



# 地星测绘

NEEQ:835790

黑龙江省地星测绘科技股份有限公司

Heilongjiang Star Survey and Mapping Technology Co., Ltd



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018 半年度继续优化公司的战略布局，成立了西藏、合肥、河北、葫芦岛共 4 家分公司。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
地星测绘、公司	指	黑龙江省地星测绘科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
《公司章程》	指	《黑龙江省地星测绘科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年06月30日
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈建国、主管会计工作负责人王慧及会计机构负责人（会计主管人员）王慧保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	哈尔滨高新区科技创新城创新创业广场明月街 192 号 15 号楼公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、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。 3、2018 年半年报

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江省地星测绘科技股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Star Survey and Mapping Technology Co.,Ltd.
证券简称	地星测绘
证券代码	835790
法定代表人	陈建国
办公地址	哈尔滨高新区科技创新城创新创业广场明月街 192 号 15 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	田晓东
是否通过董秘资格考试	否
电话	0452-2430123
传真	0452-2430018
电子邮箱	dxch0452@163.com
公司网址	http://www.dxch0452.com
联系地址及邮政编码	哈尔滨高新区科技创新城创新创业广场明月街 192 号 15 号楼 150021
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 4 月 9 日
挂牌时间	2016 年 2 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M7440-科学研究和技术服务业-专业技术服务业-测绘服务
主要产品与服务项目	常规测绘、地理信息系统建设、航空摄影数据获取、智慧城市 建设
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,180,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	陈建国
实际控制人及其一致行动人	陈建国

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912301007110697253	否

注册地址	哈尔滨高新区科技创新城创新创业广场明月街192号15号楼	否
注册资本（元）	8,180,000	否
2016年7月20日公司进行了注册资本变更,注册资本由518万元变更为818万元,其中股东陈建国认缴注册资本270万元,股东田晓东认缴注册资本30万元,截止目前上述认缴款尚未实缴。		

## 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,868,332.74	10,174,003.68	-22.66%
毛利率	9.77%	28.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,012,624.30	-577,036.06	-248.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,012,624.30	-565,367.24	-255.99%
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）	-21.09%	-6.63%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-20.98%	-6.71%	-
基本每股收益	-0.39	-0.11	-254.55%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	32,119,586.02	36,824,999.75	-12.78%
负债总计	23,583,478.51	26,276,267.94	-10.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,536,107.51	10,548,731.81	-19.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	2.04	-19.12%
资产负债率（母公司）	73.25%	71.39%	-
资产负债率（合并）	73.42%	71.35%	-
流动比率	0.88	0.97	-
利息保障倍数	-27.03	31.37	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-768,581.09	1,796,374.32	-142.79%
应收账款周转率	0.85	1.83	-
存货周转率	11.17	6.66	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-12.78%	15.82%	-

营业收入增长率	-22.66%	-10.42%	-
净利润增长率	-248.79%	-219.26%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	5,180,000	5,180,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司属于测绘地理信息技术密集型及劳动密集型企业，从事专业的地理信息数据获取、处理、服务与系统开发。公司在测绘地理信息系统行业立足多年，利用高精尖的测量仪器与成熟的测绘技术为企事业单位提供各种测量服务，并积累一批稳定优质的客户资源，如：天津测绘院、黑龙江省测绘地理信息局等单位，公司业务主要来源于招标采购。报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司专注于常规测绘、地理信息系统建设、航空摄影数据获取、智慧城市建设、无人机销售、植保服务，做到了主营业务明确。

##### （一）财务状况及经营成果情况：

1、财务状况：报告期内资产总额 32,119,586.02 元，负债总额 23,583,478.51 元，所有者权益 8,536,107.51 元。资产下降 12.78%，主要是因为（1）公司将客户回款责任落实到执行项目的项目组，项目回款情况与项目组的绩效相关联，回款情况落实到具体个人，项目款项的催收力度加大，所以应收账款减少 5,260,817.91 元；（2）公司预付的测绘工程款、购置设备款、技术服务费增加了 1,293,374.05 元；（3）支付的投标保证金、项目备用金等增加了 1,014,791.04 元。负债下降了 10.26%，主要是因为（1）报告期内将已按合同约定全部完成的项目工程款做了结款，支付了按合同约定的应付款项，应付账款减少了 3,302,645.62 元；（2）报告期内支付了期初未支付的工资奖金等，应付职工薪酬减少了 2,951,903.45 元；（3）新签署项目收取的项目工程保证金增加了 3,825,466.83 元。

2、经营成果：报告期内公司实现营业收入 7,868,332.74，较上年同期收入 10,174,003.68 元下降 2,305,670.94 元，同比减少 22.66%，主要原因为（1）公司部分人员投入农权项目的自检工作及配合上级主管部门检查验收工作；（2）在巩固维护现有测绘市场的同时为了更好的发展，公司进行了项目拓展，主要体现在公司投入人力、设备进行新领域成果的研发测试；以上原因就使这部分员工不能进行生产工作直接导致营业收入的下降。公司本期毛利率 9.77%，相较于上期毛利率 28.18%，下降幅度较大的原因主要为：（1）因农权项目的自检工作及配合上级主管部门检查验收工作，及项目拓展投入一些人员不能进行生产工作直接导致营业收入的下降了 22.66%；（2）为了巩固维护现有测绘市场和公司的长远发展考虑，提高项目质量，公司加大了生产投入；（3）虽报告期内员工人数及结构未发生变化，但存在新老员工的交替，新员工工作不熟练、工作效率较低。报告期内，公司净利润为-2,012,624.30，较上年同期-577,036.06 下降 1,435,588.24，同比减少 248.79%，主要是由于主营业务收入较上年同期下降产生的。

##### （二）市场拓展情况

公司在巩固老客户的同时，不断开发新客户，培育潜在客户，采用多方式、多渠道开拓国内市场，满足不同客户的需求，上半年新增客户资源有福建经纬测绘信息有限公司等等。

##### （三）人力资源建设方面

人才队伍建设稳步推进，人力资源管理更加科学，公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进各种管理和技术人才，进一步完善公司体系、作业流程和激励制度，推进人力资源系统化管理的进程，保证公司人才适应公司发展的需求。

### 三、 风险与价值

#### 一、 风险：

##### 1、 公司资产负债率高带来的财务风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 32,119,586.02 元，负债总额为 23,583,478.51 元，资产负债率为 73.42%。资产负债率在类似企业中处于较高水平，如果公司资产负债率持续居高不下，在一定程度上会影响到企业的偿还能力，对公司未来筹资带来困难。

对策：公司还将加强内部管理，提高资产及资金使用效率，及时清理公司债权债务等挂帐事项，加快结算和清收清欠工作，减小企业账务风险，提高盈利水平增加资本积累，做好预算管理，降低成本费用支出等工作。

##### 2、 应收账款坏账风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 6,407,375.94 元，虽然较期初减少了 45.87%，但是报告期内应收账款相对于营业规模占比较大，具有一定应收账款风险。由于公司客户多为政府部门及事业单位，付款收到资金预算及审批程序影响，导致付款进度与合同约定不一致，同时，存在为拖延支付对工程拖后验收的情况，导致应收账款余额较大。如果上述欠付单位出现严重影响其偿付能力的事项，将导致其应收账款可能存在难以收回的风险，一旦发生大规模坏账，将增加公司流动资金压力，对公司经营业绩产生不利影响。

对策：①客户管理：公司在签订合同前对客户进行分类，对于有过业务合作的客户，核查是否有未结清的款项，如无未结清的款项，且企业付款及时，公司按照 20%预收工程款项；如客户与公司有未结清的款项或之前有逾期未付款的情况，公司要求客户需将尚未支付的款项足额支付，或提高预收工程款项比例；对于新开发的客户，公司根据客户性质，对于企业客户提高预收工程款项比例，对于政府客户按照 20%预收工程款项。

