

本报告依据中国资产评估准则编制

正元地理信息集团股份有限公司拟转让股权涉及的哈尔滨
工大正元信息技术有限公司股东全部权益价值

资产评估报告

仁达评报字【2023】第 010161 号

(共 1 册, 第 1 册)

北京仁达房地产土地资产评估有限公司

二〇二三年十一月十七日



中国资产评估协会

资产评估业务报告备案回执

报告编码：	1111200018202300198
合同编号：	仁达ZC-2023-130
报告类型：	法定评估业务资产评估报告
报告文号：	仁达评报字【2023】第010161号
报告名称：	正元地理信息集团股份有限公司拟转让股权涉及的 哈尔滨工大正元信息技术有限公司股东全部权益价值
评估结论：	128,891,539.15元
评估报告日：	2023年11月17日
评估机构名称：	北京仁达房地产土地资产评估有限公司
签名人员：	张聪（资产评估师） 会员编号：11220187 潘超（资产评估师） 会员编号：11180093
 (可扫描二维码查询备案业务信息)	

说明：报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案，不作为协会对该报告认证、认可的依据，也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

备案回执生成日期：2023年11月30日

目 录

声明	1
资产评估报告摘要	3
资产评估报告	6
一、绪言	6
二、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用 人概况	6
三、评估目的	17
四、评估对象和评估范围	17
五、价值类型	19
六、评估基准日	19
七、评估依据	20
八、评估方法	23
九、评估程序实施过程 and 情况	31
十、评估假设	34
十一、评估结论	35
十二、特别事项说明	37
十三、资产评估报告的使用限制说明	38
十四、资产评估报告日	38
十五、资产评估机构和资产评估师签章	39
资产评估报告附件	40

声明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人应当按照法律、行政法规规定及本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象所涉及的资产、负债清单由委托人和相关当事人申报并经其采用签字、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和相关当事人依法对其所提供资料的真实性、合法性、完整性负责；因委托人和相关当事人提供虚假或不实的法律权属资料、财务会计信息或者其他相关资料，资产评估专业人员履行正常核查程序未能发现而导致的法律后果应由委托人和相关当事人依法承担责任。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露。执行资产评估业务的目的是对资产评估对象价值进行估算并发表专业意见，对资产评估对象法律权属确认或者发表意见超出资产评估专业人员的执业范围。资产评估专业人员不对资产评估对象的法律权属提供保证。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估

报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

正元地理信息集团股份有限公司拟转让股权涉及的哈尔滨

工大正元信息技术有限公司股东全部权益价值

资产评估报告摘要

仁达评报字【2023】第 010161 号

北京仁达房地产土地资产评估有限公司接受正元地理信息集团股份有限公司的委托，按照有关法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对正元地理信息集团股份有限公司拟转让股权涉及的哈尔滨工大正元信息技术有限公司股东全部权益价值在 2023 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

一、评估目的

为正元地理信息集团股份有限公司转让股权提供价值参考。

二、评估对象

哈尔滨工大正元信息技术有限公司于评估基准日的股东全部权益价值。

三、评估范围

哈尔滨工大正元信息技术有限公司于评估基准日的全部资产及负债。

四、价值类型

市场价值。

五、评估基准日

2023 年 9 月 30 日。

六、评估方法

资产基础法、收益法。

七、评估结论：

本资产评估报告选取资产基础法评估结果作为评估结论。哈尔滨工大正元信息技术有限公司的股东全部权益价值评估值为 12,889.16 万元（大写金额为人民币壹亿贰仟捌佰捌拾玖万壹仟陆佰元整）。具体如下：

资产账面价值 32,100.06 万元，评估价值 32,136.71 万元，评估增值 36.65 万元，

增值率 0.11 %;

负债账面价值 19,247.55 万元, 评估价值 19,247.55 万元, 无增减值;

所有者权益账面价值 12,852.51 万元, 评估价值 12,889.16 万元, 评估增值 36.65 万元, 增值率 0.29%。资产基础法评估汇总情况详见下表:

资产评估结果汇总表

金额单位: 人民币万元

项目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	30,057.78	30,057.78	0.00	0.00
非流动资产	2,042.28	2,078.93	36.65	1.79
其中: 固定资产	127.83	107.59	-20.24	-15.84
无形资产	1,300.62	1,357.51	56.89	4.37
长期待摊费用	7.17	7.17	0.00	0.00
递延所得税资产	606.66	606.66	0.00	0.00
资产总计	32,100.06	32,136.71	36.65	0.11
流动负债	19,247.55	19,247.55	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总计	19,247.55	19,247.55	0.00	0.00
所有者权益	12,852.51	12,889.16	36.65	0.29

八、重大特别事项说明

(一) 本报告所称“评估价值”系指我们对所评估资产在现有用途不变并持续经营, 以及在评估基准日之状况和外部经济环境前提下, 为本报告所列明的评估基准日和评估目的下对被评估资产价值的客观公允反映, 而不对其它用途负责。

(二) 报告中的评估结论是反映评估对象在本次评估目的下, 根据公开市场的原则确定的市场价值, 未考虑该等资产进行产权登记或权属变更过程中应承担的相关费用和税项。评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

(三) 本次资产基础法评估时未考虑资产评估增减值可能涉及的所得税对评估结论的影响。

(四) 本次评估结论是被评估单位股东全部权益价值, 股东部分权益价值并

不必然等于股东全部权益价值与股权比例的乘积。特提请报告使用者在引用本评估报告结论作为控股权或少数股权交易参考时，需在本评估结论基础上考虑可能存在的控股权和少数股权等因素产生的溢价或折价的影响。

本资产评估报告仅为资产评估报告中描述的经济行为提供价值参考依据，评估结论的使用有效期限自评估基准日起一年有效。即自 2023 年 9 月 30 日起至 2024 年 9 月 29 日止。

资产评估报告使用人应当充分考虑和关注本资产评估报告中所载明的假设条件、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况并正确理解和使用评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

正元地理信息集团股份有限公司拟转让股权涉及的哈尔滨 工大正元信息技术有限公司股东全部权益价值 资产评估报告

仁达评报字【2023】第 010161 号

一、绪言

正元地理信息集团股份有限公司：

北京仁达房地产土地资产评估有限公司接受贵公司的委托，按照有关法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对贵公司拟转让股权涉及的哈尔滨工大正元信息技术有限公司股东全部权益在 2023 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

二、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况

本次评估的委托人为正元地理信息集团股份有限公司，被评估单位为哈尔滨工大正元信息技术有限公司，资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人。

（一）委托人概况

统一社会信用代码：91110000267130226N

名称：正元地理信息集团股份有限公司

类型：其他股份有限公司（上市）

股票简称：正元地信

证券代码：688509.SH

法定代表人：杨玉坤

注册资本：60,000.00 万人民币

成立日期：1999 年 3 月 31 日

经营期限：1999 年 3 月 31 日至无固定期限

住 所：北京市顺义区国门商务区机场东路 2 号

经营范围：资质许可范围内的工程测量，地籍测绘，地理信息系统工程，航空摄影测量与遥感，房产测绘，地图编制，土地开发整治；地下管线探测、测漏、防腐施工；资源、环境与工程地质调查中的地球物理勘查与测试，地质灾害评估；计算机信息系统集成、公共设施智能控制工程技术开发与设计施工、技术咨询、技术服务、产品销售；软件开发；软硬件产品销售；对外承包工程；设备租赁。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（二）被评估单位概况

1. 基本信息

统一社会信用代码：91230102MA1976G97B

名 称：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

类 型：其他有限责任公司

法定代表人：张俊锋

注册资本：10,000.00 万人民币

成立日期：2017 年 1 月 20 日

经营期限：2017 年 1 月 20 日至 2067 年 1 月 19 日

住 所：哈尔滨市道里区爱建路 66 号中兴家园物业 21 号 2 楼-2 区域

经营范围：从事测绘活动的单位资质认定；环境污染治理；土地开发整治；地下管线探测及防腐施工工程；计算机系统集成及运营与维护；公共设施智能控制工程技术开发、技术咨询、技术服务与设计施工；软件开发及运营与维护；销售:软硬件产品及耗材；智慧城市建设开发；水利水电工程施工、设计；市政工程施工、设计；环境治理；水污染治理；生态修复；水土保持技术开发；环境监测；水处理化工产品制造销售(不含化学危险品)；水处理设备、净水设备、污水处理设备制造销售、安装及售后服务、技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；商用开水器、节能饮水机的研发、生产、销售、安装及售后服务；货物及技术进出口业务；送货服务、普通货物运输；中水销售；承担各类施工劳务作业环保工程；

消防产品、安防产品设计、开发、生产、销售、技术服务、安装、维修、咨询、代理、租赁；智慧消防数据处理服务；工业安全与消防工程、公共安全防范系统及工程的咨询、评估、设计、施工、配套服务；建筑消防设施、电气防火系统、安防系统维护、保养、检测。

2. 企业简介

哈尔滨工大正元信息技术有限公司由“高校+央企+政府”构建的国有科技产业化平台，公司位于哈尔滨，目前经营办公场所为哈尔滨市道里区上海街6号海上银座A栋19层整层，房屋建筑面积共1,371.93平方米。

3. 公司股东及持股比例、股权变更情况

哈尔滨工大正元信息技术有限公司系由正元地理信息集团股份有限公司、哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司、哈尔滨创新金融产业园管理有限公司共同出资设立的有限责任公司，于2017年1月20日取得哈尔滨市道里区市场监督管理局颁发的营业执照。其中：正元地理信息集团股份有限公司出资4,100.00万元，持有公司41%股权；哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司出资3,900万元，持有公司39%股权；哈尔滨创新金融产业园管理有限公司出资2,000.00万元，持有公司20%。公司股权结构如下：

金额单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴金额	实缴金额	持股比例（%）
1	正元地理信息集团股份有限公司	4100.00	4100.00	41.00
2	哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司	3900.00	3900.00	39.00
3	哈尔滨创新金融产业园管理有限公司	2000.00	2000.00	20.00
	合计	10,000.00	10,000.00	100.00

截至评估基准日，哈尔滨工大正元信息技术有限公司股权结构未发生改变，如下表所示：

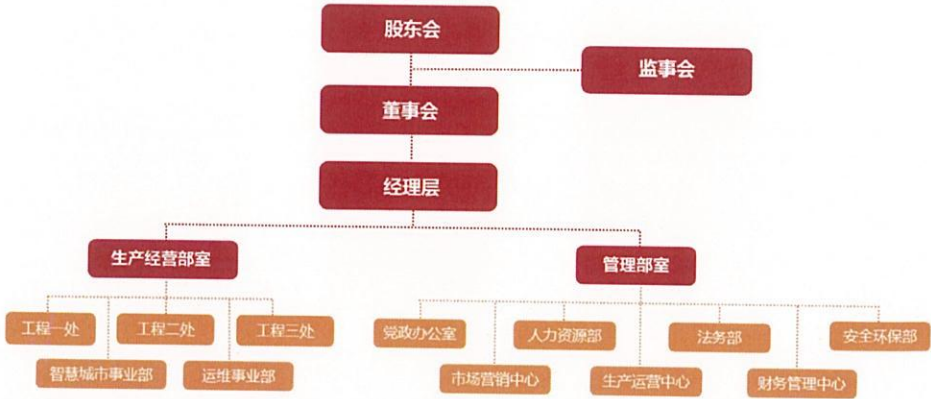
金额单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴金额	实缴金额	持股比例（%）
1	正元地理信息集团股份有限公司	4100.00	4100.00	41.00
2	哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司	3900.00	3900.00	39.00

序号	股东名称	认缴金额	实缴金额	持股比例（%）
3	哈尔滨创新金融产业园管理有限公司	2000.00	2000.00	20.00
	合计	10,000.00	10,000.00	100.00

4. 公司经营管理结构

哈尔滨工大正元信息技术有限公司组织结构图如下：



5. 公司主要资产概况

公司主要资产为其他无形资产，主要资产概况如下：

纳入评估范围的其他无形资产为 21 项专利权、32 项软件著作权、13 项商标，原始入账价值为 39,330,000.00 元，账面价值为 13,006,187.68 元，均用于企业项目自用，不涉及许可、质押和诉讼情况。

(1) 专利权概况

其中 12 项专利为被评估单位股东哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司出资获得，原始入账价值为 39,330,000.00 元，账面价值为 13,006,187.68 元，9 项为企业自行研发的专利，研发成本均已费用化，账面未形成资产。

1) 股东出资部分

序号	专利名称	类型	专利权人	申请日	专利权授予公告日	法律状态
1	一种高级量测体系信息集成方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2012/04	2015/03	专利权有效
2	在 Modbus 主站与从站之间进行大数据量通信的方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/06	2015/08	专利权有效
3	轴向磁通-轴向磁通复合永磁电机	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2006/08	2008/07	专利权有效

正元地理信息集团股份有限公司拟转让股权涉及的哈尔滨工大正元信息技术有限公司
股东全部权益价值资产评估报告

4	轴径向-轴向磁通结构复合式永磁电机	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2006/11	2008/12	专利权有效
5	电梯永磁曳引系统无称重传感器启动转矩控制方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2014/11	2016/04	专利权有效
6	无线传感器网络能耗仿真工具及其仿真方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2012/02	2014/04	专利权有效
7	嵌入式设备能耗仿真评测系统	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2013/01	2014/11	专利权有效
8	基于压缩感知及博弈论的无线传感器网络稀疏事件检测方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/08	2013/07	专利权有效
9	基于膨胀图的无线传感器网络压缩感知测量矩阵和重构方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/10	2013/12	专利权有效
10	一种内置式永磁同步电机无位置传感器矢量控制装置	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/10	2013/03	专利权有效
11	一种基于三值化图像聚类的快速多目标分割方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2013/09	2016/04	专利权有效
12	基于二维经验模态分解和小波降噪的多分组图像分类的方法	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2010/06	2012/10	专利权有效

2) 自行研发部分

序号	专利名称	类型	专利权人	申请日	专利权授予公告日	法律状态
1	光电感烟探测报警器（独立式）	外观设计	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/07	2019/12	专利权有效
2	基于中央水处理设备的直饮水硬度自动调节装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/08	2020/04	专利权有效
3	诱捕器	外观设计	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/05	专利权有效
4	一种基于霍尔传感器的电梯运行里程检测装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/06	专利权有效
5	一种基于六轴加速度传感器检测电梯轿厢倾角的装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/06	专利权有效

6	一种基于物联网的诱捕器状态监测系统	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/03	2021/03	专利权有效
7	一种可远程监视操控的电梯轿厢消毒杀菌装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/06	2021/04	专利权有效
8	一种消防疏散通道监控装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/06	2021/12	专利权有效
9	一种助航灯工作状态的检测方法、存储介质和电子设备	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/12	2022/11	专利权有效

(2) 著作权概况

序号	著作权人	软件名称	类别	登记号	开发完成日期
1	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧电梯设备维保管理云平台[简称：电梯维保管理云平台]V1.0	软著	软著登字第2798748号	2017/12
2	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧电梯设备运行安全监管云平台[简称：电梯运行安监云平台]V1.0	软著	软著登字第2798758号	2017/12
3	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧电梯应急救援管理云平台[简称：电梯应急救援云平台]V1.0	软著	软著登字第2798739号	2018/01
4	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	秸秆禁烧监控管理系统安卓版软件[简称：正元火点]V2.0	软著	软著登字第3248059号	2018/11
5	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	秸秆禁烧监控管理系统IOS版软件[简称：正元火点]V2.0	软著	软著登字第3725756号	2019/01
6	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	哈尔滨工大正元直饮水管理平台 V1.0	软著	软著登字第4638522号	2019/08
7	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	哈尔滨工大正元智慧电梯综合业务管理平台 V1.0	软著	软著登字第4638521号	2019/02
8	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	恒压控水系统 V1.0	软著	软著登字第4525425号	2019/07
9	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	中央水机管理系统 1.0	软著	软著登字第4525648号	2019/07
10	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	降雨仿真推演模型情景库系统平台软件[简称：模型情景库系统]V1.0	软著	软著登字第5044409号	2019/10
11	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	欧拉健康打卡平台[简称：欧拉健康打卡]V1.0	软著	软著登字第5636189号	2020/02
12	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	重点物资应急保障信息平台[简称：重点物资平台]V1.0	软著	软著登字第5636182号	2020/02

正元地理信息集团股份有限公司拟转让股权涉及的哈尔滨工大正元信息技术有限公司
股东全部权益价值资产评估报告

13	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	哈尔滨工大正元智慧电梯应急处理系统[简称: 电梯应急处理系统]V1.0	软著	软著登字第 5652779 号	2019/06
14	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	疫况 GIS 查询系统[简称: 疫况地图]V1.0	软著	软著登字第 5746409 号	2020/02
15	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	仓颉物联网接入系统 V1.0	软著	软著登字第 6018344 号	2020/02
16	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	APNS 飞行区定位导航系统[简称: 定位导航系统后台管理]V1.0	软著	软著登字第 5587416 号	2018/10
17	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧消防后台管理系统 V1.0	软著	软著登字第 7325537 号	2021/01
18	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	疫情隔离防控系统[简称: Door]V1.0	软著	软著登字第 7509666 号	2020/09
19	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	消费服务软件 V1.0	软著	软著登字第 8756815 号	2021/08
20	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	室内外导航管理系统[简称: 室内外导航]V1.0	软著	软著登字第 8756814 号	2021/08
21	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	基于 H5 的信息发布平台[简称: 信息发布平台]V1.0	软著	软著登字第 8756824 号	2021/09
22	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智能雨洪可视化监测及管理平台[简称: 智能雨洪平台]V1.0	软著	软著登字第 8723032 号	2021/10
23	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	资产管理平台 V1.0	软著	软著登字第 8756823 号	2021/10
24	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧管网综合管线业务管理平台[简称: 综合管线业务管理平台]V1.0	软著	软著登字第 8756822 号	2021/11
25	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧应急指挥后勤保障系统[简称: 后勤保障系统]V1.0	软著	软著登字第 8756813 号	2021/11
26	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧零售系统 V1.0	软著	软著登字第 8723031 号	2020/11
27	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧疫情防控管理系统 V1.0	软著	软著登字第 8778808 号	2021/11
28	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	智慧社区-基于 GIS 和 BIM 的社区安全保障系统[简称: 社区保障系统]V1.0	软著	软著登字第 10523079 号	2021/11
29	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	正元流域模拟系统 V1.0	软著	软著登字第 11142034 号	2022/03
30	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	正元水环境大数据综合展示系统 V1.0	软著	软著登字第 11061225 号	2022/07
31	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	正元水环境成果运维管理系统 V1.0	软著	软著登字第 11061240 号	2022/10

32	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	河长制信息化管理平台 V1.0	软著	软著登字第 11126168 号	2022/12
----	-----------------	-----------------	----	------------------	---------

(3) 商标概况

序号	商标权人	商标名	商标样式	状态	注册号	国际分类	注册日期
1	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44188548	20-25 类	2020/10
2	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44201805	12-19 类	2020/10
3	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44207373	33-38 类	2020/10
4	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44198068	26-28 类	2020/10
5	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44184990	29-31 类	2020/10
6	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44186388	31 类	2020/10
7	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44205825 A	39-45 类	2020/12
8	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44202807 A	9-11 类	2020/12
9	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44204622 A	5-6 类	2020/12

10	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44217262	1-4; 7-8 类	2021/01
11	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44189231	25 类	2021/02
12	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44212145	7 类	2021/02
13	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	工大正元	工大正元	已注册	44206812	39-40 类	2021/04

6. 公司主营业务概况

哈尔滨工大正元信息技术有限公司主营业务方向为智慧城市领域，涉及的主体业务为污水治理，利用信息技术或创新概念，将城市的系统和服务打通、集成，以提升资源运用的效率，智慧城市安全、智慧城市环保、优化城市管理和服

务，改善市民生活质量。

哈尔滨工大正元信息技术有限公司成立以来，主要项目有：首都机场智慧防汛项目、首都机场飞行区导航两期项目、哈尔滨智慧城市时空云平台建设、中央大街 5G 智慧街区项目、道里区电梯物联网平台建设、双鸭山安邦河综合治理 EPC 工程、宾州河综合治理工程、铁岭新区水环境综合整治工程、岭南污水处理厂及配套管网 EPC 项目、拉哈小镇工业园区污水处理厂 EPC 项目、梅里斯区生活污水处理厂项目、肇东东发乡黑臭水体治理项目等，累计开展生产任务数百项，累计完成合同额近 10 亿元。

7. 近三年的资产、财务和经营状况

被评估单位近三年及评估基准日的资产状况如下表：

金额单位：人民币万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2023 年 9 月 30 日
流动资产	14,723.31	25,826.67	32,208.48	30,057.78
非流动资产	2,902.40	2,677.13	2,460.52	2,042.28
其中：固定资产	139.29	160.90	153.42	127.83
无形资产	2,524.12	2,079.21	1,634.30	1,300.62
长期待摊费用	48.02	72.08	15.24	7.17
递延所得税资产	187.61	364.93	657.56	606.66
其他非流动资产	3.35	0.00	0.00	0.00
资产总计	17,625.70	28,503.79	34,669.00	32,100.06
流动负债	5,682.20	15,007.93	20,691.73	19,247.55
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总计	5,682.20	15,007.93	20,691.73	19,247.55
所有者权益	11,943.51	13,495.87	13,977.27	12,852.51

被评估单位近三年及评估基准日来的经营状况如下表：

金额单位：人民币万元

项 目	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年 1-9 月
一、营业收入	10,315.91	27,204.85	23,915.62	213.57
减：营业成本	5,405.79	21,385.72	18,126.84	375.02
税金及附加	14.22	62.17	71.17	1.61
销售费用	347.05	313.80	86.15	154.51
管理费用	1,403.87	1,787.52	1,324.17	923.28
研发费用	577.54	616.24	1,424.17	168.76
财务费用	-1.52	-6.37	-184.09	-1.42
资产减值损失	-71.50	35.02	-808.52	-190.23
加：其他收益	7.44	105.61	2.01	8.32
信用减值损失	-963.54	-1,217.14	-1,142.30	529.52
二、营业利润	1,541.38	1,969.26	1,118.40	-1,060.59
加：营业外收入	0.00	50.00	50.00	0.00

项 目	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年 1-9 月
减：营业外支出	1.53	2.41	71.43	0.74
三、利润总额	1,539.85	2,016.84	1,096.97	-1,061.32
减：所得税费用	139.51	248.78	158.75	64.15
四、净利润	1,400.34	1,768.07	938.22	-1,125.48

上述 2020 年财务数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审（2021）1-839 号标准无保留意见的审计报告，2021 年、2022 年、2023 年 1-9 月财务数据已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计并分别出具了中天运（2022）审字第 90112 号、中天运（2023）审字第 01192 号、中天运（2023）审字第 90286 号标准无保留意见的审计报告。

8. 主要会计政策及税收政策

（1）主要会计政策

①公司会计年度按公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

②公司以人民币为记账本位币。

③公司会计核算以权责发生制为记账基础，除以公允价值计量的金融工具外，财务报表以历史成本作为计量基础，资产如果发生减值，按照相关规定计提相应的减值准备。

（2）主要税项

公司执行的主要税项如下表所示：

项目名称	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（2）税收优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）的规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%税率征收企业所得税。

公司于2021年9月18日取得经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准的“高新技术企业证书”，证书编号为GR202123000620，有效期三年。因获得高新技术企业认证，享受高新技术企业税收优惠，所得税率为15.00%。

（三）委托人和被评估单位之间的关系

委托人正元地理信息集团股份有限公司为被评估单位第一大参股股东，持有哈尔滨工大正元信息技术有限公司41.00%的股权。

（四）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

本资产评估报告仅供委托人和国家法律、法规规定的资产评估报告使用人使用，不得被其他任何第三方使用或依赖。

三、评估目的

根据《正元地理信息集团股份有限公司总经理办公会议纪要》2023年第25期，正元地理信息集团股份有限公司拟转让哈尔滨工大正元信息技术有限公司股权，为此需对该经济行为所涉及的哈尔滨工大正元信息技术有限公司股东全部权益在评估基准日2023年9月30日的市场价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考依据。

四、评估对象和评估范围

（一）评估对象

评估对象为哈尔滨工大正元信息技术有限公司于评估基准日2023年9月30日的股东全部权益价值。

（二）评估范围

评估范围为哈尔滨工大正元信息技术有限公司于评估基准日的全部资产及负债，其中资产账面价值32,100.06万元，负债账面价值19,247.55万元，所有者权益账面价值12,852.51万元。各类资产及负债的账面价值见下表：

资产评估申报汇总表

金额单位：人民币万元

项目名称	账面价值
流动资产	30,057.78
非流动资产	2,042.28
其中：固定资产	127.83
无形资产	1,300.62
长期待摊费用	7.17
递延所得税资产	606.66
资产总计	32,100.06
流动负债	19,247.55
非流动负债	0.00
负债总计	19,247.55
所有者权益	12,852.51

评估基准日，评估范围内的资产、负债账面价值已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙），并出具中天运（2023）审字第 90286 号无保留意见审计报告。

（三）企业申报的表外资产的类型、数量

本次评估被评估单位申报纳入评估范围的表外无形资产为企业自行研发的专利，共计 9 项，研发成本均已费用化，账面未形成资产。具体无形资产类型及特点如下：

序号	专利名称	类型	专利权人	申请日	专利权授予公告日	法律状态
1	光电感烟探测报警器（独立式）	外观设计	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/07	2019/12	专利权有效
2	基于中央水处理设备的直饮水硬度自动调节装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/08	2020/04	专利权有效
3	诱捕器	外观设计	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/05	专利权有效

4	一种基于霍尔传感器的电梯运行里程检测装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/06	专利权有效
5	一种基于六轴加速度传感器检测电梯轿厢倾角的装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/06	专利权有效
6	一种基于物联网的诱捕器状态监测系统	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/03	2021/03	专利权有效
7	一种可远程监视操控的电梯轿厢消毒杀菌装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/06	2021/04	专利权有效
8	一种消防疏散通道监控装置	实用新型	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/06	2021/12	专利权有效
9	一种助航灯工作状态的检测方法、存储介质和电子设备	发明专利	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/12	2022/11	专利权有效

(四) 引用其他机构出具的报告结论所涉及的资产类型、数量和账面金额(或者评估值)

本次评估没有引用其他机构出具的报告结论。

委托人和被评估单位已承诺委托评估对象和评估范围与经济行为所涉及的评估对象和评估范围一致。

五、价值类型

根据评估目的、市场条件、评估对象自身条件等因素,同时考虑价值类型与评估假设的相关性等,确定本次资产评估的价值类型为:市场价值。

市场价值是指自愿买方与自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下,评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

六、评估基准日

本报告评估基准日为 2023 年 9 月 30 日。

本次资产评估基准日的确定是考虑委托人相关经济行为的实现、会计核算期、利率变化等因素后,与委托人协商后确定。

资产评估是对评估对象在某一时点的价值做出的专业判断,选择会计期末作为评估基准日,能够更加全面反映评估对象的整体情况,同时本着有利于保证评估结论有效服务于评估目的、准确划定评估范围、高效清查核实资产、合理选取

