

淮北九天测绘股份有限公司

公开转让说明书

申报稿

主办券商



二零一八年十二月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

（一）宏观经济周期变化的风险

公司目前的测绘业务对国家基础设施投资和下游房地产开发行业有一定的依赖性，而国家基础设施投资一直保持高速增长且房地产开发行业是国民经济支柱性产业，因此公司目前的测绘业务与宏观经济周期的相关性极高。近十几年来在建项目数量急剧增加，市场对测绘的需求量随之大幅度地增长，但若国家宏观经济形势发生变化，公司业务开拓可能面临不利影响。

（二）市场开拓风险

公司主要客户群体为皖北地区各级政府、企事业单位、工程施工、房地产开发公司等，目前业务市场地域性特征比较突出。基于公司目前的行业特性、资质等级为乙级、人员规模偏少等现状，公司很难在淮北市以外的地域开展业务，存在一定的市场开拓风险。

（三）应收账款坏账风险

公司业务处于成长阶段，应收账款增加较快。2018年7月31日、2017年12月31日和2016年12月31日，公司应收账款余额分别为8,880,543.07元、14,676,784.07元、14,466,046.96元。随着公司业务发展，企业应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

（四）技术更新风险

测绘地理信息行业是技术创新和技术密集型产业。随着信息化建设和发展，测绘地理信息载体种类和表现形式更加丰富，数字成果广泛应用、多元化传播，测绘技术、测绘仪器与数据处理、存储方式都在快速的更新换代，如公司不能及时掌控行业核心技术发展动态，研发符合市场需求的地理信息产品，就会降低公司的市场竞争能力，面临产品技术与市场需求脱节的风险。

（五）公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和总经理组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，同时加强了公司治理层对公司治理及规范运作的培训。但股份公司成立时间较晚，公司治理层对相关规章制度还尚未理解和全面执行。因此，短期内仍存在公司治理不规范的风险。

（六）人才流失风险

公司业务的开展需要具有一定数量的测绘业务资质人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对测绘人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果核心技术人员一旦流失，或者在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，则将给公司未来发展带来较大风险。

目 录

重大事项提示	1
释 义.....	1
第一节 基本情况	3
一、公司基本情况.....	3
二、股票挂牌情况.....	4
三、公司股权结构及股东情况.....	6
四、公司设立以来股本的形成及其变化.....	12
五、子公司情况.....	19
六、重大资产重组情况.....	21
七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....	22
八、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表.....	24
第二节 公司业务情况	30
一、公司所处行业及主要业务.....	30
三、公司业务相关的关键资源要素.....	36
四、收入成本构成及主要供应商、客户情况.....	45
五、商业模式.....	54
六、公司所处行业基本情况.....	55
七、公司未来发展规划.....	71
第三节 公司治理	73

一、公司管理层关于公司治理情况的说明.....	73
二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	77
三、公司独立性情况.....	78
四、同业竞争情况.....	80
五、公司对外担保、重大投资、关联方交易情况.....	83
六、公司董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明.....	84
七、最近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因.....	88
第四节 公司财务	90
一、最近两年一期审计意见及财务报表.....	90
二、公司财务报表的编制基础.....	115
三、重要会计政策和会计估计.....	115
四、税项.....	147
五、最近两年主要会计数据和财务指标分析.....	148
六、营业收入、利润形成的有关情况.....	152
七、主要费用及变动情况.....	157
八、重大投资收益情况.....	160
九、非经常性损益.....	160
十、主要资产情况.....	161
十一、主要负债情况.....	182
十二、股东权益情况.....	186

十三、关联方关系及关联交易.....	187
十四、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	190
十五、资产评估情况.....	192
十六、报告期内股利分配情况.....	194
十七、公司经营风险因素.....	195
第五节有关声明	198
第六节附件	204
一、主办券商推荐报告.....	204
二、财务报表及审计报告.....	204
三、法律意见书.....	204
四、公司章程.....	204
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	204
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	204

