四、营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺、近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明等；

4.1. 审计或财务报告说明

1.提供本单位上年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

2.供应商提供企业有关财务会计制度。

4.1.1. 2025 年度财务审计报告

方宇勘测设计集团有限公司

2025 年度审计报告

明锐会审字【2026】第 0082 号

河南明锐会计师事务所（普通合伙）

中国 郑州

二〇二六年四月

审计报告

豫明锐会审字【2026】第 Q0082 号

方宇勘测设计集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了方宇勘测设计集团有限公司（以下简称"贵公司"）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表、2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果、现金流量和所有者权益变动情况。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

此码用于证明该审计报告是在由具有执业许可的会计师事务所出具，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。报告编码：豫260102CR0018

错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

河南明锐会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二六年四月十日

资产负债表

2025年12月31日

编制单位：[illegible]勘测设计集团有限公司　　单位：元

项　　目	行次	期末余额	年初余额	项　　目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	40		
货币资金	2	8,818,371.[illegible]	[illegible]21,363,[illegible]1.29	短期借款	41		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,0[illegible]		以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	42		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	43		
应收票据	5	39[illegible]00		应付票据	44		
应收账款	6	[illegible]9.24	59[illegible]813.61	应付账款	45	48,726,559.14	44,781,737.88
预付款项	7	4,660,121.03	[illegible]10.83	预收款项	46	9,357,645.23	10,782,605.23
其他应收款	8	[illegible]802.26	[illegible]0.52	应付职工薪酬	47	4,993.85	4,993.85
存货	9	105[illegible]	105,638.00	应交税费	48	155,146.38	-50,407.45
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款	49	6,557,839.27	12,911,723.29
持有待售资产	11			持有待售负债	50		
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	51		
流动资产合计	13	117,069,358.87	119,761,066.21	其他流动负债	52		
非流动资产：	14			流动负债合计	53	64,802,183.87	68,430,652.80
可供出售金融资产	15			非流动负债：	54		
持有至到期投资	16			长期借款	55		
长期应收款	17			应付债券	56		
长期股权投资	18	1,000,000.00	1,000,000.00	其中：优先股	57		
投资性房地产	19			永续债	58		
固定资产	20	491,596.21	739,588.54	长期应付款	59		
在建工程	21			预计负债	60		
生产性生物资产	22			递延收益	61		
油气资产	23			递延所得税负债	62		
无形资产	24	620,373.77	848,876.81	其他非流动负债	63		
开发支出	25			非流动负债合计	64		
商誉	26			负债合计	65	64,802,183.87	68,430,652.80
长期待摊费用	27			所有者权益（或股东权益）：	66		
递延所得税资产	28			实收资本（或股本）	67	51,000,000.00	51,000,000.00
其他非流动资产	29			其他权益工具	68		
非流动资产合计	30	2,111,969.98	2,588,465.35	其中：优先股	69		
	31			永续债	70		
	32			资本公积	71		
	33			减：库存股	72		
	34			其他综合收益	73		
	35			专项储备	74		
	36			盈余公积	75		
	37			未分配利润	76	3,379,144.98	2,918,878.76
	38			所有者权益(或股东权益)合计	77	54,379,144.98	53,918,878.76
资产总计	39	119,181,328.85	122,349,531.56	负债和所有者权益(或股东权益)总计	78	119,181,328.85	122,349,531.56

法定代表人：[illegible]　　会计机构负责人：王迎　　主管会计工作负责人：[illegible]

