |
| 投资性房地产      | 3,555,720.80   | 0.69%  | 3,725,378.30   | 0.71%  | -4.55%  |
| 固定资产        | 19,244,828.85  | 3.75%  | 21,357,964.58  | 4.07%  | -9.89%  |
| 使用权资产       | 368,875.61     | 0.07%  | 474,016.41     | 0.09%  | -22.18% |
| 无形资产        | 270,872.42     | 0.05%  | 354,512.51     | 0.07%  | -23.59% |
| 递延所得税资产     | 6,375,820.90   | 1.24%  | 5,997,459.13   | 1.14%  | 6.31%   |
| 短期借款        | 7,480,105.66   | 1.46%  | 0.00           | 0.00%  | 100.00% |
| 应付账款        | 27,080,863.37  | 5.28%  | 31,277,959.69  | 5.96%  | -13.42% |
| 预收款项        | 31,660.00      | 0.01%  | 81,100.00      | 0.02%  | -60.96% |
| 合同负债        | 25,128,903.37  | 4.89%  | 26,834,789.19  | 5.12%  | -6.36%  |
| 应付职工薪酬      | 3,956,590.79   | 0.77%  | 12,732,113.27  | 2.43%  | -68.92% |
| 应交税费        | 1,344,790.52   | 0.26%  | 1,813,199.47   | 0.35%  | -25.83% |
| 其他应付款       | 570,470.85     | 0.11%  | 378,859.01     | 0.07%  | 50.58%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 190,815.75     | 0.04%  | 219,478.92     | 0.04%  | -13.06% |
| 其他流动负债      | 1,411,150.28   | 0.27%  | 1,587,364.82   | 0.30%  | -11.10% |
| 租赁负债        | 348,497.48     | 0.07%  | 302,542.16     | 0.06%  | 15.19%  |
| 递延收益        | 1,000,000.00   | 0.19%  | 1,000,000.00   | 0.19%  | 0.00%   |
| 递延所得税负债     | 106,361.76     | 0.02%  | 138,085.31     | 0.03%  | -22.97% |
| 资产总计        | 513,362,893.28 | -      | 524,530,667.05 | -      | -2.13%  |

### 项目重大变动原因

**应收票据:**公司本期期末金额较本期期初金额减少1,830,969.04元,减幅71.36%,主要原因为:商业承兑汇票本期兑付,导致应收票据余额减少;

**预付账款:**公司本期期末金额较本期期初金额增加652,252.40元,增幅100%,主要原因为:本期采购合同预付款截止期末未达到结算条件,本期新增预付账款652,252.40元,上年期末预付账款余额为零;

**合同资产:**公司本期期末金额较本期期初金额减少1,505,838.50元,减幅33.78%,主要原因为:本期合同资产到期收回1,538,526.28元,导致合同资产余额减少;

**其他流动资产:**公司本期期末金额较本期期初金额增加1,550,937.88元,增幅837.79%,主要原因为:本期预缴所得税增加1,631,203.25元,导致其他流动资产余额增加;

**短期借款:**公司本期期末金额较本期期初金额增加7,480,105.66元,增幅100.00%,主要原因为:本期办理一年期流动资金贷款7,480,105.66元,导致短期借款余额增加;

**预收款项:**公司本期期末金额较本期期初金额减少49,440.00元,减幅60.96%,主要原因为:上期预收的房租于本期结转收入,导致预收账款余额减少;

**应付职工薪酬：**公司本期期末金额较本期期初金额减少8,775,522.48元，减幅68.92%，主要原因为：本期支付上年年终奖，导致应付职工薪酬余额减少；

**其他应付款：**公司本期期末金额较本期期初金额增加191,611.84元，增幅50.58%，主要原因为：本期暂付款增加，导致其他应付款余额增加。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

| 项目     | 本期            |               | 上年同期          |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|        | 金额            | 占营业收入<br>的比重% | 金额            | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入   | 42,939,914.26 | -             | 42,587,199.33 | -             | 0.83%              |
| 营业成本   | 23,245,338.78 | 54.13%        | 24,785,081.95 | 58.20%        | -6.21%             |
| 毛利率    | 45.87%        | -             | 41.80%        | -             | -                  |
| 税金及附加  | 401,997.07    | 0.94%         | 173,474.25    | 0.41%         | 131.73%            |
| 销售费用   | 1,915,432.39  | 4.46%         | 1,554,535.04  | 3.65%         | 23.22%             |
| 管理费用   | 6,490,930.26  | 15.12%        | 6,190,704.43  | 14.54%        | 4.85%              |
| 研发费用   | 3,552,150.96  | 8.27%         | 3,609,420.20  | 8.48%         | -1.59%             |
| 财务费用   | -2,575,165.88 | -6.00%        | -201,947.20   | -0.47%        | -1,175.17%         |
| 信用减值损失 | -2,537,807.44 | -5.91%        | 20,793.36     | 0.05%         | -12,304.89%        |
| 资产减值损失 | 32,687.78     | 0.08%         | -25,630.00    | -0.06%        | 227.54%            |
| 其他收益   | 192,507.73    | 0.45%         | 134,988.04    | 0.32%         | 42.61%             |
| 投资收益   |               |               | 61,393.49     | 0.14%         | -100.00%           |
| 资产处置收益 | -147.25       |               | 8,335.00      | 0.02%         | -101.77%           |
| 营业利润   | 7,596,471.50  | 17.69%        | 6,675,810.55  | 15.68%        | 13.79%             |
| 营业外收入  | 0.34          |               | 0.33          |               | 3.03%              |
| 营业外支出  |               |               | 15,648.73     | 0.04%         | -100.00%           |
| 净利润    | 7,058,922.24  | 16.44%        | 5,996,230.92  | 14.08%        | 17.72%             |

### 项目重大变动原因

**税金及附加：**公司本期金额较上年同期金额增加228,522.82元，增幅131.73%，主要原因为：本期增值税免税收入减少，导致应交增值税及附加税增加，导致税金及附加增加；

**财务费用：**公司本期金额较上年同期减少2,373,218.68元，减幅1175.17%，主要原因为：本期对暂时闲置募集资金进行现金管理，利息收入增加，导致财务费用减少；

**信用减值损失：**公司本期金额较上年同期增加2,558,600.80元，增幅12304.89%，主要原因为：本期应收账款原值较期初增加939万，本期应收账款计提坏账准备金额增加，导致信用减值损失增加；

**资产减值损失：**公司本期金额较上年同期减少58,317.78元，减幅227.54%，主要原因为：本期合同资产到期收回1,538,526.28元，导致资产减值损失减少；

**其他收益：**公司本期金额较上年同期增加57,519.69元，增幅42.61%，主要原因为：本期收到与收益相关的政府补助增加，导致其他收益增加；

**投资收益：**公司本期金额较上年同期减少61,393.49元，减幅100.00%，主要原因为：本期投资理财产品减少，导致投资收益减少。

## 2、收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%  |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 42,697,839.44 | 42,389,950.75 | 0.73%  |
| 其他业务收入 | 242,074.82    | 197,248.58    | 22.73% |
| 主营业务成本 | 23,056,551.12 | 24,615,424.45 | -6.33% |
| 其他业务成本 | 188,787.66    | 169,657.50    | 11.28% |

### 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 |
|---------------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 地理信息服务        | 40,418,431.98 | 21,979,790.91 | 45.62% | 1.89%        | -4.73%       | 3.78%      |
| -空间数据工程       | 20,802,803.44 | 11,579,262.89 | 44.34% | -13.53%      | -23.03%      | 6.87%      |
| -工程生命周期数字技术服务 | 19,615,628.54 | 10,400,528.02 | 46.98% | 25.64%       | 29.57%       | -1.61%     |
| 地理信息硬件制造与软件开发 | 2,279,407.46  | 1,076,760.21  | 52.76% | -16.19%      | -30.25%      | 9.52%      |
| -空间系统开发与集成    | 470,767.07    | 115,083.64    | 75.55% | -            | -            | -          |
| -行业智慧应用       | 1,808,640.39  | 961,676.57    | 46.83% | -33.50%      | -37.71%      | 3.59%      |
| 总计            | 42,697,839.44 | 23,056,551.12 | 46.00% | 0.73%        | -6.33%       | 4.07%      |

### 按区域分类分析

√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 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 西北地区  | 33,474,789.77 | 16,320,602.77 | 51.25% | -0.35%       | -12.85%      | 6.99%      |
| 华北地区  | 79,874.06     | 19,093.32     | 76.10% | -            | -            | -          |
| 华南地区  | 2,608,731.06  | 1,580,602.64  | 39.41% | 1.53%        | 9.80%        | -4.56%     |
| 西南地区  | 5,761,991.72  | 4,494,509.16  | 22.00% | -5.18%       | 3.96%        | -6.86%     |
| 华中地区  | 772,452.83    | 641,743.23    | 16.92% | 405.95%      | 408.11%      | -0.35%     |
| 总计    | 42,697,839.44 | 23,056,551.12 | 46.00% | 0.73%        | -6.33%       | 4.07%      |

### 收入构成变动的的原因

无

### (三) 现金流量分析

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 | -11,032,134.25 | -11,774,269.27 | 6.30%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -333,472.00    | -5,551,758.39  | 93.99%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,043,936.30  | 233,719,077.34 | -101.30% |

#### 现金流量分析

**投资活动产生的现金流量净额：**公司本期金额较上期金额增加 5,218,286.39 元，增幅 93.99%，主要原因为：本期未投资理财产品，导致投资活动产生的现金流量净额减少；

**筹资活动产生的现金流量净额：**公司本期金额较上期金额减少 236,763,013.64 元，减幅 101.30%，主要原因为：本期未发生股权融资，本期办理一年期流动资金贷款 748 万元，本期支付分红款 1051 万元，导致本期筹资活动产生的现金流量净额减少。

### 四、 投资状况分析

#### (一) 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        |
|---------------------|-------|------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 兴农惠民产业研究院（西安）股份有限公司 | 控股子公司 | 数据服务 | 10,000,000.00 | 4,896,746.64 | 2,232,410.72 | 1,773,267.31 | 388,849.97 |

#### 主要参股公司业务分析

适用  不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 五、 对关键审计事项的说明

适用  不适用

### 六、 企业社会责任

适用  不适用

报告期内，公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，诚信守法经营，依法纳税、严格履行合

同义务、积极践行企业社会责任。

报告期内，公司完善工会管理制度，健全工会职能，为员工营造积极向上的环境和氛围，保障员工权益；建立多维度员工培训体系，为员工提供全面、系统的业务及技能培训；

报告期内，公司与长安大学、西安科技大学、西北农林科技大学、兰州交通大学等近 30 所省内高校保持密切的校企合作，促进产学研融合，为高校学生提供实习、就业岗位；

报告期内，公司与应急管理部国家减灾中心续签“重大自然灾害应急无人机监测合作机制协议”持续完善应急救援机制，提升应急救援专业能力。

## 七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称        | 重大风险事项简要描述  |
|-----------------|---|
| 政府项目依赖风险        | 地理信息行业项目类型主要为政府机关、事业单位的招投标项目，政府机关、事业单位对测绘地理信息产品与服务的需求会影响公司的业务开展。主要影响因素包括国家政策、政府财政预算、经济增长及社会发展等。如果政府对地理信息产业的投入减少，地方政府财政不充裕，会导致政府机关、事业单位对地理信息产品与服务的需求减少，可能对公司的业务开展情况产生影响。   |
| 技术风险            | 测绘地理信息行业技术发展迅速，技术更新速度快，客户对产品要求不断提高。如公司对地理信息技术和地理信息市场未来发展趋势不能正确判断，在新技术的研发应用和核心技术更新优化不够及时，会降低公司在地理信息市场的竞争能力。  |
| 税收优惠政策变化风险      | 经陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准，本公司取得证书编号为 GR202161001701 的高新技术企业证书，认定本公司为高新技术企业。发证时间：2021 年 11 月 25 日，有效期：3 年，本公司适用 15% 税率缴纳企业所得税。根据财税[2016]36 号文“财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知”，本公司对技术开发收入产生的增值税已做减免税备案，本公司技术开发收入免征增值税。若上述税收优惠政策发生变化，则公司将不能继续享受相关税收优惠，从而对公司业绩造成一定程度的影响。 |
| 跨行业竞争及产品替代风险    | 基于地理信息行业的战略重要意义，同时受益于近年来国家宏观政策利好，如软件、矿产、地质勘察等其他行业企业开始介入地理信息行业，使得产业边界越发模糊，技术门槛逐渐降低，公司在面临其他行业企业带来的行业竞争风险。如公司不能及时适应新的竞争环境，无法保持测绘服务和技术研发竞争优势，公司的产品和服务存在被替代的风险。  |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化   |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

| 事项   | 是或否  | 索引      |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(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 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项                                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、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 | 三.二.(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 | 三.二.(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 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

| 性质        | 累计金额         | 占期末净资产比例% |
|-----------|--------------|-----------|
| 作为原告/申请人  | 5,000,000.00 | 0.97%     |
| 作为被告/被申请人 |              |           |
| 作为第三人     |              |           |
| 合计        | 5,000,000.00 | 0.97%     |