释 义

在公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下意义：

公司、本公司、股份公司、九天测绘	指	淮北九天测绘股份有限公司
有限公司、九天有限	指	公司前身淮北市九天城建测绘有限公司
科拓文化	指	淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）
金房检测	指	淮北市金房建筑工程检测试验有限公司
沃元农业	指	安徽沃元农业发展有限公司
彩树林	指	宿州彩树林园艺有限公司
博奥电气	指	淮北博奥电气科技有限公司
博大精工	指	淮北博大精工机电设备有限公司
本次股票挂牌	指	九天测绘申请其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
注册会计师、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所
律师、律所	指	河南联盟律师事务所
资产评估机构	指	江苏华信资产评估有限公司
公开转让说明书	指	淮北九天测绘股份有限公司公开转让说明书
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	淮北九天测绘股份有限公司股东大会
董事会	指	淮北九天测绘股份有限公司董事会
监事会	指	淮北九天测绘股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2014年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、章程	指	公司现行有效之《淮北九天测绘股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事

		会议事规则》
报告期	指	2016年、2017年、2018年1-7月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
3S	指	是遥感 RS (Remote Sensing)、全球定位系统 GPS (Global Positioning System) 和地理信息系统 GIS (Geographic Information System) 的简称, 是空间技术、传感器技术、卫星定位与导航技术和计算机技术、通信技术相结合, 多学科高度集成的对空间信息进行采集、处理、管理、分析、表达、传播和应用的现代信息技术的总称。
4D	指	航空影像产品: DEM:数字高程模型; DOM:正射影像图; DLG:数字线划图, DR:影像栅格图。是现代航空摄影最具代表性的产品, 广泛应用于城市建设、经济建设、政府管理、企业生产等部门和不同的领域。
GPS	指	Global Positioning System(全球定位系统)的简称
CORS	指	(Continuously Operating Reference Stations) 连续运行参考站系统, CORS 系统是卫星定位技术、计算机网络技术、数字通讯技术等高新科技多方位、深度结晶的产物。
GIS	指	Geographic Information System, 地理信息系统。
真三维	指	真三维(True 3D Volumetric Display Technique)是一种立体显示技术, 也是计算机立体视觉系统中最新的研究方向。基于这种显示技术, 可以直接观察到具有物理景深的三维图像。

注: 本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数, 若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况, 均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：淮北九天测绘股份有限公司

英文名称：Huaibei jiutian surveying&mapping co.,ltd.

法定代表人：丁勇

有限公司设立日期：2003年4月24日

股份公司设立日期：2017年9月27日

注册资本：1,080万元

住所地：安徽省淮北市人民路238号

统一社会信用代码：91340600748929143B

邮编：235000

电话：0561-3183112

传真：0561-3183112

网址：www.9skychn.com

电子邮箱：hb.survey@163.com

董事会秘书：雷震

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修改版）》规定，公司所属分类“M74 专业技术服务类；根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2017），公司所属“M7440 测绘服务”行业。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“M 科学研究和技术服务类”之“M7440 测绘服务”行业；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“12111111 调查和咨询服务”行业。

经营范围：大地测量，工程测量，地理信息系统工程，测绘航空摄影，摄影测量与遥感，不动产测绘，地图编制，海洋测绘，导航电子地图制作，互联网地图服务，地理信息技

术培训、咨询及产品服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘及建筑工程检测。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌

股票代码：【】
股票简称：【】
股票种类：人民币普通股
每股面值：1.00 元
股票总量：10,800,000 股
交易方式：集合竞价
挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、公司股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”。“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外”。“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十四条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。”

《公司章程》第二十五条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。法律、法规或其他规范性文件另有规定的从其规定”

2、股东所持股份的限售安排

公司于 2017 年 9 月 27 日整体变更为股份公司，截至公开转让说明书签署之日，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

序号	股东名称	公司职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押 或冻结 情况	本次可公开 转让的股份 数量(股)
1	丁勇	董事长、 总经理	4,000,000	37.04	否	1,000,000
2	胡莉	董事、副 总经理、 财务总监	1,700,000	15.74	否	425,000
3	陈超	董事	1,100,000	10.19	否	275,000
4	郝鸿亮	董事、副 总经理	1,000,000	9.26	否	250,000
5	王鑫辉	监事会主席	900,000	8.33	否	225,000
6	贾永生	-	800,000	7.41	否	800,000

序号	股东名称	公司职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押 或冻结 情况	本次可公开 转让的股份 数量(股)
7	袁强	-	500,000	4.62	否	500,000
8	淮北科拓文 化产业服务 中心(有限 合伙)	-	800,000	7.41	否	800,000
合计			10,800,000	100.00	-	4,275,000

