

关于正元地理信息集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京26GD6KKGTZ



目 录

关于正元地理信息集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

正元地理信息集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2



关于正元地理信息集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 110A011065 号

正元地理信息集团股份有限公司全体股东：

我们接受正元地理信息集团股份有限公司（以下简称“正元地信”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了正元地信 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 110A018687 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，正元地信编制了本专项说明所附的正元地理信息集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是正元地信管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计正元地信 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对正元地信实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2025 年度正元地信非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供正元地信披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

中国注册会计师
刘志增
30000662258

中国注册会计师

中国注册会计师
张重许
411500010019

中国·北京

二〇二六年四月二十八日



企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东正元建设工程有限责任公司	同一最终控制方	合同资产	233.78			10.50	223.28	项目工程款	经营性往来
	中南勘察基础工程有限公司	同一最终控制方	合同资产	25.36				25.36	项目工程款	经营性往来
	中南冶勘资源环境工程有限公司	同一最终控制方	合同资产	6.00				6.00	项目工程款	经营性往来
	中冶华亚建设集团有限公司	同一最终控制方	合同资产	3,221.44	967.64		2,500.00	1,689.08	项目工程款	经营性往来
	中国冶金地质总局山东正元地质勘查院	同一最终控制方	合同资产	0.98			0.98		项目工程款	经营性往来
	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	同一最终控制方	合同资产		56.00			56.00	项目工程款	经营性往来
	山东正元地质工程有限公司	同一最终控制方	合同资产	48.06				48.06	项目工程款	经营性往来
	中基发展建设工程有限责任公司	同一最终控制方	合同资产	7.00				7.00	项目工程款	经营性往来
	中国冶金地质总局广西地质勘查院	同一最终控制方	其他应收款	2.02				2.02	日常经营	经营性往来
	中国冶金地质总局三局	同一最终控制方	其他应收款	0.02	7.20		7.20	0.02	日常经营	经营性往来

	中国冶金地质总局山东局	同一最终控制方	其他应收款	30.61	31.80		26.87	35.54	日常经营	经营性往来
	中国冶金地质总局山东局水文队	同一最终控制方	其他应收款	2.06	7.23		7.53	1.76	日常经营	经营性往来
	中国冶金地质总局中南局	同一最终控制方	其他应收款	35.39			26.54	8.85	日常经营	经营性往来
	中国冶金地质总局山东局二队	同一最终控制方	其他应收款		0.61			0.61	日常经营	经营性往来
	山东正元建设工程有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	185.40	4.00		136.01	53.39	项目工程款	经营性往来
	中国冶金地质总局山东正元地质勘查院	同一最终控制方	应收账款	5.38	1.00		2.38	4.00	项目工程款	经营性往来
	中国冶金地质总局西北地质勘查院	同一最终控制方	应收账款	103.50			82.80	20.70	项目工程款	经营性往来
	中基发展建设工程有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	74.02				74.02	项目工程款	经营性往来
	国冶地球物理有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	3.95				3.95	项目工程款	经营性往来
	山东正元环境科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	14.90				14.90	项目工程款	经营性往来
	中国冶金地质总局中南局	同一最终控制方	预付账款	75.00			75.00		日常经营	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京正元数科信息技术有限公司	子公司	其他应收款	1.02				1.02	拆借款、业务款	非经营性往来
	河北天元地理信息科技工程有限公司	子公司	其他应收款	14,807.64	3,320.54		2,210.00	15,918.18	拆借款、业务款	非经营性往来
	山东正元地球物理信息技术有限公司	子公司	其他应收	8,169.87	496.84		496.84	8,169.87	拆借	非经营

司		款						款、业 务款	性往来
山东正元航空遥感技术有限公司	子公司	其他应收款	12,745.54	4,017.25		638.25	16,124.54	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
山东正元数字城市建设有限公司	子公司	其他应收款	23,221.23	1,085.79		1.85	24,305.17	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
山东正元数字科技有限公司	子公司	其他应收款	10.00				10.00	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
山东中基地理信息科技有限公司	子公司	其他应收款	2,532.28	1,593.76		42.15	4,083.89	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
宿州正元智慧城市建设运营有限公司	子公司	其他应收款	1,955.31	638.11			2,593.42	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
武汉科岛地理信息工程有限公司	子公司	其他应收款	9,327.63	473.54		251.21	9,549.96	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
鱼台正元智慧城市信息技术有限公司	子公司	其他应收款	1,481.96				1,481.96	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
长汀正元智慧城市建设运营有限公司	子公司	其他应收款	2,921.11	46.96		32.41	2,935.66	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
浙江正元地理信息有限责任公司	子公司	其他应收款		414.85		246.10	168.75	拆借 款、业 务款	非经营 性往来
山东正元工程检测有限公司	子公司	其他应收		22.00			22.00	拆借	非经营

			款						款、业务款	性往来
	山东正元航空遥感技术有限公司	子公司	应收股利	158.92				158.92	利润分配	经营性往来
	河北天元地理信息科技工程有限公司	子公司	应收股利	31.68				31.68	利润分配	经营性往来
	山东正元数字科技有限公司	子公司	应收股利	5.63				5.63	利润分配	经营性往来
	山东中基地理信息科技有限公司	子公司	应收股利	168.50				168.50	利润分配	经营性往来
	长汀正元智慧城市建设运营有限公司	子公司	应收股利	45.01	59.53			104.54	利润分配	经营性往来
	山东正元数字城市建设有限公司	子公司	应收股利	293.63				293.63	利润分配	经营性往来
	鱼台正元智慧城市信息技术有限公司	子公司	长期应收款	4,875.45	140.24			5,015.69	业务款	经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	福建海丝正元信息科技有限公司	联营企业	合同资产	47.22	23.78		55.00	16.00	项目工程款	经营性往来
总计	/	/	/	86,874.50	13,408.67		6,849.62	93,433.55	/	/



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5235 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资
报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 刘志增
Sex: 男
出生日期: 1974-04-23
工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码: 460222740423381



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，刘志增
This certificate is valid for another year after
this renewal.

130000662258
证书编号
No. of Certificate

批注
Remarks

2010年 月 日




年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2012年 3月 1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年 6月 27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 6月 27日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年 6月 27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 6月 27日

姓名: 刘志增
证书编号: 130000662258

This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



年 月 日



年 月 日



年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

年 月 日

注 意 事 项

- 注册会计师执业时，应携带本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师在执业时，应将本证书送交主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名 张亚许
 Full name 张亚许
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1973-03-21
 Date of birth 1973-03-21
 工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码 42822197303210032
 Identity card 42822197303210032

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



张亚许
 本证书经检验合格，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2010年 月 日
 年 月 日

证书编号: 411500010019
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年 四月 三十日
 Date of Issuance

姓名: 张亚许
 证书编号: 411500010019
 THIS CERTIFICATE IS VALID FOR ANOTHER YEAR AFTER THIS RENEWAL.

2017年 月 日
 2016年 月 日
 2015年 月 日
 2014年 月 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2011年 月 日
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2012年 3月 1日
 年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京注册会计师协会
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 6月 29日
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年 6月 29日
 年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京注册会计师协会
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2013年 月 日
 年 月 日



2015年 月 日
 2014年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2013年 月 日
 年 月 日



2015年 月 日
 2014年 月 日