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 临时公告索引   | 性质     | 案由     | 是否结案 | 涉案金额         | 是否形成预计负债 | 案件进展或执行情况                  |
|----------|--------|--------|------|--------------|----------|----------------------------|
| 2024-001 | 原告/申请人 | 营业信托纠纷 | 是    | 5,000,000.00 | 否        | 公司申请执行，由于被执行人名下暂无可供执行财产,北京 |



|  |  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  |  | 市东城区人民法院做出执行裁定书（2023）京0101执4004号之一，终结北京金融法院作出的(2022)京74民终1037号民事判决书的执行。 |
|--|--|--|--|--|--|---|

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

|   |
|---|
| <p>原告西安大地测绘股份有限公司与被告中国民生信托有限公司营业信托纠纷一案，北京市东城区人民法院于2022年3月15日立案受理后，依法适用简易程序公开开庭进行了审理，本案现已审理终结，并作出一审判决结果（民事判决书（2022）京0101民初3657号）：法院判决被告中国民生信托有限公司于判决生效后十日内赔偿公司本金4,781,110元及资金占用期间的利息损失（以4,781,110元为基数，自2021年9月17日起至实际给付之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算）。</p> <p>民生信托不服一审判决，向北京东城区人民法院提交了上诉状，本案移交至北京金融法院审理。北京金融法院于2022年10月24日进行二审开庭审理，并于2023年3月31日做出二审（终审）判决，“民生信托公司的上诉请求均不能成立，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十七条第一款第一项规定，判决如下：驳回上诉，维持原判。”2023年4月13日，公司提交的关于西安大地测绘股份有限公司与中国民生信托有限公司关于信托纠纷一案的立案申请已通过北京市东城区人民法院材料初审，2023年4月17日，大地测绘就北京金融法院民事判决书（2022）京74民终1037号判决向北京东城区人民法院申请执行并获受理；2024年1月4日，公司收到北京市东城区人民法院执行裁定书（2023）京0101执4004号之一：“终结北京金融法院作出的(2022)京74民终1037号民事判决书的执行。本裁定书送达后立即发生法律效力。”</p> <p>本次诉讼不会对公司经营和财务方面产生不利影响，公司将依法积极处理并保障自身的合法权益，根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。公司将继续跟进案件和被执行人的资产情况，并综合考虑采取切实有效的措施，以保障企业自身的合法权益。</p> |
|---|

### （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

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关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|-----------|------|------|
|-----------|------|------|

|                        |             |             |
|------------------------|-------------|-------------|
| 购买原材料、燃料、动力,接受劳务       |             | 18,422.28   |
| 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                     |             |             |
| <b>其他重大关联交易情况</b>      | <b>审议金额</b> | <b>交易金额</b> |
| 收购、出售资产或股权             |             |             |
| 与关联方共同对外投资             |             |             |
| 提供财务资助                 |             |             |
| 提供担保                   |             |             |
| 委托理财                   |             |             |
| <b>企业集团财务公司关联交易情况</b>  | <b>预计金额</b> | <b>发生金额</b> |
| 存款                     |             |             |
| 贷款                     |             |             |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联交易为公司向关联方提供劳务和采购服务,交易金额较小,未达到董事会审议标准。

#### (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 | 2022年11月8日 | -      | 收购   | 关于避免同业竞争承诺   | 为保证收购完成后,收购人控制的其他企业不与大地测绘发生同业竞争,实际控制人及控股股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年11月8日 | -      | 收购   | 规范和减少关联交易的承诺 | 为规范未来可能产生的关联交易,收购人及其实际控制人出具了《关于规范和减少关联交易的承诺》               | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年11月8日 | -      | 收购   | 保持公众公司独立性的承诺 | 为了合法合规地行使股东权利并履行相应的义务,收购人保证大地测绘在业务、资产、                     | 正在履行中  |

|     |             |   |    |           |  |       |
|-----|-------------|---|----|-----------|--|-------|
|     |             |   |    |           | 财务、人员、机构等方面的独立性，不利用大地测绘违规提供担保，不以任何形式占用大地测绘的资金，不以任何方式影响公司的独立经营。 |       |
| 董监高 | 2015年11月20日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺    | 不以任何方式变相占用公司资金、资产。   | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年11月20日 | - | 挂牌 | 规范关联交易的承诺 | 承诺将尽量避免或减少与公司发生关联交易。无法避免的，按照公平、合理、通常的商业准则进行。                   | 正在履行中 |

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司不存在超期未履行完毕的承诺。

#### (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  |
|-----------|------|--------|-----------|----------|-------|
| 货币资金      | 现金   | 质押     | 30,000.00 | 0.01%    | 保函保证金 |
| <b>总计</b> | -    | -      | 30,000.00 | 0.01%    | -     |

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述货币资金质押为公司在合作银行开具投标及项目履约保函所需的正常手续，属于公司正常利用金融工具支持经营活动，有利于公司经营和发展，相关质押是合理的、必要的，符合公司和全体股东利益。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初          |        | 本期变动      | 期末          |        |     |
|-----------------|---------------|-------------|--------|-----------|-------------|--------|-----|
|                 |               | 数量          | 比例%    |           | 数量          | 比例%    |     |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 30,447,641  | 28.97% | 55806149  | 86253790    | 82.06% |     |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 0           | 0.00%  | 53610000  | 53,610,000  | 51.00% |     |
|                 | 董事、监事、高管      | 6,285,782   | 5.98%  | 0         | 6,285,782   | 5.98%  |     |
|                 | 核心员工          | 795,705     | 0.76%  | 14,636    | 810341      | 0.77%  |     |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 74,666,499  | 71.03% | -55806149 | 18,860,350  | 17.94% |     |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 53,610,000  | 51.00% | -53610000 | 0           | 0      |     |
|                 | 董事、监事、高管      | 18,860,350  | 17.94% | 0         | 18,860,350  | 17.94% |     |
|                 | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0         | 0           | 0      |     |
| 总股本             |               | 105,114,140 | -      | 0         | 105,114,140 | -      |     |
| 普通股股东人数         |               |             |        |           |             |        | 247 |

#### 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<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 | 期末持有的<br>质押股份<br>数量 | 期末持有的<br>司法冻结<br>股份数量 |
|----|----------------|------------|------|------------|----------|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 1  | 西安城市发展(集团)有限公司 | 53,610,000 | 0    | 53,610,000 | 51.0017% | 0                  | 53,610,000          | 0                   | 0                     |
| 2  | 王琨             | 9,375,000  | 0    | 9,375,000  | 8.9189%  | 7,031,250          | 2,343,750           | 0                   | 0                     |
| 3  | 王小平            | 9,128,556  | 0    | 9,128,556  | 8.6844%  | 6,846,417          | 2,282,139           | 0                   | 0                     |
| 4  | 王瑾             | 8,829,801  | 0    | 8,829,801  | 8.4002%  | 0                  | 8,829,801           | 0                   | 0                     |
| 5  | 王新利            | 6,476,420  | 0    | 6,476,420  | 6.1613%  | 0                  | 6,476,420           | 0                   | 0                     |

|    |               |             |   |             |          |            |            |   |   |
|----|---------------|-------------|---|-------------|----------|------------|------------|---|---|
| 6  | 张丽丽           | 4,192,420   | 0 | 4,192,420   | 3.9884%  | 3,144,315  | 1,048,105  | 0 | 0 |
| 7  | 西安弗润门网络科技有限公司 | 3,629,637   | 0 | 3,629,637   | 3.453%   | 0          | 3,629,637  | 0 | 0 |
| 8  | 王根铎           | 2,301,157   | 0 | 2,301,157   | 2.1892%  | 1,725,868  | 575,289    | 0 | 0 |
| 9  | 周新池           | 2,196,149   | 0 | 2,196,149   | 2.0893%  | 0          | 2,196,149  | 0 | 0 |
| 10 | 宋振谦           | 1,306,700   | 0 | 1,306,700   | 1.2431%  | 0          | 1,306,700  | 0 | 0 |
|    | 合计            | 101,045,840 | - | 101,045,840 | 96.1295% | 18,747,850 | 82,297,990 | 0 | 0 |

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

王小平先生与王新利女士系夫妻关系，王小平先生与王瑾女士、王琨先生分别为父女、父子关系，王新利女士与王瑾女士、王琨先生分别为母女、母子关系；张丽丽女士为西安弗润门网络科技有限公司的执行事务合伙人、普通合伙人。除此之外，公司现有前十名股东之间无关联关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

| 姓名  | 职务     | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            | 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% |
|-----|--------|----|----------|------------|------------|-----------|------|-----------|------------|
|     |        |    |          | 起始日期       | 终止日期       |           |      |           |            |
| 闫冬梅 | 董事长    | 女  | 1972年7月  | 2023年6月21日 | 2026年6月14日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 王小平 | 董事     | 男  | 1959年9月  | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 9,128,556 | 0    | 9,128,556 | 8.6844%    |
| 张丽丽 | 董事、总经理 | 女  | 1975年7月  | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 4,192,420 | 0    | 4,192,420 | 3.9884%    |
| 延文  | 董事     | 男  | 1980年1月  | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 田柏栋 | 董事     | 男  | 1985年2月  | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 邵芳贤 | 独立董事   | 女  | 1957年9月  | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 张萌  | 独立董事   | 女  | 1977年3月  | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 常红英 | 监事     | 女  | 1968年12月 | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 王根铎 | 监事     | 男  | 1975年9月  | 2023年6月15日 | 2026年6月14日 | 2,301,157 | 0    | 2,301,157 | 2.1892%    |
| 张雪思 | 监事会主席  | 女  | 1985年4月  | 2023年7月4日  | 2026年6月14日 | 0         | 0    | 0         | 0%         |
| 吴锋社 | 副总经理   | 男  | 1978年12月 | 2023年7月28日 | 2026年6月14日 | 100,000   | 0    | 100,000   | 0.0951%    |



|      |           |   |            |                 |                 |           |   |           |         |
|------|-----------|---|------------|-----------------|-----------------|-----------|---|-----------|---------|
|      |           |   |            | 日               | 日               |           |   |           |         |
| 陈刚   | 副 总 经 理   | 男 | 1981 年 3 月 | 2023 年 7 月 28 日 | 2026 年 6 月 14 日 | 23,999    | 0 | 23,999    | 0.0228% |
| 杨亮 亮 | 财 务 负 责 人 | 男 | 1987 年 9 月 | 2023 年 7 月 28 日 | 2026 年 6 月 14 日 | 25,000    | 0 | 25,000    | 0.0238% |
| 王琨   | 董 事 会 秘 书 | 男 | 1989 年 3 月 | 2023 年 7 月 28 日 | 2026 年 6 月 14 日 | 9,375,000 | 0 | 9,375,000 | 8.9189% |

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长闫冬梅女士为控股股东西安城市发展（集团）有限公司监事会主席；公司董事王小平先生与股东王新利女士系夫妻关系，王小平先生与董事会秘书王琨先生为父子关系，王新利女士与王琨先生为母子关系；除此之外，公司现有董监高之间无关联关系。

### （二） 变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员  | 20   | 7    | 1    | 26   |
| 生产技术人员  | 201  | 40   | 45   | 196  |
| 销售人员    | 22   | 2    | 1    | 23   |
| 研发及质控人员 | 73   | 18   | 38   | 53   |
| 财务人员    | 5    | 1    | 1    | 5    |
| 员工总计    | 321  | 73   | 91   | 303  |

### （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

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|      |    |   |   |    |
|------|----|---|---|----|
| 核心员工 | 12 | 0 | 0 | 12 |
|------|----|---|---|----|