②催收管理：公司将客户回款责任落实到执行项目的项目组，项目回款情况与项目组的绩效相关联，回款情况能够落实到具体个人，项目款项的催收力度加大，能够减少应收账款的坏账情况。

③项目质量管理：工程项目的质量是公司收款的重要保障，公司不断提高测绘技术水平，提供更细致精密的测绘服务，并不断加强对质量检测的要求，保证项目质量，从而提高项目的验收通过率，促进款项回收。

##### 3、 公司治理风险

董事长陈建国持有公司 94.21%的股份，为本公司控股股东及实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。

对策：公司已稳定发展 19 年，拥有稳定的客户资源和良好的信誉，与部分国有银行有着长期良好的合作关系，资信状态良好，还款能力强，公司自有不动产与众多仪器设施，股权解限将削减陈建国的部分股份，同时引进其他股东的加入，可缓解公司治理风险。

##### 4、 市场竞争风险

我国测绘地理信息行业在今后国家快速稳健发展背景下存在巨大的市场，国内从事测绘地理信息行业的事业单位和大型的测绘企业都在不断拓展市场份额。行业参与者的不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。公司业务发展受其影响，可能存在市场竞争风险。

对策：公司将加强项目经理和员工培训，提升自身业务水平，加强对项目分解与控制，掌控

各项目环节的管理，确保项目保质保量如期完成，提高客户满意度，公司提高软硬件开发与引进，对国内部分区域增加分公司的产生，并提供技术、人员、资金等扶持。

#### 5、专业技术人才流失风险

测绘地理信息行业属于高智力行业，高技术人才对公司的发展十分重要，该等人才既需要掌握精湛的测绘技巧，又需要有不同地理环境测绘的经验积累，以及能根据客户的要求提供令客户满意的服务，目前上述高层次的复合型技术人才相对缺乏，公司又处于黑龙江省，人才吸引力较低，存在人才流失的风险，这在一定程度上制约了公司的业务规模，限制了公司的发展。

对策：公司将为员工量身定做培养计划，校企联合办学代为培养，引进专业的高新人才，提升自身技术，打造专业团队，公司广泛与武汉大学等相关科研机构联合，签订框架协议，促进了人才与技术的交流。

## 二、价值

### 1、宏观政策利好和法治保证日趋健全

测绘地理信息是典型的 B2G 为主，B2B 为辅的行业，因此宏观政策至关重要。国务院办公厅以国办发〔2014〕2 号印发《关于促进地理信息产业发展的意见》。该《意见》充分认识发展地理信息产业的重大意义、总体要求、推动重点领域快速发展、优化产业发展环境、推进科技创新和对外合作、加强财税金融支持、健全产业发展保障体系 7 部分。

国家“十三五”规划《纲要》明确提出要“提升测绘地理信息服务保障能力，开展地理国情常态化监测，推进全球地理信息资源开发”和“实施互联网+地理信息行动计划”。为贯彻落实《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《全国基础测绘中长期规划纲要（2015-2030 年）》有关要求，更好地谋划未来五年的测绘地理信息工作，推动测绘地理信息事业加快发展，全面提升服务保障能力，不断拓展应用领域和空间，2016 年 9 月，国家发展改革委与国家测绘地理信息局联合印发了《测绘地理信息事业“十三五”规划》。规划描绘了“十三五”时期测绘地理信息事业发展蓝图，为测绘地理信息企业发展提供了“纲领性”的指导。

国务院批复《全国基础测绘中长期规划纲要（2015-2030 年）》，到 2020 年，建立起高效协调的管理体制和运行机制，营造较为完善的政策和法制环境，形成以基础地理信息获取立体化实时化、处理自动化智能化、服务网络化社会化为特征的信息化测绘体系，全面建成结构完整、功能完备的数字地理空间框架。到 2030 年，全面建成新型基础测绘体系，为经济社会发展提供多层次、全方位基础测绘服务。

2017 年 7 月 1 日起施行的新《测绘法》第一条增加了测绘为生态保护服务的规定。这就要求基础测绘的工作内容要进行相应的改变。比如，基础测绘成果中要进一步丰富自然生态有关要素的种类，如植被覆盖、水系等要素的种类。同时，要求基础测绘成果的更新周期缩短。考虑到自然要素随季节的变化，更新周期一般为半年甚至更短。此外，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》，测绘地理信息局和保密局对保密范围做出了明确规定。

2018 年 4 月 11 日，自然资源部正式挂牌，多个部门的整合为地理信息行业带来新的机遇。为统一行使全民所有自然资源资产所有者职责，统一行使所有国土空间用途管制和生态保护修复职责，着力解决自然资源所有者不到位、空间规划重叠等问题，实现山水林田湖草整体保护、系统修复、综合治理，方案提出，将国土资源部的职责，国家发展和改革委员会的组织编制主体功能区规划职责，住房和城乡建设部的城乡规划管理职责，水利部的水资源调查和确权登记管理职责，农业部的草原资源调查和确权登记管理职责，国家林业局的森林、湿地等资源调查和确权登记管理职责，国家海洋局的职责，国家测绘地理信息局的职责整合，组建自然资源部，作为国务院组成部门。

### 2、市场规模快速扩大

2009 年我国地理信息产业产值达到 931.9 亿元，之后每年保持将近 21%以上增速，截至至 2015 年行业产值已经超过 3600 亿元。2016 年是“十三五”开局之年，中国地理信息产业保持着

较好的增长速度。根据测算，2016年中国地理信息产业总产值达到4360亿元，同比增长20.1%。2017年第四季度开展准备工作，2018年1月至2019年6月，组织开展实地调查和数据库建设。2019年下半年，汇总形成第三次全国土地调查基本数据。“十三五”时期，完善地理国情监测业务体系，对我国陆地国土范围内地理国情信息的变化情况开展监测，进行地理国情综合评价，服务国家重大战略和重大工程。

根据《国家地理信息产业发展规划（2014-2020年）》，地理信息产业有望保持每年20%以上的增长速度，预计到2020年行业总产值将突破万亿。近年来，地理信息产业在我国社会发展中的作用愈加突出，而随着全国地理国情普查、“天地图”、“第三次全国土地调查”、各地智慧城市建设等诸多重大工程的逐一落地，产业迎来快速发展期，产业规模保持持续快速增长。

#### 四、 企业社会责任

公司发展至今，一直牢记自身的社会责任，遵纪守法、依法纳税、安全生产。公司在保持自身创新和发展的同时，积极承担社会责任，倡导员工践行环保理念、关注弱势群体，支持地区经济发展和共享企业发展成果。公司未来将继续履行社会责任，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<u>二、(一)</u>
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	<u>二、(二)</u>
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	3,000,000.00	28,530.52
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

2018年4月24日，公司发布《预计2018年度关联交易》：公司因生产经营需要，预计2018年度将无偿向陈建国拆借资金，并向陈建国先生无偿租赁房屋作为公司的日常办公场所。

上述租赁房屋作为公司的日常办公场所，保证了公司生产经营的正常运转，符合公司和全体股东的利益。

上述借款是公司实现业务发展及经营和偿还银行贷款的需要，通过个人借款的融资方式为公司发展补充流动资金，有利于改善公司财务状况，保证了公司生产经营的正常运转，符合公司和全体股东

的利益。

公司 2018 年度日常性关联交易预计总额 3,000,000.00 元。

## (二) 承诺事项的履行情况

同业竞争的承诺：

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人没有发生违背上述承诺的行为。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,295,000	25.00%	0	1,295,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,220,000	23.55%	0	1,220,000	23.55%
	董事、监事、高管	1,295,000	25.00%	0	1,295,000	25.00%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,885,000	75.00%	0	3,885,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,660,000	70.66%	0	3,660,000	70.66%
	董事、监事、高管	3,885,000	75.00%	0	3,885,000	75.00%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		5,180,000	-	0	5,180,000	100.00-
普通股股东人数		2				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈建国	4,880,000	0	4,880,000	94.21%	3,660,000	1,220,000
2	田晓东	300,000	0	300,000	5.79%	225,000	75,000
合计		5,180,000	0	5,180,000	100.00%	3,885,000	1,295,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司股东之间不存在关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