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司的股东就持有的公司的股份承诺如下：

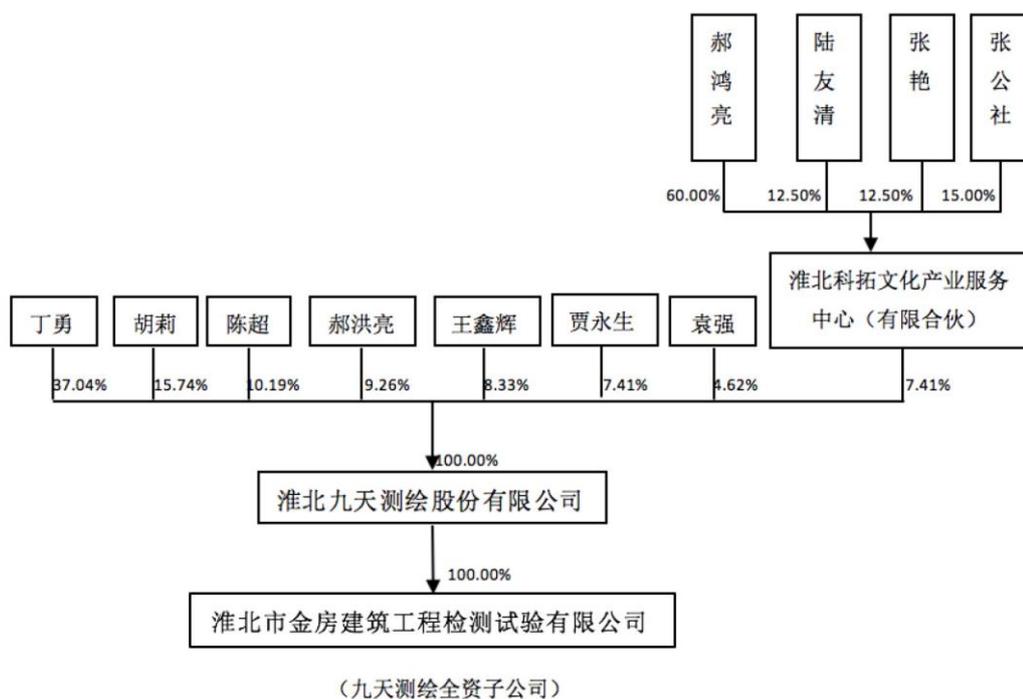
- (1) 及时向公司申报所持有的本公司股份的变动情况。
- (2) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过所持本公司股份总数的百分之二十五。
- (3) 从公司离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构及股东情况

(一) 公司股权结构图

截至公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下图所示：



(二) 股东持股情况

1、前十大股东及持股 5%以上的股东持股情况

截至公开转让说明书签署之日，公司前十大股东持股情况如下表所示：

序号	股东名称	公司职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在 质押 或冻结
1	丁勇	董事长、总经理	4,000,000	37.04	境内自然人	否
2	胡莉	董事、副总经理、财务总监	1,700,000	15.74	境内自然人	否
3	陈超	董事	1,100,000	10.19	境内自然人	否
4	郝鸿亮	董事、副总经理	1,000,000	9.26	境内自然人	否
5	王鑫辉	监事会主席	900,000	8.33	境内自然人	否
6	贾永生		800,000	7.41	境内自然人	否
7	袁强		500,000	4.62	境内自然人	否
8	淮北科拓文化产业	-	800,000	7.41	境内合伙企业	否

序号	股东名称	公司职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在 质押 或冻结
	服务中心 (有限合伙)					
	合计	-	10,800,000	100.00	-	-

2、股东适格情况

(1) 自然人股东适格情况

公司股东中，丁勇、胡莉、陈超、郝鸿亮、王鑫辉、贾永生、袁强等7名自然人股东均系具有完全民事行为能力的中国公民，均在中国境内有住所，且不存在依照法律法规的规定不适合担任股东的情形，包括但不限于下列情形：①国家公务员；②党政机关干部、职工；③处级以上领导干部配偶、子女或其他直系近亲属；④县级以上党和国家机关退（离）休领导干部；⑤国有企业领导人及其配偶、子女；⑥现役军人；⑦银行工作人员；⑧法律法规规定的不适合担任股东的其他情形，亦不存在其他限制或禁止从事经营性活动或投资的情形。

公司自然人股东均为具有完全民事权利能力和民事行为能力的中国公民，且无重大违法违规行为，均具备《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》规定的对公司进行出资并作为公司股东的民事主体资格。