利润表

2025年度

编制单位：吉安勘测设计集团有限公司　　单位：元

项　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	82,455,750.45	70,537,001.57
减：营业成本	2	71,710,670.51	58,182,299.05
税金及附加	3	215,858.81	199,569.74
销售费用	4	743,674.06	432,590.03
管理费用	5	5,893,787.71	6,978,030.05
研发费用	6	3,465,697.00	3,145,304.00
财务费用	7	-35,804.50	-70,749.88
其中：利息费用	8		
利息收入	9	43,087.94	72,516.89
资产减值损失	10		
加：其他收益	11		
投资收益（损失以“-”号填列）	12	94,648.66	585,501.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16	556,515.52	2,255,460.32
加：营业外收入	17	41,966.37	389,648.52
减：营业外支出	18	44,300.70	2,137,603.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19	554,181.19	507,505.55
减：所得税费用	20	83,127.18	79,965.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21	471,054.01	427,539.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22	471,054.01	427,539.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23		
五、其他综合收益的税后净额	24		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25		
1.重新计量设定受益计划变动额	26		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	27		
……	28		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	30		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	31		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	32		
4.现金流量套期损益的有效部分	33		
5.外币财务报表折算差额	34		
……	35		
六、综合收益总额	36	471,054.01	427,539.72
七、每股收益：	37		
（一）基本每股收益	38		
（二）稀释每股收益	39		

法定代表人：　　会计机构负责人：　　主管会计工作负责人：

现金流量表

编制单位：方圆勘测设计集团有限公司　　2025年度　　单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	78,037,421.18	69,014,654.21
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	3,562,872.76	18,896,652.99
经营活动现金流入小计	5	81,600,293.94	87,911,307.20
购买商品、接受劳务支付的现金	6	70,417,086.66	57,234,175.93
支付给职工以及为职工支付的现金	7	5,246,868.79	5,627,435.80
支付的各项税费	8	1,905,973.39	1,575,412.94
支付其他与经营活动有关的现金	9	16,789,325.22	60,350,560.59
经营活动现金流出小计	10	94,359,254.06	124,787,585.26
经营活动产生的现金流量净额	11	-12,758,960.12	-36,876,278.06
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	5,160,000.00	57,500,000.00
取得投资收益收到的现金	14	94,648.66	585,501.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	8,849.56	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	5,263,498.22	58,085,501.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	319,790.01	252,120.00
投资支付的现金	20	2,730,000.00	31,410,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	3,049,790.01	31,662,120.00
投资活动产生的现金流量净额	24	2,213,708.21	26,423,381.74
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款所收到的现金	27	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29	-	-
偿还债务所支付的现金	30	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流出小计	33	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-10,545,251.91	-10,452,896.32
加：期初现金及现金等价物余额	37	21,363,623.25	31,816,519.57
六、期末现金及现金等价物余额	38	10,818,371.34	21,363,623.25

法定代表人：　　会计机构负责人：王平　　主管会计工作负责人：

所有者权益变动表（本年数）

编制单位：[illegible]　　2025年度　　单位：元

行次	项目名称	本年金额									
		实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
1	一、上年年末余额	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,918,878.76	53,918,878.76
2	加：会计政策变更											-
3	前期差错更正											-
4	其他											-
5	二、本年年初金额	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,918,878.76	53,918,878.76
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460,266.22	460,266.22
7	（一）综合收益总额										471,054.01	471,054.01
8	（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	1.所有者投入的普通股											-
10	2.其他权益工具持有者投入资本											-
11	3.股份支付计入所有者权益的金额											-
12	4.其他											-
13	（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,787.79	-10,787.79
14	1、提取盈余公积											-
15	2、对所有者（或股东）的分配										-10,787.79	-10,787.79
16	3、其他											-
17	（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	1、资本公积转增资本（或股本）											-
19	2、盈余公积转增资本（或股本）											-
20	3、盈余公积弥补亏损											-
21	4、设定受益计划变动额结转留存收益											-
22	5、其他											-
23	四、本年年末余额	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,379,144.98	54,379,144.98

法定代表人：[illegible]　　会计机构负责人：王迎　　主管会计工作负责人：[illegible]