评估作价依据的原则，选择与委托人经济行为实现日较接近的日期作为评估基准日。

七、评估依据

（一）经济行为依据

《正元地理信息集团股份有限公司总经理办公会议纪要》2023 年第 25 期。

（二）法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》（中华人民共和国主席令第 46 号）；
2. 《中华人民共和国民法典》（2020 年 5 月 28 日第十三届全国人民代表大会第三次会议通过）；
3. 《国有资产评估管理办法》（国务院令第 91 号，根据 2020 年 11 月 29 日《国务院关于修改和废止部分行政法规的决定》（中华人民共和国国务院令第 732 号）修订）；
4. 《中华人民共和国企业国有资产法》（2008 年中华人民共和国主席令第 5 号）；
5. 《企业国有资产评估管理暂行办法》（国务院国资委令第 12 号）；
6. 《企业国有资产交易监督管理办法》（国务院国资委 财政部令第 32 号）；
7. 《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》（国务院国有资产监督管理委员会国资发产权[2006]274 号）；
8. 《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》（国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2009）941 号）；
9. 《关于印发<企业国有资产评估项目备案工作指引>的通知》（国务院国有资产监督管理委员会国资发产权[2013]64 号）；
10. 《中华人民共和国公司法》（2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》）；
11. 《中华人民共和国企业所得税法》（2018 年 12 月 29 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议修正）；
12. 《中华人民共和国证券法》（2019 年 12 月 28 日第十三届全国人民代表大

会常务委员会第十五次会议第二次修订)；

13. 《中华人民共和国专利法》(《中华人民共和国专利法》(2020年10月17日第十三届全国人民代表大会常务委员会第二十二次会议修订))；

14. 《中华人民共和国著作权法》(2022年11月10日第十三届全国人大常委会第二十三次会议修订)；

15. 《中华人民共和国商标法》(2019年4月23日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修订)；

16. 《中华人民共和国车辆购置税法》(2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过)；

17. 《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院令第691号)；

18. 《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》(财政部、国家税务总局令第65号)；

19. 《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税第[2016]36号)；

20. 《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)；

21. 《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)；

22. 其他相关的法律法规文件。

(三) 评估准则依据

1. 《资产评估基本准则》(财资[2017]43号)；

2. 《资产评估职业道德准则》(中评协[2017]30号)；

3. 《资产评估执业准则——资产评估程序》(中评协[2018]36号)；

4. 《资产评估执业准则——资产评估报告》(中评协[2018]35号)；

5. 《资产评估执业准则——资产评估委托合同》(中评协[2017]33号)；

6. 《资产评估执业准则——资产评估档案》(中评协[2018]37号)；

7. 《资产评估执业准则——资产评估方法》(中评协[2019]35号)；

8. 《资产评估执业准则——企业价值》(中评协[2018]38号)；

9. 《资产评估执业准则——无形资产》(中评协[2017]37号)；

10. 《资产评估执业准则——机器设备》（中评协[2017]39号）；
11. 《资产评估执业准则——知识产权》（中评协[2023]14号）；
12. 《资产评估准则术语 2020》（中评协〔2020〕31号）；
13. 《企业国有资产评估报告指南》（中评协[2017]42号）；
14. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46号）；
15. 《资产评估价值类型指导意见》（中评协[2017]47号）；
16. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）；
17. 《专利资产评估指导意见》（中评协[2017]49号）；
18. 《资产评估专家指引第8号——资产评估中的核查验证》（中评协[2019]39号）。

（四）资产权属依据

1. 机动车行驶证及登记证；
2. 主要设备购置合同、发票，以及有关协议、合同等资料；
3. 专利证书；
4. 其他权属文件。

（五）评估取价依据

1. 《企业会计准则》；
2. 评估基准日银行存贷款基准利率；
3. 《机电产品报价手册》（2023年）；
4. 中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的汇率中间价；
5. 中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）；
6. 企业提供的财务报表、审计报告等相关财务资料；
7. 企业提供的未来年度经营计划、盈利预测等资料；
8. 评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料；
9. 被评估单位提供的原始会计报表、财务会计经营方面的资料、以及有关协

议、合同书、发票等财务资料；

10. 国家有关部门发布的统计资料和技术标准资料及价格信息资料，以及我公司收集的有关询价资料和取价参数资料等；

11. 与此次资产评估有关的其他资料。

（六）其他参考依据

1. 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告；
2. 哈尔滨工大正元信息技术有限公司提供的评估申报明细表及相关财务资料；
3. 同花顺 iFinD-金融数据终端；
4. 评估专业人员现场察看和市场调查取得的与估价相关的资料。

八、评估方法

（一）评估方法简介

企业价值评估基本方法包括资产基础法、收益法和市场法。

企业价值评估中的资产基础法也称成本法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。收益法是从企业获利能力的角度衡量企业的价值，建立在经济学的预期效用理论基础上。

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

（二）评估方法的选择

资产基础法是以资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法，结合本次评估情况，被评估单位可以提供、评估师也可以从外部收集到满足资产基础法所需的资料，可以对被评估单位资产及负债展开全面的清查和评估，因此本次评估适用资产基础法；

收益法的基础是经济学的预期效用理论，即对投资者来讲，企业的价值在于

预期企业未来所能够产生的收益。收益法虽然没有直接利用现实市场上的参照物来说明评估对象的现行公平市场价值，但它是从决定资产现行公平市场价值的基本依据—资产的预期获利能力的角度评价资产，能完整体现企业的整体价值，其评估结论具有较好的可靠性和说服力。从收益法适用条件来看，由于企业具有独立的获利能力且被评估单位管理层提供了未来年度的盈利预测数据，根据企业历史经营数据、内外部经营环境能够合理预计企业未来的盈利水平，并且未来收益的风险可以合理量化，因此本次评估适用收益法。

考虑我国资本市场存在的与哈尔滨工大正元信息技术有限公司可比的同行业上市公司不满足数量条件、同时同行业市场交易案例较少、且披露信息不足，因此，本项目不适用于市场法。

综上，本次评估我们选取资产基础法、收益法对评估对象进行评估。

（三）资产基础法

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估方法。

根据资产基础法的原理，具体资产及负债评估过程如下：

1. 流动资产的评估

被评估单位流动资产包括货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、存货、合同资产。

（1）货币资金：为银行存款通过核实银行对账单、银行函证等，以核实后的账面价值确定评估值。

（2）应收账款：应收账款核实无误的基础上，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析欠款数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，本次评估，对于期后已收回和有充分理由相信能全额收回的，按账面余额确认评估值；对于收回的可能性不确定的款项，参照账龄分析估计可能的风险损失额，以账面余额扣减估计的风险损失额确定评估值；账面上的“坏账准备”科目按零值计算。

（3）预付款项：根据所能收回的相应货物形成资产或权利的价值确定评估值。

对于能够收回相应货物的或权利的，按核实后的账面值作为评估值。

(4) 其他应收款：其他应收款核实无误的基础上，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析欠款数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，本次评估，对于期后已收回和有充分理由相信能全额收回的，按账面余额确认评估值；对于收回的可能性不确定的款项，参照账龄分析估计可能的风险损失额，以账面余额扣减估计的风险损失额确定评估值；账面上的“坏账准备”科目按零值计算。

(5) 存货：存货为原材料，主要为项目采购的施工物资，纳入本次评估范围的存货为企业按工程进度结转后剩余的成本，本次评估以核实后账面值确认评估值。

(6) 合同资产：合同资产核实无误的基础上，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析欠款数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，本次评估，对于期后已收回和有充分理由相信能全额收回的，按账面余额确认评估值；对于收回的可能性不确定的款项，参照账龄分析估计可能的风险损失额，以账面余额扣减估计的风险损失额确定评估值；账面上的“坏账准备”科目按零值计算。

2. 非流动资产的评估

(1) 设备类资产

纳入评估范围的设备类资产为车辆、电子及办公设备。

根据评估目的和被评估设备的特点，主要采用重置成本法进行评估。对可以搜集二手市场交易信息的设备采用市场法评估。

采用重置成本法评估公式如下：

评估值 = 重置成本 × 成新率

在评估基准日，该公司是增值税一般纳税人，在重置成本的确定中设备购置价均采用不含税价格计算。

1) 车辆

对于二手交易市场交易活跃的二手车，评估人员通过向二手车交易市场询价，获取车辆的二手车交易价，采用市场法进行评估。

市场法以市场上同类资产现行市场价格为基础确定资产价值。

市场法评估公式：

比准价格=可比实例交易价格×交易情况修正系数×使用情况修正系数×实物情况修正系数

评估价值=($\sum$ 各案例比准价格)÷比准价格个数。

2) 电子及办公设备

①重置成本

重置成本=购置价-可抵扣增值税

②成新率的确定

主要采用年限成新率确定。

年限成新率=尚可使用年限/(实际已使用年限+尚可使用年限)×100%

其中：对部分存在市场交易活跃的老旧电子及办公设备如电脑等，直接采用类似二手设备市场价格确定评估值。

(2) 无形资产

根据本次评估的目的、获取的有关数据和资料，本次评估将纳入评估范围的专利无形资产作为可辨认无形资产组合进行评估，无形资产分为两个资产组类别：技术类无形资产组、商标类无形资产组。根据《资产评估准则—无形资产》，无形资产的评估方法一般采用成本法、收益法和市场法。

根据《资产评估准则—无形资产》，无形资产的评估方法一般采用成本法、收益法和市场法。

对于企业拥有的技术类无形资产专利及软件著作权，因历史成本难以体现其实际价值，而行业市场上又难以取得类似资产的交易案例，即使有也很难得到详实的数据，故不适用成本法和市场法，经与企业管理人员访谈了解，专利与软件著作权可共同构成资产组，在未来的经营和生产中发挥其作用，该无形资产的应用前景能够进行预测，而且收益也能够进行估计，其经济寿命及风险也是可以预测的，故对上述技术类无形资产采用收益法进行评估，因受其技术寿命年限影响，收益法按有限年期考虑。

对其商标无形资产而言，因维护商标及品牌建设方面的支出较小，且本次纳入评估范围的商标权无对应的产品，无对应的业务收入且难以找到同类型商标权

的交易案例。因此对商标的评估按照合理的设计支出及商标所发生的注册费用等，通过成本法进行估算。

1) 技术类无形资产组

委估技术无形资产组的未来收益是可以预期的，因此我们认为由于以上评估方法的局限性，本次评估适合采用收益法。收益法，具体评估方法为基于收益法途径的收入提成率法。所谓收入提成评估方法是基于无形资产在产品的研发、生产、销售过程中，被评估无形资产对产品创造收益流的贡献为基础估算无形资产价值的一种方法。根据资产评估中的贡献原则，我们可以采用适当方法估算确定无形资产对全部收益流的贡献率，并进而确定无形资产对收益流的贡献，再选取恰当的折现率，将无形资产对收益流的贡献折为现值，以此作为无形资产的评估价值方法。运用该方法一般分为如下几个步骤：

- 确定各类无形资产的经济寿命期，预测其在经济寿命期内的销售收入；
- 分析确定技术的提成率（贡献率）；
- 专有技术对销售收入的贡献；
- 采用适当折现率将技术对收入的贡献折成现值。折现率应考虑相应的形成该现金流的风险因素和资金时间价值等因素；
- 将经济寿命期内技术对收入的贡献的现值相加，确定其公平市场价值。

计算公式如下：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i \times c}{(1+r)^i}$$

式中：P—无形资产评估价值

C—技术分成率

R_i--第 i 年收益额

r--折现率

n--收益期限，收益期限是指无形资产能有效使用并创造收益的持续时间。

2) 商标类无形资产组

对其商标无形资产而言，因维护商标及品牌建设方面的支出较小，且本次纳入评估范围的商标权无对应的产品，无对应的业务收入且难以找到同类型商标权的交易案例。因此对商标的评估按照合理的设计支出及商标所发生的注册费用等，通过成本法进行估算。商标权计算过程如下：

商标重置成本=C1+C2+C3

其中：

C1：设计成本

C2：注册及延续成本

C3：维护使用成本

（3）长期待摊费用

核对了被评估单位长期待摊费用相关核定办法，长期待摊费用为企业办公室装修的费用分摊。评估人员通过查询装修及购买合同以及有关凭证和账簿，未见异常，以核实后账面价值确定评估价值。

（4）递延所得税资产

对递延所得税资产形成的过程进行了复核，对于计提坏账准备形成的递延所得税资产，以应收款项评估值与纳税基础的差异，按被评估单位适用的所得税率确定评估值。

3. 负债的评估

被评估单位负债包括短期借款、应付账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税费、应付利息、应付股利、其他应付款。

对被评估单位负债的评估，主要是进行审查核实，评估人员对相关的文件、合同、账簿及相关凭证进行核实，确认其真实性后，以核实后的账面值或根据其实际应承担的负债确定评估值。

（四）收益法

本次收益法评估采用现金流量折现法，选取的现金流量口径为企业自由现金流，通过对企业整体价值的评估来间接获得股东全部权益价值。

本次评估以未来若干年度内的企业自由现金净流量作为依据，采用适当折现率折现后加总计算得出企业经营性资产的价值，然后再加上溢余资产、非经营性资产价值减去有息债务得出股东全部权益价值。

1. 计算模型

$$E = V - D \quad \text{公式一}$$

$$V = P + C_1 + C_2 + E' \quad \text{公式二}$$

上式中：

E ：股东全部权益价值；

V ：企业整体价值；

D ：付息债务评估价值；

P ：经营性资产评估价值；

C_1 ：溢余资产评估价值；

C_2 ：非经营性资产评估价值；

E' ：（未在现金流中考虑的）长期股权投资评估价值。

其中，公式二中经营性资产评估价值 P 按如下公式求取：

$$P = \sum_{t=1}^n \left[R_t \times (1+r)^{-t} \right] + \frac{R_{n+1}}{(r-g)} \times (1+r)^{-n} \quad \text{公式三}$$

上式前半部分为明确预测期价值，后半部分为永续期价值（终值）

公式三中：

R_t ：明确预测期的第 t 期的企业自由现金流

t ：明确预测期期数 1, 2, 3, ..., n ；

r ：折现率；

R_{n+1} ：永续期企业自由现金流；

g ：永续期的增长率，本次评估 $g=0$ ；

n ：明确预测期第末年。

2. 模型中关键参数的确定

1) 预期收益的确定

本次将企业自由现金流量作为企业预期收益的量化指标。

企业自由现金流量就是在支付了经营费用和所得税之后，向公司权利要求者支付现金之前的全部现金流。其计算公式为：

企业自由现金流量 = 税后净利润 + 折旧与摊销 + 利息费用 × (1 - 税率 T) - 资本性支出 - 营运资金变动。

2) 收益期的确定

企业价值评估中的收益期限通常是指企业未来获取收益的年限。为了合理预测企业未来收益，根据企业生产经营的特点以及有关法律法规、契约和合同等，可将企业的收益期限划分为有限期限和无限期限。

本次收益法评估是在被评估单位持续经营的前提下作出的，因此，确定收益期限为无限期。根据被评估单位经营情况及行业发展趋势等资料，采用两阶段模型，第一阶段为明确预测期，自 2023 年 10 月至 2028 年 12 月，在此阶段根据被评估单位的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中；第二阶段 2029 年 1 月起为永续期，永续期被评估单位将保持稳定的盈利水平。

3) 折现率的确定

折现率应该与预期收益的口径保持一致。由于本次评估选用的是企业自由现金流折现模型，预期收益口径为企业自由现金流，故相应的折现率选取加权平均资本成本（WACC），计算公式如下：

$$WACC = K_e \times \frac{E}{D + E} + K_d \times (1 - T) \times \frac{D}{D + E}$$

式中：

WACC：加权平均资本成本；

E：权益的市场价值；

D：债务的市场价值；

Ke：权益资本成本；

Kd：债务资本成本；

T：被评估企业的所得税税率。

加权平均资本成本 WACC 计算公式中，权益资本成本 Ke 按照国际惯常作法采用资本资产定价模型（CAPM）估算，计算公式如下：

$$K_e = R_f + \beta \times ERP + R_c$$

式中：

Ke：权益资本成本；

R_f : 无风险收益率;

β : 权益系统风险系数;

ERP : 市场风险溢价;

R_c : 企业特定风险调整系数;

4) 付息债务价值的确定

付息债务是指评估基准日被评估单位需要支付利息的负债。被评估单位的付息债务为短期借款。付息债务以核实后的账面价值作为评估值。

5) 溢余资产及非经营性资产（负债）价值的确定

溢余资产是指与企业经营收益无直接关系的，超过企业生产经营所需的多余资产，一般指超额货币资金和交易性金融资产等。

非经营性资产（负债）是指与企业正常经营收益无直接关系的资产（负债），包括不产生效益的资产（负债）和与评估预测收益无关的资产（负债），第一类资产（负债）不产生效益，第二类资产（负债）虽然产生效益但在收益预测中未加以考虑。

对溢余资产及非经营性资产(负债)单独进行评估。

九、评估程序实施过程和情况

根据法律、法规和资产评估准则的相关规定，本次评估履行了适当的评估程序。评估人员于 2023 年 11 月对评估对象涉及的资产和负债实施了评估。主要评估程序实施过程和情况如下：

（一）接受委托

我公司与委托人洽谈，就评估目的、评估对象和评估范围、价值类型、评估基准日、资产评估报告使用范围、资产评估报告提交期限及方式、评估服务费及支付方式、评估工作各方参与人工作配合和协助等资产评估业务基本事项达成一致，签订资产评估委托合同，拟定评估计划。

（二）前期准备

针对本项目特点和资产分布情况，我公司制定了资产评估方案，组建了评估团队，实施了项目培训。

1、对被评估单位人员培训

为使被评估单位的财务与资产管理人员理解并做好资产评估材料的填报工作，确保评估申报材料的质量，我公司派专人对被评估单位在资产评估材料准备及填报过程中碰到的问题进行解答。

2、对评估人员培训

为了保证评估项目的质量和提高工作效率，贯彻落实拟定的资产评估方案，我公司对项目团队成员讲解了项目的经济行为背景、评估对象涉及资产的特点、评估技术思路和具体操作要求。

（三）现场调查

评估人员于 2023 年 11 月对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的生产经营管理状况等进行了必要的现场调查。

1、指导被评估单位填表和准备应向资产评估机构提供的资料

评估人员指导被评估单位的财务与资产管理人员在自行资产清查的基础上，按照资产评估机构提供的“资产评估明细表”及其填写要求、资料清单等，对纳入评估范围的资产进行细致准确地填报，同时收集准备资产的产权证明文件和反映性能、状态、经济技术指标等情况的文件资料等。

2、初步审查和完善被评估单位填报的资产评估明细表

评估人员通过查阅有关资料，了解纳入评估范围的具体资产的详细状况，然后仔细审查各类“资产评估明细表”，检查有无填项不全、错填、资产项目不明确等情况，并根据经验及掌握的有关资料，检查“资产评估明细表”有无漏项等，同时反馈给被评估单位对“资产评估明细表”进行完善。

3、现场实地勘查

根据纳入评估范围的资产类型、数量和分布状况，评估人员在被评估单位相关人员的配合下，按照资产评估准则的相关规定，对各项资产进行了现场勘查，并针对不同的资产性质及特点，采取了不同的勘查方法。

4、补充、修改和完善资产评估明细表

评估人员根据现场实地勘查结果，并和被评估单位相关人员充分沟通，进一步完善“资产评估明细表”，以做到：账、表、实相符。

5、查验产权证明文件资料

评估人员对评估范围内资产的产权进行了调查，对权属资料不完善、权属资料不清晰的情况，提请企业核实。

6、尽职调查

评估人员为了充分了解被评估单位的经营管理状况及其面临的风险，进行了必要的尽职调查。尽职调查的主要内容如下：

(1) 被评估单位的历史沿革、主要股东及持股比例、必要的产权和经营管理结构；

(2) 被评估单位的资产、财务、生产经营管理状况；

(3) 被评估单位的经营计划、发展规划和财务预测信息；

(4) 评估对象、被评估单位以往的评估及交易情况；

(5) 影响被评估单位生产经营的宏观、区域经济因素；

(6) 被评估单位所在行业的发展状况与前景；

(7) 其他相关信息资料。

(四) 收集资料

评估人员根据评估项目的具体情况进行了评估资料收集，包括直接从市场等渠道独立获取的资料，从委托人等相关当事方获取的资料，以及从政府部门、各类专业机构和其他相关部门获取的资料，并对收集的评估资料进行了必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据。

(五) 评定估算

评估人员针对各类资产的具体情况，根据选用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成了初步评估结论。项目负责人对各类资产评估初步结论进行汇总，撰写并形成初步资产评估报告。

(六) 内部审核

根据我公司评估业务流程管理办法规定，项目负责人在完成初步资产评估报告后提交公司内部审核。项目负责人在内部审核完成后，与委托人或者委托人同意的其他相关当事人就资产评估报告有关内容交换意见，在独立分析相关意见后，按我公司内部资产评估报告审核制度和程序进行修正调整，最后出具正式资产评

估报告。

十、评估假设

（一）基本假设

1. 交易假设

交易假设是假设所有待评估资产已经处在交易过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。

2. 公开市场假设

公开市场假设是指资产可以在充分竞争的市场上自由买卖，其价格高低取决于一定市场的供给状况下独立的买卖双方对资产的价值判断。所谓公开市场，是指一个有众多买者和卖者的充分竞争性的市场。在这个市场上，买者和卖者的地位是平等的。资产交易双方都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是自愿的、理智的，而非在强制或受限制的条件下进行。买卖双方都能对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。

3. 持续经营假设

持续经营假设是假设被评估单位以现有资产、资源条件为基础，在可预见的将来不会因为各种原因而停止营业，而是合法地持续不断地经营下去。

（二）一般假设

1. 假设被评估单位所处国家和地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

2. 假设国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策无重大变化。

3. 假设和被评估单位相关的利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。

4. 假设无不可抗力及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

（三）特殊假设

1. 假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。

2. 假设被评估单位在现有的管理方式和管理水平的基础上，其经营范围、经营模式、决策程序等与目前基本保持一致。

3. 假设被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。
4. 假设委托人及被评估单位提供的资料（基础资料、财务资料、运营资料、预测资料等）均真实、准确、完整，有关重大事项披露充分。
5. 假设公司的经营者是负责的，遵守国家相关法律和法规，不会出现影响公司发展和收益实现的重大违规事项。
6. 假设被评估单位的收益在各年是均匀发生的，其年度收益实现时点为每年的年中时点。
7. 假设被评估单位各年间的技术队伍及其高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失问题。
8. 假设评估基准日后被评估单位的研发能力和技术先进性保持目前的水平。
9. 假设评估基准日后被评估单位的高新技术企业认证到期后公司能够按期申请并获得批准，未来年度所得税税率保持 15%的水平不变。
10. 假设评估基准日后被评估单位的保持目前的市场竞争态势。

根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当上述假设条件发生变化时，本评估机构及资产评估师将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十一、评估结论

按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对哈尔滨工大正元信息技术有限公司股东全部权益在 2023 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估，评估结论根据以上工作得出，评估结论如下：

（一）资产基础法评估结果

哈尔滨工大正元信息技术有限公司的股东全部权益价值评估值为 12,889.16 万元（大写金额为人民币壹亿贰仟捌佰捌拾玖万壹仟陆佰元整）。具体如下：

资产账面价值 32,100.06 万元，评估价值 32,136.71 万元，评估增值 36.65 万元，增值率 0.11 %；

负债账面价值 19,247.55 万元，评估价值 19,247.55 万元，无增减值；

所有者权益账面价值 12,852.51 万元，评估价值 12,889.16 万元，评估增值 36.65 万元，增值率 0.29%。资产基础法评估汇总情况详见下表：

资产评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

项目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	30,057.78	30,057.78	0.00	0.00
非流动资产	2,042.28	2,078.93	36.65	1.79
其中：固定资产	127.83	107.59	-20.24	-15.84
无形资产	1,300.62	1,357.51	56.89	4.37
长期待摊费用	7.17	7.17	0.00	0.00
递延所得税资产	606.66	606.66	0.00	0.00
资产总计	32,100.06	32,136.71	36.65	0.11
流动负债	19,247.55	19,247.55	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总计	19,247.55	19,247.55	0.00	0.00
所有者权益	12,852.51	12,889.16	36.65	0.29

（二）收益法评估结果

哈尔滨工大正元信息技术有限公司评估基准日的所有者权益账面价值 12,852.51 万元，股东全部权益价值评估值为 10,581.62 万元，（大写金额为人民币壹亿零伍佰捌拾壹万陆仟贰佰元整），评估减值 2,270.89 万元，减值率 17.67%。

（三）评估结果分析及最终评估结论

经对资产基础法和收益法两种评估结果进行比较，上述两种评估方法的评估结果相差 2,307.54 万元，差异率 21.81%。两种评估结果差异的主要原因如下：

资产基础法是指在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估思路，即将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业股东权益价值的方法。收益法是从企业的未来获利能力角度考虑的，是对企业未来的收入、成本、各项费用、税金支出等合理预测的基础上，通过未来净现金流入折现加总得出评估结论。

收益法受企业未来盈利能力、资产质量、企业经营能力、经营风险的影响较大，被评估单位盈利能力不佳，收益法结果偏低，不能准确体现企业价值。资产基础法从资产重置的角度反映了资产的公平市场价值，结合本次评估情况，被评估单位详细提供了其资产负债相关资料、评估师也从外部收集到满足资产基础法所需的资料，我们对被评估单位资产及负债进行全面的清查和评估，因此相对而言，资产基础法评估结果较为可靠，因此本次评估以资产基础法的评估结果作为最终评估结论。

（四）评估结论的使用有效期

本资产评估报告仅为资产评估报告中描述的经济行为提供价值参考，评估结论的使用有效期限自评估基准日起一年有效，即自 2023 年 9 月 30 日起至 2024 年 9 月 29 日止。

十二、特别事项说明

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响评估结论，提请本评估报告使用者对此应特别关注：

（一）本报告所称“评估价值”系指我们对所评估资产在现有用途不变并持续经营，以及在评估基准日之状况和外部经济环境前提下，为本报告所列明的评估基准日和评估目的下对被评估资产价值的客观公允反映，而不对其它用途负责。

（二）报告中的评估结论是反映评估对象在本次评估目的下，根据公开市场的原则确定的市场价值，未考虑该等资产进行产权登记或权属变更过程中应承担的相关费用和税项。评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

（三）本次资产基础法评估时未考虑资产评估增减值可能涉及的所得税对评估结论的影响。

（四）本次评估结论是被评估单位股东全部权益价值，股东部分权益价值并不必然等于股东全部权益价值与股权比例的乘积。特提请报告使用者在引用本评估报告结论作为控股权或少数股权交易参考时，需在本评估结论基础上考虑可能存在的控股权和少数股权等因素产生的溢价或折价的影响。