(2) 合伙企业股东适格情况

淮北科拓文化产业服务中心（有限合伙）是依照中国法律依法成立且有效存续的有限合伙企业。该有限合伙企业在中国境内依法设立并有效存续，不存在重大违法违规经营行为，亦不存在其他限制或禁止从事经营性活动或投资的情形。

综上，上述股东均不存在法律、法规或任职单位规定不适合担任股东的情形。

3、是否存在股份代持及权属是否存在争议的情况

公司股东均出具声明，确认截至公开转让说明书签署之日，各股东所持股份均不存在代持。

截至公开转让说明书签署之日，公司股权明晰，股权不存在权属争议。

（三）股东及实际控制人情况

1、控股股东、实际控制人及其认定依据

（1）控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人为丁勇，认定理由和依据如下：

截至公开转让说明书签署之日，股东丁勇持有公司股份总数的 37.04%，为公司第一大股东。公司的自然人股东丁勇、胡莉、陈超、王鑫辉签署了《一致行动人协议》，协议约定，如果各方进行充分沟通协商后对有关重大事项行使各种表决权达不成一致意见，各方应当依据丁勇的投票意向行使表决权。**截至本公开转让说明书出具之日，一致行动协议签署人员不存在违法违规行为。**

丁勇自有限公司成立以来一直担任执行董事兼经理，对有限公司的整体经营管理、决策等重大经营事项具有决定性影响。股份公司成立后，丁勇担任董事长及总经理，延续对公司的经营管理及控制。因此，公司的控股股东、实际控制人为丁勇先生。

（2）控股股东、实际控制人的基本情况

丁勇，男，出生于 1965 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 7 月至 1992 年 12 月，郑州煤田地质学院测量系任教，任助教；1993 年 1 月至 2000 年 3 月，淮北市建筑设计院测绘队，任主任工程师；2000 年 3 月至 2003 年 4 月，淮北市规划勘测市政设计研究院测量队，任主任工程师、副队长；2003 年 4 月至 2009 年 7 月，任淮北市测绘院院长；2009 年 7 月至 2017 年 9 月，任有限公司执行董事兼总经理；2014 年 10 月至 2017 年 7 月，安徽沃元农业发展有限公司，执行董事；2017 年 9 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

2、控股股东、实际控制人最近两年的变化情况

报告期内，九天测绘控股股东、实际控制人未发生变更。

3、实际控制人合法合规情况

报告期内，公司实际控制人不存在重大违法违规行为。

4、公司其他股东基本情况

(1) 自然人股东

①自然人股东胡莉

胡莉持有公司 15.74%股份，基本情况如下所示：

胡莉，女，出生于 1974 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 8 月至 2000 年 3 月，淮北市建筑设计测绘队，任技术员；2000 年 3 月至 2003 年 4 月，淮北市规划勘测市政设计研究院测量队，任技术员；2003 年 4 月至 2009 年 7 月，淮北市测绘院，任助理工程师；2009 年 7 月至 2017 年 9 月，有限公司，任副总经理；2014 年 10 月至 2018 年 9 月，安徽沃元农业发展有限公司，经理；2017 年 9 月至今，任股份公司董事、副总经理、财务负责人。

②自然人股东陈超

陈超持有公司 10.19%股份，基本情况如下所示：

陈超，男，出生于 1972 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 7 月至 2002 年 5 月，阜阳市勘测院，任测量组长；2002 年 5 月至 2009 年 7 月，淮北市测绘院，任测绘二室主任；2009 年 7 月至 2017 年 9 月，有限公司，先后任测绘二室主任、总工程师；2017 年 9 月至今，任股份公司董事、总工程师。

③自然人股东郝鸿亮

郝鸿亮持有公司 9.26%股份，基本情况如下所示：

郝鸿亮，男，出生于 1980 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2009 年 7 月，淮北市测绘院，任助理工程师；2009 年 7 月至 2017 年 9 月，有限公司任外业室主任；2017 年 9 月至今，任股份公司董事、副总经理；2017 年 7 月至今，淮北科拓文化产业服务中心（有限合伙），任执行事务合伙人。

④自然人股东王鑫辉

王鑫辉持有公司 8.33%股份，基本情况如下所示：

王鑫辉，男，出生于 1980 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2009 年 6 月，淮北市测绘院，任技术员；2009 年 7 月至 2017 年 9 月，有限公司任质检室主任；2017 年 9 月至今，任股份公司质管部主任、监事会主席。