**核心员工的变动情况**

|                 |
|-----------------|
| 报告期内，公司核心员工无变动。 |
|-----------------|

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2024年6月30日            | 2023年12月31日           |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 货币资金          | 六、（一） | 260,688,982.71        | 275,098,525.26        |
| 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          | 六、（二） | 734,982.53            | 2,565,951.57          |
| 应收账款          | 六、（三） | 147,709,821.53        | 140,925,254.80        |
| 应收款项融资        |       |                       |                       |
| 预付款项          | 六、（四） | 652,252.40            |                       |
| 应收保费          |       |                       |                       |
| 应收分保账款        |       |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |       |                       |                       |
| 其他应收款         | 六、（五） | 4,448,942.85          | 3,979,326.32          |
| 其中：应收利息       |       |                       |                       |
| 应收股利          |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |       |                       |                       |
| 存货            | 六、（六） | 64,623,572.24         | 65,409,157.11         |
| 其中：数据资源       |       |                       |                       |
| 合同资产          | 六、（七） | 2,952,160.69          | 4,457,999.19          |
| 持有待售资产        |       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                       |                       |
| 其他流动资产        | 六、（八） | 1,736,059.75          | 185,121.87            |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>483,546,774.70</b> | <b>492,621,336.12</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |       |                       |                       |
| 债权投资          |       |                       |                       |
| 其他债权投资        |       |                       |                       |
| 长期应收款         |       |                       |                       |
| 长期股权投资        |       |                       |                       |
| 其他权益工具投资      |       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |       |                       |                       |

|                |         |                |                |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 投资性房地产         | 六、(九)   | 3,555,720.80   | 3,725,378.30   |
| 固定资产           | 六、(十)   | 19,244,828.85  | 21,357,964.58  |
| 在建工程           |         |                |                |
| 生产性生物资产        |         |                |                |
| 油气资产           |         |                |                |
| 使用权资产          | 六、(十一)  | 368,875.61     | 474,016.41     |
| 无形资产           | 六、(十二)  | 270,872.42     | 354,512.51     |
| 其中：数据资源        |         |                |                |
| 开发支出           |         |                |                |
| 其中：数据资源        |         |                |                |
| 商誉             |         |                |                |
| 长期待摊费用         |         |                |                |
| 递延所得税资产        | 六、(十三)  | 6,375,820.90   | 5,997,459.13   |
| 其他非流动资产        |         |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |         | 29,816,118.58  | 31,909,330.93  |
| <b>资产总计</b>    |         | 513,362,893.28 | 524,530,667.05 |
| <b>流动负债：</b>   |         |                |                |
| 短期借款           | 六、(十四)  | 7,480,105.66   |                |
| 向中央银行借款        |         |                |                |
| 拆入资金           |         |                |                |
| 交易性金融负债        |         |                |                |
| 衍生金融负债         |         |                |                |
| 应付票据           |         |                |                |
| 应付账款           | 六、(十五)  | 27,080,863.37  | 31,277,959.69  |
| 预收款项           | 六、(十六)  | 31,660.00      | 81,100.00      |
| 合同负债           | 六、(十七)  | 25,128,903.37  | 26,834,789.19  |
| 卖出回购金融资产款      |         |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |         |                |                |
| 代理买卖证券款        |         |                |                |
| 代理承销证券款        |         |                |                |
| 应付职工薪酬         | 六、(十八)  | 3,956,590.79   | 12,732,113.27  |
| 应交税费           | 六、(十九)  | 1,344,790.52   | 1,813,199.47   |
| 其他应付款          | 六、(二十)  | 570,470.85     | 378,859.01     |
| 其中：应付利息        |         |                |                |
| 应付股利           |         |                |                |
| 应付手续费及佣金       |         |                |                |
| 应付分保账款         |         |                |                |
| 持有待售负债         |         |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    | 六、(二十一) | 190,815.75     | 219,478.92     |
| 其他流动负债         | 六、(二十二) | 1,411,150.28   | 1,587,364.82   |
| <b>流动负债合计</b>  |         | 67,195,350.59  | 74,924,864.37  |

|                   |         |                |                |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>非流动负债：</b>     |         |                |                |
| 保险合同准备金           |         |                |                |
| 长期借款              |         |                |                |
| 应付债券              |         |                |                |
| 其中：优先股            |         |                |                |
| 永续债               |         |                |                |
| 租赁负债              | 六、(二十三) | 348,497.48     | 302,542.16     |
| 长期应付款             |         |                |                |
| 长期应付职工薪酬          |         |                |                |
| 预计负债              |         |                |                |
| 递延收益              | 六、(二十四) | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 递延所得税负债           | 六、(十三)  | 106,361.76     | 138,085.31     |
| 其他非流动负债           |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |         | 1,454,859.24   | 1,440,627.47   |
| <b>负债合计</b>       |         | 68,650,209.83  | 76,365,491.84  |
| <b>所有者权益：</b>     |         |                |                |
| 股本                | 六、(二十五) | 105,114,140.00 | 105,114,140.00 |
| 其他权益工具            |         |                |                |
| 其中：优先股            |         |                |                |
| 永续债               |         |                |                |
| 资本公积              | 六、(二十六) | 199,661,098.18 | 199,661,098.18 |
| 减：库存股             |         |                |                |
| 其他综合收益            |         |                |                |
| 专项储备              |         |                |                |
| 盈余公积              | 六、(二十七) | 15,643,538.13  | 15,643,538.13  |
| 一般风险准备            |         |                |                |
| 未分配利润             | 六、(二十八) | 123,467,915.17 | 127,064,281.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 443,886,691.48 | 447,483,057.73 |
| 少数股东权益            |         | 825,991.97     | 682,117.48     |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | 444,712,683.45 | 448,165,175.21 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |         | 513,362,893.28 | 524,530,667.05 |

法定代表人：闫冬梅

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：杨亮亮

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|----|------------|-------------|
| <b>流动资产：</b> |    |            |             |

|                |        |                       |                       |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金           |        | 259,126,074.83        | 274,242,181.74        |
| 交易性金融资产        |        |                       |                       |
| 衍生金融资产         |        |                       |                       |
| 应收票据           |        | 734,982.53            | 2,565,951.57          |
| 应收账款           | 十四、(一) | 147,168,351.53        | 140,481,477.32        |
| 应收款项融资         |        |                       |                       |
| 预付款项           |        | 652,252.40            |                       |
| 其他应收款          | 十四、(二) | 4,720,261.67          | 3,974,576.32          |
| 其中：应收利息        |        |                       |                       |
| 应收股利           |        |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |        |                       |                       |
| 存货             |        | 63,170,092.19         | 64,429,635.48         |
| 其中：数据资源        |        |                       |                       |
| 合同资产           |        | 2,952,160.69          | 4,457,999.19          |
| 持有待售资产         |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                       |                       |
| 其他流动资产         |        | 1,735,592.15          | 184,654.27            |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>480,259,767.99</b> | <b>490,336,475.89</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                       |                       |
| 债权投资           |        |                       |                       |
| 其他债权投资         |        |                       |                       |
| 长期应收款          |        |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十四、(三) | 1,260,000.00          | 1,260,000.00          |
| 其他权益工具投资       |        |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |        |                       |                       |
| 投资性房地产         |        | 3,850,402.56          | 4,029,625.14          |
| 固定资产           |        | 18,942,348.59         | 21,035,039.24         |
| 在建工程           |        |                       |                       |
| 生产性生物资产        |        |                       |                       |
| 油气资产           |        |                       |                       |
| 使用权资产          |        | 368,875.61            | 474,016.41            |
| 无形资产           |        | 270,872.42            | 354,512.51            |
| 其中：数据资源        |        |                       |                       |
| 开发支出           |        |                       |                       |
| 其中：数据资源        |        |                       |                       |
| 商誉             |        |                       |                       |
| 长期待摊费用         |        |                       |                       |
| 递延所得税资产        |        | 6,371,040.58          | 5,993,144.44          |
| 其他非流动资产        |        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>31,063,539.76</b>  | <b>33,146,337.74</b>  |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>511,323,307.75</b> | <b>523,482,813.63</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                       |                       |
| 短期借款           |        | 7,480,105.66          |                       |

|                |         |                      |                      |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融负债        |         |                      |                      |
| 衍生金融负债         |         |                      |                      |
| 应付票据           |         |                      |                      |
| 应付账款           |         | 28,085,173.37        | 31,650,619.69        |
| 预收款项           |         | 31,660.00            | 81,100.00            |
| 合同负债           |         | 23,197,225.10        | 26,380,338.65        |
| 卖出回购金融资产款      |         |                      |                      |
| 应付职工薪酬         |         | 3,793,464.21         | 12,318,337.21        |
| 应交税费           |         | 1,335,037.64         | 1,785,665.24         |
| 其他应付款          |         | 549,733.19           | 338,619.01           |
| 其中：应付利息        |         |                      |                      |
| 应付股利           |         |                      |                      |
| 持有待售负债         |         |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债    |         | 190,815.75           | 219,478.92           |
| 其他流动负债         |         | 1,391,833.50         | 1,582,820.31         |
| <b>流动负债合计</b>  |         | <b>66,055,048.42</b> | <b>74,356,979.03</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |         |                      |                      |
| 长期借款           |         |                      |                      |
| 应付债券           |         |                      |                      |
| 其中：优先股         |         |                      |                      |
| 永续债            |         |                      |                      |
| 租赁负债           | 六、(二十三) | 348,497.48           | 302,542.16           |
| 长期应付款          |         |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬       |         |                      |                      |
| 预计负债           |         |                      |                      |
| 递延收益           | 六、(二十四) | 1,000,000.00         | 1,000,000.00         |
| 递延所得税负债        | 六、(十三)  | 106,361.76           | 138,085.31           |
| 其他非流动负债        |         |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b> |         | <b>1,454,859.24</b>  | <b>1,440,627.47</b>  |
| <b>负债合计</b>    |         | <b>67,509,907.66</b> | <b>75,797,606.50</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |         |                      |                      |
| 股本             | 六、(二十五) | 105,114,140.00       | 105,114,140.00       |
| 其他权益工具         |         |                      |                      |
| 其中：优先股         |         |                      |                      |
| 永续债            |         |                      |                      |
| 资本公积           | 六、(二十六) | 199,598,521.27       | 199,598,521.27       |
| 减：库存股          |         |                      |                      |
| 其他综合收益         |         |                      |                      |
| 专项储备           |         |                      |                      |



|                   |         |                |                |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| 盈余公积              | 六、(二十七) | 15,643,538.13  | 15,643,538.13  |
| 一般风险准备            |         |                |                |
| 未分配利润             | 六、(二十八) | 123,457,200.69 | 127,329,007.73 |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | 443,813,400.09 | 447,685,207.13 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |         | 511,323,307.75 | 523,482,813.63 |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注      | 2024年1-6月     | 2023年1-6月     |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |         | 42,939,914.26 | 42,587,199.33 |
| 其中：营业收入        | 六、(二十九) | 42,939,914.26 | 42,587,199.33 |
| 利息收入           |         |               |               |
| 已赚保费           |         |               |               |
| 手续费及佣金收入       |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 33,030,683.58 | 36,111,268.67 |
| 其中：营业成本        | 六、(二十九) | 23,245,338.78 | 24,785,081.95 |
| 利息支出           |         |               |               |
| 手续费及佣金支出       |         |               |               |
| 退保金            |         |               |               |
| 赔付支出净额         |         |               |               |
| 提取保险责任准备金净额    |         |               |               |
| 保单红利支出         |         |               |               |
| 分保费用           |         |               |               |
| 税金及附加          | 六、(三十)  | 401,997.07    | 173,474.25    |
| 销售费用           | 六、(三十一) | 1,915,432.39  | 1,554,535.04  |
| 管理费用           | 六、(三十二) | 6,490,930.26  | 6,190,704.43  |
| 研发费用           | 六、(三十三) | 3,552,150.96  | 3,609,420.20  |
| 财务费用           | 六、(三十四) | -2,575,165.88 | -201,947.20   |
| 其中：利息费用        | 六、(三十四) | 29,920.09     | 28,393.01     |
| 利息收入           | 六、(三十四) | 2,611,020.61  | 241,702.98    |
| 加：其他收益         | 六、(三十五) | 192,507.73    | 134,988.04    |

|                               |         |               |              |
|-------------------------------|---------|---------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 六、（三十六） |               | 61,393.49    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         |               |              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |               |              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |         |               |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         |               |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         |               |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、（三十七） | -2,537,807.44 | 20,793.36    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、（三十八） | 32,687.78     | -25,630.00   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 六、（三十九） | -147.25       | 8,335.00     |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | 7,596,471.50  | 6,675,810.55 |
| 加：营业外收入                       | 六、（四十）  | 0.34          | 0.33         |
| 减：营业外支出                       | 六、（四十一） |               | 15,648.73    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | 7,596,471.84  | 6,660,162.15 |
| 减：所得税费用                       | 六、（四十二） | 537,549.60    | 663,931.23   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | 7,058,922.24  | 5,996,230.92 |
| 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）        |         | 7,058,922.24  | 5,996,230.92 |
| 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）         |         | 143,874.49    | -287,675.06  |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润              |         | 6,915,047.75  | 6,283,905.98 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |         |               |              |
| （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 |        |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>         |        | 7,058,922.24 | 5,996,230.92 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |        | 6,915,047.75 | 6,283,905.98 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |        | 143,874.49   | -287,675.06  |
| <b>八、每股收益：</b>          |        |              |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）         | 十五、（二） | 0.0658       | 0.0906       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         | 十五、（二） | 0.0658       | 0.0906       |