陈建国先生持有公司 94.21%的股权，担任公司法定代表人、总经理、董事长。陈建国先生通过行使其作为股东的权利，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针产生重大影响，实现对地

星测绘的控制。陈建国先生为公司控股股东及实际控制人。

陈建国先生，男，1967 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 7 月至 1998 年 10 月，在黑龙江省齐齐哈尔市土地局任地籍科科员；1998 年 10 月至 2002 年 3 月，在齐齐哈尔市水利勘测设计研究院任办公室主任；2002 年 4 月至 2015 年 3 月，在齐齐哈尔地星测绘有限责任公司历任监事、执行董事；2015 年 3 月至今，在黑龙江省地星测绘科技股份有限公司任法定代表人、董事长、总经理，直接持有公司 94.21%股份，为公司实际控制人。2013 年 4 月出资设立黑龙江福润达遥感信息股份有限公司，持股 55%，任董事长，2015 年 4 月已辞去董事长职位并将该部分股份转让给无关联关系的第三方。2011 年 3 月起在齐齐哈尔市水利勘测设计研究院有限责任公司持股 1.98%，未担任任何职务。所持股份不存在质押或权属争议。近亲属未持有公司股份，不存在与公司存在利益冲突的投资情况。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈建国	董事长、总经理	男	1967.05.03	大专	2018.05.15-2021.05.15	是
田晓东	董事、董事会秘书	男	1972.10.15	本科	2018.05.15-2021.05.15	是
杨兴双	董事	男	1984.05.05	本科	2018.05.15-2021.05.15	是
王海峰	董事	男	1978.02.06	本科	2018.05.15-2021.05.15	是
李国明	董事	男	1982.07.29	本科	2018.05.15-2021.05.15	是
赵枫	监事会主席	男	1974.12.12	大专	2018.05.15-2021.05.15	是
杜福双	职工监事	男	1987.01.24	大专	2018.05.15-2021.05.15	是
贾丹	监事	女	1980.05.10	大专	2018.05.15-2021.05.15	是
王慧	财务负责人	女	1967.07.04	大专	2015.03.05-2018.05.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈建国	董事长、总经理	4,880,000	0	4,880,000	94.21%	0
田晓东	董事、董事会秘书	300,000	0	300,000	5.79%	0
合计	-	5,180,000	0	5,180,000	100.00%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李伟东	董事	换届	无	换届
李国明	监事会主席	换届	董事	换届
蒋继军	监事	换届	无	换届
陈晓峰	监事	换届	无	换届
赵枫		换届	监事会主席	换届
贾丹		换届	监事	换届
杜福双		换届	职工监事	换届

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

李国明：男，1982年出生，无境外永久居留权，大专学历。2002年4月起就职于齐齐哈尔地星测绘有限责任公司，历任作业组长、中队长，2015年3月至2018年5月，任黑龙江省地星测绘科技股份有限公司项目经理、监事会主席。2018年5月至今，任黑龙江省地星测绘科技股份有限公司项目经理、董事。

赵枫：男，1974年出生，无境外永久居留权，大专学历。2003年6月起就职于齐齐哈尔地星测绘有限责任公司，历任办公室职员、财务部出纳员，2015年3月至今，任黑龙江省地星测绘科技股份有限公司出纳员，2018年5月至今，任黑龙江省地星测绘科技股份有限公司监事会主席。

贾丹：女，1980年出生，无境外永久居留权，大专学历。2002年3月起就职于齐齐哈尔地星测绘有限责任公司，历任内业组长、内业队长，2015年3月至今，任黑龙江省地星测绘科技股份有限公司内业部主任，2018年5月至今，任黑龙江省地星测绘科技股份有限公司监事。

杜福双：男，1987年出生，无境外永久居留权，大专学历。2009年5月起就职于齐齐哈尔地星测绘有限责任公司，历任外业组长、内业作业员，2015年3月至今，在黑龙江省地星测绘科技股份有限公司任办公室副主任，2018年5月至今，任黑龙江省地星测绘科技股份有限公司职工代表监事。

## 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	期末人数
公司高管	5	5
拓展设计部	18	18
行政人事部	3	3

财务室	4	4
测绘技术部	22	22
测量生产部	19	19
办公室	4	4
<b>员工总计</b>	<b>75</b>	<b>75</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	49	49
专科	21	21
专科以下	5	5
<b>员工总计</b>	<b>75</b>	<b>75</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动

报告期内，公司员工保持相对稳定，员工人数及构成无变化。

##### 2、人才引进与招聘

报告期内，公司通过社会招聘，招聘到一批适合企业用人政策的人才，进一步巩固了公司的技术团队，为企业的持久发展提供了坚实的人力资源，保障了公司规模迅速扩张的需要。

##### 3、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规文件，与全员签订《劳动合同》，向员工支付薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司依据法律、法规和地方相关保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

##### 4、人才培养

公司重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强全体员工的培训。

##### 5、报告期内没有需公司承担费用的离退休职工人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

无。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节 (五)、1	2,585,359.11	4,126,388.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节 (五)、2	5,701,067.43	10,961,885.34
预付款项	第八节 (五)、3	3,917,594.30	2,624,220.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节 (五)、4	7,873,946.15	6,859,155.11
买入返售金融资产			
存货	第八节 (五)、5	489,739.79	919,460.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节 (五)、6	201,415.89	70,970.24
<b>流动资产合计</b>		<b>20,769,122.67</b>	<b>25,562,079.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

投资性房地产			
固定资产	第八节 (五)、7	8,844,142.18	8,966,829.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节 (五)、8	1,810,668.63	1,991,715.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节 (五)、9	695,652.54	304,374.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		11,350,463.35	11,262,919.94
<b>资产总计</b>		32,119,586.02	36,824,999.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节 (五)、10	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节 (五)、11	3,271,278.38	6,573,924.00
预收款项	第八节 (五)、12	558,504.40	124,128.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节 (五)、13	432,678.04	3,384,581.49
应交税费	第八节 (五)、14	21,774.75	719,858.34
其他应付款	第八节 (五)、15	16,299,242.94	12,473,776.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		23,583,478.51	26,276,267.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		23,583,478.51	26,276,267.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节 (五)、16	5,180,000.00	5,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节 (五)、17	637,631.68	637,631.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节 (五)、18	450,239.64	450,239.64
一般风险准备			
未分配利润	第八节 (五)、19	2,268,236.19	4,280,860.49
归属于母公司所有者权益合计		8,536,107.51	10,548,731.81
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		8,536,107.51	10,548,731.81
<b>负债和所有者权益总计</b>		32,119,586.02	36,824,999.75

法定代表人：陈建国主管会计工作负责人：王慧会计机构负责人：王慧

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,290,830.49	3,992,856.23

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节（十一）、1	5,663,488.18	10,666,982.45
预付款项		3,118,309.30	1,833,025.25
其他应收款	第八节（十一）、2	5,933,285.39	4,839,060.77
存货		279,649.44	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,258.52	330.00
<b>流动资产合计</b>		<b>17,325,821.32</b>	<b>21,332,254.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节（十一）、3	3,811,095.01	3,641,095.01
投资性房地产			
固定资产		7,837,766.17	8,817,873.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,810,668.63	1,991,715.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		627,590.78	292,190.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,087,120.59</b>	<b>14,742,874.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>31,412,941.91</b>	<b>36,075,129.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,015,677.04	6,318,322.66
预收款项		484,379.40	78,528.00
应付职工薪酬		432,678.04	3,383,479.49
应交税费		26,304.94	681,595.10
其他应付款		16,051,971.20	12,293,176.11
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		23,011,010.62	25,755,101.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		23,011,010.62	25,755,101.36
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,180,000.00	5,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		637,631.68	637,631.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		450,239.64	450,239.64
一般风险准备			
未分配利润		2,134,059.97	4,052,156.72
<b>所有者权益合计</b>		8,401,931.29	10,320,028.04
<b>负债和所有者权益合计</b>		31,412,941.91	36,075,129.40