⑤自然人股东贾永生

贾永生持有公司 7.41%股份，基本情况如下所示：

贾永生，男，出生于 1968 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985 年 2 月至 1990 年 3 月，淮北市城乡环境保护局测量队，职工；1990 年 3 月至 2000 年 3 月，淮北市建筑设计院测量队，职工；2000 年 3 月至 2003 年 4 月，淮北市规划勘测市政设计研究院测量队，职工；2003 年 4 月至 2009 年 7 月，淮北市城乡规划局测绘院，职工；2009 年 7 月至 2017 年 9 月，有限公司，设备部职工；2014 年 10 月至 2017 年 7 月，安徽沃元农业发展有限公司，任监事；2016 年 12 月至今，宿州彩树林园艺有限公司，任执行董事兼总经理；2017 年 9 月至今，在股份公司工作，设备管理员。

⑥自然人股东袁强

袁强持有公司 4.62%股份，基本情况如下所示：

袁强，男，出生于 1982 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 8 月至 2009 年 7 月，淮北市测绘院，任职员；2009 年 7 月至 2017 年 9 月，有限公司，任经管部职工；2011 年 6 月 20 日至 2017 年 7 月 24 日，淮北思成建筑设计咨询有限公司，任执行董事兼总经理；2014 年 4 月至今，安徽思成园林绿化工程有限公司，任执行董事；2017 年 9 月至今，股份公司，经管部职工。

(2) 合伙企业股东

科拓文化的基本情况如下：

企业名称	淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）
企业类型	企业
统一社会信用代码	91340603MA2NU0PJXT
执行事务合伙人	郝鸿亮
成立时间	2017年7月21日
主要经营场所	淮北市相山区人民路东段温哥华城锦华苑商业街C座209
经营范围	计算机软硬件开发，企业营销策划，商务信息咨询。

截至公开转让说明书签署之日，科拓文化出资明细如下表所示：

序号	合伙人	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例（%）
1	郝鸿亮	普通合伙人	144.00	60.00
2	张公社	有限合伙人	36.00	15.00
3	张艳	有限合伙人	30.00	12.50
4	陆友清	有限合伙人	30.00	12.50
合计			240.00	100.00

科拓文化不是以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，不属于根据《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金，科拓文化的发起人中不包含私募投资基金和私募投资基金管理人。科拓文化不属于以投资为目的设立的私募基金。

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东之间无关联关系。

四、公司设立以来股本的形成及其变化

（一）前身事业单位改制情况

九天有限前身系淮北市测绘院，2003年3月，根据淮北市人民政府办公室出具的《关于印发淮北市城市规划局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（淮政办【2002】59号）文件，淮北市城市规划局向淮北市工商局提出申请：“将原下属事业单位规划勘测市政设计研究院变更分设为淮北市规划设计院和

淮北市测绘院两个自收自支、独立核算的事业单位。”2003年3月20日，淮北市工商局出具了《企业法人申请开业登记注册书》（工商企字（1988）第258号）。2003年4月24日，淮北市工商行政管理局下发了《企业法人营业执照》，淮北市测绘院成立。

1、转企改制外部审批情况

根据国家和安徽省政府的政策要求，2008年8月19日，淮北市城市规划局作出（淮规办[2008]15号）《关于淮北市测绘院转企改制的批复》，同意将淮北市测绘院纳入转企改制范围。

2009年6月4日，淮北市经营服务性事业单位转企改制工作领导小组办公室作出（淮事改办[2009]34号）《关于同意市测绘院转企改制实施方案的批复》，同意淮北市测绘院转企改制方案，即由该院职工按评估核准价收购其净资产，组建公司，建立并完善法人治理结构。

2、转企改制的内部决策

2009年3月31日，淮北市测绘院全体职工就转企改制中关系职工利益的重大事项进行讨论决定，形成《淮北市测绘院转企改制重大事项意见讨论》，制定了《淮北市测绘院转企改制职工分流安置方案》。在方案中明确记载：改制后，除一名职工提前退休外，其余11名职工均继续留在改制后的新公司工作。提前退休的人员取得了退休费并提留了医疗保险金、住房公积金等。