（五）在资产评估结果有效使用期内，如果资产数量及作价标准发生变化时，应当进行适当调整，而不能直接使用评估结论。

(五) 委托人和被评估单位提供了以下审计报告，具体如下：

机构名称	报告名称	报告编号	出具日期	审计意见
中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	专项审计报告	中天运 (2023)审字第 90286 号	2023 年 11 月 16 日	标准无保留意见

十三、资产评估报告的使用限制说明

(一) 本评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途；

(二) 委托人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任；

(三) 除委托人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人；

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。本评估意见仅作为资产评估报告使用人进行交易的价值参考依据，而不能取代资产评估报告使用人对交易价格的决定；

(五) 本资产评估报告经承办该评估业务的资产评估师签名并加盖评估机构公章，经国有资产监督管理机构或所出资企业备案后方可正式使用；

(六) 本评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者被披露于公开媒体，需评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定除外；

(七) 本评估报告所揭示的评估结论仅对本项目对应的经济行为有效，资产评估结果使用有效期为自评估基准日起一年，即评估基准日 2023 年 9 月 30 日至 2024 年 9 月 29 日止。当评估目的在有效期内实现时，要以评估结论作为价值的参考依据（还需结合评估基准日的期后事项的调整）。超过一年，需重新进行资产评估。

十四、资产评估报告日

本资产评估报告日为 2023 年 11 月 17 日。

十五、资产评估机构和资产评估师签章

资产评估师：

张 聪



资产评估师：

潘 超



北京仁达房地产土地资产评估有限公司



二〇二三年十一月十七日

资产评估报告附件

- 一、与评估目的相对应的经济行为文件
- 二、被评估单位专项审计报告
- 三、委托人和被评估单位法人营业执照
- 四、被评估单位产权登记证
- 五、委托人和被评估单位承诺函
- 六、签字资产评估师承诺函
- 七、资产评估机构备案文件或者资格证明文件
- 八、资产评估机构法人营业执照副本
- 九、资产评估师职业资格证书登记卡
- 十、资产评估委托合同
- 十一、评估对象涉及的主要产权属证明资料
- 十二、资产评估汇总表或者明细表

总经理办公会议纪要

(第 25 期)

正元地理信息集团股份有限公司

2023 年 11 月 13 日

2023 年 11 月 13 日下午，集团公司总经理辛永祺主持召开总经理办公会，研究拟转让工大正元公司股权的立项申请事宜。

一、关于拟转让工大正元公司股权的立项申请事宜

资产财务部汇报了相关情况：工大正元成立之初的业务方向定位为智慧城市、公共安全等战略性新兴业务，但工大正元发展至今已成为以流域水环境治理和污水处理厂建设运营为主营业务的工程施工类企业，脱离了集团公司主业。工大正元自身不具备相应的施工能力和技术能力，导致目前生产经营出现困难。集团公司也缺乏与工程建设领域相关的管理、生产人员，无法为其业务拓展、生产管理、技术质量提供支撑，长期来看不利于工大正元的后续发展。

基于以上原因，为有利于工大正元的后续发展，公司拟将全部持有的工大正元 41%股权转让给总局所属局院工程建设单位。产权转让、并入总局工程建设板块后，可以发挥局院所属施工单位优势，既有利于更好地解决工大正元目前面临的项目实施问题，也有利于总局优化工程建设板块的区位资源配置，推动工程建设板块转型发展，维护总局整体利益。同时产权转让可以优集团公司 2023 年度经营业绩，提高上市公司质量。

按照国有资产交易管理相关规定，公司已制订工大正元公司股权转让交易方案，现申请立项。

与会人员经研究讨论，一致同意上述工大正元公司股权转让交易方案，要求资产财务部按照国有资产交易管理相关规定，向总局书面提出拟转让工大正元公司股权的立项申请。



出席：辛永祺、侯凤辰、宋彦策、花海波、李学军、郑丰收、
雷会东、刘海霖。

列席：肖 杰、吴 丹（记录）。

请假：无。

分送：集团公司领导班子成员（8），总法律顾问，资产财务部。

哈尔滨工大正元信息技术有限公司

审计报告

中天运[2023]审字第 90286 号



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

目 录

一、审计报告	第 1 - 3 页
二、财务报表	第 4 - 9 页
三、财务报表附注	第 10 - 57 页
四、会计师事务所营业执照、资格证书	第 58 - 61 页

审计报告

中天运[2023]审字第 90286 号

正元地理信息集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了哈尔滨工大正元信息技术有限公司（以下简称工大正元公司）财务报表，包括 2023 年 9 月 30 日的资产负债表，2023 年 1-9 月份的利润表、现金流量表、股东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企业会计准则的规定编制，公允反映了工大正元 2023 年 9 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1-9 月份的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

工大正元公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年三季度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

工大正元公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，



使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估工大正元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工大正元公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督工大正元公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对工大正元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工大正元公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
唐宗明
230200011873

中国注册会计师：

刘影

二〇二三年十一月十六日

中国注册会计师
刘影
230200011905



资产负债表

编制单位：哈尔滨工人正元信息技术有限公司

2023年9月30日

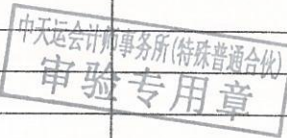
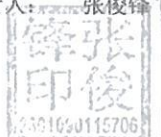
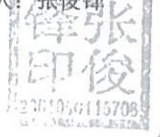
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	5,869,429.14	1,682,513.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	59,323,633.06	88,970,259.22
应收款项融资		-	
预付款项	五、（三）	10,729,501.27	2,422,676.08
其他应收款	五、（四）	24,397,888.59	30,970,533.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,570,111.76	
合同资产	五、（五）	197,687,221.14	198,038,818.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		300,577,784.96	322,084,800.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（六）	1,278,347.83	1,534,174.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（七）	13,006,187.68	16,343,008.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（八）	71,730.04	152,426.20
递延所得税资产	五、（九）	6,066,623.87	6,575,556.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,422,889.42	24,605,167.14
资产总计		321,000,674.38	346,689,967.46

法定代表人：张俊锋

主管会计工作负责人：张俊锋

会计机构负责人：吴宪东



资产负债表（续）

编制单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

2023年9月30日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（十）	2,000,000.00	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十一）	160,334,311.67	175,224,981.22
预收款项			
应付职工薪酬	五、（十三）	3,083,181.36	2,866,132.84
应交税费	五、（十四）	17,635,726.52	21,218,938.25
其他应付款	五、（十五）	6,422,330.17	7,607,217.63
其中：应付利息			
应付股利		5,686,380.55	5,864,749.23
合同负债	五、（十二）	3,000,000.00	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		192,475,549.72	206,917,269.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计		-	-
负债合计		192,475,549.72	206,917,269.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	330,000.00	330,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（十八）	7,208.80	-
盈余公积	五、（十九）	4,685,820.37	4,685,820.37
未分配利润	五、（二十）	23,502,095.49	34,756,877.15
所有者权益（或股东权益）合计		128,525,124.66	139,772,697.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		321,000,674.38	346,689,967.46

法定代表人：张俊锋

主管会计工作负责人：张俊锋

会计机构负责人：吴宪东



利润表

编制单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

2023年1-9月份

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、（二十一）	2,135,659.91	131,257,339.75
减：营业成本	五、（二十一）	3,750,248.33	103,046,017.70
税金及附加	五、（二十二）	16,076.94	632,844.33
销售费用	五、（二十三）	1,545,148.18	1,822,995.99
管理费用	五、（二十四）	9,232,763.64	11,421,768.10
研发费用	五、（二十五）	1,687,587.35	2,929,025.87
财务费用	五、（二十六）	-14,184.91	2,141.36
其中：利息费用		4,200.00	-
利息收入		38,417.96	36,164.29
加：其他收益	五、（二十七）	83,214.17	20,119.40
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十八）	5,295,163.62	-4,422,856.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十九）	-1,902,276.20	-3,594,414.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,605,878.03	3,405,394.81
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、（三十）	7,355.54	582,435.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,613,233.57	2,822,959.47
减：所得税费用	五、（三十一）	641,548.09	493,544.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,254,781.66	2,329,414.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,254,781.66	2,329,414.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-11,254,781.66	2,329,414.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张俊锋

主管会计工作负责人：张俊锋

会计机构负责人：吴宪东



现金流量表

编制单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

2023年1-9月份

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,584,267.44	163,647,487.19
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,793,553.75	1,635,974.55
经营活动现金流入小计		45,377,821.19	165,283,461.74
购买商品、接受劳务支付的现金		30,890,753.43	130,018,374.73
支付给职工以及为职工支付的现金		7,832,581.61	11,550,699.07
支付的各项税费		1,763,695.90	10,702,212.54
支付其他与经营活动有关的现金		7,941,693.23	9,418,628.73
经营活动现金流出小计		48,428,724.17	161,689,915.07
经营活动产生的现金流量净额		-3,050,902.98	3,593,546.67
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	260,957.52
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	260,957.52
投资活动产生的现金流量净额		-	-260,957.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	-
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		180,235.35	-
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		180,235.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		1,819,764.65	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,231,138.33	3,332,589.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,682,513.56	1,463,827.55
六、期末现金及现金等价物余额		451,375.23	4,796,416.70

法定代表人：张俊锋

主管会计工作负责人：张俊锋 会计机构负责人：吴宪东





所有者权益变动表

编制单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司 2023年1-9月份 单位：人民币元

项 目	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							
一、上年期末余额	100,000,000.00				330,000.00				4,685,820.37	34,756,877.15	139,772,697.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	330,000.00		-	-	4,685,820.37	34,756,877.15	139,772,697.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-		7,208.80	-	-	-11,254,781.66	-11,247,572.86
（一）综合收益总额										-11,254,781.66	-11,254,781.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								7,208.80			7,208.80
1. 本期提取								534,551.47			534,551.47
2. 本期使用								-527,342.67			-527,342.67
（六）其他											
四、本年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	330,000.00		-	7,208.80	4,685,820.37	23,502,095.49	128,525,124.66

法定代表人：张俊峰 主管会计工作负责人：张俊峰 会计机构负责人：吴张东



所有者权益变动表

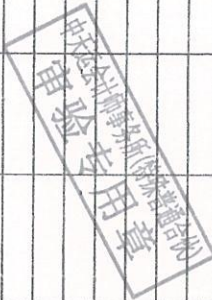
编制单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司 2023年1-9月份 单位：人民币元

项 目	附注	上期金额					
		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
			优先股	永续债	其他		
一、上年期末余额		100,000,000.00					
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额		100,000,000.00					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年期末余额		100,000,000.00					

会计机构负责人：吴亮东

主管会计工作负责人：张俊峰

法定代表人：张俊峰



哈尔滨工大正元信息技术有限公司 财务报表附注

2023 年 1 月 1 日——2023 年 9 月 30 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

哈尔滨工大正元信息技术有限公司（以下简称“本公司”）于 2017 年 01 月 20 日在哈尔滨市道里区市场监督管理局注册。

企业法人营业执照统一社会信用代码：91230102MA1976G97B。

注册地址：哈尔滨市道里区爱建路 66 号中兴家园物业 21 号 2 楼-2 区域。

注册资本：10,000 万人民币。

法定代表人：张俊锋。

公司类型：其他有限责任公司。

经营期限：2017-01-20 至 2067-01-19。

经营范围：从事测绘活动的单位资质认定；环境污染治理；土地开发整治；地下管线探测及防腐施工工程；计算机系统集成及运营与维护；公共设施智能控制工程技术开发、技术咨询、技术服务与设计施工；软件开发及运营与维护；销售：软硬件产品及耗材；智慧城市建设开发；水利水电工程施工、设计；市政工程施工、设计；环境治理；水污染治理；生态修复；水土保持技术开发；环境监测；水处理化工产品制造销售（不含化学危险品）；水处理设备、净水设备、污水处理设备制造销售、安装及售后服务、技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；商用开水器、节能饮水机的研发、生产、销售、安装及售后服务；货物及技术进出口业务；送货服务、普通货物运输；中水销售；承担各类施工劳务作业环保工程；消防产品、安防产品设计、开发、生产、销售、技术服务、安装、维修、咨询、代理、租赁；智慧消防数据处理服务；工业安全与消防工程、公共安全防范系统及工程的咨询、评估、设计、施工、配套服务；建筑消防设施、电气防火系统、安防系统维护、保养、检测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司：正元地理信息集团股份有限公司；最终控制方：中国冶金地质总局。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日以签字人及其签字日期为准。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 9 月 30 日财务状况以及 2023 年 1-9 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易,在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;在合并财务报表中将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计入资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,调整留存收益。

对于失去控制权时的交易,在母公司财务报表中,对于处置的股权,按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中,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,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或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,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(七) 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、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。

（八）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注三（十一）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（二十二）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法

摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 租赁应收款
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提减值准备采用的计提方法
应收票据		
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	票据类型	采用逾期账龄分析法，按应收账款逾期账龄组合计算历史迁徙率及损失率，在历史损失率的基础上，结合债务人经济状况和趋势等前瞻性因素确定预期信用损失率
应收款项、合同资产		
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
政府及组成部门	逾期账龄	采用逾期账龄分析法，按逾期账龄组合计算历史迁徙率及损失率，在历史损失率的基础上，结合债务人经济状况和趋势等前瞻性因素确定预期信用损失率
国有企业及事业单位	逾期账龄	采用逾期账龄分析法，按逾期账龄组合计算历史迁徙率及损失率，在历史损失率的基础上，结合债务人经济状况和趋势等前瞻性因素确定预期信用损失率
其他企业	逾期账龄	采用逾期账龄分析法，按逾期账龄组合计算历史迁徙率及损失率，在历史损失率的基础上，结合债务人经济状况和趋势等前瞻性因素确定预期信用损失率
其他应收款		
保证金组合	逾期账龄	采用逾期账龄分析法，按逾期账龄组合计算历史迁徙率及损失率，在历史损失率的基础上，结合债务人经济状况和趋势等前瞻性因素确定预期信用损失率

其他组合	逾期账龄	采用逾期账龄分析法，按逾期账龄组合计算历史迁徙率及损失率，在历史损失率的基础上，结合债务人经济状况和趋势等前瞻性因素确定预期信用损失率
------	------	---

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（八）、1和（八）、3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（九）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十）合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注三、（八）。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十二）投资性房地产

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.88
电子设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	10	5.00	19.00-9.50

（十四）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。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。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行

复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	摊销年限(年)
专利技术	8.84

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的

有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十七）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，

主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

(十九) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供劳务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理: 在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本;

(2) 离职后福利会计处理: 根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等, 将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本; 2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为: 本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值; 之后归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理: 满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理: 根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十一) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务, 且履行该义务很可能导致经济利益流出, 同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

(1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:1)公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;3)公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;5)客户已接受该商品;6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

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

2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估

计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 按履约进度确认的收入

公司的地下管网业务中的清淤业务、智慧城市建设运营业务中的项目运维服务由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益,公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。

公司的测绘地理信息业务(不包括定制软件项目),地下管网业务中的探测、检测、修复业务,智慧城市建设运营业务中的城市管理整体解决方案项目和施工类项目,由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品。公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。

公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。具体方法如下:

①履约进度的确认

履约进度=实际发生的项目成本/预计总成本

②项目收入的确认

当期确认的项目收入=项目预计总收入*履约进度-以前会计期间累计已经确认的收入。

其中公司项目合同分为总价合同与单价合同,总价合同的项目预计总收入即不含税的合同金额,单价合同的项目预计总收入=合同约定不含税单价*项目预计工作量。

2) 按时点确认的收入

公司智慧城市建设运营业务中的系统集成业务(以下简称系统集成业务)指通用软件与硬件集成项目,测绘地理信息业务、地下管网业务和智慧城市建设运营业务中的定制软件开发项目(以下简称定制软件项目),均属于在某一时点履行履约义务。系统集成业务在硬件

和软件实际交付并验收后分别确认收入，定制软件项目在实际交付并验收后确认收入。系统集成业务中的通用软件无需公司进行大量的深度开发，可与硬件设备分别交付。因此公司将软、硬件分别识别为单项履约义务，按照按软、硬件实际交付时点确认收入。

（二十三）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 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；

2) 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

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非

本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该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时,确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、租赁合同的识别

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化,本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司进行如下评估:

-合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定,并且该资产在物理上可区分,或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能,从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权,则该资产不属于已识别资产;

-承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益;

-承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分。本公司将此类租赁资产的各项租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁,按照租赁准则进行会计处理。

3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同,符合下列条件之一时,合并为一份合同进行会计处理:

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易,若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括……。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期不超过 12 个月的租赁
低价值资产租赁	租赁资产价值不超过 40,000 元的租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下, 租赁付款额包括购买选择权的行权价格;
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项;
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 在租赁变更生效日, 承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价, 按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期, 并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 承租人应当相应调减使用权资产的账面价值, 并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的, 承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

5、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁, 其所有权最终可能转移, 也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时, 以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照

租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；② 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

（二十七）其他重要的会计政策和会计估计

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司实际执行参照《中国冶金地质总局安全生产费用提取及使用管理办法》的有关规定：“地理信息行业按项目收入的1%提取专项储备。”本公司各年按上文规定提取安全生产费，并在使用时冲减专项储备金额。

（二十八）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

无

2、重要会计估计变更

无

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

哈尔滨工大正元信息技术有限公司于2018年取得了高新技术企业证书，证书编号为GR201823000428，并于2021年9月18日重新取得高新技术企业证书，证书编号为GR202123000620，减按15%的税率计缴企业所得税。

（三）其他事项

无。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2023.9.30	2022.12.31
库存现金		
银行存款	5,869,429.14	1,682,513.56
其他货币资金		
合计	5,869,429.14	1,682,513.56
其中：存放在境外的款项总额		

注：本年末，本公司的所有权受到限制的货币资金中：①中国银行股份有限公司哈尔滨金谷大厦支行尾号 1439 账户，因合同纠纷冻结金额 3,416,391.74 元，可用余额 23,821.42 元；②广发银行股份有限公司哈尔滨爱建支行尾号 0184 账户，履约保函保证金受限金额 1,501,656.61 元；③中国邮政储蓄银行股份有限公司讷河市支行尾号 0028 账户，安全生产措施费受限金额 500,005.56 元。

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2023.9.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	84,366,078.23	100.00	25,042,445.17	29.68	59,323,633.06
其中：逾期账龄组合	84,366,078.23	100.00	25,042,445.17	29.68	59,323,633.06
政府及组成部门	28,362,886.93	33.62	5,500,083.59	19.39	22,862,803.34
国有企业及事业单位	56,003,191.30	66.38	19,542,361.58	34.90	36,460,829.72
其他企业					
合并范围内关联方					
合计	84,366,078.23	100.00	25,042,445.17	29.68	59,323,633.06

续：

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	116,945,625.60	100.00	27,975,366.38	23.92	88,970,259.22
其中：逾期账龄组合	116,945,625.60	100.00	27,975,366.38	23.92	88,970,259.22
政府及组成部门	48,302,810.89	41.30	8,166,414.12	16.91	40,136,396.77
国有企业及事业单位	68,642,814.71	58.70	19,808,952.26	28.86	48,833,862.45

其他企业					
合并范围内关联方					
合计	116,945,625.60	100.00	27,975,366.38	23.92	88,970,259.22

2、本期无单项计提预期信用损失的应收账款

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

组合中，按逾期账龄计提坏账准备的应收账款

(1) 政府及其组成部门

账龄	2023.9.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	3,297,435.32	32,974.35	1.00
逾期 1 年以内	18,651,397.81	2,984,223.65	16.00
逾期 1—2 年	4,928,413.80	1,281,387.59	26.00
逾期 2—3 年	80,500.00	30,590.00	38.00
逾期 3—4 年	509,200.00	274,968.00	54.00
逾期 4—5 年	-	-	
逾期 5 年以上	895,940.00	895,940.00	100.00
合计	28,362,886.93	5,500,083.59	19.39

(2) 国有企业及事业单位

账龄	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	1,606,312.77	16,063.13	1.00
逾期 1 年以内	23,278,926.22	2,560,681.88	11.00
逾期 1—2 年	-	-	
逾期 2—3 年	1,166,821.09	385,050.96	33.00
逾期 3—4 年	26,741,131.22	13,370,565.61	50.00
逾期 4—5 年	-	-	
逾期 5 年以上	3,210,000.00	3,210,000.00	100.00
合计	56,003,191.30	19,542,361.58	34.90

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动情况				2023.9.30
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,975,366.38		2,932,921.21			25,042,445.17
其中：逾期账龄组合	27,975,366.38		2,932,921.21			25,042,445.17

政府及组成部门	8,166,414.12		2,666,330.53		5,500,083.59
国有企业及事业单位	19,808,952.26		266,590.68		19,542,361.58
其他企业					
合并范围内关联方					
合计	27,975,366.38		2,932,921.21		25,042,445.17

5、本期无实际核销的应收账款

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2023.9.30	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
黑龙江省讷河市拉哈投资有限责任公司	23,278,926.22	27.59	2,560,681.88
中冶华亚建设集团有限公司	13,498,372.00	16.00	6,412,166.91
铁岭县住房和城乡建设局	11,475,166.43	13.60	1,836,026.63
哈尔滨市呼兰区城市管理和行政综合执法局	9,396,594.31	11.14	1,178,335.21
哈尔滨工大技术转移有限公司	6,500,000.00	7.70	3,250,000.00
合计	64,149,058.96	76.04	15,237,210.63

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	2023.9.30		2022.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,508,194.18	97.94	2,259,649.08	93.27
1至2年	121,587.09	1.13	163,027.00	6.73
2至3年	99,720.00	0.93	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	10,729,501.27	100.00	2,422,676.08	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	2023.9.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
哈尔滨博天环保设备有限公司	3,220,000.00	30.01
中资国际工程咨询集团有限责任公司	2,016,000.00	18.79
讷河市琨砦商品混凝土有限公司	1,911,051.07	17.81
黑龙江省建筑安装集团有限公司	1,000,000.00	9.32
哈尔滨华泰机电工程有限公司	480,000.00	4.47
合计	8,627,051.07	80.40

(四) 其他应收款

项目	2023.9.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		

项目	2023.9.30	2022.12.31
其他应收款项	24,397,888.59	30,970,533.18
合计	24,397,888.59	30,970,533.18

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.9.30	2022.12.31
保证金、押金	19,550,849.04	20,571,847.35
备用金	323,862.58	-
往来款	1,613,626.91	5,350,377.85
合并范围往来	7,958,410.00	12,459,410.33
合计	29,446,748.53	38,381,635.53

(2) 其他应收款分类披露

类别	2023.9.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	29,446,748.53	100.00	5,048,859.94	39.79	24,397,888.59
其中：保证金组合	15,571,847.35	52.88	4,348,936.33	27.93	11,222,911.02
其他组合	5,899,064.92	20.03	699,923.61	11.86	5,199,141.31
合并范围内关联方	7,975,836.26	27.09			7,975,836.26
合计	29,446,748.53	100.00	5,048,859.94	39.79	24,397,888.59

续：

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	38,381,635.53	100.00	7,411,102.35	19.31	30,970,533.18
其中：保证金组合	20,571,847.35	53.60	6,998,936.33	34.02	13,572,911.02
其他组合	5,350,377.85	13.94	412,166.02	7.70	4,938,211.83
合并范围内关联方	12,459,410.33	32.46	-	-	12,459,410.33
合计	38,381,635.53	100.00	7,411,102.35	19.31	30,970,533.18

(3) 本期无单项计提预期信用损失的其他应收款

(4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合中，按逾期账龄计提坏账准备的其他应收款

1) 保证金组合

账龄	2023.9.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	4,668,053.10	46,680.53	1.00
逾期 1 年以内	-	-	-
逾期 1—2 年	2,770,161.24	831,048.37	30.00
逾期 2—3 年	5,597,453.77	2,127,032.43	38.00
逾期 3—4 年	2,536,179.24	1,344,175.00	53.00
逾期 4—5 年	-	-	-
逾期 5 年以上	-	-	-
合计	15,571,847.35	4,348,936.33	27.93

2) 其他组合

账龄	2023.9.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	1,232,402.58	12,324.03	1.00
逾期 1 年以内	127,021.99	6,351.10	5.00
逾期 1—2 年	3,893,085.69	545,032.00	14.00
逾期 2—3 年	643,804.66	135,198.98	21.00
逾期 3—4 年	2,750.00	1,017.50	37.00
逾期 4—5 年	-	-	-
逾期 5 年以上	-	-	-
合计	5,899,064.92	699,923.61	11.86

3) 合并范围内关联方

账龄	2023.9.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	17,426.26		
逾期 1 年以内	2,841,000.33		
逾期 1—2 年	1,067,941.73		
逾期 2—3 年	299,980.18		
逾期 3—4 年	1,185,000.00		
逾期 4—5 年	2,564,487.76		
逾期 5 年以上	—		
合计	7,975,836.26		

(1) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022.12.31	3,412,309.85	3,998,792.50		7,411,102.35
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	291,357.59			291,357.59
本期收回或转回		2,653,600.00		2,653,600.00
本期核销				
2023.9.30	3,703,667.44	1,345,192.50		5,048,859.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2022.12.31	本期变动情况				2023.9.30
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,411,102.35	287,757.59	2,650,000.00			5,048,859.94
其中：保证金组合	6,998,936.33		2,650,000.00			4,348,936.33
其他组合	412,166.02	287,757.59				699,923.61
合并范围内关联方						
合计	7,411,102.35	287,757.59	2,650,000.00			5,048,859.94

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023.9.30	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
正元地信集团股份有限公司	合并范围往来	7,958,410.00	1-5 年	27.03	
中冶华亚建设集团有限公司	保证金、押金	4,605,974.51	1-3 年	15.64	1,528,657.41
哈尔滨市双城区农业农村局	保证金、押金	3,022,772.59	1-2 年	10.27	906,831.78
中冶华亚建设集团有限公司	保证金、押金	2,889,371.12	2-3 年	9.81	1,097,961.03
双鸭山水务局	保证金、押金	2,536,179.24	3-4 年	8.61	40,167.50
合计		21,012,707.46		71.36	3,573,617.72

(五) 合同资产

1、合同资产分类

类别	2023.9.30				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产					
按组合计提预期信用损失的合同资产	208,040,075.19	100.00	10,352,854.05	4.98	197,687,221.14
其中：政府及组成部门	43,190,589.88	20.76	2,196,795.52	5.09	40,993,794.36
国有企业及事业单位	164,849,485.31	79.24	8,156,058.53	4.95	156,693,426.78
其他企业					
合计	208,040,075.19	100.00	10,352,854.05	4.98	197,687,221.14