所有者权益变动表（上年数）

编制单位：[illegible]　　2025年度　　单位：元

行次	项目名称	上年金额									
		实收资本（股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
1	一、上年年末余额	51,000,000.00									2,477,048.79	53,477,048.79
2	加：会计政策变更											-
3	前期差错更正											-
4	其他											-
5	二、本年年初金额	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,477,048.79	53,477,048.79
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	441,829.97	441,829.97
7	（一）综合收益总额										427,539.72	427,539.72
8	（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	1.所有者投入的普通股											-
10	2.其他权益工具持有者投入资本											-
11	3.股份支付计入所有者权益的金额											-
12	4.其他											-
13	（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,290.25	14,290.25
14	1、提取盈余公积											-
15	2、对所有者（或股东）的分配											-
16	3、其他										14,290.25	14,290.25
17	（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	1、资本公积转增资本（或股本）											-
19	2、盈余公积转增资本（或股本）											-
20	3、盈余公积弥补亏损											-
21	4、设定受益计划变动额结转留存收益											-
22	5、其他											-
23	四、本年年末余额	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,918,878.76	53,918,878.76

法定代表人：[illegible]　　会计机构负责人：王迎　　主管会计工作负责人：[illegible]

方宇勘测设计集团有限公司
财务报表附注

2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司的基本情况

方宇勘测设计集团有限公司（以下简称"公司"）成立于 2007 年 05 月 11 日，取得 91410105661868412 统一社会信用代码法人营业执照，注册资本 5000.00 万元，经营范围：许可项目：建设工程勘察；检验检测服务；测绘服务；国土空间规划编制；建设工程设计；建设工程质量检测；地质灾害危险性评估；地质灾害治理工程监理；地质灾害治理工程勘查；地质灾害治理工程设计；计算机信息系统安全专用产品销售；职业中介活动（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，具体经营项目和许可证件为准）一般项目：林业专业及辅助性活动；环保咨询服务；环境应急治理服务；大气环境污染防治服务；土壤污染治理与修复服务；土地整治服务；水资源管理；水文服务；水利相关咨询服务；水土流失防治服务；节能管理服务；卫星遥感数据处理；卫星遥感应用系统集成；地理遥感信息服务；工程管理服务；工程造价咨询业务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；承接档案服务外包；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；智能水务系统开发；物联网技术服务；大数据服务；数据处理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；计算机系统服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数字视频监控系统销售；土地调查评估服务；不动产登记代理服务；招投标代理服务；规划设计管理；专业设计服务；社会稳定风险评估（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）。

登记机关：郑州市中原区市场监督管理局。

公司注册地址：河南省郑州市中原区三官庙街道秦岭路 69 号 2 楼。

公司法定代表人：王田磊。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营假设为前提，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《小企业会计准则》及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、遵循小企业会计准则的声明

本公司财务报表符合小企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

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

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，本公司在对会计要素进行计量时，均以历史成本为计量基础。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）应收款项

应收款项包括应收账款、预付账款、其他应收款等往来款项。

1、坏账损失的确认标准：

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生损失的，确认为坏账损失：债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收账款；债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收账款；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产（包括保险赔款等）确实无法清偿的应收账款；债务人逾期未履行偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项，对确实无法收回的应收款项；逾期 3 年以上仍未收回的应收账款；经批准后作为坏账损失。

2、坏账损失的核算方法：直接转销法。

（六）存货核算方法

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。领用和发出时采用移动加权平均法计量。

3、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（七）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但不能与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

1、初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，合并报表采用成本法核算对子公司被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，[illegible]丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资[illegible]对应的净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资[illegible]丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益中[illegible]部分按相同比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被

投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（八）固定资产[illegible]旧方法

1、固定资产确[illegible]

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

2、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备及其他等。

3、固定资产的计价方法

本公司固定总资产采用实际成本法计价。

4、固定资产的折旧方法

本公司固定资产从达到预定可使用状态的次月起，以固定资产的原价减去预计净残值为基数，采用平均年限法在使用寿命期内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	5	2.38-9.50
机器设备	5-20	5	4.75-19.00
电子设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	5-10	5	9.50-19.00

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

5、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

6、后续支出说明

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

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

本公司至少于每[illegible]固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估[illegible]理。

（九）在建工[illegible]

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在[illegible]期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化[illegible]款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定[illegible]状态后结转[illegible]定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