法定代表人：闫冬梅

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：杨亮亮

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2024年1-6月           | 2023年1-6月           |
|-------------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十四、（四） | 42,208,726.15       | 42,450,048.94       |
| 减：营业成本                        | 十四、（四） | 23,442,451.25       | 24,693,903.41       |
| 税金及附加                         |        | 397,343.20          | 172,903.35          |
| 销售费用                          |        | 1,748,532.19        | 1,412,980.98        |
| 管理费用                          |        | 6,306,633.45        | 5,912,843.37        |
| 研发费用                          |        | 3,370,130.55        | 3,201,759.67        |
| 财务费用                          |        | -2,575,735.30       | -201,851.52         |
| 其中：利息费用                       |        | 106,179.74          | 28,393.01           |
| 利息收入                          |        | 2,611,020.61        | 239,848.04          |
| 加：其他收益                        |        | 175,432.48          | 130,867.67          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十四、（五） |                     | 61,393.49           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                     |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                     |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                     |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                     |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -2,549,721.97       | 19,958.12           |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | 32,687.78           | -25,630.00          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | -147.25             | 8,335.00            |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>7,177,621.85</b> | <b>7,452,433.96</b> |

|                            |  |              |              |
|----------------------------|--|--------------|--------------|
| 加：营业外收入                    |  | 0.34         | 0.33         |
| 减：营业外支出                    |  |              | 15,648.73    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | 7,177,622.19 | 7,436,785.56 |
| 减：所得税费用                    |  | 538,015.23   | 663,054.48   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | 6,639,606.96 | 6,773,731.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 6,639,606.96 | 6,773,731.08 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |              |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |              |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |              |              |
| 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                      |  |              |              |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | 6,639,606.96 | 6,773,731.08 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |              |              |
| （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 | 2024年1-6月     | 2023年1-6月     |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 36,485,957.64 | 39,183,979.33 |
| 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                   |         |                | 4,348.40       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、(四十三) | 4,227,897.43   | 4,245,980.04   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | 40,713,855.07  | 43,434,307.77  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 13,954,693.18  | 18,472,649.71  |
| 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           |         | 27,563,221.57  | 25,869,663.29  |
| 支付的各项税费                   |         | 5,121,443.89   | 6,432,397.57   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、(四十三) | 5,106,630.68   | 4,433,866.47   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 51,745,989.32  | 55,208,577.04  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | -11,032,134.25 | -11,774,269.27 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |                | 20,027,377.68  |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                | 34,015.26      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |                | 1,074.60       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         |                | 20,062,467.54  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 333,472.00     | 614,225.93     |
| 投资支付的现金                   |         |                | 25,000,000.00  |
| 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            |         |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 333,472.00     | 25,614,225.93  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -333,472.00    | -5,551,758.39  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                | 241,245,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 7,480,105.66   |                |
| 发行债券收到的现金                 |         |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                |                |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 7,480,105.66   | 241,245,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |         |                | 7,300,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 10,524,041.96  | 20,561.66      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、(四十三) |                | 205,361.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 10,524,041.96  | 7,525,922.66   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -3,043,936.30  | 233,719,077.34 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -14,409,542.55 | 216,393,049.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 275,068,525.26 | 38,907,077.94  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 260,658,982.71 | 255,300,127.62 |

法定代表人：闫冬梅

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：杨亮亮

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2024年1-6月      | 2023年1-6月      |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 35,010,431.39  | 38,992,601.33  |
| 收到的税费返还                   |    |                | 4,228.03       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 3,367,202.78   | 4,212,268.36   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 38,377,634.17  | 43,209,097.72  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 14,000,759.70  | 18,752,674.65  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 26,029,997.99  | 24,448,040.04  |
| 支付的各项税费                   |    | 5,077,047.99   | 6,421,041.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 5,008,527.10   | 4,245,388.16   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 50,116,332.78  | 53,867,144.60  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -11,738,698.61 | -10,658,046.88 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 20,027,377.68  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                | 34,015.26      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 1,074.60       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    |                | 20,062,467.54  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 333,472.00     | 607,855.93     |
| 投资支付的现金                   |    |                | 25,000,000.00  |
| 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                |  | 333,472.00     | 25,607,855.93  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -333,472.00    | -5,545,388.39  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                | 241,245,000.00 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 7,480,105.66   |                |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 7,480,105.66   | 241,245,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                | 7,300,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 10,524,041.96  | 20,561.66      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 205,361.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 10,524,041.96  | 7,525,922.66   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -3,043,936.30  | 233,719,077.34 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -15,116,106.91 | 217,515,642.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 274,212,181.74 | 37,525,080.93  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 259,096,074.83 | 255,040,723.00 |



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否  | 索引     |
|--|--|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 六（二十八） |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |

#### 附注事项索引说明

报告期内，公司根据 2023 年年度股东大会决议，向所有者分配利润暨权益分派。

#### (二) 财务报表项目附注

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

西安大地测绘股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1994 年 10 月 11 日，原名西安大地测绘工程有限责任公司，由自然人股东共同出资组建。根据公司股东大会决议，公司以 2014 年 3 月 31 日的账面净资产折股，整体变更为西安大地测绘股份有限公司。本公司股票已于 2016 年 4 月 21 日在全国中小企业股份转让系统公开挂牌，简称：大地测绘，证券代码 836742，处于创新层。

2023 年 2 月 16 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准西安大地测绘股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可【2023】184 号）核准，本公司向西安城市发展（集团）有限公司（以下简称“西城发集团”）定向发行 5,361 万股人民币，本次发行后，西城发集团持有股份占公司总股本的 51.0017%，成为本公司控股股东，西安市人民政府国有资产监督管理委员会成为本公司实际控制人。

公司注册资本经历次变更后，至报告期末注册资本(股本)为 10,511.414 万元，股份总数 10,511.414 万股(每股面值 1 元)。

统一社会信用代码：9161011329445092X2

住所：西安市国家民用航天产业基地飞天路 588 号北航科技园 4 号楼 C 座

法定代表人：闫冬梅

企业类型：股份有限公司（非上市、国有控股）

经营范围：一般项目：软件开发；信息系统集成服务；土地整治服务；不动产登记代理服务；土地调查评估服务；地理遥感信息服务；规划设计管理；信息技术咨询服务；环保咨询服务；电子产品销售；软件销售；计量技术服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：测绘服务；国土空间规划编制；劳务派遣服务；检验检测服务。（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，具体经营项目以审批结果为准）

本公司 2024 年半年度纳入合并范围的子公司及其合并范围的变更详见本附注七、合并范围的变更及八、其他主体中的权益。

本财务报表及财务报表附注经董事会批准对外报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### （二）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）重要性标准确定方法和选择依据

| 项目                 | 重要性标准                   |
|--------------------|-------------------------|
| 账龄超过 1 年且金额重要的应付账款 | 账龄超过 1 年且金额在 50 万元（含）以上 |
| 其他重要事项             | 单项金额大于 100 万元（含）以上的诉讼事项 |

## （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. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，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应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## （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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流量等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要

按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### 3. 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，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，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

#### **(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

##### **1. 合营安排的分类**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### **2. 共同经营的会计处理方法**

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(九) 外币业务和外币报表折算**

1. 外币交易折算公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化

的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2. 外币报表折算 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和成本、费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入“其他综合收益”。

## （十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

#### （1）分类和计量

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

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

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非



流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。

## (2) 减值

本公司对于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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收款项，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据组合      银行承兑汇票、商业承兑汇票

应收账款组合      应收客户款

其他应收款组合    备用金、保证金、押金、代垫款项等

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### （3）终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 2. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

## 3. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （十一）应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具之金融工具减值说明。

### （十二）应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具之金融工具减值说明。

### （十三）其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具之金融工具减值说明。

### （十四）存货

1. 存货的分类：本公司存货分为在生产或提供劳务过程中尚未完工的项目支出即劳务成本及周转材料。

2. 存货取得和发出的计价方法：

(1) 按照单个项目为核算对象归集成本，包括人工薪酬成本、外协采购成本、其他直接成本及其他间接成本等。项目完工且成果交付验收合格时确认收入，同时结转该项目成本。

(2) 周转材料在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本，领用时采用一次转销法结转。

3. 存货跌价准备确认标准和计提方法：

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础，存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货盘存制度：期末存货数量采用永续盘存制确定，定期实盘调整。

## **(十五) 长期股权投资**

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2. 初始投资成本确定

(1) 通过企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性

证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定。

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

(2) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原

计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

### **（十六）投资性房地产**

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

### **（十七）固定资产**

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 项目      | 折旧年限(年) | 预计净残值率 | 年折旧率       |
|---------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 20      | 5%     | 4.75%      |
| 机器设备    | 3-5     | 5%     | 31.67%-19% |
| 运输设备    | 4-5     | 5%     | 23.75%-19% |
| 电子设备及其他 | 3-5     | 5%     | 31.67%-19% |

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （十八）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十九）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，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。

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；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，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **（二十）商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## **（二十一）长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；受益期限不确定的，分 5 年平均摊销。

## **（二十二）借款费用**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其金额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。



购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

### （二十三）应付职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，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，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

#### 2. 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）公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### 3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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。

#### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

### （二十四）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### （二十五）收入

#### 1. 收入确认原则

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。交易价格是本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。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

满足下列条件之一时，本公司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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；（3）本公司已将该商品的实物转移给客户；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；（5）客户已接受该商品或服务；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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）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（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。本公司已收或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。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司主营业务按照业务类型包括主要包括地理信息服务、地理信息相关服务和地理信息硬件制造与软件开发等。公司采取控制权转移作为收入确认时点的判断标准，以某一时点履行履约义务确认收入，即根据合同条款约定在项目完工交付或者完工验收后确认收入。

服务合同中，约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的服务费用在服务期内分期确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认。

## （二十六）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分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转入资产处置当期的损益。

### 2. 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。

3. 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，计入营业外收入。

## （二十七）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。

## （二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

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，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## （二十九）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。

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

（1）初始计量 在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（2）后续计量 本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租

赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 租赁变更 租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。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，采用租赁变更生效日的本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，本公司区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本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。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

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

(1) 作为融资租赁出租人 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。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。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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 作为经营租赁出租人 经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### **(三十) 股份支付**

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付

### (1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

## 2. 以现金结算的股份支付

### (1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (三十一) 会计政策和会计估计变更的说明

### 1. 重要会计政策变更

公司本报告期未发生重要会计政策变更。

### 2. 重要会计估计变更

公司本报告期未发生重要会计估计变更。

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                     | 税率       |
|---------|--|----------|
| 增值税     | 应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 5%、6%、9% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额                                 | 7%       |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额                                 | 3%       |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税额                                 | 2%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                   | 15%      |

### (二) 税收优惠及批文

1. 经陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准，本公司取得证书编号为 GR202161001701 的高新技术企业证书，认定本公司为高新技术企业。发证时间：2021 年 11 月 25 日，有效期：3 年，本公司适用 15%税率缴纳企业所得税。

2. 根据财税[2016]36 号文“财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知”，本公司对技术开发收入产生的增值税已做减免税备案，本公司技术开发收入免征增值税。

3. 根据《陕西省财政厅等四部门陕西省水利建设基金筹集和使用管理实施细则》（陕财办综 2021 年 9 号）第十一条（三）为支持科技创新，阶段性对科学研究和技术服务行业免征水利建设基金，执行期间 2021.1.1-2025.12.31。本公司符合“技术服务行业”条件。

4. 经陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准，本公司子公司兴农惠民产业研究院（西安）股份有限公司取得证书编号为 GR202261003181 的高新技术企业证书，认定为高新技术企业。发证时间：2022 年 11 月 17 日，有效期：3 年，本公司子公司兴农惠民产业研究院（西安）股份有限公司适用 15%税率缴纳企业所得税。

5. 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。”本公司子公司兴农惠民产业研究院（西安）股份有限公司为符合条件的小型微利企业。

6. 根据《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》财税（2016）12 号规定“一、将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人”。本公司子公司兴农惠民产业研究院（西安）股份有限公司为符合条件的小型微利企业。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期末”为 2024 年 6 月 30 日，“年初”为 2024 年 1 月 1 日，“本期”为 2024 年 1 至 6 月发生额，“上期”为 2023 年 1 至 6 月发生额。财务报表附注注释金额除特别说明外，货币单位为人民币元。

### （一）货币资金

| 项目     | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     |                |                |
| 银行存款   | 260,658,982.71 | 275,068,525.26 |
| 其他货币资金 | 30,000.00      | 30,000.00      |
| 合计     | 260,688,982.71 | 275,098,525.26 |

其他受限货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 保函保证金     | 30,000.00        | 30,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>30,000.00</b> | <b>30,000.00</b> |

## (二) 应收票据

### 1. 应收票据分类列示

| 项目         | 期末余额              | 年初余额                |
|------------|-------------------|---------------------|
| 银行承兑票据     |                   |                     |
| 商业承兑票据     | 734,982.53        | 2,565,951.57        |
| <b>合 计</b> | <b>734,982.53</b> | <b>2,565,951.57</b> |

### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类 别            | 期末余额              |               |                  |             |                   |
|----------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
|                | 账面余额              |               | 坏账准备             |             | 账面价值              |
|                | 金额                | 比例(%)         | 金额               | 计提比例(%)     |                   |
| 单项计提坏账准备的应收票据  |                   |               |                  |             |                   |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 773,665.82        | 100.00        | 38,683.29        | 5.00        | 734,982.53        |
| 其中：银行承兑汇票      |                   |               |                  |             |                   |
| 商业承兑汇票         | 773,665.82        | 100.00        | 38,683.29        | 5.00        | 734,982.53        |
| <b>合 计</b>     | <b>773,665.82</b> | <b>100.00</b> | <b>38,683.29</b> | <b>5.00</b> | <b>734,982.53</b> |