法定代表人：陈建国主管会计工作负责人：王慧会计机构负责人：王慧

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第八节 (五)、20	7,868,332.74	10,174,003.68
其中：营业收入		7,868,332.74	10,174,003.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		10,261,064.45	10,923,348.00

其中：营业成本	第八节 (五)、20	7,099,772.36	7,307,160.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节 (五)、21	44,011.89	43,513.74
销售费用	第八节 (五)、22	139,703.97	95,278.80
管理费用	第八节 (五)、23	1,963,650.95	1,664,506.65
研发费用	第八节 (五)、24	1,243,507.08	1,068,691.02
财务费用	第八节 (五)、25	89,742.17	4,771.41
资产减值损失	第八节 (五)、26	-319,323.97	739,425.71
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节 (五)、27		4,434.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,392,731.71	-744,910.32
加：营业外收入	第八节 (五)、28	12,168.09	159.21
减：营业外支出	第八节 (五)、29	23,338.75	19,163.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,403,902.37	-763,914.96
减：所得税费用	第八节 (五)、30	-391,278.07	-186,878.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,012,624.30	-577,036.06
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		-2,012,624.30	-577,036.06
2.终止经营净利润			

(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,012,624.30	-577,036.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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>		-2,012,624.30	-577,036.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,012,624.30	-577,036.06
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.39	-0.11
(二)稀释每股收益		-0.39	-0.11

法定代表人：陈建国主管会计工作负责人：王慧会计机构负责人：王慧

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节（十一）、4	7,817,151.04	9,971,757.78
减：营业成本	第八节（十一）、4	7,021,788.36	7,136,654.30
税金及附加		44,011.89	43,296.63
销售费用		139,703.97	95,278.80
管理费用		1,827,364.74	1,540,659.36
研发费用		1,243,507.08	1,068,691.02
财务费用		88,882.22	4,065.21

其中：利息费用		85,767.50	
利息收入		1,276.77	109.25
资产减值损失		-305,780.62	728,067.87
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,242,326.60	-644,955.41
加：营业外收入		12,168.09	4,593.21
减：营业外支出		23,338.75	19,163.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,253,497.26	-659,526.05
减：所得税费用		-335,400.51	-160,806.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,918,096.75	-498,719.38
（一）持续经营净利润		-1,918,096.75	-498,719.38
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,918,096.75	-498,719.38
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.37	-0.10
（二）稀释每股收益		-0.37	0.09

法定代表人：陈建国 主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		14,074,817.30	11,819,077.70
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 (五)、30	2,845,468.92	3,886,280.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,920,286.22</b>	<b>15,705,357.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,099,979.60	4,750,709.69
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			
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		4,769,979.65	6,544,516.00
支付的各项税费		1,291,067.72	927,164.51
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 (五)、30	7,527,840.34	1,686,593.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,688,867.31</b>	<b>13,908,983.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-768,581.09</b>	<b>1,796,374.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,744.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>2,744.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		686,680.50	234,798.00
投资支付的现金			

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>		686,680.50	234,798.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-686,680.50	-232,054.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			-
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>			-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,767.50	-
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		85,767.50	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-85,767.50	-
<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>		-1,541,029.09	1,564,320.32
加：期初现金及现金等价物余额		4,126,388.20	615,784.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,585,359.11	2,180,104.98

法定代表人：陈建国 主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		14,023,635.43	11,245,306.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,703,426.34	3,815,528.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		16,727,061.77	15,060,834.88
购买商品、接受劳务支付的现金		4,021,995.60	4,434,557.25
支付给职工以及为职工支付的现金		4,675,961.61	6,507,416.00
支付的各项税费		1,222,349.20	927,164.51
支付其他与经营活动有关的现金		7,396,333.10	1,686,593.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,316,639.51	13,555,731.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-589,577.74	1,505,103.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			2,744.00

回的现金净额			
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>			2,744.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		856,680.50	234,798.00
投资支付的现金		170,000.00	-
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			779,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,026,680.50	1,013,798.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,026,680.50	-1,011,054.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			-
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>			-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,767.50	-
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		85,767.50	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-85,767.50	-
<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>		-1,702,025.74	494,049.81
加：期初现金及现金等价物余额		3,992,856.23	615,784.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,290,830.49	1,109,834.47

法定代表人：陈建国 主管会计工作负责人：王慧 会计机构负责人：王慧

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (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. 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	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### 二、 报表项目注释

#### 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1、历史沿革

黑龙江省地星测绘科技股份有限公司（其前身是齐齐哈尔地星测绘有限责任公司，以下简称“公司”或“本公司”），系由齐齐哈尔市工商行政管理局批准，由自然人田晓东、张玉琴出资组建，于1999年4月9日设立的有限责任公司。公司的统一社会信用代码是912301007110697253，公司住所为：哈尔滨高新区科技创新城新创业广场明月街192号15号楼1510室，法定代表人为：陈建国。

2015年3月5日，公司股东会通过了如下决议：同意将齐齐哈尔地星测绘有限责任公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为黑龙江省地星测绘

科技股份有限公司。截至 2014 年 12 月 31 日，黑龙江省地星测绘科技股份有限公司（筹）已收到全体股东以其持有的地星测绘截至 2014 年 12 月 31 日审计后的净资产 5,817,631.68 元折合股本人民币 518 万元，折合股份的每股面值为人民币 1 元，净资产折股后剩余部分 637,631.68 元计入资本公积，本次增资业经中兴财光华会计师事务所出具《黑龙江省地星测绘科技股份有限公司（筹）验资报告》（中兴财光华审验字（2015）第 15001 号）。

2015 年 3 月 12 日，齐齐哈尔市工商局核发了“230203100007206”《企业法人营业执照》。

2015 年 4 月 28 日，经公司全体股东一致同意变更公司注册地址，由黑龙江省齐齐哈尔市建华区启明小区 4 号楼 201 号，变更至哈尔滨高新区科技创新城创新创业广场明月街 192 号 15 号楼。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案。本公司已于 2016 年 02 月 15 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：835790。

2016 年 7 月 14 日，经公司全体股东一致同意变更公司章程第七条、第九条、第十条、第十五条，公司注册资本由 518 万变更为 818 万。截至财务报告报出日，300 万资本金尚未缴足。当前公司股权结构如下：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万元）	出资比例 （%）
陈建国	758.00	净资产 及现金	488.00	59.66
田晓东	60.00	净资产 及现金	30.00	3.67
合计	818.00		518.00	63.33

2016 年 11 月 16 日，经公司全体股东一致同意变更公司经营范围，变更情况如下：

变更前	变更后
甲级：工程测量：控制测量、地形测量；建筑工程测量，地理信息系统工程：地理信息数据采集、地理信息数据处理、地理信息系统及数据库建设，不动产测绘：地籍测绘，编制项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告。（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）	按测绘资质证书核定范围从事甲级、乙级业务；黑龙江省行政区域内土地利用总体规划、土地利用专项规划及其他土地利用规划的编制、设计、论证、咨询等；编制项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告；无人机销售及技术开发；无人机软件技术咨询、技术转让、技术服务；房屋拆迁服务。（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）