3、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符

（十）无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十二）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。

1、包括的范围，公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；非货币性福利；养老保险、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费、失业保险等社会保险费；住房公积金；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

2、职工薪酬的确认与计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

（十三）收入

1、销售商品的收入确认

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务的收入确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则：已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十四）所得税

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

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更及其影响

本期未发生会计政策的变更。

（二）会计估计变更及其影响

本期未发生会计估计变更事项。

（三）重大会计差错的更正

本期未发生重大会计差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	具体税率情况
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	6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

本公司于 2023 年被认定为高新企业，证书编号 GR20[illegible]341001806，所得税税率优惠 10%。

七、报表重要项目的说明

下列所披露的会计报表[illegible]除特别注明外，资产负债表的年末余额、年初余额系 2025 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日的余额，利润表的本年数、上年数系 2025 年度、2024 年度的发生额，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项　目	年末余额	年初余额
库存现金	41,560.63	18,970.48
银行存款	8,776,810.71	16,914,652.77
其他货币资金		4,430,000.00
合　计	8,818,371.34	21,363,623.25

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项　目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	2,000,000.00	
合　计	2,000,000.00	

（三）应收票据

种　类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	391,600.00	
商业承兑汇票		
合　计	391,600.00	

（四）应收账款

1、应收账款账龄分析情况：

账　龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	67,047,826.24	100.00%	59,497,813.61	100.00%
1 年-2 年				
2 年-3 年				
3 年以上				
合　计	67,047,826.24	100.00%	59,497,813.61	100.00%

2、年末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额
平原县水务局水利项目管理办公室	1,432,800.00
河南有色地质矿产集团有限公司	1,500,000.00
叶县农业农村局	1,584,000.00
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	1,300,430.00
内乡县城乡规划局	2,082,800.00
合计	7,900,030.00

（五）预付款项

1、预付款项账龄分析情况：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	4,660,121.03	100.00%	4,899,410.83	100.00%
1年-2年				
2年-3年				
3年以上				
合　计	4,660,121.03	100.00%	4,899,410.83	100.00%

2、年末余额前五名的预付款项情况：

单位名称	年末余额
河南省拓普北斗科技有限公司	600,000.00
郑州皓轩信息技术有限公司	1,125,300.00
河南国邑信息科技有限公司	613,972.00
郑州皓轩仪器设备有限公司	361,800.00
广东华胜云信息技术有限公司	400,000.00
合　计	3,101,072.00

（六）其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,045,802.26	33,894,580.52
合　计	34,045,802.26	33,894,580.52

1、应收利息

无。

2、应收股利

无。

3、其他应收款

（1）其他应收款账龄分析情况：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例

1年以内	34,045,802.26	100.00%	33,894,580.52	100.00%
1年-2年				
2年-3年				
3年以上				
合　计	34,045,802.26	100.00%	33,894,580.52	100.00%

（2）年末余额前五名的应收款情况

名称	年末余额
范刚	688,000.00
王振峰	851,932.00
宁朝阳	979,098.32
徐旺之	867,585.00
河南数云信息技术有限公司	20,000,000.00
合　计	23,386,615.32

（七）存货

名　称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原材料	105,638.00			105,638.00
生产成本		558,116.10	558,116.10	
合　计	105,638.00	558,116.10	558,116.10	105,638.00

（八）长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
宁波梅山报税港区秋华投资管理中心	1,000,000.00			1,000,000.00
合　计	1,000,000.00			1,000,000.00

（九）固定资产

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、固定资产原值	10,460,705.30	283,592.49	80,512.82	10,663,784.97
二、累计折旧	9,721,116.76	531,584.82	80,512.82	10,172,188.76
三、减值准备				
四、固定资产净值	739,588.54			491,596.21

（十）无形资产

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、无形资产原值	2,298,163.69			2,298,163.69
二、累计摊销	1,449,286.88	228,503.04		1,677,789.92
三、减值准备				
四、无形资产净值	848,876.81			620,373.77