续：

类别	2022.12.31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产					
按组合计提预期信用损失的合同资产	206,489,396.13	100.00	8,450,577.85	4.09	198,038,818.28
其中：政府及组成部门	41,397,117.42	20.05	1,418,418.13	3.43	39,978,699.29
国有企业及事业单位	165,092,278.71	79.95	7,032,159.72	4.26	158,060,118.99
其他企业					
合计	206,489,396.13	100.00	8,450,577.85	4.09	198,038,818.28

2、本期无单项计提预期信用损失的合同资产

3、按组合计提预期信用损失的合同资产

组合中，按逾期账龄计提坏账准备的合同资产

(1) 政府及其组成部门

账龄	2023.9.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	33,905,219.97	339,052.20	1.00
逾期 1 年以内	5,564,528.61	890,324.58	16.00
逾期 1—2 年	3,720,841.30	967,418.74	26.00
逾期 2—3 年			
逾期 3—4 年			
逾期 4—5 年			
逾期 5 年以上			
合计	43,190,589.88	2,196,795.52	5.09

(2) 国有企业及事业单位

账龄	2023.9.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	122,425,478.93	1,224,254.79	1.00
逾期 1 年以内	31,827,916.64	3,501,070.83	11.00
逾期 1—2 年	549,805.86	115,459.23	21.00
逾期 2—3 年	10,046,283.88	3,315,273.68	33.00
逾期 3—4 年			
逾期 4—5 年			
逾期 5 年以上			
合计	164,849,485.31	8,156,058.53	4.95

4、本期合同资产计提减值准备情况

类别	2022.12.31	本期变动情况				2023.9.30
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
1.单项计提坏账准备的应收账款						
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,450,577.85	1,902,276.20				10,352,854.05
其中：政府及组成部门	1,418,418.13	778,377.39				2,196,795.52
国有企业及事业单位	7,032,159.72	1,123,898.81				8,156,058.53
其他企业						
合计	8,450,577.85	1,902,276.20				10,352,854.05

5、按合同归集的期末余额前五名合同资产

合同	2023.9.30	占合同资产期末余额的比例 (%)	已计提减值准备
黑龙江省讷河市拉哈投资有限责任公司	150,035,968.81	72.12	4,357,700.12
哈尔滨市双城区农业农村局	31,291,430.19	15.04	312,914.30
黑龙江讷谟尔置业有限公司	10,000,000.00	4.81	3,300,000.00
讷河市人民政府	4,978,639.76	2.39	756,984.56
铁岭县住房和城乡建设局	4,525,273.75	2.18	802,470.79
合计	200,831,312.51	96.53	9,530,069.77

(六) 固定资产

项目	2023.9.30	2022.12.31
固定资产	1,278,347.83	1,534,174.99
固定资产清理		
合计	1,278,347.83	1,534,174.99

1、固定资产情况

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
----	------------	------	------	-----------

一、账面原值合计	2,606,761.17	3,228.12		2,609,989.29
其中：机器设备	568,808.14			568,808.14
运输工具	497,926.68			497,926.68
电子设备	1,144,029.65			1,144,029.65
办公设备	395,996.70	3,228.12		399,224.82
二、累计折旧合计	1,072,586.18	259,055.28		1,331,641.46
其中：机器设备	171,635.47	41,306.85		212,942.32
运输工具	59,864.97	44,346.51		104,211.48
电子设备	698,227.63	148,389.16		846,616.79
办公设备	142,858.11	25,012.76		167,870.87
三、固定资产账面净值合计	1,534,174.99		255,827.16	1,278,347.83
其中：机器设备	397,172.67		41,306.85	355,865.82
运输工具	438,061.71		44,346.51	393,715.20
电子设备	445,802.02		148,389.16	297,412.86
办公设备	253,138.59		21,784.64	231,353.95
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	1,534,174.99	—	—	1,278,347.83
其中：机器设备	397,172.67	—	—	355,865.82
运输工具	438,061.71	—	—	393,715.20
电子设备	445,802.02	—	—	297,412.86
办公设备	253,138.59	—	—	231,353.95

2、本期无暂时闲置的固定资产

3、本期无通过经营租赁租出的固定资产

4、本期公司无通过融资租赁租入的固定资产

5、本期无未办妥产权证书的固定资产

6、本期无被抵押的固定资产

(七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
一、原价合计	39,330,000.00			39,330,000.00
其中：专利权	39,330,000.00			39,330,000.00
二、累计摊销合计	22,986,991.04	3,336,821.28		26,323,812.32
其中：专利权	22,986,991.04	3,336,821.28		26,323,812.32

三、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
四、账面价值合计	16,343,008.96	—	—	13,006,187.68
其中：专利权	16,343,008.96	—	—	13,006,187.68

(八) 长期待摊费用

项目	2022.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2023.9.30
办公场所装修费	152,426.20		80,696.16		71,730.04
合计	152,426.20		80,696.16		71,730.04

(九) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2023.9.30		2022.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,444,159.16	6,066,623.87	43,837,046.58	6,575,556.99
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
事业编保险及年金				
计提未发放的工资				
合计	40,444,159.16	6,066,623.87	43,837,046.58	6,575,556.99

(十) 短期借款

项目	2023.9.30	2022.12.31
信用借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(十一) 应付账款

项目	2023.9.30	2022.12.31
1 年以内 (含 1 年)	76,195,424.65	163,095,333.95
1-2 年 (含 2 年)	74,326,122.74	4,421,501.9
2-3 年 (含 3 年)	5,916,202.96	4,610,606.01
3 年以上	3,896,561.32	3,097,539.36
合计	160,334,311.67	175,224,981.22

账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2023.9.30	未偿还或未结转的原因
讷河市琨砦商品混凝土有限公司	14,470,066.37	未到结算时点
上海世浦泰膜科技有限公司	13,600,000.00	未到结算时点
中国北方工业安装公司	7,299,668.53	未到结算时点
哈尔滨新月水处理设备有限责任公司	5,740,939.38	未到结算时点
天津绿诺环保科技有限公司	5,302,778.76	未到结算时点

合计	46,413,453.04	-
----	---------------	---

(十二) 合同负债

项目	2023.9.30	2022.12.31
预收项目款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
一、短期薪酬	2,862,328.42	6,735,432.95	6,514,580.01	3,083,181.36
二、离职后福利-设定提存计划	3,804.42	924,133.71	927,938.13	
三、辞退福利		328,677.05	328,677.05	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,866,132.84	7,988,243.71	7,771,195.19	3,083,181.36

2、短期薪酬列示：

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,519,428.18	5,219,525.63	5,058,745.66	2,680,208.15
2、职工福利费		186,840.36	186,840.36	
3、社会保险费	2,745.24	502,198.27	504,927.51	16.00
其中：医疗保险费	2,682.92	439,885.37	442,568.29	
工伤保险费	62.32	62,312.90	62,359.22	16.00
生育保险费				
4、住房公积金		649,917.00	649,917.00	
5、工会经费和职工教育经费	340,155.00	176,951.69	114,149.48	402,957.21
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	2,862,328.42	6,735,432.95	6,514,580.01	3,083,181.36

3、设定提存计划列示：

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
1、基本养老保险	3,689.12	879,444.70	883,133.82	
2、失业保险费	115.30	28,769.81	28,885.11	
3、企业年金缴费		15,919.20	15,919.20	
合计	3,804.42	924,133.71	927,938.13	

(十四) 应交税费

项目	2023.9.30	2022.12.31
增值税	17,635,726.52	19,603,934.26
企业所得税		1,615,003.99

项目	2023.9.30	2022.12.31
合计	17,635,726.52	21,218,938.25

(十五) 其他应付款

项目	2023.9.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利	5,686,380.55	5,864,749.23
其他应付款项	735,949.62	1,742,468.40
合计	6,422,330.17	7,607,217.63

1、应付股利

项目	2023.9.30	2022.12.31
普通股股利	5,686,380.55	5,864,749.23
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
合计	5,686,380.55	5,864,749.23

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2023.9.30	2022.12.31
与总局、总局其他单位内部往来	604,966.62	901,134.12
其他	130,983.00	841,334.28
合计	735,949.62	1,742,468.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2023.9.30	未偿还或结转的原因
倭肯河项目财政预付款	300,000.00	尚未到支付条件
党建经费	261,001.51	尚未到支付条件
山东正元航空遥感技术有限公司	243,000.00	尚未到支付条件
合计	804,001.51	

(十六) 实收资本

投资者名称	2022.12.31		本期增加	本期减少	2023.9.30	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
正元地理信息集团股份有限公司	41,000,000.00	41.00			41,000,000.00	41.00
哈尔滨创新金融产业园管理有限公司	20,000,000.00	20.00			20,000,000.00	20.00
哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司	39,000,000.00	39.00			39,000,000.00	39.00
合计	100,000,000.00	100.00			100,000,000.00	100.00

(十七) 资本公积

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
----	------------	------	------	-----------

资本溢价（股本溢价）	330,000.00			330,000.00
其他资本公积				
合计	330,000.00			330,000.00

（十八）专项储备

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
安全生产费		534,551.47	527,342.67	7,208.80
合计		534,551.47	527,342.67	7,208.80

（十九）盈余公积

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.9.30
法定盈余公积	4,685,820.37			4,685,820.37
任意盈余公积金				
其他				
合计	4,685,820.37			4,685,820.37

（二十）未分配利润

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
调整前上期末未分配利润	34,756,877.15	29,478,662.46
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	34,756,877.15	29,478,662.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,254,781.66	2,329,414.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	23,502,095.49	31,808,077.31

（二十一）营业收入和营业成本

项目	2023 年 1-9 月		2022 年 1-9 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70
其中：智慧城市	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70
其他业务小计				
其中：其他				
合计	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70

1、收入分解信息

（1）按业务类型分类：

名称	2023 年 1-9 月		2022 年 1-9 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
测绘地理信息				
管线运维服务				
智慧城市	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70
主营业务小计	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70
租赁				
服务收入				
其他				
其他业务小计				
合计	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70

(2) 按商品转让的时间分类:

商品转让的时间	测绘地理信息	管线运维服务	智慧城市	合计
其中: 在某一时点确认				
在某一时段确认			2,135,659.91	2,135,659.91
租赁收入				
合计			2,135,659.91	2,135,659.91

(3) 按地区分类:

地区名称	2023 年 1-9 月		2022 年 1-9 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70
合计	2,135,659.91	3,750,248.33	131,257,339.75	103,046,017.70

(二十二) 税金及附加

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
城市维护建设税		279,932.79
车船使用税	405.32	405.32
教育费附加		119,971.20
地方教育附加		79,980.80
印花税	15,671.62	152,554.22
合计	16,076.94	632,844.33

(二十三) 销售费用

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
职工薪酬	1,316,476.36	1,762,866.64
差旅费	551.96	4,565.56
办公费	29,364.56	5,657.23
广告宣传费	2,019.80	
业务招待费	1,259.47	
交通费		41,584.16

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
聘请中介机构费	12,130.50	1,816.00
其他	183,345.53	6,506.40
合计	1,545,148.18	1,822,995.99

(二十四) 管理费用

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
职工薪酬	3,926,907.77	5,363,597.32
房租水电暖物管费	965,883.96	1,621,309.22
折旧与摊销费用	3,562,752.87	3,556,795.97
办公费	44,594.38	137,855.05
差旅费	148,905.68	138,163.05
业务招待费	30,167.56	61,473.34
聘请中介机构费	307,908.47	141,310.49
低值易耗品及装修费摊销	84,521.89	82,980.11
其他	161,121.06	318,283.55
合计	9,232,763.64	11,421,768.10

(二十五) 研发费用

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
职工薪酬	1,547,936.72	1,370,992.65
劳务费	73,792.62	638,501.96
办公费	1,097.05	1,977.96
房租水电暖物管费	2,226.90	2,946.30
折旧与摊销费用		880,363.00
其他	62,534.06	34,244.00
合计	1,687,587.35	2,929,025.87

(二十六) 财务费用

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
利息支出	4,200.00	
减：利息收入	38,417.96	36,164.29
汇兑损益		
银行手续费	20,033.05	38,305.65
其他		
合计	-14,184.91	2,141.36

(二十七) 其他收益

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助		

其中：代扣个人所得税手续费返还	6,987.13	1,956.16
稳岗补贴	76,227.04	18,163.24
合计	83,214.17	20,119.40

(二十八) 信用减值损失

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,932,921.21	-2,556,740.61
应收款项融资坏账损失		
其他应收款坏账损失	2,362,242.41	-1,866,116.17
合计	5,295,163.62	-4,422,856.78

(二十九) 资产减值损失

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
存货跌价损失		
合同资产减值损失	-1,902,276.20	-3,594,414.21
其他		
合计	-1,902,276.20	-3,594,414.21

(三十) 营业外支出

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	计入当期非经常性损益的金额
违约金支出	7,355.54	33,435.34	7,355.54
罚款支出		549,000.00	
合计	7,355.54	582,435.34	7,355.54

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
当期所得税费用	132,614.97	2,898,725.92
递延所得税费用	508,933.12	-2,405,181.30
合计	641,548.09	493,544.62

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年 1-9 月
利润总额	-10,613,233.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,591,985.04
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	2,100,918.16

研发费用加计扣除的影响	
其他	132,614.97
所得税费用	641,548.09

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,254,781.66	2,329,414.85
加：资产减值损失	1,902,276.20	3,594,414.21
信用减值损失	-5,295,163.62	4,422,856.78
固定资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	259,055.28	253,098.38
无形资产摊销	3,336,821.28	3,336,821.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,200.00	
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）	508,933.12	-1,202,590.65
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）	-2,570,111.76	-8,790,660.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,264,042.70	21,619,771.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,206,174.52	-21,969,578.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,050,902.98	3,593,546.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		—
现金的期末余额	451,375.23	4,796,416.70
减：现金的期初余额	1,682,513.56	1,463,827.55
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	-1,231,138.33	3,332,589.15

2、现金和现金等价物的构成

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
----	--------------	--------------

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月
一、现金	451,375.23	1,682,513.56
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	451,375.23	1,682,513.56
可随时用于支付的其他货币资金		
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	451,375.23	1,682,513.56
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		

3、现所有权使用受到限制的资产

项目	2023.9.30	受限原因
货币资金	5,418,053.91	注 1
合计	5,418,053.91	

注 1：本年末，使用权收到限制的货币资金情况参见附注五、（一）

六、或有事项

铁岭筑成建筑劳务有限公司与本公司因《工程施工劳务分包合同》产生纠纷，于 2023 年 1 月向铁岭县人民法院提起诉讼。对方主张本公司支付劳务合同欠款 747,420.00 元和其已施工完成签证单部分工程的工程款 2,478,000.00 元，以及相关利息费用约 25 万元。同时向法院请求申请财产保全，冻结本公司银行存款 3,416,391.74 元。

本公司认为其所诉情况与实际情况不相符，因此本公司对其发起反诉，要求对方支付工程逾期完工违约金 1,085,000.00 元以及按照合同约定付款比例返还我公司超额支付的工程款 3,683,800.00 元，同时赔偿因工程质量不合格造成的损失 348,421.60 元及相关利息费用约 39 万元。

截止 2023 年 9 月 30 日此案件尚在审理中，铁岭县人民法院尚未对该诉讼做出判决。

七、资产负债表日后事项

无。

八、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
正元地理信息集团股份有限公司	北京	测绘服务	77,000.00	41.00	41.00

注：本公司最终控制方是中国冶金地质总局。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
正元地理信息集团股份有限公司	母公司	
中冶华亚建设集团有限公司	同一最终控制方	
山东正元航空遥感技术有限公司	同一母公司	
武汉科岛地理信息工程有限公司武汉分公司	同一母公司	

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023年1-9月	2022年1-9月
中冶华亚建设集团有限公司	提供劳务		3,241,652.98
正元地理信息集团股份有限公司	提供劳务		1,433,962.27

2、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2023.9.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中冶华亚建设集团有限公司	22,903,865.63	10,466,479.98	22,903,865.63	10,466,479.98
合同资产	中冶华亚建设集团有限公司	4,288,289.28	478,295.31	4,288,289.28	478,295.31
其他应收款	正元地理信息集团股份有限公司	7,958,410.00		12,459,410.33	
其他应收款	中冶华亚建设集团有限公司	13,035,668.11	3,004,761.33	13,035,668.11	3,004,761.33

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2023.9.30	2022.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	正元地理信息集团股份有限公司	361,966.62	658,134.12
其他应付款	山东正元航空遥感技术有限公司	243,000.00	243,000.00
其他应付款	武汉科岛地理信息工程有限公司武汉分公司		
应付股利	正元地理信息集团股份有限公司	2,331,416.03	2,331,416.03

九、财务报表的批准

本财务报表业经公司 2023 年 11 月 16 日二届第八次董事会批准对外报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

哈尔滨工大正元信息技术有限公司

2023 年 11 月 16 日

(此页无正文)

第 10 页至第 57 页的财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

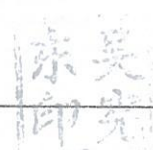
签名:



签名:



签名:



日期:

日期:

日期:



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



扫描二维码
“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 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 刘红卫

经营范围

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704



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、增资、减资、股权转让等事项，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、纳税申报；企业破产清算事务；企业管理咨询；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2022 年 01 月 13 日



会计师事务所
执业证书



名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701
—704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02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》。

证书序号：0017145



发证机关：北京市财政局

二〇二二年一月十四日

中华人民共和国财政部制



唐宗明

姓名	Full name	性别	Sex	出生日期	Date of birth	工作单位	Working unit	身份证号码	Identity card No.
		男		1966-06-18		中天运会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所		230202196606181060	

中国注册会计师
唐宗明
230200021873



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).



证书编号: 230200021873

No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

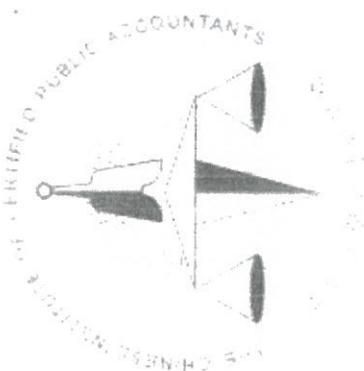
发证日期: 2000

年 06 月 20 日

年 月 日



姓 名: 文影
性 别: 女
年 月 日 生: 1972-04-23
年 籍 别: 中国
专 业 别: 注册会计师
准 入 类 别: 普通会计
准 入 时 间: 2004-10-24
准 入 地 点: 吉林
准 入 单 位: 中大通安会计师事务所有限公司



年度检验登记

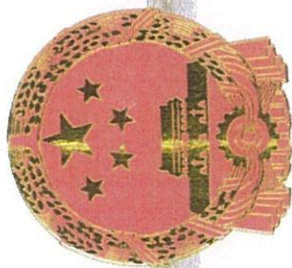
Annual Renewal Registration

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



注册编号: 230200011905
No. of Reg. 230200011905

批准: 吉林省注册会计师协会
批准日期: 2002-10-26
批准地点: 吉林



照
执
业
证

统一—社会信用代码

911110000267130226N



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 正元地理信息集团股份有限公司

注册资本 77000万元

类型 其他股份有限公司(上市)

成立日期 1999年03月31日

法定代表人 杨玉坤

营业期限 1999年03月31日至长期

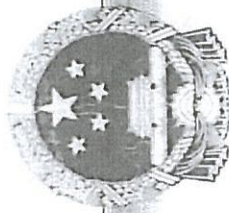
圍
規
扣
經

住所:北京市顺义区国门商务区机场东路2号

[illegible]

登记机关

2021 年 11 月 30 日



统一社会信用代码

91230102VA1976G97B

照业营

(1-1)

(副)本



日推一萬多盒，
日產五萬多盒，
信譽天下，
了解更多，
請電：許河、
電話：

名称 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

注册资本 壹亿圆整

类型三 其他有限责任公司

成立日期 2017年01月20日

法定代表人 张俊锋

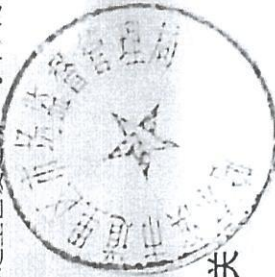
2017年01月20日至2067年01月19日

围
范
范
范

从事测绘活动的单位资质认定;环境污染防治;地下管线探测及防漏施工工程;计算机系统集成开发及运营与维护;公共基础设施智能控制工程及工程;智慧城市建设开发;水利水电工程施工;设计;市政工程施工、设计;环境治理;水污染治理;生态修复;水土保持技术;污水处理设备;水处理技术;技术服务、技术咨询;货物及技术进出口业务;送货服务;普通货物运输;中水销售;承担安全类、维修、客运、代理、租赁;智慧消防数据管理服务;工业安全与消防工程、给排水工程、技术服务;安全生产防范系统及工程的咨询、评估、设计、施工、配套服务;建筑消防设施、电气防火系统、安防系统项目、保养、检测。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

住所

哈尔滨市道里区爱建路66号中兴家园物业21号2楼
2区城



登记机关

2022年02月22日

國家企業信用信息公示系統網址:

<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。



扫描全能王 创建

编号: MA1976G972019091100025

企业产权登记表

企业名称	哈尔滨工大正元信息技术有限公司			
国家出资企业	中国冶金地质总局	企业级次	3	
注册地点	黑龙江省-哈尔滨市-道里区	注册日期	2017-01-20	
注册资本(万元)	10000.00	组织形式	00339468 有限责任公司	
序号	出资人名称	实缴资本 (万元)	认缴资本 (万元)	股权比例 (%)
1	正元地理信息集团股份有限公司	4100.00	4100.00	41.0
2	哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司	3900.00	3900.00	39.0
3	哈尔滨创新金融产业园管理有限公司	2000.00	2000.00	20.0
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
合计		10000.00	10000.00	100.00

(专用章)

产权登记时间: 2019-09-11

打印时间: 2019-09-27

备注:

1. 本表是出资人在发放时点对投资企业产权状况信息的记载
2. 本表所记载信息来源于企业章程、审计报告、验资报告等材料, 以上资料所记载信息的真实性、准确性由相关各方负责, 不因出具本表而转移相关各方面的责任

委托人单位承诺函

北京仁达房地产土地资产评估有限公司：

因我公司拟转让哈尔滨工大正元信息技术有限公司股权，委托你公司对该经济行为所涉及哈尔滨工大正元信息技术有限公司全部股东权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

1. 所提供的财务会计资料及其他与评估相关的资料真实、准确、完整，不存在虚假、误导、或重大遗漏，有关重大事项揭示充分；
2. 委托的评估资产范围与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏。纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效；
3. 除已提供的有关声明函中所述情况外，本公司不存在其他的资产抵押情况、担保情况及财务承诺情况等或有事项，评估基准日后不存在重大的期后事项
4. 所提供的公司生产经营管理资料客观、科学、合理；
5. 不干预评估工作。



委托人单位：正元地理信息集团股份有限公司

法定代表人或授权代表：

日期：2023年11月15日

被评估单位承诺函

北京仁达房地产土地资产评估有限公司：

因正元地理信息集团股份有限公司拟转让我公司股权，正元地理信息集团股份有限公司委托你公司对该经济行为所涉及我公司全部股东权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

1. 所提供的财务会计资料及其他与评估相关的资料真实、准确、完整，不存在虚假、误导、或重大遗漏，有关重大事项揭示充分；
2. 委托的评估资产范围与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏。纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效；
3. 除已提供的有关声明函中所述情况外，本公司不存在其他的资产抵押情况、担保情况及财务承诺情况等或有事项，评估基准日后不存在重大的期后事项
4. 所提供的公司生产经营管理资料客观、科学、合理；
5. 不干预评估工作。

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

法定代表人或授权代表：

日期：2023年 11月 15日



资产评估师承诺函

正元地理信息集团股份有限公司公司：

受贵公司委托，我们对贵公司拟转让股权涉及的哈尔滨工大正元信息技术有限公司股东全部权益市场价值，以 2023 年 9 月 30 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

1. 具备相应的职业资格。
2. 评估对象和评估范围与资产评估委托合同约定一致。
3. 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
4. 根据资产评估准则选用了评估方法。
5. 充分考虑了影响评估价值的因素。
6. 评估结论合理。
7. 评估工作未受到非法干预并独立进行。

资产评估师：

张 聪



资产评估师：

潘 超



日期： 2023 年 11 月 17 日

北京市财政局

京财资评备〔2021〕0108号

变更备案公告

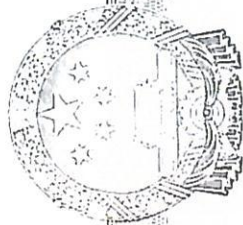
北京仁达房地产土地资产评估有限公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

北京仁达房地产土地资产评估有限公司股东由于京博（土地估价师证书编号：2004110031）、闫旭东（房地产估价师证书编号：1119940019）、张华（土地估价师证书编号：94290004）、常虹（土地估价师证书编号：2002120001）、何建奎（资产评估师证书编号：11160005）、田京京，变更为于京博（土地估价师证书编号：2004110031）、闫旭东（房地产估价师证书编号：1119940019）、张华（土地估价师证书编号：94290004）、常虹（土地估价师证书编号：2002120001）、焦国栋（资产评估师证书编号：11090010）、田京京。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。





统一社会信用代码

91110102722617723D

营业执照

(副本) (5-4)



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 北京仁达房地产土地资产评估有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 于京博

经营范围

从事房地产价格评估业务；测绘服务；人员培训；投资咨询；财务顾问；信息咨询（中介服务）；建设工程项目管理；市场调查；信息评估。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资的企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本 500万元

成立日期 2000年12月12日

营业期限 2000年12月12日 至 2050年12月11日

住所 北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B座1-401室(德胜园区)

登记机关



2020年 09月 10日



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：张聪

性别：男

登记编号：11220187



单位名称：北京仁达房地产土地资
产评估有限公司



初次执业登记日期：2022-07-13

年检信息：通过（2023-05-11）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

张聪

本人印鉴：



打印日期：2023-05-15



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：潘超

性别：男

登记编号：11180093

单位名称：北京仁达房地产土地资
产评估有限公司



初次执业登记日期：2018-04-28

年检信息：通过（2023-05-11）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

潘超

本人印鉴：



打印日期：2023-05-15



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

编号：仁达 ZC-2023-170 号

资产评估委托 合同

甲方（委托人）：正元地理信息集团股份有限公司

乙方（受托方）：北京仁达房地产土地资产评估有限公司



资产评估委托合同

一、委托人和资产评估机构名称、住所

委托人（甲方）

单位名称：正元地理信息集团股份有限公司

地址：北京顺义区国门商务区机场东路2号2A组团2号楼

电话：010-50863125

纳税人识别号：91110000267130226N

开户行及账号：招商银行股份有限公司北京自贸试验区商务中心区支行

531903477010803

联系人姓名：肖杰

邮编：101399

资产评估机构（乙方）

单位名称：北京仁达房地产土地资产评估有限公司

注册地址：北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B座1-401室（德胜园区）

统一社会信用代码：91110102722617723D

开户行：工商银行北京西直门支行

银行账号：0200065009200087071

住所地（送达地址）：北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼A座3单元12层

邮编：100044 电话：13522789385 传真：010-88395756

根据《中华人民共和国资产评估法》、《中华人民共和国民法典》和资产评估相关准则之规定，为明确甲乙双方的权利和义务，经双方协商同意签订本合同：

二、评估目的

甲方因股权转让需要，委托乙方对该经济行为所涉及的哈尔滨工大正元信息技术有限公司股权股东全部权益价值评估，为该经济行为提供价值参考。

三、评估对象和评估范围

甲方委托乙方对以下资产进行评估，并出具资产评估报告

资产评估对象：哈尔滨工大正元信息技术有限公司股权于评估基准日股东全部权益价值。

资产评估范围：哈尔滨工大正元信息技术有限公司股权于评估基准日的全部资产及负债。

四、评估基准日

二〇二三年九月三十日

五、评估报告使用范围

(一) 资产评估报告的使用人包括甲方以及其他资产评估报告使用人。

(二) 资产评估报告仅供资产评估委托合同约定的和法律、行政法规规定的使用人使用，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