(续)

| 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(%)     |                     |
| 单项计提坏账准备的应收票据  |                     |               |                   |             |                     |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,701,001.65        | 100.00        | 135,050.08        | 5.00        | 2,565,951.57        |
| 其中：银行承兑汇票      |                     |               |                   |             |                     |
| 商业承兑汇票         | 2,701,001.65        | 100.00        | 135,050.08        | 5.00        | 2,565,951.57        |
| <b>合 计</b>     | <b>2,701,001.65</b> | <b>100.00</b> | <b>135,050.08</b> | <b>5.00</b> | <b>2,565,951.57</b> |

### 3. 坏账准备的情况

| 类别        | 年初余额              | 本期变动金额 |                  |    | 期末余额             |
|-----------|-------------------|--------|------------------|----|------------------|
|           |                   | 计提     | 收回或转回            | 核销 |                  |
| 应收票据坏账准备  | 135,050.08        |        | 96,366.79        |    | 38,683.29        |
| <b>合计</b> | <b>135,050.08</b> |        | <b>96,366.79</b> |    | <b>38,683.29</b> |

## (三) 应收账款

### 1. 应收账款按种类披露



| 种类                      | 期末余额           |        |               |         |                |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                         | 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的应收账款          | 290,670.00     | 0.16   | 290,670.00    | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备               | 183,253,843.16 | 99.84  | 35,544,021.63 | 19.40   | 147,709,821.53 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 183,253,843.16 | 99.84  | 35,544,021.63 | 19.40   | 147,709,821.53 |
| 合计                      | 183,544,513.16 | 100.00 | 35,834,691.63 | 19.52   | 147,709,821.53 |

(续)

| 种类                      | 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的应收账款          | 290,670.00     | 0.17   | 290,670.00    | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备               | 173,859,818.86 | 99.83  | 32,934,564.06 | 18.94   | 140,925,254.80 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 173,859,818.86 | 99.83  | 32,934,564.06 | 18.94   | 140,925,254.80 |
| 合计                      | 174,150,488.86 | 100.00 | 33,225,234.06 | 19.08   | 140,925,254.80 |

## 2. 本报告期按单项计提坏账准备的应收账款

| 项目             | 期末余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由     |
|----------------|------------|------------|---------|----------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 290,670.00 | 290,670.00 | 100.00  | 公司预计无法收回 |
| 合计             | 290,670.00 | 290,670.00 | 100.00  |          |

本报告期按单项计提坏账准备的应收账款共计6家客户，合计金额290,670.00元，由于账龄较长，公司预计无法收回，全额计提坏账准备290,670.00元。

## 3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 64,168,525.28  | 3,208,426.26  | 5.00    |
| 1-2年 | 58,600,436.51  | 5,860,043.65  | 10.00   |
| 2-3年 | 39,169,602.75  | 11,750,880.83 | 30.00   |
| 3-4年 | 12,137,971.26  | 6,068,985.63  | 50.00   |
| 4-5年 | 2,608,110.51   | 2,086,488.41  | 80.00   |
| 5年以上 | 6,569,196.85   | 6,569,196.85  | 100.00  |
| 合计   | 183,253,843.16 | 35,544,021.63 | 19.40   |

(续)

| 账龄    | 年初余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 69,048,167.43  | 3,452,408.37  | 5.00     |
| 1-2 年 | 53,761,675.94  | 5,376,167.59  | 10.00    |
| 2-3 年 | 28,130,147.21  | 8,439,044.16  | 30.00    |
| 3-4 年 | 13,434,308.09  | 6,717,154.05  | 50.00    |
| 4-5 年 | 2,678,651.49   | 2,142,921.19  | 80.00    |
| 5 年以上 | 6,806,868.70   | 6,806,868.70  | 100.00   |
| 合 计   | 173,859,818.86 | 32,934,564.06 | 18.94    |

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别       | 年初余额          | 本期变动金额       |       |       | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|          |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 单项计提坏账准备 | 290,670.00    |              |       |       | 290,670.00    |
| 组合计提坏账准备 | 32,934,564.06 | 2,609,457.57 |       |       | 35,544,021.63 |
| 合 计      | 33,225,234.06 | 2,609,457.57 |       |       | 35,834,691.63 |

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额  | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合同资产<br>期末余额合计数的比例<br>(%) | 应收账款坏账准备和合<br>同资产减值准备<br>期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 客户 C | 16,689,882.50 | 186,400.00   | 16,876,282.50     | 8.99                            | 2,455,711.17                  |
| 客户 B | 11,361,600.00 |              | 11,361,600.00     | 6.05                            | 3,651,342.00                  |
| 客户 E | 7,267,858.15  |              | 7,267,858.15      | 3.87                            | 914,394.20                    |
| 客户 F | 5,432,188.64  |              | 5,432,188.64      | 2.89                            | 271,609.43                    |
| 客户 J | 5,134,830.00  |              | 5,134,830.00      | 2.74                            | 513,483.00                    |
| 合 计  | 45,886,359.29 | 186,400.00   | 46,072,759.29     | 24.55                           | 7,806,539.80                  |

### (四) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄分类

| 账龄    | 期末余额       |        | 年初余额 |        |
|-------|------------|--------|------|--------|
|       | 金额         | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 652,252.40 | 100.00 |      |        |
| 1-2 年 |            |        |      |        |
| 2-3 年 |            |        |      |        |

| 账龄    | 期末余额       |        | 年初余额 |        |
|-------|------------|--------|------|--------|
|       | 金额         | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 3 年以上 |            |        |      |        |
| 合 计   | 652,252.40 | 100.00 |      |        |

## 2. 按欠款方归集的期末预付款项前五名情况

| 单位名称             | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 款项性质  | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------------|-------|-----------------|-------|----------|
| 武汉智城云图地理信息技术有限公司 | 145,631.07 | 1 年以内 | 22.33           | 合同预付款 |          |
| 砺辰科技有限公司         | 114,635.59 | 1 年以内 | 17.58           | 合同预付款 |          |
| 北京富急探仪器设备有限公司    | 49,000.00  | 1 年以内 | 7.51            | 合同预付款 |          |
| 西安地凡地理信息技术有限公司   | 48,600.00  | 1 年以内 | 7.45            | 合同预付款 |          |
| 陕西天绘云图信息科技有限公司   | 37,425.74  | 1 年以内 | 5.74            | 合同预付款 |          |
| 合 计              | 395,292.40 |       | 60.61           |       |          |

## (五) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 4,448,942.85 | 3,979,326.32 |
| 合 计   | 4,448,942.85 | 3,979,326.32 |

### 1. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金、备用金 | 4,123,143.68 | 4,060,699.18 |
| 应收理财投资款 | 4,648,306.99 | 4,648,306.99 |
| 非关联方往来  | 559,954.06   | 128,065.37   |
| 代扣代缴社保  |              |              |
| 小 计     | 9,331,404.73 | 8,837,071.54 |
| 减：坏账准备  | 4,882,461.88 | 4,857,745.22 |
| 合 计     | 4,448,942.85 | 3,979,326.32 |

#### (2) 其他应收款按种类披露

| 种类                       | 期末余额         |        |              |         |              |
|--------------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                          | 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的其他应收款          | 4,648,306.99 | 49.81  | 4,648,306.99 | 100.00  |              |
| 按组合计提坏账准备                | 4,683,097.74 | 50.19  | 234,154.89   | 5.00    | 4,448,942.85 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,683,097.74 | 50.19  | 234,154.89   | 5.00    | 4,448,942.85 |
| 合计                       | 9,331,404.73 | 100.00 | 4,882,461.88 | 52.32   | 4,448,942.85 |

(续)

| 种类                       | 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的其他应收款          | 4,648,306.99 | 52.60  | 4,648,306.99 | 100.00  |              |
| 按组合计提坏账准备                | 4,188,764.55 | 47.40  | 209,438.23   | 5.00    | 3,979,326.32 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,188,764.55 | 47.40  | 209,438.23   | 5.00    | 3,979,326.32 |
| 合计                       | 8,837,071.54 | 100.00 | 4,857,745.22 | 54.97   | 3,979,326.32 |

其中：按单项计提坏账准备的其他应收款

| 项目              | 期末余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,648,306.99 | 4,648,306.99 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计              | 4,648,306.99 | 4,648,306.99 | 100.00  |        |

公司预计中国民生信托有限公司款项无法收回，该款项具体形成原因及目前诉讼进展情况详见本附注“十三、其他重要事项”。

(3) 预期信用损失计提情况

| 信用损失准备 | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|--------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|        | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 年初余额   | 209,438.23   |                      | 4,648,306.99         | 4,857,745.22 |
| 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   | 24,716.66    |                      |                      | 24,716.66    |
| 本期核销   |              |                      |                      |              |

| 信用损失准备 | 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) |              |
| 其他变动   |                |                      |                      |              |
| 期末余额   | 234,154.89     |                      | 4,648,306.99         | 4,882,461.88 |

(4) 按账龄披露的其他应收款

| 账龄      | 期末余额         |        |              | 年初余额         |        |              |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|         | 金额           | 比例(%)  |              | 金额           | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   | 840,544.93   | 9.01   | 42,027.25    | 272,961.18   | 3.09   | 13,648.06    |
| 1 至 2 年 | 92,539.88    | 0.99   | 4,626.99     | 4,741,121.74 | 53.65  | 4,652,947.73 |
| 2 至 3 年 | 4,690,331.30 | 50.26  | 4,650,408.21 | 36,000.00    | 0.41   | 1,800.00     |
| 3 至 4 年 | 26,000.00    | 0.28   | 1,300.00     | 529,140.00   | 5.99   | 26,457.00    |
| 4 至 5 年 | 424,140.00   | 4.55   | 21,207.00    | 875,112.00   | 9.90   | 43,755.60    |
| 5 年以上   | 3,257,848.62 | 34.91  | 162,892.43   | 2,382,736.62 | 26.96  | 119,136.83   |
| 合计      | 9,331,404.73 | 100.00 | 4,882,461.88 | 8,837,071.54 | 100.00 | 4,857,745.22 |
| 净值      | 4,448,942.85 |        |              | 3,979,326.32 |        |              |

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名情况

| 单位名称            | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款总额的比例(%) | 款项性质 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|--------------|-------|----------------|------|--------------|
| 中国民生信托有限公司      | 4,648,306.99 | 1-2 年 | 49.81          | 理财款  | 4,648,306.99 |
| 南靖县财政局国库支付中心农业局 | 1,152,460.00 | 5 年以上 | 12.35          | 质保金  | 57,623.00    |
| 重庆市永川区财政局       | 576,030.00   | 5 年以上 | 6.17           | 质保金  | 28,801.50    |
| 会东县农业农村局        | 372,800.00   | 5 年以上 | 4.00           | 质保金  | 18,640.00    |
| 彭水苗族土家族自治县财政局   | 355,912.00   | 5 年以上 | 3.81           | 质保金  | 17,795.60    |
| 合计              | 7,105,508.99 |       | 76.14          |      | 4,771,167.09 |

(六) 存货

1. 存货分类

| 项目     | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 合同履约成本 | 64,623,572.24 |      | 64,623,572.24 | 65,409,157.11 |      | 65,409,157.11 |
| 合计     | 64,623,572.24 |      | 64,623,572.24 | 65,409,157.11 |      | 65,409,157.11 |

2. 存货跌价准备情况

本公司期末存货中可变现净值无低于账面价值的情形，无需计提存货跌价准备。

(七) 合同资产

| 项目   | 期末余额         |              |              | 年初余额         |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
| 合同资产 | 4,162,483.35 | 1,210,322.66 | 2,952,160.69 | 5,701,009.63 | 1,243,010.44 | 4,457,999.19 |
| 合计   | 4,162,483.35 | 1,210,322.66 | 2,952,160.69 | 5,701,009.63 | 1,243,010.44 | 4,457,999.19 |

本公司提供产品或劳务与客户结算后形成的质保金，公司于质保期结束且未发生重大质量问题后拥有无条件向客户收取对价的权利。因此，该部分质保金形成的合同资产，并于质保期结束且未发生重大质量问题后转入应收账款。

## 2. 本期合同资产计提减值准备情况

| 类别       | 年初余额         | 本期变动情况 |           |    | 期末余额         |
|----------|--------------|--------|-----------|----|--------------|
|          |              | 本期计提   | 收回或转回     | 核销 |              |
| 合同资产减值准备 | 1,243,010.44 |        | 32,687.78 |    | 1,210,322.66 |
| 合计       | 1,243,010.44 |        | 32,687.78 |    | 1,210,322.66 |

## (八) 其他流动资产

| 项目    | 期末余额         | 年初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 房屋租赁费 | 104,388.90   | 184,654.27 |
| 预缴所得税 | 1,631,670.85 | 467.60     |
| 合计    | 1,736,059.75 | 185,121.87 |