（十一）应付账款

（1）应付账款账龄分析情况：

账　龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	48,726,559.14	100.00%	44,781,737.88	100.00%
1年-2年				

2年-3年				
3年以上				
合　计	48,726,559.14	100.00%	44,781,737.88	100.00%

（2）年末余额前五名的应付账款情况：

单位名称	年末余额
山东卓林评估测绘有限公司	1,498,733.30
河南智联时空信息科技有限公司	8,177,140.00
中建联勘测规划设计有限公司	2,835,705.78
郑州皓轩信息技术有限公司	1,110,000.00
西安华岚信息科技有限公司	2,757,382.90
	16,378,961.98

（十二）预收款项

1、预收款项账龄分析情况：

账　龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	9,357,645.23	100.00%	10,782,605.23	100.00%
1年-2年				
2年-3年				
3年以上				
合　计	9,357,645.23	100.00%	10,782,605.23	100.00%

2、年末余额前五名的预收款项情况：

单位名称	年末余额
永城市财政资金结算中心	796,850.00
郑州中原常西湖新区建设开发有限公司	3,700,000.00
商丘市国土资源局梁园分局	579,817.20
永城市农业局	1,181,149.85
杞县财政局	532,805.00
合　计	6,790,622.05

（十三）应付职工薪酬

项　目	年末余额	年初余额
工资	4,993.85	4,993.85
合　计	4,993.85	4,993.85

（十四）应交税费

类　别	年末余额	年初余额
增值税	36,219.18	-169,932.92
所得税	83,127.18	79,965.83
城市维护建设税	15,827.15	18,289.08
教育费附加	6,783.06	7,838.18
地方教育费附加	4,522.04	5,225.45
印花税	8,667.77	8,206.93
合　计	155,146.38	-50,407.45

（十五）其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,557,839.27	12,911,723.29
合　计	6,557,839.27	12,911,723.29

1、应付利息

无。

2、应付股利

无。

3、其他应付款

（1）其他应付款账龄分析情况：

账　龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	6,557,839.27	100.00%	12,911,723.29	100.00%
1年-2年				
2年-3年				
3年以上				
合　计	6,557,839.27	100.00%	12,911,723.29	100.00%

（2）年末余额前五名的其他应付款情况：

单位名称	年末余额
王田磊	259,875.29
农安县农村经济管理局	500,000.00
鹿洪园	5,475,000.00
河南省啄木鸟地下管线检测有限公司	93,385.50
王豪杰	50,000.00
合　计	6,378,260.79

（十六）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
王田磊	49,800,000.00	97.65%			49,800,000.00	97.65%
河南数云信息技术有限公司	1,200,000.00	2.35%			1,200,000.00	2.35%
合　计	51,000,000.00	100.00%			51,000,000.00	100.00%

（十七）未分配利润

项　目	本年金额	上年金额
本年年初余额	2,918,878.76	2,477,048.79
本年增加额	471,054.01	441,829.97
其中：本年净利润转入	471,054.01	427,539.72
其他调整因素		14,290.25

本年减少额	10,787.79	
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
其他减少	10,787.79	
本年年末余额	3,379,144.98	2,918,878.76

（十八）营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	82,455,750.45	70,537,001.57
其中：主营业务收入	82,442,918.59	70,537,001.57
其他业务收入	12,831.86	
营业成本	71,710,670.51	58,182,299.05
其中：主营业务成本	71,710,670.51	58,168,139.76
其他业务成本		14,159.29

（十九）税金及附加

项　目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	109,230.17	101,010.50
教育费附加	46,812.93	43,248.50
地方教育费附加	31,208.62	28,439.47
车船使用税	2,340.00	4,440.00
印花税	26,267.09	22,431.27
合　计	215,858.81	199,569.74

（二十）销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
招投标费用	715,258.58	392,067.29
服务费	18,159.48	20,587.10
办公费	9,500.00	15,935.64
其它	551.00	4,000.00
差旅费	205.00	
合　计	743,674.06	432,590.03