(三) 甲方或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的评估目的及用途使用资产评估报告。

(四) 甲方或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的，乙方及其资产评估专业人员不承担相关责任。

(五) 甲方或者其他资产评估报告使用人应当在资产评估报告载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

(六) 资产评估报告未经甲方书面许可，乙方及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。

(七) 未征得乙方同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

六、评估报告提交期限和方式

甲方向乙方提供资产评估申报表、相关批文、权属证明以及其他评估所需的资料；乙方收到甲方提供的全部评估申报资料后5日内完成甲方委托的评估工作，并向甲方提供《资产评估报告》初稿。正式《资产评估报告》一式四份、《资产评估明细表》一式四份。

若甲方不能及时提供资料，乙方提交报告的时间可以顺延。若因不可抗力因素需延长或提

前完成评估工作，甲、乙双方需另行协商。

提交方式为：委托人自取____评估机构邮寄 ☒ 甲方指定专人到乙方住所领取____。

七、评估服务费总额或者支付标准、支付时间及支付方式

(一) 资产评估收费额：

根据本次评估项目的实际情况，经双方商议确定本次评估服务收费总额为：

人民币大写：柒万捌仟元整（小写：¥78,000 元），增值税率为 6%，该金额包含评估人员的差旅费、交通费和食宿费以及其他必要的办公费用。

(二) 支付时间和方式：

1. 评估报告经委托人完成审核备案后 30 天内一次性付清全部评估费。
2. 将约定的评估服务费转入乙方的银行账户（详见第 1 页乙方银行账户信息）。

八、委托人的权利和义务

(一) 依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，恰当使用资产评估报告是甲方和其他相关当事人的责任。

(二) 甲方或者其他相关当事人应当对其提供的资产评估明细表及其他重要资料的真实性、完整性、合法性进行确认，确认方式包括签字、盖章或者法律允许的其他方式。

(三) 甲方和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，乙方有权拒绝履行资产评估委托合同。

(四) 按资产评估委托合同的约定及时向乙方足额支付评估服务费用。

(五) 甲方提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，甲方应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

(六) 甲方对评估结果有权提出疑问，对评估工作中或评估报告中存在的疏忽、遗漏或错误有权提出修改、补充意见。

(七) 甲方应当为乙方资产评估专业人员开展资产评估业务提供必要的工作条件和协助。如办公场所、食宿、交通工具以及其他必要的办公条件。

(八) 甲方应为乙方资产评估专业人员在工作过程中协调企业内部、其他中介机构及与资产评估有关的外部管理部门的关系创造良好条件，保证评估工作进行顺利。

(九) 甲方对乙方资产评估专业人员中可能涉及与甲方有利害关系的人员有权提出回避。

九、资产评估机构的权利和义务

(一) 遵守相关法律、行政法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具资产评估报告，是乙方及其资产评估专业人员的责任。

(二) 遵守职业道德，对甲方和其他相关当事人提供的内部资料和评估结果，严守秘密。

(三) 解答甲方提出的疑问，对甲方提出的评估报告中存在的疏忽、遗漏或错误，进行补充、修改、调整。

(四) 乙方在约定时间内提交《资产评估报告》。若因甲方不能按规定时间提供材料，乙方有权延长交付资产评估报告时间。

(五) 在评估报告需经国有资产监督管理部门及其他管理部门备案或核准时，积极配合委托人的相关工作，直至完成备案或核准。

(六) 未经委托人书面许可，受托人及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。

(七) 在评估过程中，若因甲方原因提出重大变更，造成乙方返工，双方应另行协商，加收评估费用并延长出具《资产评估报告》的时间。

(八) 甲方要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，乙方有权单方解除资产评估委托合同。甲方应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

(九) 因甲方或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，乙方无法履行资产评估委托合同，乙方可以单方解除资产评估委托合同；甲方应按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

十、违约责任

(一) 资产评估委托合同当事人因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

(二) 如乙方无故终止履行本约定，所收评估费用应退还甲方；如甲方无故终止本资产评估委托合同，乙方有权终止评估并且不退还评估费用。

(三) 因甲方原因造成评估业务中止时，乙方可以要求甲方按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

十一、争议的解决

因本评估合同或执行本评估合同所产生的任何争议，应当由甲乙双方协商解决，如协商不成则选择以下第（二）种解决方式：

- （一）提交资产评估机构所在地仲裁委员会仲裁。
- （二）向委托方所在地有管辖权的人民法院提起诉讼。

十二、其他

- （一）本评估合同一式肆份，甲方执贰份，乙方执贰份，并具有同等法律效力。
- （二）本评估合同经双方法定代表人或其授权代表签字并加盖公章（或合同专用章）后生效，并在本评估合同所约定的事项全部完成之日前有效。
- （三）资产评估委托合同订立后发现相关事项存在遗漏、约定不明确，或者在合同履行中约定内容发生变化的，乙方可以要求与甲方订立补充合同或者重新订立资产评估委托合同，或者以法律允许的其他方式对资产评估委托合同的相关条款进行变更。
- （四）本评估合同签约地点为：北京市。
- （五）本评估合同签订日期：二〇二三年 月 日。

甲方（盖章）：

正元地理信息集团股份有限公司

法定代表人/授权代表

（签字或盖章）：

电话：010-50863125

传真：010-50863220

乙方（盖章）：

北京仁达房地产土地资产评估有限公司

评估机构法定代表人/授权代表

（签字或盖章）：

电话：010-88395886

传真：010-88395756

中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

黑AR3U07

车辆类型
Vehicle Type

轻型多用途货车

所有人
Owner

哈尔滨工大正元信息技术有限公司

住址
Address

哈尔滨市道里区爱建路66号中兴家园物业21号2楼-2区域

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Model

长城牌CC1030QA60B

车辆识别代号
VIN

LGW0BF1A9LJ095556

黑龙江省

哈尔滨市公安局

交通警察支队

发动机号码
Engine No.

201121831

注册日期
Register Date

2021-03-22

发证日期
Issue Date

2021-03-22

号牌号码 黑AR3U07

档案编号

核定载人数 2+3人

总质量 2936kg

整备质量 2111kg

核定载质量 500kg

外廓尺寸 5602×1883×1882mm

准牵引总质量

备注 强制报废期止: 2036-03-22

检验记录

检验有效期至2022年03月黑A

柴油



2390013068280

黑 AR3U07 檢驗有效期至 2023 年 03 月黑 B

黑 AR3U07 檢驗有效期至 2024 年 03 月黑 B



中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 黑A1L22X 车辆类型 小型普通客车

所有人 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

住址 哈尔滨市道里区爱建路66号中兴家园物业21号2楼-2区属

使用性质 非营运 品牌型号 别克牌SGM6521UBA4

黑龙江省哈

尔滨市公安局

交通警察支队

车辆识别代号

LSGUA84LYHC034323

发动机号码

221192028

注册日期 2022-09-21

发证日期 2022-09-21

号牌号码 黑A1L22X

档案编号

核定载人数 7人

2490kg

整备质量 1945kg

核定载质量

外廓尺寸 5238×1878×1800mm

准牵引总质量

备注

检验记录

汽油



黑 AB7K21 检验有效期至 2023 年 03 月 黑 A

黑 AB7K21 检验有效期至 2024 年 03 月 黑 A



中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

黑 AB7K21

车辆类型
Vehicle Type

轻型多用途货车

所有人
Owner

哈尔滨工大正元信息技术有限公司

住址
Address

哈尔滨市道里区爱建路60号中兴家园物业21号2层

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Model

长城牌 CC1030QK60B

车辆识别代号
VIN

LCWD8F1A2LJ095553

发动机号码
Engine No.

201121310

注册日期
Register Date

2021-03-22

发证日期
Issue Date

2021-03-22

黑龙江省哈

尔滨市公安局

交通警察支队

国家知识产权局

NATIONAL INTELLECTUAL PROPERTY ADMINISTRATION, PRC



专利登记簿副本

专利号: ZL201110156122.6

证书号: 1768439

I 著录项目

发明名称: 在Modbus主站与从站之间进行大数据量通信的方法
申请日: 2011年06月10日
公开日: 2012年12月12日
授权日: 2015年08月26日
主分类号: H04L 1/18(2006.01)
发明人: 佟为明、于皎、郑超、李海波、王长清



专利权人: 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

专利权人地址: 黑龙江省哈尔滨道里区爱建路66号中兴家园物业21号2楼2区域

专利权人邮政编码: 150001

国籍或注册的国家或地区: 中国

II 法律状态

专利权有效

III 其他登记事项

专利权授予

授权公告日: 2015年08月26日

专利权的转移

专利权转移

原专利权人名称: 哈尔滨工业大学



国家知识产权局

NATIONAL INTELLECTUAL PROPERTY ADMINISTRATION, PRC



专利号: ZL201110156122.6

证书号: 1768439

原专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街92号
原国籍或注册的国家或地区: 中国

现专利权人名称: 哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司
现专利权人地址、邮政编码: 150001, 哈尔滨市南岗区邮政街副434号
现国籍或注册的国家或地区: 中国

著录项目变更生效日: 2016年12月13日

专利权人的姓名或名称、国籍和地址的变更

专利权人姓名或名称的变更

原专利权人名称: 哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司
原专利权人地址、邮政编码: , 哈尔滨市南岗区邮政街副434号
原国籍或注册的国家或地区: 中国

现专利权人名称: 哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司
现专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江省哈尔滨市南岗区邮政街副434号
现国籍或注册的国家或地区: 中国

著录项目变更生效日: 2017年02月15日

专利权的转移

专利权转移

原专利权人名称: 哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司
原专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江省哈尔滨市南岗区邮政街副434号



国家知识产权局

NATIONAL INTELLECTUAL PROPERTY ADMINISTRATION, PRC



专利号: ZL201110156122.6

证书号: 1768439

原国籍或注册的国家或地区: 中国

现专利权人名称: 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

现专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江省哈尔滨道里区爱建路66号中兴家园
物业21号2楼2区域

现国籍或注册的国家或地区: 中国

著录项目变更生效日: 2017年11月02日

此扫描件仅用于核查无形资产及研发费用的材料使用



CNIPA



国家知识产权局

NATIONAL INTELLECTUAL PROPERTY ADMINISTRATION, PRC



专利登记簿副本附页

专利号: ZL201110156122.6

证书号: 1768439

I 法律状态动态信息

II 年费信息

第9年度年费已缴纳。

III 其它信息

此扫描件仅用于核查无形资产及研发费用的材料使用



国家知识产权局

NATIONAL INTELLECTUAL PROPERTY ADMINISTRATION, PRC



专利登记簿副本

专利号: ZL201310020199. X

证书号: 1524247

I 著录项目

发明名称: 嵌入式设备能耗仿真评测系统
申请日: 2013年01月18日
公开日: 2013年04月03日
授权日: 2014年11月26日
主分类号: G06F 11/26(2006.01)
发明人: 周海鹰、侯昆明、左德承、李剑巾、李剑、周鹏、
谢和平、王媛媛、胡连亚



专利权人: 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

专利权人地址: 黑龙江省哈尔滨道里区爱建路66号中兴家园物业21号2楼2区域

专利权人邮政编码: 150001

国籍或注册的国家或地区: 中国

II 法律状态

专利权有效

III 其他登记事项

专利权授予

授权公告日: 2014年11月26日

专利权的转移

专利权转移



国家知识产权局

NATIONAL INTELLECTUAL PROPERTY ADMINISTRATION, PRC



专利号: ZL201310020199.X

证书号: 1524247

原专利权人名称: 哈尔滨工业大学

原专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街92号

原国籍或注册的国家或地区: 中国

现专利权人名称: 哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司

现专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江哈尔滨市南岗区邮政街副434号

现国籍或注册的国家或地区: 中国

著录项目变更生效日: 2017年09月11日

专利权的转移

专利权转移

原专利权人名称: 哈尔滨工业大学国家大学科技园发展有限公司

原专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江哈尔滨市南岗区邮政街副434号

原国籍或注册的国家或地区: 中国

现专利权人名称: 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

现专利权人地址、邮政编码: 150001, 黑龙江省哈尔滨道里区爱建路66号中兴家园
物业21号2楼2区域

现国籍或注册的国家或地区: 中国

著录项目变更生效日: 2017年10月26日

此扫描件仅用于核查无形资产及研发费用的材料使用



国家知识产权局

NATIONAL INTELLECTUAL PROPERTY ADMINISTRATION, PRC



专利登记簿副本附页

专利号: ZL201310020199.X

证书号: 1524247

I 法律状态动态信息

II 年费信息

第7年度年费已缴纳。

III 其它信息



此扫描件仅用于核查无形资产及研发费用的材料使用



中华人民共和国国家版权局

计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5636189号

软件名称： 欧拉健康打卡平台
[简称：欧拉健康打卡]
V1.0

著作权人： 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

开发完成日期： 2020年02月05日

首次发表日期： 2020年02月06日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0757493

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 06026534



2020年07月10日

中华人民共和国国家版权局

计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第8756815号

软件名称： 消费服务软件
V1.0

著作权人： 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

开发完成日期： 2021年08月01日

首次发表日期： 2021年08月02日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2021SR2034189

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 09648713



2021年12月09日



第 44207373 号



商标注册证

工大正元



核定使用商品/服务项目（国际分类：33-38）

第 33 类：开胃酒；葡萄酒；清酒（日本米酒）；酒精饮料（啤酒除外）；汽酒；黄酒；米酒；烧酒；果酒；烈酒（截止）

第 34 类：烟草；香烟盒；火柴；除精油外的烟草用调味品；电子香烟；烟用草本植物；香烟用烟草；非医用烟草代用品；过滤嘴；吸烟用打火机（截止）<见背面>

注册人 哈尔滨工大正元信息技术有限公司

注册人地址 黑龙江省哈尔滨市道里区爱建路66号中兴家园物业21号2楼-2区域

注册日期 2020年10月14日 有效期至 2030年10月13日

局长

申长雨

发证机关





第 44207373 号

核定使用商品/服务项目（国际分类：33-38）

第 35 类：提供商业和商务联系信息；为第三方进行商业贸易的谈判和缔约；药品零售或批发服务；药用、兽医用、卫生用制剂和医疗用品的零售服务；为商品和服务的买卖双方提供在线市场；人事管理咨询；替他人推销；药用、兽医用、卫生用制剂和医疗用品的批发服务；通过网站提供商业信息；为零售目的在通信媒体上展示商品（截止）

第 36 类：募集慈善基金；典当；保险承保；保险代理；融资服务；担保；艺术品估价；不动产出租；海关金融经纪服务；受托管理（截止）

第 37 类：医疗器械的安装和修理；卫生设备的安装和修理；家具保养；建筑施工监督；建筑；消毒；外科设备消毒；运载工具清洗服务；陆地车辆保养和修理；清洁建筑物（截止）

第 38 类：信息传送；为社交网络提供在线聊天室；电话通信；计算机终端通信；电子数据交换；电视播放；无线广播；信息传输设备出租；声音、图像、信号和数据的网络传送；播放电视购物节目（截止）

商标注册证电子版

商标注册证电子版

此扫描件仅限于评估使用

商标注册证电子版

资产评估结果汇总表

评估基准日：2023年9月30日

表1

金额单位：人民币万元

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

项 目	账面价值 A	评估价值 B	增减值 C=B-A	增值率% D=C/A×100
1 流动资产	30,057.78	30,057.78		
2 非流动资产	2,042.28	2,078.93	36.65	1.79
3 其中：债权投资				
4 其他债权投资				
5 长期应收款				
6 长期股权投资				
7 其他权益工具投资				
8 其他非流动金融资产				
9 投资性房地产				
10 固定资产	127.83	107.59	-20.24	-15.84
11 在建工程				
12 生产性生物资产				
13 油气资产				
14 使用权资产				
15 无形资产	1,300.62	1,357.51	56.89	4.37
16 开发支出				
17 商誉				
18 长期待摊费用	7.17	7.17		
19 递延所得税资产	606.66	606.66		
20 其他非流动资产				
21 资产总计	32,100.06	32,136.71	36.65	0.11
22 流动负债	19,247.55	19,247.55		
23 非流动负债				
24 负债合计	19,247.55	19,247.55		
25 所有者权益	12,852.51	12,889.16	36.65	0.29

评估机构：北京仁达房地产资产评估有限公司

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2023年9月30日

表2

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计	300,577,784.96	300,577,784.96	-	-
2	货币资金	5,869,429.14	5,869,429.14	-	-
4	应收账款	59,323,633.06	59,323,633.06	-	-
5	预付款项	10,729,501.27	10,729,501.27	-	-
6	其他应收款	24,397,888.59	24,397,888.59	-	-
7	存货	2,570,111.76	2,570,111.76	-	-
8	合同资产	197,687,221.14	197,687,221.14	-	-
9	二、非流动资产合计	20,422,889.42	20,789,303.91	366,414.49	1.79
10	固定资产	1,278,347.83	1,075,850.00	-202,497.83	-15.84
11	无形资产	13,006,187.68	13,575,100.00	568,912.32	4.37
12	长期待摊费用	71,730.04	71,730.04	-	-
13	递延所得税资产	6,066,623.87	6,066,623.87	-	-
14	三、资产总计	321,000,674.38	321,367,088.87	366,414.49	0.11
15	四、流动负债合计	192,475,549.72	192,475,549.72	-	-
16	短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
17	应付账款	160,334,311.67	160,334,311.67	-	-
18	合同负债	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-
19	应付职工薪酬	3,083,181.36	3,083,181.36	-	-
20	应交税费	17,635,726.52	17,635,726.52	-	-
21	其他应付款	6,422,330.17	6,422,330.17	-	-
22	五、非流动负债合计	-	-	-	-
23	六、负债总计	192,475,549.72	192,475,549.72	-	-
24	七、所有者权益	128,525,124.66	128,891,539.15	366,414.49	0.29

评估机构：北京仁达房地产资产评估有限公司



流动资产评估汇总表

评估基准日：2023年9月30日

表3

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

金额单位：人民币元

[illegible]

签字评估师: 张聪、潘超

应收账款评估明细表

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

评估基准日：2023年9月30日

表3-5

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	预计风险损失额	预计风险损失率%	增减值	增值率%	备注
1	铁岭县住房和城乡建设局	项目款	2021/01	2-3年	11,475,166.43	11,475,166.43	1,836,026.62	16.00	0.00	0.00	
2	铁岭县住房和城乡建设局	项目款	2021/03	2-3年	114,781.15	114,781.15	29,843.10	26.00	0.00	0.00	
3	讷河市住房和城乡建设局	项目款	2017/11	5年以上	895,940.00	895,940.00	895,940.00	100.00	0.00	0.00	
4	讷河市政环保投资有限公司	项目款	2017/12	5年以上	3,210,000.00	3,210,000.00	3,210,000.00	100.00	0.00	0.00	
5	肇东市财政国库收付中心	项目款	2020/12	2-3年	509,200.00	509,200.00	274,968.00	54.00	0.00	0.00	
6	中冶华亚建设集团有限公司本部	项目款	2019/12	3-4年	2,442,392.99	2,442,392.99	1,117,116.59	45.74	0.00	0.00	
7	中冶华亚建设集团有限公司本部	项目款	2019/12	3-4年	350,017.04	350,017.04	68,363.04	19.53	0.00	0.00	
8	中冶华亚建设集团有限公司本部	项目款	2019/12	3-4年	13,498,372.00	13,498,372.00	6,412,166.91	47.50	0.00	0.00	
9	中冶华亚建设集团有限公司本部	项目款	2020/06	3-4年	554,586.34	554,586.34	183,013.49	33.00	0.00	0.00	
10	中冶华亚建设集团有限公司本部	项目款	2019/12	3-4年	6,058,497.26	6,058,497.26	2,685,819.95	44.33	0.00	0.00	
11	哈尔滨市呼兰区城市管理和行政综合执法局	项目款	2020/12	2-3年	9,396,594.31	9,396,594.31	1,178,335.21	12.54	0.00	0.00	
12	黑龙江省哈尔滨市拉哈投资有限公司	项目款	2021/12	1-2年	23,278,926.22	23,278,926.22	2,560,681.88	11.00	0.00	0.00	
13	绥化市肇东生态环境局	项目款	2021/11	1-2年	4,728,694.03	4,728,694.03	1,202,910.54	25.44	0.00	0.00	
14	哈尔滨市双城区金城乡人民政府	项目款	2021/12	1-2年	1,002,611.01	1,002,611.01	10,026.11	1.00	0.00	0.00	
15	哈尔滨工大技术转移有限公司	项目款	2020/04	3-4年	110,399.45	110,399.45	55,199.73	50.00	0.00	0.00	
16	哈尔滨工大技术转移有限公司	项目款	2020/04	3-4年	6,500,000.00	6,500,000.00	3,250,000.00	50.00	0.00	0.00	
17	新华街道办	项目款	2021/12	1-2年	45,600.00	45,600.00	11,856.00	26.00	0.00	0.00	
18	康安街道办	项目款	2020/12	2-3年	19,100.00	19,100.00	7,258.00	38.00	0.00	0.00	
19	新阳路街道办	项目款	2020/12	2-3年	13,600.00	13,600.00	5,168.00	38.00	0.00	0.00	
20	新阳路街道办	项目款	2021/12	1-2年	43,500.00	43,500.00	11,310.00	26.00	0.00	0.00	
21	通江街道办	项目款	2020/12	2-3年	12,100.00	12,100.00	4,598.00	38.00	0.00	0.00	
22	通江街道办	项目款	2021/12	1-2年	8,200.00	8,200.00	2,132.00	26.00	0.00	0.00	
23	城乡路街道办	项目款	2021/12	1-2年	14,300.00	14,300.00	3,718.00	26.00	0.00	0.00	
24	哈尔滨市道里区新发镇人民政府	项目款	2020/12	2-3年	33,900.00	33,900.00	12,882.00	38.00	0.00	0.00	
25	经纬街道办	项目款	2021/12	1-2年	23,600.00	23,600.00	6,136.00	26.00	0.00	0.00	
26	正阳河街道办	项目款	2021/12	1-2年	24,200.00	24,200.00	6,292.00	26.00	0.00	0.00	
27	哈尔滨市道里区榆树镇人民政府	项目款	2020/12	2-3年	1,800.00	1,800.00	684.00	38.00	0.00	0.00	
	合 计				84,366,078.23	84,366,078.23	25,042,445.17		0.00	0.00	
	减：应收账款坏账准备				25,042,445.17						
	减：评估风险损失					25,042,445.17					
	合 计				59,323,633.06	59,323,633.06	25,042,445.17		0.00	0.00	

被评估单位填表人：李静萱

填表日期：2023年11月13日

评估人员：张聪

其他应收款评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

表3-8-3

金额单位：人民币元

序号	欠款单位（人）名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	预计风险损失额	预计风险损失率	增减值	增值率%	备注
1	正元地理信息集团股份有限公司	往来款	2018/12	4-5年	7,958,410.00	7,958,410.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2	哈尔滨工大技术转移有限公司	垫付款	2020/06	3-4年	643,804.66	643,804.66	135,198.98	21.00	0.00	0.00	
3	大庆市旭日建筑安装工程有限责任公司	垫付款	2023/08	1年以内	908,540.00	908,540.00	9,085.40	1.00	0.00	0.00	
4	宋飞飞	投标保证金	2022/11	1年以内	7,982.20	7,982.20	399.11	5.00	0.00	0.00	
5	刘喜刚	投标保证金	2023/01	1年以内	11,961.93	11,961.93	598.10	5.00	0.00	0.00	
6	王纪珊	投标保证金	2023/01	1年以内	12,957.93	12,957.93	647.90	5.00	0.00	0.00	
7	郭小宇	投标保证金	2023/01	1年以内	10,953.93	10,953.93	547.70	5.00	0.00	0.00	
8	双鸭山市水务局	履约保证金	2019/10	3-4年	2,536,179.24	2,536,179.24	1,344,175.00	53.00	0.00	0.00	
9	中冶华亚建设集团股份有限公司	保证金	2020/04	3-4年	2,889,371.12	2,889,371.12	1,097,961.03	38.00	0.00	0.00	
10	中冶华亚建设集团股份有限公司	履约保证金	2021/06	2-3年	872,269.38	872,269.38	331,462.36	38.00	0.00	0.00	
11	中冶华亚建设集团股份有限公司	履约保证金	2021/06	2-3年	4,668,053.10	4,668,053.10	46,680.53	1.00	0.00	0.00	
12	中冶华亚建设集团股份有限公司	农民工工资保证金	2020/06	3-4年	4,605,974.51	4,605,974.51	1,528,657.41	33.19	0.00	0.00	
13	哈尔滨滨市双城区农业农村局	农民工保障金	2022/01	1-2年	3,022,772.59	3,022,772.59	423,188.16	14.00	0.00	0.00	
14	北京道丰总部基地物业管理有限公司沈阳分公司	物业押金	2022/09	1-2年	1,013.10	1,013.10	141.83	14.00	0.00	0.00	
15	沈阳东北总部基地电力发展有限公司	租房押金	2022/09	1-2年	22,750.00	22,750.00	3,185.00	14.00	0.00	0.00	
16	高伟	租房押金	2019/03	4-5年	2,750.00	2,750.00	1,017.50	37.00	0.00	0.00	
17	黑龙江联合石油化工有限公司	租房押金	2022/12	1年以内	83,166.00	83,166.00	4,158.30	5.00	0.00	0.00	
18	杨玉玲	租房押金	2021/03	2-3年	3,000.00	3,000.00	420.00	14.00	0.00	0.00	
19	齐齐哈尔鲁鲁建筑机械设备安装租赁有限公司	租赁押金	2021/07	2-3年	60,000.00	60,000.00	8,400.00	14.00	0.00	0.00	
20	齐齐哈尔远鑫建筑机械设备租赁有限公司	租赁押金	2021/07	2-3年	210,000.00	210,000.00	29,400.00	14.00	0.00	0.00	
21	昂昂溪区博宸建筑设备租赁站	租赁押金	2021/08	2-3年	565,750.00	565,750.00	79,205.00	14.00	0.00	0.00	
22	王孝宇	租房押金	2022/01	1-2年	3,800.00	3,800.00	532.00	14.00	0.00	0.00	
23	盛梦月	租房押金	2022/01	1-2年	4,000.00	4,000.00	560.00	14.00	0.00	0.00	
24	吴宪东	备用金	2023/04	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
25	周春雨	备用金	2023/09	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
26	王娇	备用金	2023/04	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
27	高勋伦	备用金	2023/07	1年以内	6,135.93	6,135.93	61.36	1.00	0.00	0.00	
28	王泽坤	备用金	2023/01	1年以内	5,000.00	5,000.00	50.00	1.00	0.00	0.00	
29	应家旭	备用金	2023/07	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
30	朱俊东	备用金	2023/04	1年以内	40,000.00	40,000.00	400.00	1.00	0.00	0.00	
31	刘英伟	备用金	2023/05	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
32	孙强	备用金	2023/09	1年以内	9,000.00	9,000.00	90.00	1.00	0.00	0.00	
33	武玲	备用金	2023/09	1年以内	10,000.00	10,000.00	100.00	1.00	0.00	0.00	
34	狄玉杰	备用金	2023/04	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
35	项荣	备用金	2023/05	1年以内	10,000.00	10,000.00	100.00	1.00	0.00	0.00	
36	吴发永	备用金	2023/09	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
37	迟旭楠	备用金	2023/07	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
38	苗畅	备用金	2023/09	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	