## (九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目          | 房屋、建筑物       | 合计           |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值      | 6,719,981.68 | 6,719,981.68 |
| 1.年初余额      |              |              |
| 2.本期增加金额    |              |              |
| 3.本期减少金额    |              |              |
| 4.期末余额      |              |              |
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |              |
| 1.年初余额      | 2,994,603.38 | 2,994,603.38 |
| 2.本期增加金额    | 169,657.50   | 169,657.50   |
| (1) 计提或摊销   | 169,657.50   | 169,657.50   |
| 3.本期减少金额    |              |              |
| 4.期末余额      | 3,164,260.88 | 3,164,260.88 |
| 三、减值准备      |              |              |
| 1.年初余额      |              |              |

| 项目       | 房屋、建筑物       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 3,555,720.80 | 3,555,720.80 |
| 2.年初账面价值 | 3,725,378.30 | 3,725,378.30 |

注：1. 期末未发现投资性房地产存在减值迹象，故未计提减值准备。

2. 投资性房地产抵押情况详见本附注“六、（四十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

### （十）固定资产

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 19,244,828.85 | 21,357,964.58 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 19,244,828.85 | 21,357,964.58 |

#### 固定资产情况

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备      | 运输设备         | 电子及办公设备、其他    | 合计            |
|----------|---------------|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |           |              |               |               |
| 1.年初余额   | 28,798,413.16 | 84,070.80 | 2,422,551.38 | 10,587,013.49 | 41,892,048.83 |
| 2.本期增加金额 |               |           |              | 117,432.79    | 117,432.79    |
| （1）购置    |               |           |              | 117,432.79    | 117,432.79    |
| 3.本期减少金额 |               |           |              |               |               |
| （1）处置或报废 |               |           |              |               |               |
| 4.期末余额   | 28,798,413.16 | 84,070.80 | 2,422,551.38 | 10,704,446.28 | 42,009,481.62 |
| 二、累计折旧   |               |           |              |               |               |
| 1.年初余额   | 10,895,238.17 | 84,070.80 | 1,832,970.01 | 7,721,805.27  | 20,534,084.25 |
| 2.本期增加金额 | 1,217,416.76  |           | 114,341.15   | 898,810.61    | 2,230,568.52  |
| （1）计提    | 1,217,416.76  |           | 114,341.15   | 898,810.61    | 2,230,568.52  |
| 3.本期减少金额 |               |           |              |               |               |
| （1）处置或报废 |               |           |              |               |               |
| 4.期末余额   | 12,112,654.93 | 84,070.80 | 1,947,311.16 | 8,620,615.88  | 22,764,652.77 |
| 三、减值准备   |               |           |              |               |               |
| 1.上年年末余额 |               |           |              |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |           |              |               |               |

| 项目          | 房屋及建筑物        | 机器设备 | 运输设备       | 电子及办公设备、其他   | 合计            |
|-------------|---------------|------|------------|--------------|---------------|
| 3. 本期减少金额   |               |      |            |              |               |
| 4. 期末余额     |               |      |            |              |               |
| 四、账面价值      |               |      |            |              |               |
| 1. 期末账面价值   | 16,685,758.23 |      | 475,240.22 | 2,083,830.40 | 19,244,828.85 |
| 2. 上年年末账面价值 | 17,903,174.99 |      | 589,581.37 | 2,865,208.22 | 21,357,964.58 |

注：1. 期末未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

2. 固定资产抵押情况详见本附注“六、（四十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

#### （十一）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   | 812,725.61 | 812,725.61 |
| 2. 本期增加金额 |            |            |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   | 812,725.61 | 812,725.61 |
| 二、累计折旧    |            |            |
| 1. 年初余额   | 338,709.20 | 338,709.20 |
| 2. 本期增加金额 | 105,140.80 | 105,140.80 |
| （1）计提     | 105,140.80 | 105,140.80 |
| 3. 本期减少金额 |            |            |
| 4. 期末余额   | 443,850.00 | 443,850.00 |
| 三、账面价值    |            |            |
| 1. 期末账面价值 | 368,875.61 | 368,875.61 |
| 2. 年初账面价值 | 474,016.41 | 474,016.41 |

#### （十二）无形资产

| 项目        | 软件           | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 年初余额   | 2,297,762.82 | 2,297,762.82 |
| 2. 本期增加金额 | 66,902.65    | 66,902.65    |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 2,364,665.47 | 2,364,665.47 |
| 二、累计摊销    |              |              |
| 1. 年初余额   | 1,943,250.31 | 1,943,250.31 |



| 项目        | 软件           | 合 计          |
|-----------|--------------|--------------|
| 2. 本期增加金额 | 150,542.74   | 150,542.74   |
| (1) 计提    | 150,542.74   | 150,542.74   |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 2,093,793.05 | 2,093,793.05 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 年初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 270,872.42   | 270,872.42   |
| 2. 年初账面价值 | 354,512.51   | 354,512.51   |

### (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 未经抵消的递延所得税资产明细

| 项目     | 期末余额          |              | 年初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 信用减值准备 | 40,755,836.80 | 6,113,375.52 | 38,218,029.36 | 5,732,704.40 |
| 资产减值准备 | 1,210,322.66  | 181,548.40   | 1,243,010.44  | 186,451.57   |
| 租赁负债   | 539,313.23    | 80,896.98    | 522,021.08    | 78,303.16    |
| 合 计    | 42,505,472.69 | 6,375,820.90 | 39,983,060.88 | 5,997,459.13 |

#### 2. 未经抵消的递延所得税负债

| 项目         | 期末余额       |            | 年初余额       |            |
|------------|------------|------------|------------|------------|
|            | 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    |
| 一次性抵扣的固定资产 | 368,875.61 | 55,331.34  | 446,552.36 | 66,982.85  |
| 使用权资产      | 340,202.80 | 51,030.42  | 474,016.41 | 71,102.46  |
| 合 计        | 709,078.41 | 106,361.76 | 920,568.77 | 138,085.31 |

### (十四) 短期借款

| 项 目  | 期末余额         | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 7,480,105.66 |      |
| 应计利息 |              |      |
| 合 计  | 7,480,105.66 |      |

### (十五) 应付账款

#### 1. 应付账款账龄分析

| 账龄   | 期末余额          | 比例     | 年初余额          | 比例     |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1年以内 | 20,691,603.97 | 76.40  | 22,186,930.13 | 70.93  |
| 1-2年 | 6,040,459.40  | 22.31  | 8,742,229.56  | 27.95  |
| 2-3年 |               |        |               |        |
| 3年以上 | 348,800.00    | 1.29   | 348,800.00    | 1.12   |
| 合计   | 27,080,863.37 | 100.00 | 31,277,959.69 | 100.00 |

## 2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|--------------|------------|
| 陕西秦泰工程勘察设计有限公司 | 1,088,500.00 | 暂未达到付款条件   |
| 西安图源地理信息技术有限公司 | 860,000.00   | 暂未达到付款条件   |
| 四川信达测绘咨询有限公司   | 721,500.00   | 暂未达到付款条件   |
| 合计             | 2,670,000.00 |            |

## (十六) 预收款项

| 项目   | 期末余额      | 年初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 预收房租 | 31,660.00 | 81,100.00 |
| 合计   | 31,660.00 | 81,100.00 |

## (十七) 合同负债

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收项目款 | 25,128,903.37 | 26,834,789.19 |
| 合计    | 25,128,903.37 | 26,834,789.19 |

## (十八) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 12,444,886.06 | 17,199,077.59 | 25,969,996.90 | 3,673,966.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 287,227.21    | 1,811,426.41  | 1,816,029.58  | 282,624.04   |
| 三、辞退福利         |               |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 12,732,113.27 | 19,010,504.00 | 27,786,026.48 | 3,956,590.79 |

### 2. 短期薪酬列示

| 项目             | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,172,914.60 | 14,864,688.48 | 23,901,075.11 | 3,136,527.97 |
| 2. 职工福利费       | 2,530.00      | 331,822.26    | 334,352.26    |              |
| 3. 社会保险费       | 143,575.40    | 903,982.52    | 906,336.27    | 141,221.65   |
| 其中：医疗保险费       | 140,183.92    | 881,023.20    | 883,375.20    | 137,831.92   |

| 项目             | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 工伤保险费          | 3,391.48      | 22,959.32     | 22,961.07     | 3,389.73     |
| 生育保险费          |               |               |               |              |
| 4. 住房公积金       | 86,937.15     | 538,636.00    | 541,142.15    | 84,431.00    |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 38,928.91     | 559,948.33    | 287,091.11    | 311,786.13   |
| 6. 短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 7. 短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 8. 其他短期薪酬      |               |               |               |              |
| 合 计            | 12,444,886.06 | 17,199,077.59 | 25,969,996.90 | 3,673,966.75 |

### 3. 设定提存计划列示

| 项目        | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1. 基本养老保险 | 275,356.96 | 1,736,026.76 | 1,740,623.70 | 270,760.02 |
| 2. 失业保险费  | 11,870.25  | 75,399.65    | 75,405.88    | 11,864.02  |
| 合 计       | 287,227.21 | 1,811,426.41 | 1,816,029.58 | 282,624.04 |

### (十九) 应交税费

| 项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 591,031.18   | 986,994.54   |
| 土地使用税   | 1,558.50     | 1,558.50     |
| 企业所得税   | 498,114.14   | 501,593.63   |
| 个人所得税   | 41,491.79    | 97,945.62    |
| 城市维护建设税 | 57,215.68    | 61,382.22    |
| 教育费附加   | 24,408.57    | 26,232.41    |
| 地方教育附加  | 16,272.37    | 17,488.27    |
| 水利基金    | 39,724.93    | 39,635.90    |
| 房产税     | 67,100.07    | 66,891.48    |
| 印花税     | 7,873.29     | 13,476.90    |
| 合 计     | 1,344,790.52 | 1,813,199.47 |

### (二十) 其他应付款

| 项 目   | 期末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应付利息  |            |            |
| 应付股利  |            |            |
| 其他应付款 | 570,470.85 | 378,859.01 |
| 合 计   | 570,470.85 | 378,859.01 |

按款项性质列示其他应付款



**(二十六) 资本公积**

| 项目   | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 199,661,098.18 |      |      | 199,661,098.18 |
| 合计   | 199,661,098.18 |      |      | 199,661,098.18 |

**(二十七) 盈余公积**

| 项目     | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 15,643,538.13 |      |      | 15,643,538.13 |
| 合计     | 15,643,538.13 |      |      | 15,643,538.13 |

**(二十八) 未分配利润**

| 项目           | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 年初余额         | 127,064,281.42 | 107,706,333.65 |
| 加：年初未分配利润调整数 |                |                |
| 年初未分配利润      | 127,064,281.42 | 107,706,333.65 |
| 本年增加数        | 6,915,047.75   | 21,508,238.42  |
| 其中：本年净利润转入   | 6,915,047.75   | 21,508,238.42  |
| 本年减少数        | 10,511,414.00  | 2,150,290.65   |
| 其中：本年提取盈余公积数 |                | 2,150,290.65   |
| 本年分配现金股利数    | 10,511,414.00  |                |
| 本年年末余额       | 123,467,915.17 | 127,064,281.42 |

**(二十九) 营业收入和营业成本**

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 42,697,839.44 | 42,389,950.75 |
| 其他业务收入 | 242,074.82    | 197,248.58    |
| 营业收入合计 | 42,939,914.26 | 42,587,199.33 |
| 主营业务成本 | 23,056,551.12 | 24,615,424.45 |
| 其他业务成本 | 188,787.66    | 169,657.50    |
| 营业成本合计 | 23,245,338.78 | 24,785,081.95 |

**(三十) 税金及附加**

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 142,500.69 | 11,761.20  |
| 教育费附加   | 61,071.71  | 5,040.51   |
| 房产税     | 134,200.14 | 131,406.96 |
| 土地使用税   | 3,117.00   | 3,117.00   |

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 车船使用税  | 960.00     | 480.00     |
| 印花税    | 17,748.22  | 18,308.24  |
| 地方教育附加 | 40,714.48  | 3,360.34   |
| 水利基金   | 1,684.83   |            |
| 合计     | 401,997.07 | 173,474.25 |

### (三十一) 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,396,011.17 | 1,174,394.13 |
| 办公费   | 29,780.86    | 53,000.16    |
| 差旅费   | 68,152.85    | 106,679.81   |
| 车辆费   | 35,327.41    | 17,319.81    |
| 业务招待费 | 379,552.54   | 192,133.05   |
| 业务宣传费 |              | 4,335.00     |
| 折旧费   | 6,607.56     | 6,673.08     |
| 合计    | 1,915,432.39 | 1,554,535.04 |

### (三十二) 管理费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 2,987,813.40 | 3,151,247.86 |
| 办公费   | 244,688.45   | 270,382.89   |
| 差旅费   | 11,143.45    | 38,411.07    |
| 车辆费   | 33,543.66    | 39,093.00    |
| 业务招待费 | 17,792.06    | 23,316.80    |
| 折旧费   | 1,324,267.01 | 1,366,111.86 |
| 水电物业费 | 206,826.02   | 267,420.85   |
| 中介服务费 | 1,664,856.21 | 1,028,597.10 |
| 诉讼费   |              | 6,123.00     |
| 合计    | 6,490,930.26 | 6,190,704.43 |