（二十一）管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
员工工资	3,038,533.48	3,754,377.31
办公费	359,556.06	160,060.06
业务招待费	527,303.97	852,600.12
修理费	6,378.58	7,975.66
水电费	21,117.71	21,074.17
差旅费	32,053.01	30,875.48
固定资产折旧费	402,050.94	454,167.60
无形资产摊销费	163,894.44	81,950.76

保险费	28,712.67	53,660.03
咨询费	75,216.98	118,386.65
电话费	1,960.57	4,260.42
社保	805,349.48	762,440.33
诉讼费	5,200.00	17,304.00
交通费	18,467.56	4,425.00
福利费	38,548.22	72,839.89
其他	758.27	29,920.00
服务费	93,791.36	279,991.69
低值易耗品	149,142.17	254,352.73
职工培训费	30,642.31	5,288.74
残保金		12,079.41
保密管理工作经费	30,188.64	
专项保密工作经费	64,921.29	
合　计	5,893,787.71	6,978,030.05

（二十二）研发费用

类　别	本年发生额	上年发生额
人员人工费用	1,110,633.89	894,221.98
直接材料、燃料及动力	1,975,340.18	1,175,810.66
折旧及摊销费用	194,142.48	292,909.08
无形资产摊销		
装备调试费与试验费用		
设计费		
其他相关费用	185,580.45	782,362.28
委托外部研究开发费用		
合　计	3,465,697.00	3,145,304.00

（二十三）财务费用

类　别	本年发生额	上年发生额
手续费	7,283.44	1,767.01
利息支出		
减：利息收入	43,087.94	72,516.89
贴现收支		
汇兑损益		
其他		
合　计	-35,804.50	-70,749.88

（二十四）投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
投资收益	94,648.66	585,501.74
合　计	94,648.66	585,501.74

（二十五）营业外收入

项　目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得		
政府补助	41,962.13	387,083.87
其他	4.24	2,564.65
合　计	41,966.37	389,648.52

（二十六）营业外支出

项　目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失		
债务重组损失		
对外捐赠支出		
其他	44,300.70	2,137,603.29
合　计	44,300.70	2,137,603.29

（二十七）所得税费用

项　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	83,127.18	79,965.83
递延所得税费用		
合　计	83,127.18	79,965.83

八、或有事项说明

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项说明

本公司报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

十、非货币性交易和债务重组的说明

本公司报告期内无需要披露的非货币性交易、债务重组事项。

十一、其他重要事项说明

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

十二、会计报表之批准

本年度会计报表已经公司董事会批准。

方宇勘测设计集团有限公司

方宇勘测设计集团有限公司
2025 年度财务情况说明书

一、公司基本情况

方宇勘测设计集团有限公司（以下简称“公司”）成立于 2007 年 05 月 11 日，取得 91410105661868411，是企业法人营业执照，注册资本 5100.00 万元，经营范围：许可项目：建设工程勘察；[illegible]务；国土空间规划编制；建设工程设计；建设工程质量检测；地质灾害危险性评估；地质灾害治理工程监理；地质灾害治理工程勘查；地质灾害治理工程设计；计[illegible]息系统安全专用产品销售；职业中介活动（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：林业专业及辅助性活动；[illegible]除咨询服务；环境应急治理服务；大气环境污染防治服务；土壤污染治理与修复服务；土地整治服务；水资源管理；水文服务；水利相关咨询服务；水土流失防治服务；节能管理服务；卫星遥感数据处理；卫星遥感应用系统集成；地理遥感信息服务；工程管理服务；工程造价咨询业务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；承接档案服务外包；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；智能水务系统开发；物联网技术服务；大数据服务；数据处理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；计算机系统服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数字视频监控系统销售；土地调查评估服务；不动产登记代理服务；招投标代理服务；规划设计管理；专业设计服务；社会稳定风险评估（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）。