其他应收款评估明细表

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

评估基准日：2023年9月30日

表3-8-3

金额单位：人民币元

序号	欠款单位（人）名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	预计风险损失额	预计风险损失率	增减值	增值率%	备注
39	罗丹	备用金	2023/04	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
40	宋慧驰	备用金	2023/04	1年以内	20,000.00	20,000.00	200.00	1.00	0.00	0.00	
41	郭磊	备用金	2023/09	1年以内	23,726.65	23,726.65	237.27	1.00	0.00	0.00	
42	员工	代扣代缴个人所得税	2023/09	1年以内	17,426.26	17,426.26	0.00	0.00	0.00	0.00	
	合 计										
	减：其他应收款坏账准备				29,446,748.53	29,446,748.53			0.00	0.00	
	减：评估风险损失				5,048,859.94						
	合 计				24,397,888.59	5,048,859.94					
					24,397,888.59	24,397,888.59			0.00	0.00	

评估人员：张聪

被评估单位填表人：李静萱
填表日期：2023年11月13日

合同资产评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

表3-10
金额单位：人民币元

序号	项目名称	结算对象名称	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	预计风险损失额（填坏账准备金额）	预计风险损失率	增减值	增值率%	备注
1	铁岭铁南开发区污水处理厂及管网工程EPC项目	铁岭县住房和城乡建设局	项目款	202112	1-2年	2,522,907.84	2,522,907.84		0.00	0.00	0.00	
2	双阳山安邦河流域水环境综合整治工程EPC项目-末端强化处理（人工湿地）-清石填埋施工分包项目	中治华亚建设集团有限公司本部	项目款	202112	1-2年	247,499.50	247,499.50		0.00	0.00	0.00	
3	双阳山安邦河流域水环境综合整治工程EPC项目-知春湖旁侧循环及末端强化（人工湿地）-格宾石笼及生物菌剂	中治华亚建设集团有限公司本部	项目款	202112	1-2年	1,283,100.20	1,283,100.20		0.00	0.00	0.00	
4	首嘉机场管井安全管控技术研究项目	北京首都国际机场股份有限公司	项目款	202112	1-2年	12,778.60	12,778.60		0.00	0.00	0.00	
5	哈尔滨中央大街智慧街区研究大数据平台项目	哈尔滨中央大街投资发展有限公司	项目款	202112	1-2年	33,505.28	33,505.28		0.00	0.00	0.00	
6	铁岭市拉哈小镇工业园区污水处理厂项目（EPC）	黑龙江省铁岭市拉哈投资有限责任公司	项目款	202206	1-2年	150,035,968.81	150,035,968.81		0.00	0.00	0.00	
7	铁岭县中华路-腰堡镇污水管网及泵站工程项目	铁岭县住房和城乡建设局	项目款	202112	1-2年	2,002,365.91	2,002,365.91		0.00	0.00	0.00	
8	梅里斯达斡尔族区污水处理厂运营服务项目	齐齐哈尔市梅里斯达斡尔族区住房和城乡建设局	项目款	202301	1年以内	1,404,666.68	1,404,666.68		0.00	0.00	0.00	
9	铁岭市污水处理厂-项目临时运营项目	铁岭市人民政府	项目款	202112	1-2年	334,000.00	334,000.00		0.00	0.00	0.00	
10	铁岭市人民医院新建业务用房项目（污水处理工程）	铁岭市人民政府	项目款	202211	1年以内	478,943.34	478,943.34		0.00	0.00	0.00	
11	集安市霍兰新河水质自动监测采购项目	集安市生态环境局	项目款	202211	1年以内	740,372.64	740,372.64		0.00	0.00	0.00	
12	铁岭市污水处理厂-项目临时运营项目二期	铁岭市人民政府	项目款	202112	1-2年	2,894,500.00	2,894,500.00		0.00	0.00	0.00	
13	存嘉鑫禽类处理工程（金城乡启新村信新屯屯）	哈尔滨市双城区金城乡人民政府	项目款	202210	1年以内	31,008.59	31,008.59		0.00	0.00	0.00	
14	拉哈工业园区污水厂-临时配套工程	黑龙江省铁岭县置业有限公司	项目款	202112	1-2年	10,000,000.00	10,000,000.00		0.00	0.00	0.00	
15	铁岭市污水处理厂污水厂-临时运营项目三期	铁岭市人民政府	项目款	202211	1年以内	1,750,139.76	1,750,139.76		0.00	0.00	0.00	
16	存嘉鑫禽类处理工程	哈尔滨市双城区农业农村局	项目款	202205	1-2年	31,291,430.19	31,291,430.19		0.00	0.00	0.00	
17	双阳山安邦河流域水环境综合整治绿化工程	中治华亚建设集团有限公司本部	项目款	202209	1-2年	2,757,689.58	2,757,689.58		0.00	0.00	0.00	
18	集安市松杆镇洗手池ARP更新维护项目	集安市霍兰生态环境局	项目款	202307	1年以内	49,000.00	49,000.00		0.00	0.00	0.00	
19	呼兰区大王岗镇垃圾填埋场治理项目	哈尔滨市呼兰区城市管理综合行政执法局	项目款	202209	1-2年	170,198.27	170,198.27		0.00	0.00	0.00	
合 计												
减：减值准备						208,040,075.19	208,040,075.19			0.00	0.00	
减：评估风险损失						10,352,854.05	10,352,854.05					
合 计						197,687,221.14	197,687,221.14			0.00	0.00	

被评估单位填表人：李静萱

填表日期：2023年11月13日

评估人员：张聪

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司					表4		
					金额单位：人民币元		
编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%		
4-1	债权投资						
4-2	其他债权投资						
4-3	长期应收款						
4-4	长期股权投资						
4-5	其他权益工具投资						
4-6	其他非流动性金融资产						
4-7	投资性房地产						
4-8	固定资产	1,278,347.83	1,075,850.00	-202,497.83	-15.84		
4-9	在建工程						
4-10	生产性生物资产						
4-11	油气资产						
4-12	使用权资产						
4-13	无形资产	13,006,187.68	13,575,100.00	568,912.32	4.37		
4-14	开发支出						
4-15	商誉						
4-16	长期待摊费用	71,730.04	71,730.04				
4-17	递延所得税资产	6,066,623.87	6,066,623.87				
4-18	其他非流动资产						
	合 计	20,422,889.42	20,789,303.91	366,414.49	1.79		
					签字评估师：张聪、潘超		

固定资产-电子办公设备评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

表4.8-6
金额单位：人民币元

被评估单位：哈尔滨工大元信息技术有限公司															金额单位：人民币
序号	设备 编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量 单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
									原值	净值	原值	成新率%			
1	121420.0204.FA.00000001	台式机	扬天T4900D	联想电脑公司	台	1	201707	201707	4,273.50	213.68	500.00		286.32	133.99	
2	121420.0204.FA.00000002	ThinkPad笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想电脑公司	台	1	201708	201708	5,128.21	256.41	500.00		243.59	95.00	
3	121420.0204.FA.00000003	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
4	121420.0204.FA.00000004	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
5	121420.0204.FA.00000005	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
6	121420.0204.FA.00000006	联想台式电脑	天逸S10ProP5-7400RG51T	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
7	121420.0204.FA.00000007	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
8	121420.0204.FA.00000008	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
9	121420.0204.FA.00000009	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
10	121420.0204.FA.00000010	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
11	121420.0204.FA.00000011	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
12	121420.0204.FA.00000012	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
13	121420.0204.FA.00000013	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
14	121420.0204.FA.00000014	联想笔记本电脑	YOGA70-10-14.5 7200RG512G固态硬盘	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
15	121420.0204.FA.00000015	联想台式电脑	天逸S10ProP5-7400RG51T	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
16	121420.0204.FA.00000016	联想台式电脑	天逸S10ProP5-7400RG51T	联想公司	台	1	201709	201709	5,692.31	284.62	500.00		215.38	75.67	
17	121420.0204.FA.00000017	佳能相机	EOS80D	佳能公司	个	1	201711	201711	7,162.39	358.12	1,000.00		6,850.00	179.24	
18	121420.0204.FA.00000018	投影仪	明基MU686	明基电通有限公司	个	1	201711	201711	4,700.00	235.00	500.00		4,461.88	112.77	
19	121420.0204.FA.00000019	苹果笔记本电脑	MacBook Air 13	美国苹果公司	台	1	201801	201801	7,478.00	373.90	500.00		7,000.00	112.77	
20	121420.0204.FA.00000020	人像摄影门控系统			套	1	201803	201803	27,148.72	12,963.34	22,100.00	31.00	6,850.00	-6,113.34	
21	121420.0204.FA.00000021	液晶电视		北京普华联和贸易有限公司	台	3	201804	201804	16,664.00	823.20	1,500.00		1,500.00	678.60	
22	121420.0204.FA.00000022	电视		北京普华联和贸易有限公司	台	2	201805	201805	8,539.91	428.50	1,000.00		1,000.00	573.50	
23	121420.0204.FA.00000023	苹果21.5英寸一体机		北京普华联和电子技术有限公司	台	1	201805	201805	5,324.79	268.24	500.00		500.00	233.76	
24	121420.0204.FA.00000024	戴尔(DELL)总裁机Precision5520移动工作站笔记本电脑		戴尔(中国)有限公司	台	1	201805	201805	6,658.41	3,283.61	500.00		500.00	-2,783.61	
25	121420.0204.FA.00000025	联想笔记本电脑Yoga70	Yoga70-10(16/8G/512G)	联想电脑公司	台	1	201807	201807	23,275.00	1,163.75	20,400.00	35.00	7,200.00	6,116.25	
26	121420.0204.FA.00000026	联想笔记本电脑Yoga70	Yoga70-10(16/8G/512G)	联想电脑公司	台	1	201808	201808	5,326.72	268.34	1,700.00		1,700.00	1,493.66	
27	121420.0204.FA.00000027	戴尔灵越3670台式机	Yoga1007(8G/256G)	联想电脑公司	台	1	201808	201808	5,430.17	271.51	500.00		500.00	228.49	
28	121420.0204.FA.00000028	联想灵越3670台式机	戴尔灵越3670	联想(中国)有限公司	台	1	201809	201809	6,550.86	327.54	500.00		500.00	172.45	
29	121420.0204.FA.00000029	戴尔灵越3670台式机	联想Thinkpad S2	联想(中国)有限公司	台	1	201809	201809	6,550.86	327.54	500.00		500.00	172.45	
30	121420.0204.FA.00000030	联想Thinkpad S2	联想Thinkpad S2	联想公司	台	1	201809	201809	5,171.55	258.58	500.00		500.00	241.42	
31	121420.0204.FA.00000031	海尔冰箱	海尔DSU157DK	联想公司	台	1	201809	201809	5,171.55	258.58	500.00		500.00	241.42	
32	121420.0204.FA.00000032	联想笔记本电脑	ThinkPadS2	海尔公司	台	1	201811	201811	3,333.62	1,911.36	3,400.00	15.00	510.00	-1,401.36	
33	121420.0204.FA.00000033	戴尔台式电脑	戴尔灵越3670台式机	联想电脑公司	台	1	201811	201811	5,430.17	443.34	4,900.00	15.00	740.00	298.66	
34	121420.0204.FA.00000034	戴尔台式电脑	戴尔灵越3670	联想(中国)有限公司	台	1	201811	201811	6,550.86	535.10	5,900.00	15.00	890.00	354.90	
35	121420.0204.FA.00000035	联想笔记本电脑	联想ThinkPadE480	联想(中国)有限公司	台	1	201811	201811	6,550.86	535.10	5,900.00	15.00	890.00	66.32	
36	121420.0204.FA.00000036	联想笔记本电脑	联想ThinkPadE480	联想电脑公司	台	1	201811	201811	4,568.10	372.96	4,100.00	15.00	620.00	247.04	
37	121420.0204.FA.00000037	联想笔记本电脑	联想ThinkPadE480	联想电脑公司	台	1	201811	201811	4,568.10	372.96	4,100.00	15.00	620.00	247.04	
38	121420.0204.FA.00000038	联想ThinkPad笔记本电脑	SZ2018DHCID13.3英寸	联想电脑公司	台	1	201812	201812	4,300.00	419.44	4,000.00	15.00	600.00	180.56	
39	121420.0204.FA.00000039	联想电脑	联想天逸510Pro	联想电脑公司	台	1	201812	201812	4,206.03	409.83	3,900.00	15.00	570.00	160.17	
40	121420.0204.FA.00000040	联想台式电脑	联想ThinkPadE280	联想电脑公司	台	1	201812	201812	5,430.17	529.31	4,900.00	15.00	740.00	210.83	
41	121420.0204.FA.00000041	联想服务器	210-AMEI	联想(中国)有限公司	台	1	201812	201812	26,317.00	2,585.67	23,400.00	15.00	3,510.00	944.33	
42	121420.0204.FA.00000042	联想服务器	Inspiron3670	联想(中国)有限公司	套	1	201812	201812	14,738.79	1,437.27	12,200.00	15.00	1,830.00	392.73	
43	121420.0204.FA.00000043	小米电视	L59M5-AD	小米	台	1	201812	201812	2,068.10	201.92	1,900.00	15.00	290.00	86.03	
44	121420.0204.FA.00000044	戴尔服务器	210-AMEI	戴尔(中国)有限公司	台	1	201812	201812	22,881.00	2,191.85	18,500.00	15.00	280.00	48.64	
45	121420.0204.FA.00000045	联想台式电脑	210-AOIT	联想(中国)有限公司	台	1	201812	201812	4,861.00	473.71	4,300.00	15.00	650.00	176.29	
46	121420.0204.FA.00000046	联想台式电脑	210-AOIT	联想(中国)有限公司	台	1	201812	201812	4,861.00	473.71	4,300.00	15.00	650.00	176.29	
47	121420.0204.FA.00000047	联想台式电脑	联想ThinkPadE480	联想(中国)有限公司	台	1	201812	201812	4,861.00	473.71	4,300.00	15.00	650.00	176.29	
48	121420.0204.FA.00000048	联想台式电脑	联想ThinkPadE480	联想(中国)有限公司	台	1	201812	201812	4,861.00	473.71	4,300.00	15.00	650.00	176.29	
49	121420.0204.FA.00000049	联想台式电脑	天逸S10Pro-18CB	联想电脑公司	台	1	201901	201901	4,309.48	488.60	3,900.00	15.00	590.00	101.40	
50	121420.0204.FA.00000050	联想台式电脑	天逸S10Pro-18CB	联想电脑公司	台	1	201901	201901	4,295.51	483.27	3,900.00	15.00	590.00	101.40	
51	121420.0204.FA.00000051	联想服务器	210-AMEI	联想(中国)有限公司	台	1	201902	201902	26,520.00	3,425.50	23,500.00	15.00	3,530.00	104.50	
52	121420.0204.FA.00000052	联想笔记本电脑	联想小新Air	联想公司	台	1	201902	201902	5,171.55	688.15	4,600.00	15.00	690.00	21.85	
53	121420.0204.FA.00000053	联想笔记本电脑	联想小新Air	联想公司	台	1	201903	201903	5,085.35	737.27	4,600.00	15.00	690.00	-47.27	
54	121420.0204.FA.00000054	联想台式电脑	天逸S10Pro	联想公司	台	1	201904	201904	4,300.86	623.46	3,900.00	15.00	570.00	-53.46	
55	121420.0204.FA.00000055	联想台式电脑	天逸S10Pro	联想公司	台	1	201904	201904	4,308.73	776.47	3,900.00	15.00	570.00	-206.46	
56	121420.0204.FA.00000056	联想台式电脑	天逸S10Pro	联想公司	台	1	201904	201904	4,308.73	776.47	3,900.00	15.00	570.00	-206.47	
57	121420.0204.FA.00000057	联想台式电脑	天逸S10Pro	联想公司	台	1	201904	201904	4,245.13	683.00	3,800.00	15.00	570.00	-113.00	
58	121420.0204.FA.00000058	联想台式电脑	天逸S10Pro	联想公司	台	1	201904	201904	4,245.13	683.00	3,800.00	15.00	570.00	-113.00	
59	121420.0204.FA.00000059	联想台式电脑	联想小新Air	联想公司	台	1	201904	201904	4,245.13	683.00	3,800.00	15.00	570.00	-113.00	
60	121420.0204.FA.00000060	联想台式电脑	联想小新Air												

固定资产-电子办公设备评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

金额单位：人民币元

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

序号	设备编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
									原值	净值	原值	成新率%	净值	
69	121420.0204.FA.0000069	联想台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201905	201905	4,006.19	716.67	3,800.00	15.00	570.00	-208.67
70	121420.0204.FA.0000070	海康威视服务器	40内存I21硬盘	海康威视	台	1	201905	201905	2,822.30	756.70	3,900.00	15.00	590.00	-166.70
71	121420.0204.FA.0000071	联想台式电脑	天逸510Pro	联想电脑公司	台	1	201905	201905	4,423.01	781.45	3,900.00	15.00	570.00	-211.45
72	121420.0204.FA.0000072	联想台式电脑	拯救者Y7000	联想电脑公司	台	1	201905	201905	4,777.88	844.08	4,200.00	15.00	630.00	-214.08
73	121420.0204.FA.0000073	台式电脑	天逸510Pro	联想电脑公司	台	1	201905	201905	4,423.01	781.45	3,900.00	15.00	570.00	-211.45
74	121420.0204.FA.0000074	笔记本电脑	小新Air	联想电脑公司	台	1	201905	201905	5,574.33	894.81	4,900.00	15.00	740.00	-244.81
75	121420.0204.FA.0000075	笔记本电脑	小新Air	联想电脑公司	台	1	201905	201905	2,654.87	2,654.87	2,400.00	15.00	360.00	-192.87
76	121420.0204.FA.0000076	工控机	M50-E01	联想电脑公司	台	1	201907	201907	2,654.86	552.86	2,400.00	15.00	360.00	-192.86
77	121420.0204.FA.0000077	工控机	M50-E01	联想电脑公司	台	1	201907	201907	2,654.86	552.86	2,400.00	15.00	360.00	-192.86
78	121420.0204.FA.0000078	联想台式电脑	联想天逸510Pro	联想电脑公司	台	1	201907	201907	4,246.91	884.91	3,900.00	15.00	570.00	-314.91
79	121420.0204.FA.0000079	联想台式电脑	联想天逸510Pro	联想电脑公司	台	1	201907	201907	4,246.90	884.90	3,900.00	15.00	570.00	-314.90
80	121420.0204.FA.0000080	示波器	TB5107B	鼎信宝博	台	1	201907	201907	2,344.25	488.25	2,200.00	15.00	330.00	-158.25
81	121420.0204.FA.0000081	惠普打印机	HPM181FW	惠普	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
82	121420.0204.FA.0000082	惠普打印机	HPM15ANW	惠普	台	1	201907	201907	3,273.45	681.95	2,900.00	16.00	450.00	-231.95
83	121420.0204.FA.0000083	联想台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201907	201907	1,857.52	387.02	1,600.00	16.00	260.00	-127.02
84	121420.0204.FA.0000084	联想台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201907	201907	4,415.05	919.55	3,900.00	16.00	610.00	-309.55
85	121420.0204.FA.0000085	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	荣耀公司	台	1	201907	201907	4,415.04	920.04	3,900.00	16.00	610.00	-310.04
86	121420.0204.FA.0000086	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
87	121420.0204.FA.0000087	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
88	121420.0204.FA.0000088	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
89	121420.0204.FA.0000089	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
90	121420.0204.FA.0000090	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
91	121420.0204.FA.0000091	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
92	121420.0204.FA.0000092	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
93	121420.0204.FA.0000093	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
94	121420.0204.FA.0000094	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
95	121420.0204.FA.0000095	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
96	121420.0204.FA.0000096	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
97	121420.0204.FA.0000097	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
98	121420.0204.FA.0000098	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
99	121420.0204.FA.0000099	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
100	121420.0204.FA.0000100	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
101	121420.0204.FA.0000101	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
102	121420.0204.FA.0000102	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
103	121420.0204.FA.0000103	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
104	121420.0204.FA.0000104	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.97	958.47	4,000.00	16.00	640.00	-318.47
105	121420.0204.FA.0000105	华为笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201907	201907	4,600.80	958.30	4,000.00	16.00	640.00	-318.30
106	121420.0204.FA.0000106	联想台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201907	201907	3,450.44	718.94	2,900.00	16.00	450.00	-268.94
107	121420.0204.FA.0000107	联想台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201907	201907	4,415.04	920.04	3,900.00	16.00	610.00	-310.04
108	121420.0204.FA.0000108	联想台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201907	201907	4,415.05	919.55	3,900.00	16.00	610.00	-309.55
109	121420.0204.FA.0000109	频谱分析仪	DS4415-TG	赫立	台	1	201908	201908	5,000.00	1,120.67	7,100.00	17.00	800.00	-320.67
110	121420.0204.FA.0000110	台式电脑	IS 9500+32G+2T	普源精电	台	1	201908	201908	7,699.12	1,726.02	7,100.00	18.00	1,290.00	-446.02
111	121420.0204.FA.0000111	台式电脑	IS 9500+32G+2T	英特尔	台	1	201908	201908	4,256.64	954.03	3,900.00	18.00	700.00	-254.03
112	121420.0204.FA.0000112	台式电脑	I7 9700+32G+2T	英特尔	台	1	201908	201908	4,256.63	954.03	3,900.00	18.00	700.00	-254.03
113	121420.0204.FA.0000113	联想台式电脑	天逸510Pro	联想	台	1	201908	201908	4,384.96	982.89	3,900.00	18.00	700.00	-282.89
114	121420.0204.FA.0000114	联想台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201909	201909	4,335.40	1,040.68	3,900.00	18.00	690.00	-360.68
115	121420.0204.FA.0000115	联想台式电脑	天逸510Pro	联想	台	1	201909	201909	4,335.40	1,040.68	3,900.00	18.00	690.00	-360.68
116	121420.0204.FA.0000116	笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201909	201909	5,000.00	1,199.84	4,000.00	19.00	760.00	-439.84
117	121420.0204.FA.0000117	笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201909	201909	5,000.00	1,199.84	4,000.00	19.00	760.00	-439.84
118	121420.0204.FA.0000118	笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201909	201909	5,000.00	1,199.84	4,000.00	19.00	760.00	-439.84
119	121420.0204.FA.0000119	笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	201909	201909	5,000.00	1,199.84	4,000.00	19.00	760.00	-439.84
120	121420.0204.FA.0000120	CHSS服务器	T10	华为	套	1	201909	201909	5,000.00	1,199.84	4,000.00	19.00	760.00	-439.84
121	121420.0204.FA.0000121	服务器	ATRE200GPS	联想公司	套	1	201909	201909	53,697.35	12,743.27	51,300.00	20.00	10,260.00	-2,483.27
122	121420.0204.FA.0000122	台式电脑	天逸510Pro	联想公司	台	1	201909	201909	5,369.73	1,274.37	4,700.00	20.00	940.00	-334.37
123	121420.0204.FA.0000123	笔记本电脑	MagicBook2019	联想公司	台	1	201909	201909	4,335.40	1,040.68	3,900.00	20.00	760.00	-280.68
124	121420.0204.FA.0000124	笔记本电脑	MagicBook2019	联想公司	台	1	201909	201909	5,000.00	1,199.84	4,000.00	20.00	920.00	-279.84
125	121420.0204.FA.0000125	服务器	Singule 50A	迈克菲	台	1	201909	201909	5,000.00	1,199.84	4,000.00	20.00	920.00	-279.84
126	121420.0204.FA.0000126	纸浆切割机	Spule ES460	华为	台	1	201910	201910	8,274.34	2,116.87	7,400.00	21.00	1,550.00	-566.87
127	121420.0204.FA.0000127	打印机	京瓷40201	京瓷	台	1	201910	201910	5,353.98	1,369.79	4,900.00	21.00	1,030.00	-339.79
128	121420.0204.FA.0000128	华为笔记本电脑	MagicBook2019	联想	台	1	201911	201911	5,000.00	1,358.18	4,000.00	21.00	880.00	-478.18
129	121420.0204.FA.0000129	数码多功能复印机	天逸510Pro	联想	台	1	201911	201911	4,317.70	1,173.14	3,900.00	23.00	870.00	-303.14
130	121420.0204.FA.0000130	华为笔记本电脑	MagicBook2019	联想	台	1	201912	201912	14,867.26	4,274.26	13,100.00	24.00	3,140.00	-1,134.26
131	121420.0204.FA.0000131	联想台式电脑	天逸510Pro	华为	台	1	201912	201912	4,777.88	1,373.63	3,900.00	24.00	910.00	-463.63
132	121420.0204.FA.0000132	笔记本电脑	荣耀MagicBook2019	联想	台	1	201912	201912	4,211.50	1,210.90	3,900.00	24.00	910.00	-300.90
133	121420.0204.FA.0000133	笔记本电脑	荣耀MagicBook2019	华为	台	1	201912	201912	4,600.89	1,322.64	4,000.00	24.00	960.00	-362.64
134	121420.0204.FA.0000134	笔记本电脑	荣耀MagicBook2019	华为	台	1	201912	201912	4,600.89	1,322.64	4,000.00	24.00	960.00	-362.64
135	121420.0204.FA.0000135	笔记本电脑	荣耀MagicBook2019	华为	台	1	201912	201912	4,600.89	1,322.64	4,000.00	24.00	960.00	-362.64
136	121420.0204.FA.0000136	笔记本电脑	荣耀MagicBook2019	华为	台	1	201912	201912	4,600.89	1,322.64	4,000.00	24.00	960.00	-362.64