### (三十三) 研发费用

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         |
|------|--------------|--------------|
| 人员人工 | 2,748,843.27 | 3,317,680.24 |
| 直接投入 | 34,565.85    | 15,082.24    |
| 折旧摊销 | 202,356.59   | 201,503.28   |
| 委托研发 | 566,385.25   | 75,154.44    |

| 项目 | 本期金额         | 上期金额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,552,150.96 | 3,609,420.20 |

#### (三十四) 财务费用

| 项目     | 本期金额          | 上期金额        |
|--------|---------------|-------------|
| 利息支出   | 29,920.09     | 28,393.01   |
| 减：利息收入 | 2,611,020.61  | 241,702.98  |
| 汇兑损益   |               |             |
| 手续费及其他 | 5,934.64      | 11,362.77   |
| 合计     | -2,575,165.88 | -201,947.20 |

#### (三十五) 其他收益

| 项目           | 本期金额       | 上期金额       |
|--------------|------------|------------|
| 与收益相关的政府补助   | 156,211.20 | 90,000.00  |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 16,436.72  | 11,947.50  |
| 加计扣除、减免增值税等  | 19,859.81  | 33,040.54  |
| 合计           | 192,507.73 | 134,988.04 |

#### 政府补助明细：

| 项目                              | 本期金额       | 上期金额      |
|---------------------------------|------------|-----------|
| 高校毕业生发放一次性就业补助                  |            | 90,000.00 |
| 中国国际贸易促进委员会西安市分会 2023 年度第三批奖补资金 | 16,711.20  |           |
| 西安市科学技术局 2023 年规上科技服务业企业奖补      | 109,500.00 |           |
| 西安市科学技术局转 2023 年软科学双中心专题支持科研经费  | 30,000.00  |           |
| 合计                              | 156,211.20 | 90,000.00 |

#### (三十六) 投资收益

| 项目          | 本期金额 | 上期金额      |
|-------------|------|-----------|
| 理财产品取得的投资收益 |      | 61,393.49 |
| 合计          |      | 61,393.49 |

#### (三十七) 信用减值损失

| 项目   | 本期金额          | 上期金额      |
|------|---------------|-----------|
| 坏账损失 | -2,537,807.44 | 20,793.36 |
| 合计   | -2,537,807.44 | 20,793.36 |

#### (三十八) 资产减值损失

| 项目       | 本期金额      | 上期金额       |
|----------|-----------|------------|
| 合同资产减值损失 | 32,687.78 | -25,630.00 |
| 合计       | 32,687.78 | -25,630.00 |

#### (三十九) 资产处置收益

| 项目          | 本期金额    | 上期金额     |
|-------------|---------|----------|
| 非流动资产处置利得合计 | -147.25 | 8,335.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | -147.25 | 8,335.00 |
| 无形资产处置利得    |         |          |
| 合计          | -147.25 | 8,335.00 |

#### (四十) 营业外收入

| 项目     | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------|------|---------------|
| 违约赔偿收入 |      |      |               |
| 其他     | 0.34 | 0.33 | 0.34          |
| 合计     | 0.34 | 0.33 | 0.34          |

#### (四十一) 营业外支出

| 项目          | 本期金额 | 上期金额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|-----------|---------------|
| 捐赠支出        |      |           |               |
| 非流动资产毁损报废损失 |      | 12,837.12 |               |
| 赔款支出        |      | 2,811.61  |               |
| 其他          |      |           |               |
| 合计          |      | 15,648.73 |               |

#### (四十二) 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期金额        | 上期金额       |
|---------|-------------|------------|
| 当期所得税费用 | 947,634.92  | 679,857.69 |
| 递延所得税费用 | -410,085.32 | -15,926.46 |
| 合计      | 537,549.60  | 663,931.23 |

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本期金额         |
|------------------|--------------|
| 利润总额             | 7,596,471.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,139,470.78 |
| 子公司适用不同税率的影响     |              |
| 调整以前期间所得税的影响     |              |
| 非应税收入的影响         |              |



| 项目                             | 本期金额        |
|--------------------------------|-------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 59,601.69   |
| 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 |             |
| 研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）        | -661,522.87 |
| 所得税费用                          | 537,549.60  |

#### （四十三）现金流量表项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目               | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 收到的往来款项及各种保证金押金等 | 1,459,915.34 | 3,902,329.56 |
| 收到的政府补助          | 139,500.00   | 90,000.00    |
| 利息收入             | 2,611,446.75 | 241,702.98   |
| 个税手续费返还          | 17,035.34    | 11,947.50    |
| 合计               | 4,227,897.43 | 4,245,980.04 |

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目              | 本期金额         | 上期金额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 支付的往来款项及各种保证金押金 | 1,772,021.23 | 2,412,054.56 |
| 付现销售管理研发费用      | 3,328,687.67 | 2,007,637.53 |
| 手续费             | 5,921.78     | 11,362.77    |
| 营业外支出及其他        |              | 2,811.61     |
| 合计              | 5,106,630.68 | 4,433,866.47 |

##### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 本期金额 | 上期金额       |
|--------|------|------------|
| 支付发行费用 |      | 205,361.00 |
| 合计     |      | 205,361.00 |

#### （四十四）现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

| 补充资料                | 本期金额         | 上期金额         |
|---------------------|--------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： |              |              |
| 净利润                 | 7,058,922.24 | 5,996,230.92 |
| 加：资产减值准备            | -32,687.78   | 25,630.00    |
| 信用减值准备              | 2,537,807.44 | -20,793.36   |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧     | 2,400,226.02 | 1,665,970.79 |

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 使用权资产折旧                          | 105,140.80     | 105,140.80     |
| 无形资产摊销                           | 150,542.74     | 163,985.34     |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 147.25         | -8,335.00      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                | 12,837.12      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 29,920.09      | 28,393.01      |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                | -61,393.49     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -378,361.77    | 25.97          |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -31,723.55     | -15,952.43     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 785,584.87     | -3,092,576.18  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -8,625,685.66  | -4,076,132.02  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -15,064,313.06 | -11,857,131.55 |
| 其他                               | 32,346.12      |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -11,032,134.25 | -11,134,100.08 |
| 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                          | 260,658,982.71 | 255,300,127.62 |
| 减：现金的年初余额                        | 275,068,525.26 | 38,907,077.94  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -14,409,542.55 | 216,393,049.68 |

## 2. 现金和现金等价物

| 项目             | 期末余额           | 上期金额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 260,658,982.71 | 255,300,127.62 |
| 其中：库存现金        |                | 10,742.48      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 260,658,982.71 | 255,289,385.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                |                |
| 存放同业款项         |                |                |
| 拆放同业款项         |                |                |

| 项目             | 期末余额           | 上期金额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 二、现金等价物        |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 260,658,982.71 | 255,300,127.62 |

#### (四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值    | 受限原因  |
|------|-----------|-------|
| 货币资金 | 30,000.00 | 保函保证金 |
| 合计   | 30,000.00 |       |

#### 七、合并范围的变更

本公司本报告期未发生非同一控制下企业合并、同一控制下企业合并、反向购买和处置子公司等导致合并范围变更的情况。

#### 八、其他主体中的权益

##### (一) 企业集团的构成

| 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 |      |
| 兴农惠民产业研究院(西安)股份有限公司 | 陕西 西安 | 陕西 西安 | 数据服务 | 63.00   |    | 出资设立 |

##### (二) 重要的非全资子公司

| 子公司名称               | 少数股东的持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 兴农惠民产业研究院(西安)股份有限公司 | 37.00        | 143,874.49   |              | 825,991.97 |

##### (三) 重要的非全资子公司主要财务信息

| 子公司名称               | 期末余额         |           |              |              |       |              |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-------|--------------|
|                     | 流动资产         | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 兴农惠民产业研究院(西安)股份有限公司 | 4,881,386.05 | 15,360.59 | 4,896,746.64 | 2,664,335.92 |       | 2,664,335.92 |

(续 1)

| 子公司名称               | 年初余额         |           |              |            |       |            |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
|                     | 流动资产         | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 兴农惠民产业研究院(西安)股份有限公司 | 2,761,057.00 | 23,049.09 | 2,784,106.09 | 940,545.34 |       | 940,545.34 |

(续 2)

| 子公司名称               | 本期金额         |            |            | 上期金额       |             |               |
|---------------------|--------------|------------|------------|------------|-------------|---------------|
|                     | 营业收入         | 净利润        | 经营活动现金流量   | 营业收入       | 净利润         | 经营活动现金流量      |
| 兴农惠民产业研究院(西安)股份有限公司 | 1,773,267.31 | 388,849.97 | 706,564.36 | 153,839.61 | -777,500.16 | -1,116,222.39 |

#### 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险、市场风险。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金满足本公司经营需要。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，同时管理层对银行借款的使用情况进行监控，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金满足本公司经营需要和偿还债务。

### （三）市场风险

1. 汇率风险：本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

2. 利率风险：本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## 十、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地  | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例 (%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例 (%) |
|----------------|------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 西安城市发展（集团）有限公司 | 陕西西安 | 2,000,000.00 | 51.0017              | 51.0017               |

### （二）本公司的子公司情况

| 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 |      |
| 兴农惠民产业研究院（西安）股份有限公司 | 陕西西安  | 陕西西安 | 数据服务 | 63.00    |    | 出资设立 |

### （三）本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 关联关系  |
|--------------------|---|
| 西安知更酒店管理合伙企业（有限合伙） | 王琨（持股比例 8.9189%）控制的企业                             |
| 张丽丽                | 股东（持股比例 3.9884%）、董事、总经理                           |
| 西安弗润门网络科技有限公司      | 股东（持股比例 3.4530%）、张丽丽认缴出资额占比 1.2408 %并担任执行事务合伙人的企业 |
| 公司董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员  |

| 其他关联方名称               | 关联关系             |
|-----------------------|------------------|
| 西安曲江二期配套建设有限公司        | 张丽丽配偶董志勇担任总经理的企业 |
| 西安市房产测量事务所有限公司        | 控股股东控制的企业        |
| 西安地籍不动产勘察测绘有限责任公司     | 控股股东控制的企业        |
| 西安市城市发展人才园区运营管理有限公司   | 控股股东控制的企业        |
| 陕西长安先导科技金服有限公司        | 控股股东控制的企业        |
| 西安市航空基地越航产业园区运营管理有限公司 | 控股股东控制的企业        |

其中，2024年2月西安爱琴海资产运营管理有限公司更名为西安市城市发展人才园区运营管理有限公司。

#### （四）关联方交易

##### 1. 采购商品、接受劳务情况

| 单位名称           | 类别 | 本期金额      | 上期金额 |
|----------------|----|-----------|------|
| 陕西长安先导科技金服有限公司 | 采购 | 18,422.28 |      |

##### 2. 销售商品、提供劳务情况

无

##### 3. 主要关联租赁情况

本公司作为出租人

| 承租方名称              | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  |
|--------------------|--------|------------|
| 西安知更酒店管理合伙企业（有限合伙） | 经营租赁   | 119,200.00 |

##### 4. 关联担保情况

无

#### （五）关联方应收、预收款项

| 项目                 | 期末余额       | 年初余额       |
|--------------------|------------|------------|
| 应收项目：              |            |            |
| 西安曲江二期配套建设有限公司     | 105,642.00 | 105,642.00 |
| 预收项目：              |            |            |
| 西安知更酒店管理合伙企业（有限合伙） | 20,860.00  | 20,860.00  |

#### 十一、承诺及或有事项

截至2024年6月30日公司无需要披露的重要承诺、或有事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

截至2024年6月30日公司无资产负债表日后事项。

#### 十三、其他重要事项

本公司于2021年1月5日购买了中国民生信托有限公司(以下简称“民生信托”)发行的“中民汇丰4号集合资金信托计划”之信托产品，总计金额500万元，固定信托报酬计提基准为6.2%，运作周期为

107 天，截至本报告出具日，仅收到兑付金 351,693.01 元。

针对该事项公司于 2022 年 3 月向民生信托所在地北京市东城区人民法院提起诉讼，2022 年 6 月 7 日本公司收到一审判决，法院判决被告中国民生信托有限公司于判决生效后十日内赔偿公司本金 4,781,110 元及资金占用期间的利息损失（以 4,781,110 元为基数，自 2021 年 9 月 17 日起至实际给付之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算）。民生信托不服一审判决，于 2022 年 7 月向北京金融法院提起上诉，2023 年 3 月 31 日本公司收到北京金融法院出具的终审判决（（2022）京 74 民终 1037 号），维持原判。

2023 年 4 月 17 日，公司就北京金融法院民事判决书（2022）京 74 民终 1037 号判决向北京东城区人民法院申请执行并获受理。2024 年 1 月 4 日，公司收到北京市东城区人民法院执行裁定书（2023）京 010 执 4004 号，经全国法院网络执行查控系统查询，被执行人名下暂无可供执行财产，终结北京金融法院作出的（2022）京 74 民终 1037 号民事判决书的执行。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### （一）应收账款