登记机关：郑州市中原区市场监督管理局。

公司注册地址：河南省郑州市中原区三官庙街道秦岭路 69 号 2 楼。

公司法定代表人：王田磊。

二、公司经营情况分析

1、本年营业收入 8,245.57 万元，比去年同比增长 1,191.87 万元，增长率 16.90%；

2、本年营业成本 7,171.07 万元，比去年同比增长 1,352.84 万元，增长率 23.25%；

3、本年税金及附加 21.59 万元，比去年同比增长 1.63 万元，增长率 8.16%；

4、本年销售费用 74.37 万元，比去年同比增长 31.11 万元，增长率 71.91%；

5、本年管理费用 589.38 万元，比去年同比增长 -108.42 万元，增长率-15.54%；

6、本年研发费用 346.57 万元，比去年同比增长 32.04 万元，增长率 10.19%；

7、本年财务费用 -3.58 万元，比去年同比增长 3.49 万元，增长率 49.39%；

8、本年营业利润 55.65 万元，比去年同比增长 -169.89 万元，增长率-75.33%，营业利润占营业收入的 0.67%。

三、利润实现和分配情况

1、本年实现利润总额 [illegible]11 万元；

2、本年提取盈余[illegible]0 万元，其中公[illegible]0 万元；

3、本年分配给[illegible]润 0.00 [illegible]，其中[illegible]利 0.00 万元，优先股股利 0.00 万元。

四、资金增减和周转情况

1、本年经营活动现金[illegible]比上年增长 2,[illegible] 万元，增长率 65.40%；本年投资活动现金流量比上年增长 -2,420.97 万元，增长率-91.62%；

2、本年现金及现金等价物净增加额比上年增长 -9.24 万元，增长率-0.88%；

3、本年总资产周转率为 68.28%；流动资产周转率为 69.62%；应收账款周转率 130.32%；存货周转率为 67883.40%；固定资产周转率 13394.54%；

4、公司的发展能力指标情况：营业收入增长率为 16.90%；净利润增长率为 10.18%。

五、对公司财务状况、经营成果和现金流量有重大影响的其他事项说明

1、会计政策的变动

无。

2、会计估计的变更

无。

3、重要投资事项

无。

4、对现金流量有重大影响的其他事项

无。

编制单位：方圆规划设计集团有限公司

审核单位：河南明锐会计师事务所（普通合伙）



营业执照

（副本）

统一社会信用代码
91410100573577106F

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　河南明锐会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　李贵勤

经营范围　审查企业会计报表、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。（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）

成立日期　2011年04月26日

合伙期限　长期

主要经营场所　河南省郑州市金水区龙湖普路133号金成时代广场12号楼2单元2305号

登记机关　郑州市金水区市场监督管理局

年　月　日
2021　03　23

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



会计师事务所

执业证书

名　　称：河南明锐会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：李贵勤

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市金水区姚砦路133号金成时代广场12号楼23层2305号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010088

批准执业文号：豫财会〔2011〕18号

批准执业日期：2011年4月19日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

2025年　6　月　19　日

中华人民共和国财政部制




THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
姓 名 Full name
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1973-11-07
工作单位 Working unit 河南明锐会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410105197311073880
http://icc.mof.gov.cn/cpa/Acct/caaAccPrint?id=8629490606804443973


证书编号:
No. of Certificate
410000910007
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
河南省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2006 08 15
http://icc.mof.gov.cn/cpa/Acct/caaAccPrint?id=8629490606804443973


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.


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
姓 名 Full name
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1968-02-15
工作单位 Working unit 河南恒达会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 110105196802157748
证书编号: No. of Certificate 410001280013
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance 2012 年 11 月 19 日
年度检验登记 Annual Renewal Registration