3、转企改制的审计、评估

2008年8月31日，安徽中天健会计师事务所出具了皖中天健专审字[2008]078号《审计报告》，截至2008年6月30日，经审计调整后，淮北市测绘院资产总额1,998,108.64元，负债总额225,933.40元，净资产1,772,175.24元。

安徽宝申资产评估有限公司出具（皖宝评报字[2008]第82号）《资产评估报告书》，载明淮北市测绘院纳入评估范围的全部资产和负债在2008年6月30日及相关前提下的评估结果为总资产218.91万元，总负债为61.09万元，净资产为157.82万元。对此评估结果，淮北市经营服务性事业单位转企改制工作领导小组办公室作出（淮事改办[2009]29号）《关于对淮北市测绘院整体改制资

产评估项目予以核准的批复》确认评估结果有效：资产总额 2,189,083.64 元，负债总额 610,933.40 元，净资产 1,578,150.24 元。扣除核销的不良资产 473,630.00 元和剥离出的车辆 82,560.00 元，实际转让的净资产是 1,021,960.24 元。

4、转企改制的资产处置

淮北市测绘院的资产在审计、评估后，由淮北市测绘院的职工设立的淮北市九天城建测绘有限公司出资 1,021,960.24 元收购其净资产。此次出资有安徽省行政事业单位往来结算收据作为凭证。淮北市产权交易中心出具了（淮产交字[2009]13 号）《产权交易签证书》：“经审核，确认交易程序符合《淮北市行政事业单位国有资产管理暂行办法》和有关政策的规定，凭此签证书依法办理各种相关手续。”

根据淮北市人民政府办公室文件（淮政办[2008]45 号）《淮北市人民政府办公室关于市属经营服务性事业单位转企改制中资产处置和不良资产核销的意见》，淮北市测绘院在改制过程中先后履行了清产核资、财务审计、资产评估、评估备案、资产处置等程序。改制程序合法合规，不存在国有资产流失的情形。

（二）有限公司设立

2009 年 7 月 18 日，股东丁勇、胡莉、陈超、贾永生、郝鸿亮、王鑫辉、袁强等 7 人审议通过全体股东共同出资设立淮北市九天城建测绘有限公司，并依法向工商部门登记注册，公司注册资本 210 万元人民币。会议审议通过《淮北市九天城建测绘有限公司章程》，会议选举丁勇担任执行董事（兼任公司总经理），执行董事为公司法定代表人。选举贾永生担任监事。

2009 年 7 月 23 日，淮北毅诚会计师事务所出具了《验资报告》（淮毅会验字[2009]第 335 号），确认截至 2009 年 7 月 23 日，有限公司已经收到全体股东以货币缴纳的注册资本（实收资本）210.00 万元。

2009 年 7 月 29 日，经淮北市工商局依法批准，淮北市九天城建测绘有限公司成立，注册号为 340600000014865，注册资本为 210.00 万元。

有限公司设立时的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	丁勇	92.40	92.40	44.00	货币
2	胡莉	42.00	42.00	20.00	货币
3	陈超	21.00	21.00	10.00	货币
4	贾永生	21.00	21.00	10.00	货币
5	郝鸿亮	12.60	12.60	6.00	货币
6	王鑫辉	10.50	10.50	5.00	货币
7	袁强	10.50	10.50	5.00	货币
合计		210.00	210.00	100.00	-

经核查，有限公司设立时履行了名称预核、验资、制定公司章程等法定程序，各出资人均以货币方式出资，货币出资履行了股东会决策、入资、验资等法定程序，符合《公司法》等相关法律、法规的规定。

（三）有限公司第一次增加注册资本

2015年6月3日，有限公司全体股东召开股东会会议，同意公司注册资本由210.00万元增至1,000.00万元，新增注册资本790.00万元，其中丁勇新增注册资本347.60万元、胡莉新增注册资本158.00万元、贾永生新增注册资本79.00万元、陈超新增注册资本79.00万元、郝鸿亮新增注册资本47.40万元、王鑫辉新增注册资本39.50万元、袁强新增注册资本39.50万元。

安徽华亚会计师事务所出具的“皖华亚会验资（2017）第5号”《验资报告》确认，截至2016年12月31日，有限公司收到各股东缴纳的新增注册资本790.00万元。变更后的注册资本1,000.00万元，累计实收资本1,000.00万元。