表4-8-6

固定资产-电子办公设备评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

表4-8-6
金额单位：人民币元

序号	设备编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	账面价值		评估价值		增值率%	增值值	备注
								原值	净值	原值	成新率%			
137	121420.0204 FA.00000137	台式电脑	天选510Pro-15cb	联想公司	台	1	201912	4,211.51	1,210.91	3,800.00	24.00	910.00	-24.85	
138	121420.0204 FA.00000138	台式电脑	天选510Pro-15cb	联想公司	台	1	201912	4,211.51	1,210.91	3,800.00	24.00	910.00	-24.85	
139	121420.0204 FA.00000139	激光传真打印复印扫描一体机	Celer Laser MFPT78nw	联想公司	台	1	201912	2,915.53	809.43	2,500.00	25.00	630.00	-179.43	
140	121420.0204 FA.00000140	激光彩色投影机	MX4-K3E	联想公司	台	1	201912	4,320.39	1,241.94	3,900.00	25.00	980.00	-21.94	
141	121420.0204 FA.00000141	激光彩色投影机	MX4-F1551	联想公司	台	1	201912	9,650.19	2,777.44	8,300.00	25.00	2,000.00	-497.44	-25.11
142	121420.0204 FA.00000142	电脑			台	1	201912	3,668.14	1,054.54	3,300.00	25.00	830.00	-224.54	-21.29
143	121420.0204 FA.00000143	笔记本电脑	Malicbook2019	迈克菲	台	1	201912	3,668.14	1,054.54	3,300.00	25.00	830.00	-224.54	-21.29
144	121420.0204 FA.00000144	联想台式电脑	天选510Pro-15cb	联想公司	台	1	202005	4,246.89	1,557.30	4,000.00	25.00	1,000.00	-327.64	-24.39
145	3720.0204 FA.00000001	联想台式电脑		联想公司	台	1	202005	4,246.89	1,557.30	4,000.00	25.00	1,000.00	-327.64	-24.39
146	3720.0204 FA.00000002	组装台式电脑			台	1	202006	7,079.65	2,708.14	6,200.00	34.00	2,110.00	-598.14	-22.09
147	3720.0204 FA.00000003	组装台式电脑			台	1	202006	7,079.64	2,708.13	6,200.00	34.00	2,110.00	-598.13	-22.09
148	3720.0204 FA.00000004	笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	202006	4,512.39	1,725.84	4,000.00	35.00	1,400.00	-325.84	-18.88
149	3720.0204 FA.00000005	笔记本电脑	荣耀MagicBook	华为	台	1	202006	4,512.39	1,725.84	4,000.00	35.00	1,400.00	-325.84	-18.88
150	3720.0204 FA.00000006	台式电脑	天选510Pro	联想公司	台	1	202006	4,335.40	1,658.44	3,900.00	35.00	1,300.00	-328.44	-19.80
151	3720.0204 FA.00000007	笔记本电脑	Magicbook14	联想公司	台	1	202006	4,335.40	1,658.44	3,900.00	35.00	1,300.00	-328.44	-19.80
152	3720.0204 FA.00000008	笔记本电脑	ThinkpadE480	联想公司	台	1	202006	4,777.87	1,927.52	4,000.00	35.00	1,400.00	-427.52	-23.39
153	3720.0204 FA.00000009	笔记本电脑	Magicbook14	华为	台	1	202006	3,884.42	1,455.06	3,300.00	35.00	1,160.00	-295.06	-20.28
154	3720.0204 FA.00000010	笔记本电脑	Magicbook14	华为	台	1	202006	4,777.88	1,827.53	4,000.00	35.00	1,400.00	-427.53	-23.39
155	3720.0204 FA.00000011	笔记本电脑	Magicbook14	华为	台	1	202006	5,220.35	1,996.61	4,900.00	35.00	1,700.00	-276.61	-13.85
156	3720.0204 FA.00000012	台式电脑	Magicbook14	华为	台	1	202006	4,600.88	1,759.73	4,000.00	35.00	1,400.00	-359.73	-20.44
157	3720.0204 FA.00000013	AC控制器		松捷科技股份有限公司	台	1	202012	30,933.07	14,556.06	26,500.00	44.00	11,660.00	-2,996.06	-20.44
158	3720.0204 FA.00000014	上网行为管理器	RGRAC24		台	1	202012	3,382.83	1,095.91	3,100.00	44.00	1,360.00	-245.91	-15.31
159	3720.0204 FA.00000015	台式电脑	RG-LMC 6000-E10C		台	1	202012	8,814.16	4,208.68	7,800.00	44.00	3,460.00	-467.50	-17.31
160	3720.0204 FA.00000016	GPS测量设备	组装机式电脑		台	1	202103	8,700.00	4,567.50	7,800.00	50.00	3,950.00	-467.50	-13.52
161	3720.0204 FA.00000017	GPS测量设备	7701 俱导航		台	1	202104	12,831.86	6,938.83	11,300.00	50.00	5,650.00	-1,288.93	-18.59
162	3720.0204 FA.00000018	投影仪	B5		台	1	202104	12,831.86	6,938.83	11,300.00	50.00	5,650.00	-1,288.93	-18.59
163	3720.0204 FA.00000019	爱普生打印机	PDLCL01966000	明基	个	1	202104	3,884.42	2,657.46	3,400.00	50.00	1,700.00	-357.46	-17.37
164	3720.0204 FA.00000020	惠特生打印机	L1300		台	1	202104	2,415.04	1,306.08	2,100.00	50.00	1,050.00	-256.08	-19.61
165	3720.0204 FA.00000021	电脑	HP MFP M819w	惠普	台	1	202104	3,574.34	1,933.23	2,800.00	51.00	1,430.00	-503.23	-26.03
166	3720.0204 FA.00000022	电脑	E-1400 8GB 1T		台	2	202106	7,431.86	4,254.77	6,500.00	54.00	3,510.00	-744.77	-17.50
167	3720.0204 FA.00000023	兄弟黑白激光多功能一体机	组装机		台	2	202107	5,455.54	3,203.82	5,000.00	56.00	2,800.00	-403.82	-12.60
168	3720.0204 FA.00000024	戴尔办公电脑 商用台式机电脑主机	DOP-D7335DW	戴尔公司	台	1	202109	2,078.76	1,288.92	1,800.00	60.00	1,000.00	-208.92	-16.21
169	3720.0204 FA.00000025	联想小新A14轻薄本	Vostro 3690-R14N8R	联想公司	台	4	202110	40,699.12	25,677.92	37,100.00	61.00	22,630.00	-3,247.92	-12.55
170	3720.0204 FA.00000026	联想小新A14轻薄本	英特尔酷睿 i5 14英寸	联想公司	台	4	202110	17,695.58	11,251.44	15,100.00	61.00	9,210.00	-2,841.44	-16.14
171	3720.0204 FA.00000027	纯铜静音空调立式	MP203C-A, MP2039W1, PF22D08B, MP203CIV	联想公司	台	4	202111	18,157.52	12,223.74	15,100.00	63.00	9,510.00	-2,713.74	-22.20
172	3720.0204 FA.00000028	惠特生打印机	KFR-26GW/GS-B3A3TUI	惠普	台	1	202111	4,149.55	2,704.15	3,700.00	63.00	2,330.00	-374.15	-13.84
173	3720.0204 FA.00000029	惠特生打印机	7Z819A	惠普	台	1	202111	3,052.21	1,988.95	2,800.00	63.00	1,760.00	-228.95	-11.51
174	3720.0204 FA.00000030	笔记本电脑	M13m (A3激光打印机)	惠普	台	1	202112	3,361.95	2,244.12	2,800.00	64.00	1,750.00	-454.12	-20.24
175	3720.0204 FA.00000031	电脑主机	华为MateBook X Pro	华为	台	1	202203	7,963.72	5,694.10	7,100.00	68.00	4,830.00	-864.10	-15.18
176	3720.0204 FA.00000032	平板电脑	联想天逸 510Pro	联想公司	台	1	202203	3,361.06	2,403.10	2,900.00	68.00	1,970.00	-433.10	-16.02
177	3720.0204 FA.00000033	网络硬盘录像机	华为 HUAWEI MatePad Pro	华为	台	1	202203	4,157.52	2,972.58	3,700.00	68.00	2,520.00	-457.58	-15.23
178	372001.0204 FA.00000001	联想办公电脑	ST6000V0004-4 OS-F16N44	海信视像	组	1	202212	5,651.33	4,846.01	4,900.00	85.00	4,170.00	-476.01	-13.95
179	372001.0204 FA.00000002	HP打印机（大）		联想公司	台	6	202104	22,773.45	12,316.63	19,600.00	50.00	9,800.00	-2,516.63	-20.43
180	372001.0204 FA.00000003	HP激光彩色打印机	惠普hp437nda (A3) 打印机	惠普	台	1	202104	6,282.30	3,397.67	5,600.00	50.00	2,800.00	-597.67	-17.59
181	372001.0204 FA.00000004	小米全面屏电视机	惠普hp437nda (A3) 打印机	惠普	台	1	202104	2,653.98	1,435.40	2,300.00	50.00	1,150.00	-245.40	-19.88
182	372001.0204 FA.00000005	联想办公电脑	L65M5-EA 4K超高清HDR蓝牙智能控屏小爱2+6GB	小米	台	1	202104	3,066.46	1,674.59	2,600.00	50.00	1,300.00	-374.59	-22.37
183	121420.0202 FA.00000001	高清无线微型镜	V5(EH0)	联想公司	套	3	202105	13,066.19	7,240.15	11,300.00	53.00	5,960.00	-1,250.15	-17.27
				施耐德	套	1	201909	40,707.96	25,239.00	37,200.00	50.00	18,600.00	-6,639.00	-26.30

固定资产-电子办公设备评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

表4-8-6
金额单位：人民币元

资产评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司															
序号	设备 编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量 单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值额	增值率%	备注
									原值	净值	原值	成新率%			
184	121420.0202 FA.00000002	高清管道机器人	SINGA300EH	施罗德	套	1	201909	201909	215929.20	133976.08	206100.00	50.00	103050.00	-30826.08	-23.03
185	121420.0202 FA.00000003	全站仪	NTS-362R/LNB	南方测绘	套	1	201909	201909	7864.60	4938.20	7000.00	50.00	3500.00	-1438.20	-29.12
186	121420.0202 FA.00000004	华为不间断电源	UPS2000-A-2KTS	华为	套	1	201911	201911	2097.96	1276.56	1800.00	52.00	940.00	-336.56	-26.36
187	121420.0202 FA.00000005	无人机	ZT-3WS	大疆创新	套	1	201912	201912	291282.14	187489.79	285500.00	52.00	138000.00	48499.79	26.37
188	121420.0205 FA.00000001	游标仪	128B		套	1	201911	201911	2389.38	649.20	2000.00	52.00	1040.00	-390.80	60.20
189	121420.0205 FA.00000002	地磁加速度测试仪	LE-80		套	1	201912	201912	4422.12	1202.02	4000.00	53.00	2080.00	877.98	73.04
190	121420.0205 FA.00000003	分机仪器 离子计	PXS-216		套	1	201704	201704	2000.00	781.09	1900.00	20.00	380.00	-401.09	-51.35
191	121420.0206 FA.00000001	接待台		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201704	201704	3300.00	1287.99	2900.00	20.00	580.00	-707.99	-54.97
192	121420.0206 FA.00000006	接待台		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	套	1	201704	201704	4500.00	1756.49	4000.00	20.00	800.00	-956.49	-54.45
193	121420.0206 FA.00000007	书柜		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	套	1	201704	201704	5500.00	2147.42	4600.00	20.00	920.00	-1227.42	-57.16
194	121420.0206 FA.00000008	沙发		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	组	1	201704	201704	3200.00	1249.59	2800.00	20.00	560.00	-489.59	-55.19
195	121420.0206 FA.00000009	工位		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	组	1	201704	201704	3200.00	1249.59	2800.00	20.00	560.00	-489.59	-55.19
196	121420.0206 FA.00000009	工位		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	套	1	201704	201704	8500.00	3318.67	7100.00	20.00	1420.00	-1898.67	-57.21
197	121420.0206 FA.00000009	会议桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	套	1	201704	201704	2330.00	909.35	2100.00	20.00	420.00	-489.35	-53.51
198	121420.0206 FA.00000009	小会议桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	套	1	201704	201704	3200.00	1249.59	2800.00	20.00	560.00	-489.59	-55.19
199	121420.0206 FA.00000009	工位		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	组	1	201704	201704	3200.00	1249.59	2800.00	20.00	560.00	-489.59	-55.19
200	121420.0206 FA.00000011	班椅		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	3	201712	201712	7500.00	3334.89	6600.00	28.00	1850.00	-1484.89	-44.53
201	121420.0206 FA.00000011	书柜		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	2	201712	201712	9500.00	4310.51	8000.00	28.00	2240.00	-2070.51	-48.03
202	121420.0206 FA.00000012	会议桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201712	201712	3250.00	1174.63	2800.00	28.00	760.00	-694.63	-47.11
203	121420.0206 FA.00000013	办公桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201712	201712	2500.00	1293.36	2500.00	28.00	700.00	-593.36	-45.88
204	121420.0206 FA.00000014	接待台		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201712	201712	4500.00	1837.65	3400.00	28.00	950.00	-487.65	-46.31
205	121420.0206 FA.00000015	会议桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201712	201712	1500.00	2338.87	4400.00	28.00	1230.00	-1106.87	-47.37
206	121420.0206 FA.00000016	沙发		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	6	201712	201712	14100.00	6387.53	13100.00	28.00	3670.00	-2727.53	-42.63
207	121420.0206 FA.00000017	接待台		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	5	201712	201712	12250.00	5558.38	10000.00	28.00	2970.00	-2568.38	-46.57
208	121420.0206 FA.00000018	书柜		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201712	201712	5620.00	2940.48	5000.00	28.00	1400.00	-1240.48	-46.98
209	121420.0206 FA.00000019	接待台		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201712	201712	3500.00	1611.10	3000.00	28.00	840.00	-771.10	-47.66
210	121420.0206 FA.00000020	办公桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	2	201712	201712	8500.00	3656.99	6500.00	28.00	1930.00	-1926.99	-49.96
211	121420.0206 FA.00000021	员工桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	8	201801	201801	33600.00	15512.00	29300.00	29.00	8500.00	-7012.00	-45.20
212	121420.0206 FA.00000022	茶几		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	3	201801	201801	7500.00	3462.16	6100.00	29.00	1770.00	-1692.16	-48.88
213	121420.0206 FA.00000022	沙发		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	组	3	201802	201802	37500.00	17609.04	32300.00	29.00	9370.00	-8139.04	-46.79
214	121420.0206 FA.00000024	接待台		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201804	201804	6666.67	3235.97	5800.00	32.00	1860.00	-1375.97	-42.92
215	121420.0206 FA.00000025	玻璃钢琴几	2400*1200*750		套	1	201804	201804	3861.62	1908.17	3400.00	32.00	1090.00	-818.17	-42.88
216	121420.0206 FA.00000026	会议桌	2550*1050*750		套	1	201904	201904	3600.00	2004.00	3200.00	41.00	1310.00	-894.00	-34.63
217	121420.0206 FA.00000027	会议桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201904	201904	2868.00	1663.43	2500.00	44.00	1100.00	-563.43	-33.87
218	121420.0206 FA.00000028	沙发		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	个	1	201904	201904	2750.00	1596.19	2300.00	44.00	1010.00	-966.19	-38.72
219	121420.0206 FA.00000029	班椅	1800*1200		个	1	201904	201904	2900.00	1683.12	2500.00	44.00	1100.00	-953.12	-34.65
220	121420.0206 FA.00000030	老板椅		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	把	1	201910	201910	2038.84	1280.26	1800.00	50.00	900.00	-380.26	-29.70
221	121420.0206 FA.00000031	老板椅		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	把	1	201910	201910	2038.83	1280.25	1800.00	50.00	900.00	-380.25	-29.70
222	121420.0206 FA.00000032	六人组合桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	组	1	201910	201910	4271.84	2682.30	3700.00	50.00	1850.00	-432.30	-31.03
223	121420.0206 FA.00000033	三人桌		哈尔滨红松家具集团办公家具分公司	组	1	201910	201910	2233.01	1402.05	1900.00	51.00	970.00	-432.05	-30.62
224	121420.0206 FA.00000034	沙发	1.05*0.9*0.95M棕色		组	6	201912	201912	17475.73	11249.88	15300.00	53.00	8110.00	-3139.88	-27.91
225	121420.0206 FA.00000035	组合沙发	深灰套棕色		组	1	201912	201912	4174.76	2687.51	3500.00	53.00	1860.00	-427.51	-30.79
226	121420.0206 FA.00000036	办公桌	2*1.82*0.75M胡桃色		套	1	201912	201912	2330.10	1499.85	2000.00	53.00	1060.00	-439.85	-29.33
227	121420.0206 FA.00000037	办公桌	08*0.62*1.85M		个	1	201912	201912	2524.27	1625.17	2100.00	53.00	1110.00	-515.17	-31.70
228	121420.0206 FA.00000038	双层资料柜	2*0.4*1.8M胡桃色		个	1	201912	201912	2912.62	1874.92	2400.00	53.00	1270.00	-404.92	-32.26
229	121420.0206 FA.00000039	五门文件柜	2*0.4*1.8M胡桃色		个	2	201912	201912	5728.16	3687.41	5000.00	53.00	2650.00	-1037.41	-28.13
230	121420.0206 FA.00000040	六门文件柜	1.8*1.72*0.75M胡桃色		个	2	201912	201912	6386.12	4375.12	6000.00	53.00	3180.00	-1195.12	-27.32
231	121420.0206 FA.00000041	办公桌	3.6*1.4*0.75M胡桃色		组	4	201912	201912	7766.69	4999.84	7100.00	53.00	3760.00	-1239.84	-24.80
232	121420.0206 FA.00000042	会议桌			组	1	201912	201912	4660.19	3000.14	4000.00	53.00	2120.00	-880.14	-29.34
233	3720.0208 FA.00000001	实木套桌			套	1	202104	202104	6725.66	5181.70	5900.00	69.00	4070.00	-1111.70	-21.45
234	3720.0208 FA.00000002	实木套桌			套	1	202106	202106	3539.82	2783.28	3100.00	71.00	2200.00	-583.28	-20.96
235	3720.0208 FA.00000003	经理椅			把	1	202106	202106	2536.28	1994.12	2200.00	71.00	1560.00	-434.12	-21.77
236	3720.0208 FA.00000004	星星牌不锈钢双门冰柜厨房冰箱	BC-580Y		套	1	202109	202109	2653.09	2149.09	2300.00	75.00	1730.00	-419.09	-19.50
237	3720.0208 FA.00000005	消防器材柜	1600*1200*500mm		套	2	202112	202112	4440.71	3702.35	3600.00	78.00	2810.00	-892.35	-24.10
238	3720001.0201 FA.00000001	会议桌			套	1	202106	202106	4959.50	3892.37	4300.00	71.00	3050.00	-442.37	-21.64
239	3720001.0201 FA.00000002	商务办公沙发			套	1	202106	202106	5359.29	4213.68	4700.00	72.00	3360.00	-433.68	-19.79
240	3720001.0201 FA.00000003	办公用沙发			套	3	202107	202107	10428.32	8281.76	9100.00	73.00	6640.00	-1841.76	-19.82
241	3720001.0201 FA.00000004	办公用文件储物柜			套	8	202112	202112	29184.90	24332.85	26900.00	78.00	20980.00	-3352.85	-13.78
242	3720001.0201 FA.00000005	保温壶柜门			套	1	202305	202305	3228.12	3023.68	2800.00	95.00	2660.00	-363.68	-12.03
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															
合 计															

无形资产-其他无形资产评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

表4-13-3

金额单位：人民币元

序号	无形资产名称和内容	类型	证书编号	专利权人	申请日	专利授予公告日	原值/入账价值	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
(一)	专利											
1	一种高精度栅极体系信息集成方法	发明专利	1615981	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2012/04	2015/03						股东出资投入
2	在Modbus主站与从站之间进行大数据量通信的方法	发明专利	1768439	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/06	2015/08						股东出资投入
3	轴间避碰-轴间避碰复合永磁电机	发明专利	408495	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2006/08	2009/07						股东出资投入
4	轴径同-轴同轴结构复合式永磁电机	发明专利	457161	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2006/11	2009/12						股东出资投入
5	电机轴承引孔系统非接触传感器启动控制方法	发明专利	2048628	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2014/11	2016/04						股东出资投入
6	无线传感器网络节点仿真工具及其仿真方法	发明专利	1383072	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2012/02	2014/04						股东出资投入
7	嵌入式设备能耗评估系统	发明专利	1524247	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2013/01	2014/11						股东出资投入
8	基于压缩感知及傅里叶的无线传感器网络稀疏事件检测方法	发明专利	1241999	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/08	2013/07						股东出资投入
9	基于膨胀图的无线传感器网络压缩感知检测量矩阵和重构方法	发明专利	1328036	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/10	2013/12						股东出资投入
10	一种内置式超频电机无线位置传感器失量控制装置	发明专利	1152024	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2011/10	2013/03						股东出资投入
11	一种基于三值化图像聚类快速多目标分割方法	发明专利	2041641	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2013/09	2016/04						股东出资投入
12	基于二维轮廓线多分解和小波降噪的多组图像分类的方法	发明专利	1054614	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2010/06	2012/10						股东出资投入
13	光电传感器测速器（独立式）	外观设计	5491000	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/07	2019/12						股东出资投入
14	基于中央水处理设备的直饮水硬度自动调节装置	实用新型	10380715	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/08	2020/04						自行研发
15	透轴器	外观设计	5780197	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/05						自行研发
16	一种基于霍尔传感器的电梯运行里程检测装置	实用新型	10656861	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/06						自行研发
17	一种基于六轴加速度传感器控制电梯轿厢角度的装置	实用新型	10690099	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/12	2020/06						自行研发
18	一种基于物理模型的透轴器状态监测系统	实用新型	12816594	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/03	2021/03						自行研发
19	一种可远程视频监控的电梯轿厢消毒杀菌装置	实用新型	12999409	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/06	2021/04						自行研发
20	一种消防疏散通道监控装置	实用新型	15308146	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/06	2021/12						自行研发
21	一种助航灯工作状态检测方法，存储介质和电子设备	发明专利	5557789	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/12	2022/11						自行研发
序号	无形资产名称和内容	类型	证书编号	专利权人	开发完成日期	首次发表日期	原值/入账价值	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
(二)	软件著作权											
1	智慧电梯设备智能管理平台[简称：电梯维保管理平台V1.0]	软件	软著登字第2798748号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2017/12	未发表	0.00	0.00				受让取得，评估值包含在专利部分
2	智慧电梯设备运行安全监控系统平台[简称：电梯运行安全云平台V1.0]	软件	软著登字第2298158号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2017/12	未发表	0.00	0.00				受让取得，评估值包含在专利部分
3	智慧电梯应急救援管理平台[简称：电梯应急救援云平台V1.0]	软件	软著登字第2798739号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2018/01	未发表	0.00	0.00				受让取得，评估值包含在专利部分
4	轿杆检修检测管理系统及安装软件[简称：正元大点V2.0]	软件	软著登字第3248059号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2018/11	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
5	轿杆检修检测管理系统V08版软件[简称：正元大点V2.0]	软件	软著登字第325756号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/01	2019/01	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
6	哈尔滨工大正元点检业务管理平台V1.0	软件	软著登字第4638522号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/08	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
7	哈尔滨工大正元点检业务管理平台V1.0	软件	软著登字第4638521号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/02	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
8	恒压供水系统V1.0	软件	软著登字第4255425号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/07	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
9	中央水泵管理系统V1.0	软件	软著登字第4255448号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/07	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
10	降雨前雨测雨模型原系统平台软件[简称：模型降雨系统V1.0]	软件	软著登字第5061890号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2019/10	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
11	欧拉建楼打卡平台[简称：欧拉建楼打卡V1.0]	软件	软著登字第5061890号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/02	2020/02	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
12	重点物资应急保障信息平台[简称：重点物资平台V1.0]	软件	软著登字第5638182号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/02	2020/02	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
13	哈尔滨工大正元智慧电梯应急处理系统V1.0	软件	软著登字第5638182号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/02	2020/02	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
14	投光灯GIS查询系统[简称：投光灯图V1.0]	软件	软著登字第5638182号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/02	2020/02	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
15	企融物联网接入系统V1.0	软件	软著登字第5746409号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/02	2020/02	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
16	AFMS飞行区定位导航系统[简称：定位导航系统后台管理V1.0]	软件	软著登字第6018344号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/02	2020/02	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
17	智慧消防后台管理系统V1.0	软件	软著登字第5746409号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/02	2020/02	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
18	疫情溯源防控系统[简称：疫源追溯V1.0]	软件	软著登字第7125537号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/01	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
19	消费系统软件V1.0	软件	软著登字第7096466号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/09	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
20	室内外导航管理系统[简称：室内外导航V1.0]	软件	软著登字第8756815号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/08	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
21	基于应用的信息发布平台[简称：信息发布平台V1.0]	软件	软著登字第8756814号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/09	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
22	智能排班可量化预测及管理平台[简称：智能排班平台V1.0]	软件	软著登字第8756824号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/09	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
23	资产管理平台V1.0	软件	软著登字第8756823号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/09	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
24	智慧网络综合管理业务管理平台[简称：综合管理业务管理平台V1.0]	软件	软著登字第8756822号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/11	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
25	智慧应急指挥后防保障系统[简称：后防保障系统V1.0]	软件	软著登字第8756813号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/11	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
26	智慧票务系统V1.0	软件	软著登字第8756813号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/11	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
27	智慧疫情防控管理系统V1.0	软件	软著登字第8778808号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/11	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
28	智慧社区-基于GIS和BIM的社区安全保障系统[简称：社区保障系统V1.0]	软件	软著登字第10520079号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2021/11	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
29	正元城域模拟系统V1.0	软件	软著登字第11142034号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2022/03	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
30	正元水环境大数据综合展示系统V1.0	软件	软著登字第11061225号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2022/07	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
31	正元水环境成果运维管理系统V1.0	软件	软著登字第11061240号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2022/10	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
32	同利制信化管理平台V1.0	软件	软著登字第11129108号	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2022/12	未发表	0.00	0.00				原始取得，评估值包含在专利部分
序号	无形资产名称和内容	商标	注册号	商标权人	注册日期	国际分类	原值/入账价值	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
(三)												
1	工大正元	商标	44186548	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/10	20-25类	0.00	0.00	2,000.00			
2	工大正元	商标	44201805	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/10	12-19类	0.00	0.00	1,700.00			
3	工大正元	商标	44207373	哈尔滨工大正元信息技术有限公司	2020/10	35-38类	0.00	0.00	1,700.00			