2016年11月30日，公司取得了哈尔滨市市场监督管理局开发区分局颁发的新的营业执照，统一社会信用代码：912301007110697253（8-4）。

## 2、行业性质

本公司属于专业技术服务业。

## 3、经营范围

许可经营项目：按测绘资质证书核定范围从事甲级、乙级业务；黑龙江省行政区内土地利用总体规划、土地利用专项规划及其他土地利用规划的编制、设计、论证、咨询等；编制项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告；无人机销售及技术开发；无人机软件技术咨询、技术转让、技术服务；房屋拆迁服务。（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）

一般经营项目：无

## 4、营业期限

1999年4月9日至长期

## 5、主要产品或提供的主要劳务

本公司提供的主要服务是地理测绘及建立地理信息数据库服务。

本报告期纳入合并范围的子公司为1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”，本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

公司子公司经营范围：

公司名称	经营范围
黑龙江大悟开疆无人机科技股份有限公司	民用无人机研发、销售、租赁、维修及技术服务；农业技术推广和应用；科技中介及推广服务；环境保护监测；生态监测；土地监测；地质勘查技术服务；生态保护和环境治理；公共设施管理；城乡市容管理；绿化管理；质检技术服务；软件开发、信息系统集成、信息技术咨询及技术服务；农业机械设备、电子产品、民用无人机零配件销售。

本公司实际控制人：陈建国，持股比例 94.21%。

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

## （二）财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），并参照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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### （三）公司主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 2、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。

#### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于施工的资产或开始施工起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以【12 个月】作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

## (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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以下一种或多种情况，通常表明应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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、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。

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款(或应收账款余额占应收账款合计 30%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 30%以上等)。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

### （2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括与关联方、本公司合并范围内的子公司之间的往来款项。
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
无风险组合	不计提坏账准备(除非有明显证据表明存在减值)
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账

C. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、劳务成本。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。工程项目的劳务成本包括工资、差旅费、办公费、测绘费等，工程项目核算时，采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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。

## 9、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，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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。

### (1) 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【股东权益/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【股东权益/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【股东权益/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也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对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，当期投资收益按照享有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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。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。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## 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，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的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的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。

## 10、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用【直线法】计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
机器设备直线法	3-6	5.00	15.83-31.67
运输设备直线法	4-10	5.00	23.75-9.50
电子设备及办公设备 直线法	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

### 11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 12、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### 13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 16、收入的确认原则

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按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）本公司收入确认方法

本公司主要收入为提供地理测绘服务及提供建立地理信息数据库服务等劳务，收入按照完工百分比法确认。完工百分比由甲乙双方按项目进度进行确认，并提供完工进度确认单，公司据此开具发票并确认收入和成本。

具体确认时点为：

A、项目未跨年的，于项目验收完成时确认收入

B、项目跨年的，于资产负债表日确认完工进度并据此确认收入。

## 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿企业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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的

应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会

转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 20、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内 11 的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 21、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

本报告期会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

## 22、其他重要会计政策和会计估计变更

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该

组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、10“持有待售资产”相关描述。

#### （四）税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加税	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

##### 2、优惠税负及批文

（1）公司于2017年11月24日取得黑龙江省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局颁发的高新技术企业证书，根据《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号）及《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195号）以及《中华人民共和国企业所得税法》，对本公司自取得高新技术企业证书起三年内减按15%征收企业所得税。

（2）2017年5月2日，财政部、税务总局、科技部三部门联合发文《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》一、科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

#### （五）合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	290,782.88	63,601.76
银行存款	2,294,576.16	4,062,786.44
合计	<b>2,585,359.11</b>	<b>4,126,388.20</b>

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据及应收账款

### (1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,446,933.04	100	745,865.61	11.57	5,701,067.43
其中：无风险组合					
账龄组合	6,446,933.04	100	745,865.61	11.57	5,701,067.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>6,446,933.04</b>	<b>100</b>	<b>745,865.61</b>	<b>11.57</b>	<b>5,701,067.43</b>

(续)

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,147,124.04	100.00	1,185,238.70	9.76	10,961,885.34
其中：无风险组合					
账龄组合	12,147,124.04	100.00	1,185,238.70	9.76	10,961,885.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>12,147,124.04</b>	<b>100.00</b>	<b>1,185,238.70</b>	<b>9.76</b>	<b>10,961,885.34</b>

报告期内应收账款较期初减少了 46.93%，原因为公司将客户回款责任落实到执行项目的项目组，项目回款情况与项目组的绩效相关联，回款情况落实到具体个人，项目款项的催收力度加大，所以应收账款减少。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	3,113,747.10	48.30	155,687.36	5.00	8,306,843.36	68.39	415,342.17	5.00
1至2年	2,607,034.32	40.44	260,703.43	10.00	2,305,673.06	18.98	230,567.31	10.00
2至3年	372,336.62	5.78	74,467.32	20.00	1,020,248.62	8.40	204,049.72	20.00
3至4年	194,615.00	3.02	97,307.50	50.00	355,159.00	2.92	177,579.50	50.00
4至5年	7,500.00	0.11	6,000.00	80.00	7,500.00	0.06	6,000.00	80.00
5年以上	151,700.00	2.35	151,700.00	100.00	151,700.00	1.25	151,700.00	100.00
合计	<b>6,446,933.04</b>	<b>100.00</b>	<b>745,865.61</b>		<b>12,147,124.04</b>	<b>100.00</b>	<b>1,185,238.70</b>	

## (2) 2018年6月30日应收账款坏账准备变动情况

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
金额	1,185,238.70		439,373.09		745,865.61

## (3) 期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
洮北区农村经济管理总站	1,240,000.00	1-2年	19.23	124,000.00
齐齐哈尔种畜场	914,804.00	1年以内	14.19	45,740.20
讷河市农村合作经济管理总站	695,656.46	1-2年	10.79	69,565.65
北京帝测科技股份有限公司	508,261.00	1年以内	7.88	25,413.05
阿荣旗农牧业局	405,528.00	1年以内	6.29	20,276.40
合计	<b>3,764,249.46</b>		<b>58.39</b>	<b>284,995.30</b>

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,181,828.82	55.69	1,479,379.25	56.37
1至2年	1,225,435.48	31.28	671,891.00	25.60
2至3年	510,330.00	13.03	472,950.00	18.02

合计	3,917,594.30	100.00	2,624,220.25	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

2018年6月30日预付账款金额为3,917,594.30元，较年初增加1,293,374.05元主要为预付的测绘工程款、购置设备款、技术服务费。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
黑龙江省金庆农业科技有限公司	非关联方	713,270.00	18.21	2-3年	合同执行中
成都睿铂科技有限责任公司	非关联方	522,000.00	13.32	1年以内	合同执行中
黑龙江龙飞航空摄影有限公司	非关联方	491,571.00	12.55	1年以内	合同执行中
北京麦格天润科技发展有限公司	非关联方	350,000.00	8.93	1年以内	合同执行中
开原市意林地理信息测绘工程有限公司	非关联方	300,000.00	7.66	2-3年	合同执行中
合计		2,376,841.00	60.67		

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,878,533.66	100	1,004,587.51	11.31	7,873,946.15
其中：无风险组合					
账龄组合	8,878,533.66	100	1,004,587.51	11.31	7,873,946.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,878,533.66	100	1,004,587.51	11.31	7,873,946.15

(续)

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,743,693.50	100.00	884,538.39	11.42%	6,859,155.11
其中：无风险组合					
账龄组合	7,743,693.50	100.00	884,538.39	11.42%	6,859,155.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>7,743,693.50</b>	<b>100.00</b>	<b>884,538.39</b>	<b>11.42%</b>	<b>6,859,155.11</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	3,919,593.67	44.15	195,979.68	5.00	3,671,007.80	47.41	183,550.39	5.00
1至2年	3,519,201.75	39.64	351,920.18	10.00	2,693,391.50	34.78	269,339.15	10.00
2至3年	1,168,338.24	13.16	233,667.65	20.00	1,107,894.20	14.31	221,578.85	20.00
3至4年	23,500.00	0.26	11,750.00	50.00	23,500.00	0.30	11,750.00	50.00
4至5年	183,150.00	2.06	146,520.00	80.00	247,900.00	3.20	198,320.00	80.00
5年以上	64,750.00	0.73	64,750.00	100.00				
<b>合计</b>	<b>8,878,533.66</b>	<b>100.00</b>	<b>1,004,587.51</b>		<b>7,743,693.50</b>	<b>100.00</b>	<b>884,538.39</b>	