4.1.2. 财务会计制度证明文件

财务会计制度

第一章 总 则

为了加强财务管理，规范财务工作，促进公司经营业务的发展，提高公司的经济效益，根据国家的财务管理制度的有关规定，结合本公司实际情况，特制定本财务管理制度。

第二章 财务机构和财务人员

第一条 公司财务部门指定

1、认真贯彻执行国家有关的财务管理制度。

2、建立健全财务管理的各种规章制度，编制财务计划，加强经营核算管理，反映、分析财务计划的执行情况，检查监督财务纪律。

3、积极为经营管理服务，促进公司取得较好的经济效益。

4、厉行节约，合理使用资金。

5、积极进行纳税筹划，按时足额交纳税款。

6、配合公司的财务审计。按时上报报表。

5、合理分配公司收入，及时完成需要上交的税收。

6、完成公司交给的其他工作。

第二条 财务工作岗位职责

1、财务负责人的主要工作职责

(1)负责组织本公司的财务管理和经济核算工作。

(2)建立健全公司内部核算的组织、指导和数据管理体系，以及核算和财务管理的规章制度。

(3)组织公司有关部门开展经济活动分析，组织编制公司财务计划、成本计划，努力降低成本、增收节支、提高效益。

(4)参与预算审查、招标、评标、经济合同的拟定，及竣工验收等全过程的管理和决策。

(5)认真贯彻国家的财经方针政策，执行会计制度和财务管理方法，监督执行会议决议。

(6)负责全公司财务人员的业务指导和学习的工作，合理协调各岗位工作，并考核财会人员工作业绩，不断提高财务人员的业务素质。

(7)承办总经理布置的其他工作。

3、会计的岗位职责

(1)负责登记各项经济业务的明细帐、分类帐、总帐。

(2)全面了解、掌握国家有关财务工作的法规、政策、公司的会计核算和财务管理的各项规定，并认真执行。

(3)负责总帐、明细帐、分类帐的核对工作，银行存款的调节工作，汇总会计凭证，登记总帐。

(4)及时申报、上交各项税款，合理避税。

(5)对其他应收、应收帐款及时进行清理;按公司规定安排固定资产及库存材料等资产的盘点。

(6)每月编制会计报表，确保报表数字真实，计算正确，钩稽关系清楚。

(7)负责装订、管理会计档案。

(8)完成公司领导交办的其他工作。

4、出纳的岗位职责

(1)办理现金收支和银行结算业务，严格按照我国有关现金管理和银行结算制度的规定，管好货币资金，不坐支现金，不用白条抵压现金。

(2)顺序、及时地登记现金和银行存款日记帐，保证数字清楚、内容准确，做到日清月结，要及时核对库存现金，每周一填写货币资金周报表。

(3)保管好库存现金、有价证券，确保其安全无缺，如有短缺要赔偿损失。

(4)保管好印章，严格按规定用途使用印章，实行财务章与法人章分离原则。

(5)严格管理空白收据和空白发票，严格支票管理制度，按公司付款流程签发支票。

(6)完成公司领导交办的其他工作。

第三条 财务工作管理

1、会计凭证、会计帐簿、会计报表和其他会计资料必须真实、准确、完整，并符合会计制度的规定。

2、财务工作人员在办理以下事项时，应当做到：

(1)办理会计事项必须填制或取得原始凭证，并根据审核的原始凭证编制记帐凭证。会计、出纳员记帐，都必须在记帐凭证上签字。

(2)对本公司实行会计监督。对不真实、不合法的原始凭证，不予受理；对记载不准确、不完整的原始凭证，予以退回，要求更正、补充。

(3)应根据帐簿记录编制会计报表上报经理，并报送有关部门。 会计报表每月由会计编制并上报经理，会计报表须经负责人签名或盖章。

(4)会计档案应建立档案册。会计档案保管和调阅应专人管理，未经总经理批准，他人不得带出、查阅和复印。

(5)发现帐簿记录与实物、款项不符时，应及时向总经理书面报告，并请求查明原因，作出处理。

财务工作人员对上述事项应及时作出处理。

3、财务工作应当建立内部稽核制度，并做好内部审计。

出纳人员不得兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权和债务帐目的登记工作。

4、财务工作人员调动工作或者离职，必须与接管人员办清交接手续。

财务工作人员办理交接手续时由财务负责人监交，财务负责人的交接，由总经理进行监交。

签发人：方宇勘测有限公司
日期：2023 年 11 月 1 日