本次增加注册资本完成后，有限公司的股东持股情况如下表：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	丁勇	440.00	440.00	44.00	货币
2	胡莉	200.00	200.00	20.00	货币
3	陈超	100.00	100.00	10.00	货币
4	贾永生	100.00	100.00	10.00	货币

5	郝鸿亮	60.00	60.00	6.00	货币
6	王鑫辉	50.00	50.00	5.00	货币
7	袁强	50.00	50.00	5.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	-

(四) 有限公司第一次股权转让

2017年6月10日，有限公司全体股东召开股东会会议，同意股东丁勇将其持有的40.00万元股权以100.00万元的价格转让给王鑫辉；同意股东丁勇将其持有的25.00万元股权以62.50万元的价格转让给袁强；同意股东胡莉将其持有的20.00万元股权以50.00万元的价格转让给郝鸿亮；同意股东胡莉将其持有的10.00万元股权以25.00万元的价格转让给陈超；同意股东胡莉将其持有的10.00万元股权以25.00万元的价格转让给袁强；同意股东贾永生将其持有的20.00万元股权以50.00万元的价格转让给郝鸿亮。

丁勇与王鑫辉、袁强分别签订了《股权转让协议》；胡莉与郝鸿亮、陈超、袁强分别签订了《股权转让协议》；贾永生与郝鸿亮签订了《股权转让协议》。

以上各次股权转让价格均为2.5元/1元注册资本。此次股权转让的定价依据为双方协商定价，除涉及袁强外的转让价款均已支付，不存在股权代持行为，不存在其他纠纷或潜在纠纷。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	丁勇	375.00	375.00	37.50	货币
2	胡莉	160.00	160.00	16.00	货币
3	陈超	110.00	110.00	11.00	货币
4	贾永生	80.00	80.00	8.00	货币
5	郝鸿亮	100.00	100.00	10.00	货币
6	王鑫辉	90.00	90.00	9.00	货币
7	袁强	85.00	85.00	8.50	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	-

本次股权转让履行了《公司法》要求的程序，除袁强外，其他受让方均实际支付了转让价款，转让方足额缴纳个人所得税款，此次转让合法合规。

（五）有限公司第二次股权转让及第二次增加注册资本

2017年7月26日，有限公司全体股东召开股东会会议，同意将公司注册资本增至1,080.00万元，新增加的80.00万元注册资本由新股东淮北科拓文化产业服务中心（有限合伙）认缴，科拓文化出资240.00万元，其中80.00万元计入注册资本，其余160.00万元计入公司资本公积。因股东袁强未支付丁勇及胡莉股权转让款，股东会同意袁强将其持有25.00万元股权转让回给丁勇，袁强将其持有10.00万元股权转让回给胡莉。同日，袁强与丁勇、胡莉分别签署了《股权转让协议书》。

安徽华亚会计师事务所出具的《验资报告》（皖华亚验会字（2017）第6号）确认，截至2017年7月31日，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计80.00万元。变更后的注册资本1,080.00万元、累计实收资本1,080.00万元。

本次股权转让及增资完成后，有限公司的持股情况如下表：

序号	股东姓名/名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	丁勇	400.00	400.00	37.04	货币
2	胡莉	170.00	170.00	15.74	货币
3	陈超	110.00	110.00	10.19	货币
4	贾永生	80.00	80.00	7.41	货币
5	郝鸿亮	100.00	100.00	9.26	货币
6	王鑫辉	90.00	90.00	8.33	货币
7	袁强	50.00	50.00	4.62	货币
8	淮北科拓文化产业服务中心 (有限合伙)	80.00	80.00	7.41	货币
合计		1,080.00	1,080.00	100.00	-

（六）整体变更为股份公司

根据江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具“苏亚皖审[2017]038号”《审计报告》，截至2017年07月31日，有限公司账面净资产审计值为31,345,744.02元。

2017年9月20日，有限公司召开股东会，审议通过公司以2017年7月31日为审计基准日，以净资产31,345,744.02元，按1:0.3445的比例折为股份公司10,800,000股本，每股面值1元，余额20,545,744.02元转为公司的资本公积金。全体发起人签署了《发起人协议》。

全体股东同意将公司改制为股份有限公司，名称变更为“淮北九天测绘股份有限公司”。审议通过了公司章程，选举了股份公司董事会、监事会。

2017年9月20日，江苏华信资产评估有限公司出具了《资产评估报告》(苏华评报字[2017]第268号)，评估基准日为2017年7月31日，净资产评估值3,475.97万元。