(2) 2018年6月30日其他应收款坏账准备变动情况

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
金额	884,538.39	120,049.12			1,004,587.51

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
投标保证金	2,981,476.72	3,164,446.70
项目备用金	5,781,375.32	4,485,806.35
保险费	115,681.62	93,440.45
<b>合计</b>	<b>8,878,533.66</b>	<b>7,743,693.50</b>

(4) 其他应收款 2018 年 6 月 30 日余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额	与公司关 系
呼伦贝尔市公共资源交易中心	投标保证金	504,499.31	2-3 年	5.68	100,899.86	非关联方
拜泉县公共资源交易中心	投标保证金	451,165.00	2-3 年	5.08	90,233.00	非关联方
庄河市公共资源交易中心	投标保证金	290,000.00	1 年以内	3.27	14,500.00	非关联方
张宇航	项目备用金	297,435.98	1 年以内	3.35	14,971.80	非关联方
陈国栋	项目备用金	250,000.00	1-2 年	2.82	25,000.00	非关联方
<b>合计</b>		<b>1,793,100.29</b>		<b>20.20</b>	<b>245,604.66</b>	

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	210,090.35		210,090.35
劳务成本	279,649.44		279,649.44
<b>合计</b>	<b>489,739.79</b>		<b>489,739.79</b>

报告期内存货较期初减少了 46.74%主要是由于子公司在商品入库时未取得发票估价入库,因此销售时就未及时结转成本, 在本期取得发票后计成本。

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
库存商品	919,460.67	158,949.64	868,319.96	210,090.35
劳务成本		279,649.44		279,649.44
<b>合计</b>	<b>919,460.67</b>	<b>438,599.08</b>	<b>868,319.96</b>	<b>489,739.79</b>

## 6、其他流动资产

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
待抵扣进项税	70,970.24	90,517.13		161,487.37
待认证进项税				-
预缴企业所得税		39,928.52		39,928.52
<b>合计</b>	<b>70,970.24</b>	<b>130,445.65</b>		<b>201,415.89</b>

## 7、固定资产及累计折旧

2018年6月30日固定资产情况：

项目	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	11,926,470.72	3,429,587.90	3,028,837.84	18,384,896.46
2、本期增加金额				
(1) 购置	857,419.96		68,967.42	926,387.38
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	12,783,890.68	3,429,587.90	3,097,805.26	19,311,283.84
二、累计折旧				
1、期初余额	6,094,241.52	1,989,891.76	1,333,933.40	9,418,066.68
2、本期增加金额	329,877.78	254,024.28	465,172.92	1,049,074.98
(1) 计提	329,877.78	254,024.28	465,172.92	1,049,074.98
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	6,424,119.30	2,243,916.04	1,799,106.32	10,467,141.66
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	6,359,771.38	1,185,671.86	1,298,698.94	8,844,142.18
2、期初账面价值	5,832,229.20	1,439,696.14	1,694,904.44	8,966,829.78

## 8、无形资产

2018年6月30日无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额			3,748,389.52	3,748,389.52
2、本年增加金额				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额			3,748,389.52	3,748,389.52
二、累计摊销				
1、年初余额			1,756,673.83	1,756,673.83
2、本年增加金额			181,047.06	181,047.06
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额			1,937,720.89	1,937,720.89
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值			1,810,668.63	1,810,668.63
2、年初账面价值			1,991,715.69	1,991,715.69

注：本期无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

## 9、递延所得税资产

项目	2018.06.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	273,397.83	1,750,453.12	304,374.47	2,069,777.09
可抵扣亏损	422,254.71	2,705,732.49		
合计	695,652.54	4,456,185.61	304,374.47	2,069,777.09

## 10、短期借款

借款类别	2018.06.30	2017.12.31
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00

合计	3,000,000.00	3,000,000.00
----	--------------	--------------

## 11、应付账款及应付票据

### (1) 应付账款按账龄列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	255,210.00	2,622,083.84
1 至 2 年	2,106,272.53	3,042,044.31
2 至 3 年	909,795.85	909,795.85
合计	3,271,278.38	6,573,924.00

报告期内应付账款较期初减少了 50.24%，主要是报告期内将已按合同约定全部完成的项目工程款做了结款。

### (2) 2018 年 6 月 30 日应付账款前五名

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	与公司关系
吉林国图地理信息工程有限公司	746,097.99	1 年以内	22.81	非关联方
黑龙江省北斗星水利勘测设计有限公司	335,305.10	2-3 年	10.25	非关联方
哈尔滨市南岗区钜仁科技经销部	330,100.00	2-3 年	10.09	非关联方
黑龙江嘉辉科技有限公司	286,800.00	1-2 年	8.77	非关联方
北京鹏泰博观信息技术有限公司	280,000.00	1-2 年	8.56	非关联方
合计	1,978,303.09	--	60.48	

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江省北斗星水利勘测设计有限公司	335,305.10	合同执行中
哈尔滨市南岗区钜仁科技经销部	330,100.00	合同执行中
黑龙江嘉辉科技有限公司	286,800.00	合同执行中
北京鹏泰博观信息技术有限公司	280,000.00	合同执行中
合计	1,232,205.10	

## 12、预收账款

项目	2018.06.30	2017.12.31
测绘费用	558,504.40	124,128.00
合计	558,504.40	124,128.00

注：无账龄超过 1 年的预收账款。

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,338,482.29	5,904,780.18	8,856,683.63	386,578.84
二、离职后福利-设定提存计划	46,099.20	62,199.16	62,199.16	46,099.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	3,384,581.49	5,966,979.34	8,918,882.79	432,678.04

#### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,951,145.49	5,848,876.33	8,800,021.82	
2、职工福利费	382,732.98			382,732.98
3、社会保险费	480.58	35,019.94	35,019.94	480.58
其中：医疗保险费	-	30,463.11	30,463.11	
工伤保险费	-	1,800.34	1,800.34	
生育保险费	480.58	2,756.49	2,756.49	480.58
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	4,123.24	18,127.42	18,885.38	3,365.28
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,338,482.29	5,904,780.18	8,856,683.63	386,578.84

#### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	46,099.20	61,477.40	61,477.40	46,099.20
2、失业保险费		721.76	721.76	
3、企业年金缴费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	46,099.20	62,199.16	62,199.16	46,099.20

#### 14、应交税费

税项	2018.06.30	2017.12.31
增值税		554,885.80
个人所得税	20,961.14	17,547.96
城市维护建设税	317.05	42,438.61
教育费附加	135.88	18,187.97
地方教育费附加	90.58	12,125.30
印花税	270.10	8,897.70
企业所得税		65,775.00
生活垃圾处理费		
工会经费		
合计	21,774.75	719,858.34

#### 15、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2018.06.30	2017.12.31
资金拆借	5,934,594.12	6,527,963.60
保证金	5,254,291.83	4,453,340.15
代垫款	5,110,356.99	1,492,472.36
合计	16,299,242.94	12,473,776.11

告期内其他应付款较期初增加了 30.67%，主要是收取的新签订项目工程保证金。

(2) 2018年6月30日账龄超过1年的重要其他应付款。

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
陈建国	5,934,594.12	未结算
北京鑫茂华商进出口有限公司	2,000,000.00	保证金,合同未执行完毕
黑龙江鸿图测绘有限公司	656,500.00	保证金,合同未执行完毕
黑龙江简译测绘地理信息有	613,191.83	保证金,合同未执行完毕