应付账款评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

表5-5

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	账龄	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	北京天一佳信科技有限公司	2019/12	3-4年	项目费	133,000.00	133,000.00	0.00	0.00	
2	沈阳鑫安消防工程有限公司	2019/09	4-5年	项目费	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	
3	哈尔滨工大技术转移有限公司	2017/12	5年以上	项目费	642,000.00	642,000.00	0.00	0.00	
4	哈尔滨市阳光惠远知识产权代理有限公司	2023/08	1年以内	项目费	50,875.00	50,875.00	0.00	0.00	
5	哈尔滨工业大学水资源国家工程研究中心有限公司	2018/12	4-5年	项目费	566,400.00	566,400.00	0.00	0.00	
6	哈尔滨兆康科技有限公司	2021/12	1-2年	项目费	6,898.40	6,898.40	0.00	0.00	
7	哈尔滨市畅源暖通设备清洗服务有限公司	2019/12	3-4年	项目费	7,056.50	7,056.50	0.00	0.00	
8	黑龙江万邦建筑工程有限公司	2022/06	1-2年	项目费	1,217.40	1,217.40	0.00	0.00	
9	哈尔滨苏中机电设备有限公司	2022/08	1-2年	项目费	238,700.00	238,700.00	0.00	0.00	
10	哈尔滨展华企业管理咨询有限公司	2023/06	1年以内	项目费	67,500.00	67,500.00	0.00	0.00	
11	黑龙江蓝宇净化工程有限公司	2022/07	1-2年	项目费	485,000.00	485,000.00	0.00	0.00	
12	合肥荣事达水工业设备有限公司	2019/06	4-5年	项目费	9,267.00	9,267.00	0.00	0.00	
13	合肥荣事达水工业设备有限公司	2019/12	3-4年	项目费	4,276.00	4,276.00	0.00	0.00	
14	中国联合网络通信有限公司哈尔滨市分公司	2020/12	2-3年	项目费	485,000.00	485,000.00	0.00	0.00	
15	牡丹江东安区普雷环境科技工作室	2020/12	2-3年	项目费	2,763,226.93	2,763,226.93	0.00	0.00	
16	北京超图软件股份有限公司	2020/12	2-3年	项目费	441,313.89	441,313.89	0.00	0.00	
17	黑龙江众诚建设工程有限公司	2021/02	2-3年	项目费	239,253.00	239,253.00	0.00	0.00	
18	哈尔滨诚建信科技有限公司	2021/07	2-3年	项目费	90,000.00	90,000.00	0.00	0.00	
19	哈尔滨市香坊区顺通集装箱经销部	2021/12	1-2年	项目费	3,489.90	3,489.90	0.00	0.00	
20	莫旗尼尔基镇鑫金利鑫铝塑门窗制作部	2022/11	1年以内	项目费	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	
21	讷河市路顺汽车租赁有限公司	2021/08	2-3年	项目费	250,508.50	250,508.50	0.00	0.00	
22	杨玉玲	2022/06	1-2年	项目费	7,290.00	7,290.00	0.00	0.00	
23	辽宁友越光电科技有限公司	2022/06	1-2年	项目费	17,675.01	17,675.01	0.00	0.00	
24	沈阳冠泉给水设备有限公司	2022/06	1-2年	项目费	573.00	573.00	0.00	0.00	
25	讷河市西昌五爿化商店	2022/05	1-2年	项目费	122,927.00	122,927.00	0.00	0.00	
26	智雅（南京）科技发展有限公司	2023/06	1年以内	项目费	23,400.00	23,400.00	0.00	0.00	
27	铁岭兴大建设集团有限公司	2022/08	1-2年	项目费	267,420.00	267,420.00	0.00	0.00	
28	洪联星地（福建）科技有限责任公司	2021/07	2-3年	项目费	89,000.00	89,000.00	0.00	0.00	
29	腾讯云计算（北京）有限责任公司	2021/08	2-3年	项目费	351,350.00	351,350.00	0.00	0.00	
30	齐齐哈尔东成电气设备有限公司	2021/07	2-3年	项目费	44,123.70	44,123.70	0.00	0.00	
31	黑龙江省全石岩土工程有限公司	2022/07	1-2年	项目费	2,642,065.33	2,642,065.33	0.00	0.00	
32	齐齐哈尔鲁鲁建筑机械设备安装租赁有限公司	2022/07	1-2年	项目费	246,500.00	246,500.00	0.00	0.00	
33	齐齐哈尔远鑫建筑机械设备租赁有限公司	2022/06	1-2年	项目费	575,632.36	575,632.36	0.00	0.00	
34	讷河市三盛增材有限责任公司	2023/08	1年以内	项目费	29,242.08	29,242.08	0.00	0.00	
35	讷河市五二零生活圈商业中心	2021/12	1-2年	项目费	5,978.34	5,978.34	0.00	0.00	
36	宿迁花芊电子商务有限公司	2021/12	1-2年	项目费	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00	
37	云鹏永盛（北京）科贸有限公司	2022/07	1-2年	项目费	2,460.00	2,460.00	0.00	0.00	
38	齐齐哈尔欧丰机械设备有限公司	2022/08	1-2年	项目费	3,088.23	3,088.23	0.00	0.00	
39	昂昂溪区博宸建筑设备租赁站	2023/05	1年以内	项目费	22,650.14	22,650.14	0.00	0.00	
40	哈尔滨禧龙综合批发市场人民成套电器经销处	2021/10	1-2年	项目费	7,820.66	7,820.66	0.00	0.00	
41	华跃建工有限公司	2022/11	1年以内	项目费	54,660.80	54,660.80	0.00	0.00	
42	哈尔滨勤达经贸有限公司	2023/04	1年以内	项目费	278,624.61	278,624.61	0.00	0.00	
43	北京碧兴科技有限公司	2021/11	1-2年	项目费	2,339,307.50	2,339,307.50	0.00	0.00	
44	讷河市瑞吉特监控设备商店	2021/10	1-2年	项目费	10,085.00	10,085.00	0.00	0.00	

应付账款评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

表5-5

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	账龄	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
45	鄂伦春自治旗纪兴保温建筑材料有限公司	2021/11	1-2年	项目费	2,228.80	2,228.80	0.00	0.00	
46	齐齐哈尔盛陶商贸有限公司	2023/08	1年以内	项目费	6,756.47	6,756.47	0.00	0.00	
47	国网黑龙江省电力有限公司	2022/08	1-2年	项目费	5.70	5.70	0.00	0.00	
48	沈阳科瑞永兴化玻仪器有限公司	2021/12	1-2年	项目费	7,486.00	7,486.00	0.00	0.00	
49	齐齐哈尔科信检测技术有限公司	2022/08	1-2年	项目费	36,176.00	36,176.00	0.00	0.00	
50	齐齐哈尔科信检测技术有限公司	2022/08	1-2年	项目费	12,764.00	12,764.00	0.00	0.00	
51	黑龙江省福众盛电力工程有限公司	2021/11	1-2年	项目费	2,658.57	2,658.57	0.00	0.00	
52	视辰信息科技（上海）有限公司	2021/12	1-2年	项目费	95,400.00	95,400.00	0.00	0.00	
53	哈尔滨人弘人企业管理咨询有限公司	2021/12	1-2年	项目费	131,776.52	131,776.52	0.00	0.00	
54	铁岭安泰保安服务有限公司	2022/08	1-2年	项目费	28,586.00	28,586.00	0.00	0.00	
55	铁岭县新台子镇蓝业加工厂	2021/12	1-2年	项目费	22,515.00	22,515.00	0.00	0.00	
56	铁岭晟鹏物流有限责任公司	2022/08	1-2年	项目费	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	
57	辽宁洁净环境检测有限公司	2021/12	1-2年	项目费	10,500.00	10,500.00	0.00	0.00	
58	黑龙江健鼎劳务服务有限公司	2022/03	1-2年	项目费	2,284,860.97	2,284,860.97	0.00	0.00	
59	黑龙江省菌益粮康科技发展有限公司	2023/08	1年以内	项目费	1,522,820.09	1,522,820.09	0.00	0.00	
60	天津绿诺环保科技有限公司	2022/05	1-2年	项目费	1,300,000.00	1,300,000.00	0.00	0.00	
61	辽宁鹏远建设工程有限公司	2022/05	1-2年	项目费	69,952.76	69,952.76	0.00	0.00	
62	哈尔滨蓝玖玖机专业合作社	2023/08	1年以内	项目费	1,683,000.00	1,683,000.00	0.00	0.00	
63	哈尔滨帝肯科技有限公司	2023/08	1年以内	项目费	43,497.00	43,497.00	0.00	0.00	
64	莫力达瓦达斡尔族自治旗尼尔基镇宏源保温卷帘门厂	2022/06	1-2年	项目费	11,001.00	11,001.00	0.00	0.00	
65	哈尔滨新月水处理设备有限公司	2022/05	1-2年	项目费	2,962,000.00	2,962,000.00	0.00	0.00	
66	葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	2022/05	1-2年	项目费	15,869.60	15,869.60	0.00	0.00	
67	黑龙江昶斯经贸有限公司	2022/10	1年以内	项目费	0.12	0.12	0.00	0.00	
68	中国北方工业安装公司	2022/05	1-2年	项目费	6,106,950.00	6,106,950.00	0.00	0.00	
69	亚太泵阀有限公司	2022/05	1-2年	项目费	960,090.00	960,090.00	0.00	0.00	
70	北京佰润泽环境科技发展有限公司	2022/05	1-2年	项目费	2,267,400.00	2,267,400.00	0.00	0.00	
71	福建新大陆环保科技有限公司	2022/05	1-2年	项目费	2,599,500.00	2,599,500.00	0.00	0.00	
72	讷河市诚邦建筑维修服务有限公司	2022/07	1-2年	项目费	6,825.00	6,825.00	0.00	0.00	
73	山西新辉活性炭有限公司	2022/05	1-2年	项目费	3,380,640.00	3,380,640.00	0.00	0.00	
74	讷河市航宇五金工具商店	2023/08	1年以内	项目费	4,038.40	4,038.40	0.00	0.00	
75	黑龙江维水环保科技有限公司	2022/12	1年以内	项目费	193,200.00	193,200.00	0.00	0.00	
76	哈尔滨良顺生物科技有限公司	2023/04	1年以内	项目费	2,100,000.00	2,100,000.00	0.00	0.00	
77	潍坊思源环保设备有限公司	2022/10	1年以内	项目费	77,270.00	77,270.00	0.00	0.00	
78	黑龙江磐硕建设工程有限公司	2023/05	1年以内	项目费	293,712.60	293,712.60	0.00	0.00	
79	黑龙江鹏宇建设工程有限公司	2023/09	1年以内	项目费	230,460.00	230,460.00	0.00	0.00	
80	文安县森图木材加工有限公司	2023/06	1年以内	项目费	84,460.00	84,460.00	0.00	0.00	
81	碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	2022/07	1-2年	项目费	478,580.00	478,580.00	0.00	0.00	
82	碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	2023/01	1年以内	项目费	1,971,440.00	1,971,440.00	0.00	0.00	
83	湖北水都消防工程有限公司	2022/08	1-2年	项目费	90,010.44	90,010.44	0.00	0.00	
84	沈阳市金泉泵业有限公司	2022/08	1-2年	项目费	3,300.00	3,300.00	0.00	0.00	
85	黑龙江国虹建筑劳务有限公司	2022/11	1年以内	项目费	13,815.63	13,815.63	0.00	0.00	
86	建华区嵩浩建材经销处	2022/08	1-2年	项目费	2,027.00	2,027.00	0.00	0.00	
87	哈尔滨安装建设集团有限公司	2022/09	1-2年	项目费	116,696.90	116,696.90	0.00	0.00	
88	沈阳达博文恒基科技发展有限公司	2022/10	1年以内	项目费	17,634.20	17,634.20	0.00	0.00	

应付账款评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

表5-5

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	账龄	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
89	沈阳达博文恒科技发展有限公司	2022/10	1年以内	项目费	5,342.60	5,342.60	0.00	0.00	
90	大连有实建筑劳务有限公司	2023/02	1年以内	项目费	18,001.29	18,001.29	0.00	0.00	
91	大连有实建筑劳务有限公司	2022/09	1-2年	项目费	190,443.73	190,443.73	0.00	0.00	
92	大连德全建筑劳务有限公司	2022/09	1-2年	项目费	99,593.60	99,593.60	0.00	0.00	
93	齐齐哈尔线绳机械设备有限公司	2022/09	1-2年	项目费	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	
94	哈尔滨中微谷悦农业科技有限公司	2023/08	1年以内	项目费	3,360,149.69	3,360,149.69	0.00	0.00	
95	铁岭区鑫鹏塑窗厂	2023/08	1年以内	项目费	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	
96	哈尔滨龙昌干混砂浆有限公司	2023/08	1年以内	项目费	13,625.00	13,625.00	0.00	0.00	
97	江苏清宁环境工程有限公司	2023/01	1年以内	项目费	146,800.00	146,800.00	0.00	0.00	
98	哈尔滨哈东新春锅炉有限公司	2022/10	1年以内	项目费	238,000.00	238,000.00	0.00	0.00	
99	诸河市二克浅镇富乡水泥制品有限公司	2022/12	1年以内	项目费	20,198.70	20,198.70	0.00	0.00	
100	黑龙江省沃泰地理信息工程评估咨询有限公司	2022/11	1年以内	项目费	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	
101	沈阳华泰高科环保工程有限公司	2022/11	1年以内	项目费	87,000.00	87,000.00	0.00	0.00	
102	诸河市鸿成建筑材料商店	2022/12	1年以内	项目费	0.10	0.10	0.00	0.00	
103	大兴安岭浩博水泥制品有限公司	2022/12	1年以内	项目费	181,444.00	181,444.00	0.00	0.00	
104	金山环保集团有限公司	2023/01	1年以内	项目费	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	
105	辽宁湘锦建筑工程有限公司	2023/02	1年以内	项目费	18,540.00	18,540.00	0.00	0.00	
106	铁岭县新台子镇瑞达机械加工厂	2023/03	1年以内	项目费	21,470.00	21,470.00	0.00	0.00	
107	哈尔滨通铎建筑材料有限公司	2023/08	1年以内	项目费	37,102.80	37,102.80	0.00	0.00	
108	铁岭名壹翔装饰装修公司	2023/06	1年以内	项目费	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	
109	诸河市永固源混凝土制造有限公司	2023/09	1年以内	项目费	381,440.00	381,440.00	0.00	0.00	
110	黑龙江德博伟思建筑工程有限公司	2023/08	1年以内	项目费	16,341.00	16,341.00	0.00	0.00	
111	大庆春天阿坤金属材料制造有限公司	2023/08	1年以内	项目费	260,391.55	260,391.55	0.00	0.00	
112	依兰县冠宇绿化	2023/09	1年以内	项目费	292,615.12	292,615.12	0.00	0.00	
113	福州福光水务科技有限公司	2023/09	1年以内	项目费	297,081.90	297,081.90	0.00	0.00	
114	哈尔滨宇龙自动化有限公司	2023/09	1年以内	项目费	289,950.00	289,950.00	0.00	0.00	
115	北京众德建筑劳务有限公司	2023/09	1年以内	项目费	814,361.00	814,361.00	0.00	0.00	
116	亿昇（天津）科技有限公司	2022/05	1-2年	项目费	1,790,000.00	1,790,000.00	0.00	0.00	
117	辽阳南雪水泥管厂	2021/04	2-3年	项目费	97,119.00	97,119.00	0.00	0.00	
118	沈阳中科博微科技股份有限公司	2021/02	2-3年	项目费	272,552.46	272,552.46	0.00	0.00	
119	沈阳中科博微科技股份有限公司	2021/02	2-3年	项目费	109,679.87	109,679.87	0.00	0.00	
120	铁岭沅隆建筑材料有限公司	2023/04	1年以内	项目费	279,925.00	279,925.00	0.00	0.00	
121	沈阳大辽环境机械装备有限公司	2021/05	2-3年	项目费	5,865.40	5,865.40	0.00	0.00	
122	沈阳圣纳环保科技有限公司	2022/06	1-2年	项目费	44,782.00	44,782.00	0.00	0.00	
123	铁岭筑成建筑劳务有限公司	2021/02	2-3年	项目费	26,019.64	26,019.64	0.00	0.00	
124	大连福鑫建筑劳务有限公司	2020/11	2-3年	项目费	30,295.00	30,295.00	0.00	0.00	
125	大连福鑫建筑劳务有限公司	2021/02	2-3年	项目费	21,450.00	21,450.00	0.00	0.00	
126	铁岭助驰橡胶密封制品有限公司	2023/04	1年以内	项目费	368,000.00	368,000.00	0.00	0.00	
127	辽宁奕安建筑劳务有限责任公司	2023/06	1年以内	项目费	21,284.95	21,284.95	0.00	0.00	
128	辽宁华源起重设备有限公司	2021/07	2-3年	项目费	795.00	795.00	0.00	0.00	
129	辽宁新新建筑工程有限公司	2021/02	2-3年	项目费	24,913.27	24,913.27	0.00	0.00	
130	北斗智能科技（沈阳）有限公司	2020/12	2-3年	项目费	138,613.87	138,613.87	0.00	0.00	
131	辽宁鹏远公司	2022/05	1-2年	项目费	1,075,536.41	1,075,536.41	0.00	0.00	
132	哈尔滨农垦隆顺建设有限公司	2020/09	3-4年	项目费	296,262.00	296,262.00	0.00	0.00	

应付账款评估明细表

评估基准日：2023年9月30日

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司										表5-5 金额单位：人民币元		
序号	户名（结算对象）	发生日期	账龄	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注			
133	黑龙江川源机电设备有限公司	2020/12	2-3年	项目费	2,415.00	2,415.00	0.00	0.00				
134	北方碧水环境工程有限公司	2023/04	1年以内	项目费	9,855.00	9,855.00	0.00	0.00				
135	黑龙江晨悦信息科技有限公司	2020/12	2-3年	项目费	241,584.18	241,584.18	0.00	0.00				
136	哈尔滨宇安科技有限公司	2020/12	2-3年	项目费	155,247.52	155,247.52	0.00	0.00				
137	哈尔滨鑫途亿方科技有限公司	2021/12	1-2年	项目费	130,188.69	130,188.69	0.00	0.00				
138	黑龙江国强信息科技有限公司	2020/12	2-3年	项目费	116,831.69	116,831.69	0.00	0.00				
139	哈尔滨恒康测绘信息有限公司	2022/08	1-2年	项目费	42,000.00	42,000.00	0.00	0.00				
140	哈尔滨恒康测绘信息有限公司	2020/12	2-3年	项目费	284,000.00	284,000.00	0.00	0.00				
141	哈尔滨通透科技发展有限公司	2022/08	1-2年	项目费	21,056.00	21,056.00	0.00	0.00				
142	上海世浦泰膜科技有限公司	2022/05	1-2年	项目费	13,600,000.00	13,600,000.00	0.00	0.00				
143	上海威德环保有限公司	2022/05	1-2年	项目费	262,800.00	262,800.00	0.00	0.00				
144	蓝深集团股份有限公司	2022/05	1-2年	项目费	3,350,000.00	3,350,000.00	0.00	0.00				
145	苏州艾唯尔气体设备有限公司	2022/05	1-2年	项目费	1,016,000.00	1,016,000.00	0.00	0.00				
146	安徽铜都流体科技股份有限公司	2022/10	1年以内	项目费	20,698.50	20,698.50	0.00	0.00				
147	安徽铜都流体科技股份有限公司	2022/05	1-2年	项目费	1,951,065.00	1,951,065.00	0.00	0.00				
148	山东龙辉起重机械有限公司	2022/05	1-2年	项目费	488,000.00	488,000.00	0.00	0.00				
149	景津装备股份有限公司	2022/05	1-2年	项目费	2,850,000.00	2,850,000.00	0.00	0.00				
150	山东省章丘鼓风机股份有限公司	2022/05	1-2年	项目费	808,700.00	808,700.00	0.00	0.00				
151	巩义市博达净水材料有限公司	2023/05	1年以内	项目费	9,950.00	9,950.00	0.00	0.00				
152	道里区智慧电梯项目供应商	2018/06	5年以上	项目费	1,117,408.39	1,117,408.39	0.00	0.00				
153	黑龙江颐和园林工程有限公司	2022/06	1-2年	项目费	143,804.66	143,804.66	0.00	0.00				
154	黑龙江颐和园林工程有限公司	2022/06	1-2年	项目费	81,928.29	81,928.29	0.00	0.00				
155	双鸭山市温霆石材有限公司	2022/06	1-2年	项目费	156,636.86	156,636.86	0.00	0.00				
156	双鸭山市尖山区力帆五金建材商店	2022/06	1-2年	项目费	75,658.60	75,658.60	0.00	0.00				
157	黑龙江省嘉联物流有限责任公司	2022/06	1-2年	项目费	417,954.49	417,954.49	0.00	0.00				
158	黑龙江省嘉联物流有限责任公司	2022/06	1-2年	项目费	515,005.64	515,005.64	0.00	0.00				
159	讷河市路顺汽车租赁有限公司	2022/11	1年以内	项目费	7,920.79	7,920.79	0.00	0.00				
160	讷河市珉屹商品混凝土有限公司	2022/07	1-2年	项目费	14,470,066.37	14,470,066.37	0.00	0.00				
161	鞍山富城岩土工程有限公司	2022/11	1年以内	项目费	245,615.22	245,615.22	0.00	0.00				
162	讷河市三盛墙材有限责任公司	2022/11	1年以内	项目费	2,829.16	2,829.16	0.00	0.00				
163	讷河污水处理厂运营项目供应商	2022/12	1年以内	项目费	18,118,818.98	18,118,818.98	0.00	0.00				
164	华跃建筑工程有限公司	2023/08	1年以内	项目费	70,655.17	70,655.17	0.00	0.00				
165	存量鑫禽粪污处理工程项目供应商	2022/07	1-2年	项目费	8,998,302.20	8,998,302.20	0.00	0.00				
166	天津绿诺环保科技有限公司	2022/11	1年以内	项目费	4,002,778.76	4,002,778.76	0.00	0.00				
167	辽宁鹏远建设工程有限公司	2022/11	1年以内	项目费	2,577,995.36	2,577,995.36	0.00	0.00				
168	哈尔滨蓝农机专业合作社	2022/11	1年以内	项目费	2,342,412.39	2,342,412.39	0.00	0.00				
169	哈尔滨新月水处理设备有限责任公司	2022/11	1年以内	项目费	2,778,939.38	2,778,939.38	0.00	0.00				
170	葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	2022/11	1年以内	项目费	2,003,789.36	2,003,789.36	0.00	0.00				
171	中国北方工业安装公司	2022/11	1年以内	项目费	1,165,048.54	1,165,048.54	0.00	0.00				
172	中国北方工业安装公司	2022/11	1年以内	项目费	27,669.99	27,669.99	0.00	0.00				
173	黑龙江库恩环境修复工程有限公司	2022/11	1年以内	项目费	723,465.51	723,465.51	0.00	0.00				
174	泰来县宏辉免烧砖厂	2022/11	1年以内	项目费	43,486.73	43,486.73	0.00	0.00				
175	哈尔滨良顺生物科技有限公司	2022/11	1年以内	项目费	4,086,878.66	4,086,878.66	0.00	0.00				
176	讷河市婷婷建材商店	2022/11	1年以内	项目费	2,983.17	2,983.17	0.00	0.00				

企业股东全部权益价值收益法评估测算表

被评估单位：哈尔滨工大正元信息技术有限公司

评估基准日：2023年9月30日

金额单位：人民币万元

项目/年度	历史年度				预测年度						
	2020年	2021年	2022年	2023年1至9月	2023年10至12月	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	永续期
营业收入	10,315.91	27,204.85	23,915.62	213.57	1,367.60	5,000.00	7,000.00	8,000.00	9,000.00	10,000.00	10,000.00
减：营业成本	5,405.79	21,385.72	18,126.84	375.02	1,095.53	4,031.39	5,557.86	6,324.74	7,091.83	7,859.14	7,859.14
税金及附加	14.22	62.17	71.17	1.61	0.65	4.56	6.93	8.10	9.27	10.45	10.45
销售费用	347.05	313.80	86.15	154.51	48.36	198.32	207.02	214.40	221.96	229.71	229.71
管理费用	1,403.87	1,787.52	1,324.17	923.28	324.18	1,183.67	1,189.62	1,139.49	787.44	809.78	809.78
研发费用	577.54	616.24	1,424.17	168.76	78.71	295.66	371.89	504.48	519.60	535.18	535.18
财务费用	-1.52	-6.37	-184.09	-1.42	2.23	8.87	9.06	9.15	9.25	9.34	9.34
加：其他收益	7.44	105.81	2.01	8.32	-	-	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信用减值损失	-963.54	-1,217.14	-1,142.30	529.52	-	-	-	-	-	-	-
资产减值损失	-71.50	35.02	-808.52	-190.23	-	-	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
营业利润	1,541.38	1,969.26	1,118.40	-1,060.59	-182.06	-722.47	-342.38	-200.36	360.64	546.41	546.41
加：营业外收入	-	-	50.00	50.00	-	-	-	-	-	-	-
减：营业外支出	1.53	2.41	71.43	0.74	-	-	-	-	-	-	-
利润总额	1,539.85	2,016.84	1,096.97	-1,061.32	-182.06	-722.47	-342.38	-200.36	360.64	546.41	546.41
减：所得税费用	139.51	248.78	158.75	64.15	-	-	-	-	-	-	-
净利润	1,400.34	1,768.07	938.22	-1,125.48	-182.06	-722.47	-342.38	-200.36	360.64	546.41	503.49
加：折旧摊销	-	-	-	-	125.43	495.43	490.95	419.77	46.04	46.04	46.04
利息费用（扣除税务影响后）	-	-	-	-	2.10	8.40	8.40	8.40	8.40	8.40	7.14
减：营运资金追加额	-	-	-	-	-9,731.36	1,905.00	1,048.89	524.45	524.45	524.45	-
资本性支出	-	-	-	-	11.51	46.04	46.04	46.04	46.04	46.04	46.04
企业自由现金流量	1,400.34	1,768.07	938.22	-1,125.48	9,665.32	-2,169.68	-937.96	-342.68	-155.41	30.36	510.63
折现率					10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
距上一折现期的时间（年）					0.1250	0.6250	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	
折现系数					0.9882	0.9310	0.8464	0.7694	0.6995	0.6359	0.5859
企业自由现金流现值					9,550.85	-2,020.00	-793.87	-263.67	-108.70	768.19	3,247.09
企业自由现金流现值和											9,631.01
加：（溢余）非经营资产负债净值											1,150.61
减：付息债务											200.00
股东全部权益价值											10,581.62
评估基准日净资产账面价值											12,852.51
收益法评估增值额											-2,270.89
收益法评估增值率											-17.67%

被评估单位填表人：李静萱
填表日期：2023年11月13日

评估分析人员：张聪