###### 1. 应收账款按种类披露

| 种类                   | 期末余额           |        |               |          | 账面价值           |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款       | 290,670.00     | 0.16   | 290,670.00    | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 182,681,243.16 | 99.84  | 35,512,891.63 | 19.44    | 147,168,351.53 |
| 合计                   | 182,971,913.16 | 100.00 | 35,803,561.63 | 19.57    | 147,168,351.53 |

（续）

| 种类                   | 上年年末余额         |        |               |          | 账面价值           |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款       | 290,670.00     | 0.17   | 290,670.00    | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 173,387,526.78 | 99.83  | 32,906,049.46 | 18.98    | 140,481,477.32 |
| 合计                   | 173,678,196.78 | 100.00 | 33,196,719.46 | 19.11    | 140,481,477.32 |

###### 2. 本报告期按单项计提坏账准备的应收账款

| 项目             | 期末余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由     |
|----------------|------------|------------|----------|----------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 290,670.00 | 290,670.00 | 100.00   | 公司预计无法收回 |
| 合计             | 290,670.00 | 290,670.00 | 100.00   |          |

本报告期按单项计提坏账准备的应收账款共计 6 家客户，合计金额 290,670.00 元，由于账龄较长，

公司预计无法收回，全额计提坏账准备 290,670.00 元。

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 63,645,925.28  | 3,182,296.26  | 5        |
| 1-2 年 | 58,550,436.51  | 5,855,043.65  | 10       |
| 2-3 年 | 39,169,602.75  | 11,750,880.83 | 30       |
| 3-4 年 | 12,137,971.26  | 6,068,985.63  | 50       |
| 4-5 年 | 2,608,110.51   | 2,086,488.41  | 80       |
| 5 年以上 | 6,569,196.85   | 6,569,196.85  | 100      |
| 合 计   | 182,681,243.16 | 35,512,891.63 | 19.44    |

(续)

| 账龄    | 年初余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 68,673,875.35  | 3,433,693.77  | 5.00     |
| 1-2 年 | 53,663,675.94  | 5,366,367.59  | 10.00    |
| 2-3 年 | 28,130,147.21  | 8,439,044.16  | 30.00    |
| 3-4 年 | 13,434,308.09  | 6,717,154.05  | 50.00    |
| 4-5 年 | 2,678,651.49   | 2,142,921.19  | 80.00    |
| 5 年以上 | 6,806,868.70   | 6,806,868.70  | 100.00   |
| 合 计   | 173,387,526.78 | 32,906,049.46 | 18.98    |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别       | 年初余额          | 本期变动金额       |       |       | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|          |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 单项计提坏账准备 | 290,670.00    |              |       |       | 290,670.00    |
| 组合计提坏账准备 | 32,906,049.46 | 2,606,842.17 |       |       | 35,512,891.63 |
| 合 计      | 33,196,719.46 | 2,606,842.17 |       |       | 35,803,561.63 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额  | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合同资产<br>期末余额合计数的比例<br>(%) | 应收账款坏账准备和合<br>同资产减值准备<br>期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 客户 C | 16,689,882.50 | 186,400.00   | 16,876,282.50     | 9.02                            | 2,455,711.17                  |
| 客户 B | 11,361,600.00 |              | 11,361,600.00     | 6.07                            | 3,651,342.00                  |
| 客户 E | 7,267,858.15  |              | 7,267,858.15      | 3.88                            | 914,394.20                    |

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额  | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合同资产<br>期末余额合计数的比例<br>(%) | 应收账款坏账准备和合<br>同资产减值准备<br>期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 客户 F | 5,432,188.64  |              | 5,432,188.64      | 2.90                            | 271,609.43                    |
| 客户 J | 5,134,830.00  |              | 5,134,830.00      | 2.74                            | 513,483.00                    |
| 合 计  | 45,886,359.29 | 186,400.00   | 46,072,759.29     | 24.62                           | 7,806,539.80                  |

## (二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 4,720,261.67 | 3,974,576.32 |
| 合 计   | 4,720,261.67 | 3,974,576.32 |

### 1. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金、备用金 | 4,123,143.68 | 4,060,699.18 |
| 应收理财投资款 | 4,648,306.99 | 4,648,306.99 |
| 往来款项及其他 | 845,552.81   | 123,065.37   |
| 小 计     | 9,617,003.48 | 8,832,071.54 |
| 减：坏账准备  | 4,896,741.81 | 4,857,495.22 |
| 合 计     | 4,720,261.67 | 3,974,576.32 |

#### (2) 其他应收款按种类披露

| 种类                           | 期末余额         |        |              |         | 账面价值         |
|------------------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                              | 账面余额         |        | 坏账准备         |         |              |
|                              | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提坏账准备的其他<br>应收款          | 4,648,306.99 | 48.33  | 4,648,306.99 | 100.00  |              |
| 按组合计提坏账准备                    | 4,968,696.49 | 51.67  | 248,434.82   | 5       | 4,720,261.67 |
| 其中：按信用风险特征组合<br>计提坏账准备的其他应收款 | 4,968,696.49 | 51.67  | 248,434.82   | 5       | 4,720,261.67 |
| 合 计                          | 9,617,003.48 | 100.00 | 4,896,741.81 | 50.92   | 4,720,261.67 |

(续)



| 种类                       | 年初余额         |        |              |         | 账面价值         |
|--------------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                          | 账面余额         |        | 坏账准备         |         |              |
|                          | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款          | 4,648,306.99 | 52.63  | 4,648,306.99 | 100.00  |              |
| 按组合计提坏账准备                | 4,183,764.55 | 47.37  | 209,188.23   | 5.00    | 3,974,576.32 |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,183,764.55 | 47.37  | 209,188.23   | 5.00    | 3,974,576.32 |
| 合计                       | 8,832,071.54 | 100.00 | 4,857,495.22 | 55.00   | 3,974,576.32 |

其中：按单项计提坏账准备的其他应收款

| 项目              | 期末余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,648,306.99 | 4,648,306.99 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计              | 4,648,306.99 | 4,648,306.99 | 100.00  |        |

公司预计中国民生信托有限公司款项无法收回，该款项具体形成原因及目前诉讼进展情况详见本附注“十三、其他重要事项”。

### (3) 预期信用损失计提情况

| 信用损失准备 | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|--------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|        | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 年初余额   | 209,188.23   |                      | 4,648,306.99         | 4,857,495.22 |
| 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   | 39,246.59    |                      |                      | 39,246.59    |
| 本期核销   |              |                      |                      |              |
| 其他变动   |              |                      |                      |              |
| 期末余额   | 248,434.82   |                      | 4,648,306.99         | 4,896,741.81 |

### (4) 按账龄披露的其他应收款

| 账龄   | 期末余额         |       |              | 年初余额         |       |              |
|------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|--------------|
|      | 账面余额         |       | 坏账准备         | 账面余额         |       | 坏账准备         |
|      | 金额           | 比例(%) |              | 金额           | 比例(%) |              |
| 1年以内 | 1,126,143.68 | 12.07 | 56,307.18    | 267,961.18   | 3.03  | 13,398.06    |
| 1至2年 | 92,539.88    | 0.99  | 4,626.99     | 4,741,121.74 | 53.68 | 4,652,947.73 |
| 2至3年 | 4,690,331.30 | 50.26 | 4,650,408.21 | 36,000.00    | 0.41  | 1,800.00     |

| 账龄   | 期末余额         |        |              | 年初余额         |        |              |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|      | 金额           | 比例(%)  |              | 金额           | 比例(%)  |              |
| 3至4年 | 26,000.00    | 0.28   | 1,300.00     | 529,140.00   | 5.99   | 26,457.00    |
| 4至5年 | 424,140.00   | 4.55   | 21,207.00    | 875,112.00   | 9.91   | 43,755.60    |
| 5年以上 | 3,257,848.62 | 34.91  | 162,892.43   | 2,382,736.62 | 26.98  | 119,136.83   |
| 合计   | 9,617,003.48 | 103.06 | 4,896,741.81 | 8,832,071.54 | 100.00 | 4,857,495.22 |
| 净值   | 4,720,261.67 |        |              | 3,974,576.32 |        |              |

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名情况

| 单位名称            | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) | 款项性质 | 坏账准备         |
|-----------------|--------------|------|----------------|------|--------------|
| 中国民生信托有限公司      | 4,648,306.99 | 1-2年 | 48.33          | 理财款  | 4,648,306.99 |
| 南靖县财政局国库支付中心农业局 | 1,152,460.00 | 5年以上 | 11.98          | 质保金  | 57,623.00    |
| 重庆市永川区财政局       | 576,030.00   | 5年以上 | 5.99           | 质保金  | 28,801.50    |
| 会东县农业农村局        | 372,800.00   | 5年以上 | 3.88           | 质保金  | 18,640.00    |
| 彭水苗族土家族自治县财政局   | 355,912.00   | 5年以上 | 3.70           | 质保金  | 17,795.60    |
| 合计              | 7,105,508.99 |      | 73.88          |      | 4,771,167.09 |

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 对子公司投资       | 1,260,000.00 |      |      | 1,260,000.00 |
| 对联营企业投资      |              |      |      |              |
| 合计           | 1,260,000.00 |      |      | 1,260,000.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 |              |      |      |              |
| 长期股权投资账面价值   | 1,260,000.00 |      |      | 1,260,000.00 |

2. 对子公司投资

| 被投资单位               | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备余额 |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|----------|--------|
| 兴农惠民产业研究院(西安)股份有限公司 | 1,260,000.00 |      |      | 1,260,000.00 |          |        |
| 合计                  | 1,260,000.00 |      |      | 1,260,000.00 |          |        |

(四) 营业收入、营业成本

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 41,966,651.33 | 42,236,111.14 |

| 项目        | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他业务收入    | 242,074.82           | 213,937.80           |
| <b>合计</b> | <b>42,208,726.15</b> | <b>42,450,048.94</b> |
| 主营业务成本    | 23,263,228.67        | 24,514,680.83        |
| 其他业务成本    | 179,222.58           | 179,222.58           |
| <b>合计</b> | <b>23,442,451.25</b> | <b>24,693,903.41</b> |

#### (五) 投资收益

| 项目             | 本期金额 | 上期金额             |
|----------------|------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |      |                  |
| 理财产品取得的投资收益    |      | 61,393.49        |
| <b>合计</b>      |      | <b>61,393.49</b> |

### 十五、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 金额         |
|---|------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；                                      | -147.25    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外； | 156,211.20 |
| 除同公司正常经营业务相关的货币资金、应收款项以及有效套期保值业务外，非金融企业持有或处置金融资产所产生的损益；           |            |
| 非金融企业持有或处置以公允价值计量的金融负债产生的相关损益；                                    |            |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；                                      |            |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；  |            |
| 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；             |            |
| 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；                                      |            |
| 非货币性资产交换损益；   |            |
| 债务重组损益；   |            |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等；                                 |            |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响；                                     |            |
| 因授予、取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用；                                      |            |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益；                           |            |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；                                 |            |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益；   |            |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；  |            |
| 受托经营取得的托管费收入；   |            |

| 项目                  | 金额         |
|---------------------|------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | 0.34       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 16,436.72  |
| 小 计                 | 172,501.01 |
| 所得税影响额              | 23,313.86  |
| 少数股东权益影响额（税后）       | 6,317.84   |
| 合 计                 | 142,869.31 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益   |        |
|-------------------------|------------|--------|--------|
|                         |            | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.55%      | 0.0658 | 0.0658 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.51%      | 0.0644 | 0.0644 |

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 金额                |
|---|-------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；                                      | -147.25           |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外； | 156,211.20        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；   | 0.34              |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 16,436.72         |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>172,501.01</b> |
| 减：所得税影响数  | 23,313.86         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 6,317.84          |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>142,869.31</b> |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况<br>报告书披<br>露时间 | 募集金额        | 报告<br>期<br>内<br>使<br>用<br>金<br>额 | 是否变更<br>募集资<br>金<br>用途 | 变更用途情<br>况 | 变更用途<br>的募集资<br>金金额 | 变更用途是<br>否履行必要<br>决策程序 |
|------|---------------------|-------------|----------------------------------|------------------------|------------|---------------------|------------------------|
| 1次   | 2023年5<br>月19日      | 241,245,000 | 0                                | 否                      | 无          | 0                   | 不适用                    |

### 募集资金使用详细情况

| 项目                   | 金额（元）          |
|----------------------|----------------|
| 一、募集资金总额             | 241,245,000.00 |
| 减：手续费                | -              |
| 加：利息收入               | 6,432,628.21   |
| 募集资金净额               | 247,677,628.21 |
| 二、募集资金使用             |                |
| 补充流动资金               | -              |
| 项目建设                 | -              |
| 3、截至2024年6月30日募集资金余额 | 247,677,628.21 |

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用