限公司		
刘波	500,000.00	未结算
合计	9,704,285.95	

## 16、股本

项目	2018.06.30	本期增加	本期减少	2017.12.31
陈建国	4,880,000.00			4,880,000.00
田晓东	300,000.00			300,000.00
合计	5,180,000.00			5,180,000.00

## 17、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	637,631.68			637,631.68
合计	637,631.68			637,631.68

## 18、盈余公积

项目	2018.06.30	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	450,239.64			450,239.64
合计	450,239.64			450,239.64

## 19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,280,860.49	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,012,624.3	
减：提取法定盈余公积		净利润 10%提取
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,268,236.19	

## 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业	7,868,332.74	7,099,772.36	10,174,003.68	7,307,160.67
合计	<b>7,868,332.74</b>	<b>7,099,772.36</b>	<b>10,174,003.68</b>	<b>7,307,160.67</b>

收入变动分析及毛利率变动：报告期内主营业收入较上年同期减少了 2,305,670.94，同比减少 22.66%，主要原因为上半年生产任务减少和工程款未及时结款造成的。报告期内毛利率 9.77%较上年同期毛利率 28.18%有明显的降低主要原因为上半年生产任务减少和工程款回款不及时，而且人员成本的增加造成的。

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专业技术服务业	7,817,151.04	7,021,788.36	10,174,003.68	7,307,160.67
植保收入	40,121.14	67,084.00		
销售收入	11,060.56	10,900.00		
合计	<b>7,868,332.74</b>	<b>7,099,772.36</b>	<b>10,174,003.68</b>	<b>7,307,160.67</b>

(3) 主营业务按提供服务类别列示如下：

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
常规测绘	1,931,223.00	1,742,585.64	3,961,308.53	2,845,086.24
地理住处系统建设	5,135,975.23	4,634,305.16	4,969,110.28	3,568,908.40
航空摄影数据获取	90,804.34	81,934.78	1,101,886.76	791,395.78
智慧城市建设	659,148.47	562,962.78	141,698.11	101,770.25
植保	40,121.14	67,084.00		
销售	11,060.56	10,900.00		
合计	<b>7,868,332.74</b>	<b>7,099,772.36</b>	<b>10,174,003.68</b>	<b>7,307,160.67</b>

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	2018年1-6月	
	金额	比例(%)
海伦市经营管理站	1,415,094.30	17.98
拜泉县农村合作经济管理站	943,396.20	11.99
中水东北勘测设计研究有限责任公司	726,283.00	9.23
长春市双阳区太平镇人民政府	660,377.34	8.39

长春市双阳区齐家镇人民政府	566,037.72	7.19
<b>合计</b>	<b>4,311,188.56</b>	<b>54.78</b>

(续)

客户名称	2017年1-6月	
	金额	比例(%)
天津市测绘院	1,653,207.50	16.25
龙江县农村合作经济管理总站	527,152.82	5.18
大庆市国土资源局	477,603.67	4.69
杜尔伯特蒙古族自治县拉弹泡风力发电有限公司	471,698.10	4.64
庄河市财政局测绘费	449,056.59	4.41
<b>合计</b>	<b>3,578,718.68</b>	<b>35.17</b>

**21、税金及附加**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	25,673.60	25,383.02
教育费附加	11,002.98	10,878.43
地方教育费附加	7,335.31	7,252.29
<b>合计</b>	<b>44,011.89</b>	<b>43,513.74</b>

**22、销售费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
办公费	60,719.00	34,916.00
差旅费	22,797.86	27,899.95
业务招待费	36,330.00	17,978.00
修理费	2,328.00	3,923.00
燃油费	11,323.92	5,414.85
过路过桥费	1,089.00	4,242.00
其他	5,116.19	205.00
通讯费		700.00
业务宣传费		
<b>合计</b>	<b>139,703.97</b>	<b>95,278.80</b>

**23、管理费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
员工工资	750,674.00	626,855.00
运费	150.00	865.09
其他	122,063.80	284,578.86
折旧	500,387.82	517,863.36
物业费\取暖费		35,261.18
办公费	29,681.50	85,087.01
业务招待费	4,883.00	15,462.08
差旅费	9,507.56	10,544.80
低值易耗品	3,514.73	35.00
咨询费		
审计费		
法律顾问费		
新三板费用		
工会经费	33,189.37	5,970.38
装修费		350.00
修理费	6,347.51	7,619.00
社会保险费	462,611.55	39,807.96
油料费	21,841.81	8,002.00
过桥费	816.00	1,435.00
水电费	6,505.00	1,323.94
交通费	322.00	2,440.40
通讯费	3,100.00	200.00
税金	8,055.30	7,158.02
专利费		4,800.00
广告费		8,847.57
<b>合计</b>	<b>1,963,650.95</b>	<b>1,664,506.65</b>

#### 24、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	1,081,797.66	908,691.00
无形资产摊销	161,709.42	160,000.02
<b>合计</b>	<b>1,243,507.08</b>	<b>1,068,691.02</b>

**25、财务费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	85,767.50	
减：利息收入	1,334.91	528.09
手续费	5,309.58	5,299.50
汇兑损益		
<b>合计</b>	<b>89,742.17</b>	<b>4,771.41</b>

2017年7月6日本公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号为2017年哈贷字第173601006号的借款合同，借款总额人民币300万元，期限1年，自2017年7月6日至2018年7月5日，采用固定利率，即以4.35为基准利率上浮30%。报告期内财务费用的增加就是贷款产生的利息。

**26、资产减值损失**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-319,323.97	739,425.70
<b>合计</b>	<b>-319,323.97</b>	<b>739,425.70</b>

**27、资产处置收益**

项目	2018年1—6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
固定资产处置损益		4,434.00	
<b>合计</b>		<b>4,434.00</b>	

**28、营业外收入**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		159.21	
政府补助			
工程罚款	12,168.09		12,168.09
<b>合计</b>	<b>12,168.09</b>	<b>159.21</b>	<b>12,168.09</b>

**29、营业外支出**

项目	2018年1—6月	2017年1—6月	计入当期非经常性损益
固定资产处置损失		16,200.51	
罚款	1,008.65		1,008.65

滞纳金			
其他	22,330.10	2,963.34	22,330.10
合计	<b>23,338.75</b>	<b>19,163.85</b>	<b>23,338.75</b>

### 30、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2018年1—6月	2017年1—6月
当期所得税费用		21,210.30
递延所得税费用	-391,278.07	-208,089.20
合计	<b>-391,278.07</b>	<b>-186,878.90</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,403,902.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-360,585.36
子公司适用不同税率的影响	15,040.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,624.08
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	-48,357.30
所得税费用	<b>-391,278.07</b>

### 31、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1--6月
往来款	2,831,965.92	3,882,849.04
利息收入	1,334.91	528.09
营业外收入	12,168.09	2,903.00
合计	<b>2,845,468.92</b>	<b>3,886,280.13</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
付现费用	4,516,704.40	898,025.14
营业外支出	1,008.65	5,296.50
往来款	3,010,127.29	783,271.67
<b>合计</b>	<b>7,527,840.34</b>	<b>1,686,593.31</b>

## 32、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,012,624.30	-577,036.06
加：资产减值准备	-319,323.97	739,425.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,049,074.98	991,072.36
无形资产摊销	181,047.06	179,337.52
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		-4,434.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		16,200.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	85,767.50	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-391,278.07	-208,089.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	429,720.88	-2,193,183.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,960,412.04	-1,369,348.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,751,377.21	4,222,429.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-768,581.09</b>	<b>1,796,374.32</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	2,585,359.11	2,180,104.98
减：现金的期初余额	4,126,388.20	615,784.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,541,029.09	1,564,320.32

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	2,585,359.11	2,180,104.98
其中：库存现金	290,782.95	1,025.17
可随时用于支付的银行存款	2,294,576.16	2,179,079.81
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		
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	<b>2,585,359.11</b>	<b>2,180,104.98</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (六) 在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

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	
黑龙江大悟开疆无人机科技股份有限公司	大庆	大庆	专业技术服务业	100.00		投资设立

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

本公司无合营或联营企业。

## (七) 关联方及其交易

## 1、本公司的控股股东情况

关联方名称	性质	与本公司关系	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
陈建国	自然人	大股东	94.12	94.12

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注（六）、1“在子公司中的权益”。

## 3、其他关联方情况

### （1）报告期末持有公司 5%以上股权的股东

投资方名称	类型	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
田晓东	自然人	5.79	5.79

### （2）公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	关联关系
1	陈建国	董事长，总经理
2	田晓东	董事，董事会秘书
3	李国明	董事
4	王海峰	董事
5	杨兴双	董事
6	赵枫	监事会主席
7	贾丹	监事
8	杜福双	监事
9	王慧	财务负责人

### （3）公司其他关联方

本公司除上述所列关联方之外，无其他关联方。

## 4、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业情况。

## 5、关联方交易情况

## (1) 关联方租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁费	上年确认的 租赁费
陈建国	房屋建筑物	-	-

注：公司办公场所为齐齐哈尔市龙沙区中环南路1号汇博写字楼十四层，此房屋所有人为陈建国，供本公司无偿使用。

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经 履行完毕
陈建国、黑龙江省鑫正 投资担保集团有限公司	300万元	2017年7月6日	2018年7月5日	否

## (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
陈建国	28,530.52	2018年	2018年	随借随还
拆出：				
陈建国	621,900.00	2018年	2018年	随借随还

## 6、关联方应收应付款项

其他应付款

关联方名称	2018.06.30	2017.12.31
陈建国	5,934,594.12	6,527,963.60
合计	5,934,594.12	6,527,963.60

## (八) 承诺及或有事项

截止2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## (九) 资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司无资产负债表日后事项。

## (十) 其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的其他重要事项。

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,407,375.94	100.00	743,887.76	11.61%	5,663,488.18
其中：账龄组合	6,407,375.94	100.00	743,887.76	11.61%	5,663,488.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>6,407,375.94</b>	<b>100.00</b>	<b>743,887.76</b>	<b>11.61%</b>	<b>5,663,488.18</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,836,699.94	100.00	1,169,717.19	9.88	10,666,982.45
其中：账龄组合	11,836,699.94	100.00	1,169,717.19	9.88	10,666,982.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>11,836,699.94</b>	<b>100.00</b>	<b>1,169,717.19</b>	<b>9.88%</b>	<b>10,666,982.45</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,074,190.00	47.98	153,709.50	5.00	7,996,419.26	67.56	399,820.96	5.00
1 至 2 年	2,607,034.32	40.69	260,703.43	10.00	2,305,673.06	19.48	230,567.31	10.00

2至3年	372,336.62	5.81	74,467.32	20.00	1,020,248.62	8.62	204,049.72	30.00
3至4年	194,615.00	3.04	97,307.50	50.00	355,159.00	3.00	177,579.50	50.00
4至5年	7,500.00	0.12	6,000.00	80.00	7,500.00	0.06	6,000.00	80.00
5年以上	151,700.00	2.36	151,700.00	100.00	151,700.00	1.28	151,700.00	100.00
合计	<b>6,407,375.94</b>	<b>100.00</b>	<b>743,887.76</b>		<b>11,836,699.94</b>	<b>100.00</b>	<b>1,169,717.49</b>	

## (2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
金额	1,169,717.49		425,829.73		743,887.76

## (3) 期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备年末余额
洮北区农村经济管理总站	1,240,000.00	1-2年	19.35	124,000.00
齐齐哈尔种畜场	914,804.00	1年以内	14.28	45,740.20
讷河市农村合作经济管理总站	695,656.46	1-2年	10.86	69,565.65
北京帝测科技股份有限公司	508,261.00	1年以内	7.93	25,413.05
阿荣旗农牧业局	405,528.00	1年以内	6.33	20,276.40
合计	<b>3,764,249.46</b>	--	<b>66.45</b>	<b>284,995.30</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,831,552.13	100.00	898,266.74	13.15	5,933,285.39
其中：账龄组合	6,831,552.13	100.00	898,266.74	13.15	5,933,285.39
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	6,831,552.13	100.00	898,266.74	13.15	5,933,285.39

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,617,278.40	100.00	778,217.63	13.85	4,839,060.77
其中：账龄组合	5,617,278.40	100.00	778,217.63	13.85	4,839,060.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,617,278.40	100.00	778,217.63	13.85%	4,839,060.77

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,952,045.84	28.57	97,602.29	5.00	1,544,592.60	27.50	77,229.36	5.00
1至2年	3,439,768.05	50.35	343,976.80	10.00	2,693,391.50	47.95	269,339.15	10.00
2至3年	1,168,338.24	17.10	233,667.65	20.00	1,107,894.30	19.72	221,578.85	20.00
3至4年	23,500.00	0.34	11,750.00	50.00	23,500.00	0.42	11,750.00	50.00
4至5年	183,150.00	2.68	146,520.00	80.00	247,900.00	4.41	198,320.00	80.00
5年以上	64,750.00	0.95	64,750.00	100.00				
合计	6,831,552.13	100.00	898,266.74		5,617,278.40	100.00	778,217.63	

(3) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
金额	778,217.63	120,049.11			898,266.74

(4) 截至2018年6月30日，期末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	所占比例%	坏账准备年末余额
呼伦贝尔市公共资源交易中心	非关联方	投标保证金	504,499.31	2-3年	7.38	100,899.86
拜泉县公共资源交易中心	非关联方	投标保证金	451,165.00	2-3年	6.60	90,233.00
庄河市公共资源交易中心	非关联方	投标保证金	290,000.00	1年以内	4.25	14,500.00
张宇航	非关联方	借款	297,435.98	1年以内	4.35	14,871.80
陈国栋	非关联方	借款	250,000.00	1-2年	3.66	25,000.00
<b>合计</b>			<b>1,793,100.29</b>		<b>26.25</b>	<b>245,504.66</b>

## (5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
投标保证金	2,981,476.72	3,115,946.70
项目备用金	3,850,075.41	2,407,891.25
保险费		93,440.45
借款		
<b>合计</b>	<b>6,831,552.13</b>	<b>5,617,278.40</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,811,095.01		3,811,095.01	3,641,095.01		3,641,095.01
<b>合计</b>	<b>3,811,095.01</b>		<b>3,811,095.01</b>	<b>3,641,095.01</b>		<b>3,641,095.01</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
黑龙江大悟开疆无人机科技股份有限公司	3,641,095.01	170,000.00		3,811,095.01
减：长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>3,641,095.01</b>	<b>170,000.00</b>		<b>3,811,095.01</b>

## 4、营业收入及成本

## (1) 按项目分主营业务收入和主营业务成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,817,151.04	7,021,788.36	9,971,757.78	7,136,654.30
合计	<b>7,817,151.04</b>	<b>7,021,788.36</b>	<b>9,971,757.78</b>	<b>7,136,654.30</b>

## (2) 按行业分主营业务收入和主营业务成本

行业	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
专业技术服务业	7,817,151.04	7,021,788.36	9,971,757.78	7,136,654.30
合计	<b>7,817,151.04</b>	<b>7,021,788.36</b>	<b>9,971,757.78</b>	<b>7,136,654.30</b>

## (十二) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,170.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-11,170.66	
减：非经常性损益的所得税影响数	-1,675.60	
非经常性损益净额	-9,495.06	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-9,495.06	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-21.09	-0.39	-0.39
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-20.98	-0.39	-0.39

黑龙江省地星测绘科技股份有限公司

2018年8月29日