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具了苏亚皖验[2017]006号《验资报告》，确认股份公司设立时的注册资本已由各发起人全部足额缴纳。

2017年9月27日，公司取得了淮北市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为91340600748929143B。

股份公司设立时，公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	丁勇	4,000,000	37.04	净资产折股
2	胡莉	1,700,000	15.74	净资产折股
3	陈超	1,100,000	10.19	净资产折股
4	郝鸿亮	1,000,000	9.26	净资产折股
5	王鑫辉	900,000	8.33	净资产折股
6	贾永生	800,000	7.41	净资产折股
7	袁强	500,000	4.62	净资产折股
8	淮北科拓文化产业服务中心(有限合伙)	800,000	7.41	净资产折股
合计		10,800,000	100.00	-

五、子公司情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司设有 1 家子公司，基本信息如下：

（一）淮北市金房建筑工程检测试验有限公司

淮北市金房建筑工程检测试验有限公司，成立于 2006 年 4 月 4 日；现持有淮北市工商行政管理局于 2012 年 3 月 28 日核发的《营业执照》；统一社会信用代码为：91340600786525545W。

（1）基本情况

名 称	淮北市金房建筑工程检测试验有限公司
类 型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
住 所	安徽省淮北市相山区凤凰山工业园曲阳路 12 号
法定代表人	张公社
注册 资 本	100.00 万元
股 东 构 成	九天测绘 100%持股
成 立 日 期	2006 年 4 月 4 日
经 营 范 围	建筑工程、材料见证取样检测、建筑结构现场检测、水利工程质量检测、白蚁预防质量及室内环境检测。（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）

（2）历史沿革

①金房检测设立

2006 年 3 月 17 日，经淮北市工商局核发“皖淮北）名称预核私企字[2006]第 183 号”《企业名称预先核准通知书》，同意公司名称为：淮北市金房建筑工程检测试验有限公司。

2006 年 3 月 19 日，自然人王善平、孙勇久以货币形式共同认缴出资 100.00 万元设立淮北市金房建筑工程检测试验有限公司，根据章程约定，注册资金自成立之日起 2 年内缴足，分 2 次注入。安徽世诚会计师事务所出具皖世诚会验字[2006]105 号《验资报告》确认，截至 2006 年 4 月 3 日，金房检测收到股东王善平、孙勇久第一期缴纳的注册资本 50.00 万元，占注册资本的 50%。

淮北市工商行政管理局向金房检测核发注册号为 3406002303661 的《企业法人营业执照》。

金房检测设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资 (万元)	认缴出资比 例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资 比例(%)	出资方式
1	王善平	50.00	50.00	25.00	50.00	货币
2	孙勇久	50.00	50.00	25.00	50.00	货币
合计		100.00	100.00	50.00	50.00	-

②金房检测第一次股权转让

2006 年 10 月 16 日，金房检测作出股东会决议，同意孙勇久将 50%股权转让给新股东陆友清所有，公司股东由王善平、孙勇久变更为王善平、陆友清；同意变更公司章程相应部分：“本公司承诺第二期实收资本出资时间为 2006 年 12 月 20 日，届时王善平出资 25 万元，陆友清出资 25 万元”。

同日，孙勇久、陆友清双方签订了股权转让协议书。

此次股权转让后，金房检测的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资 (万元)	认缴出资比 例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资 比例(%)	出资方式
1	王善平	50.00	50.00	25.00	50.00	货币
2	陆友清	50.00	50.00	25.00	50.00	货币
合计		100.00	100.00	50.00	50.00	-

③金房检测第一次增资

2007 年 4 月 17 日，金房检测作出股东会决议，决定新增股东谢峰、贺宪成；同意实收资本由 50 万元变为 100 万元，其中王善平追加 33 万元，陆友清追加 9 万元，贺宪成追加 6 万元，谢峰追加 2 万元。

2007 年 4 月 17 日，淮北华亚会计师事务所对此次增资出具的皖华亚会验字(2007)第 93 号《验资报告书》确认，截至 2007 年 4 月 11 日，金房检测收到

陆友清、贺宪成、王善平、谢峰四人缴纳的实收注册资本伍拾万元，累计实缴注册资本 100 万元，实收资本 100 万元。

此次增资后，金房检测的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资 (万元)	认缴出资比 例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资 比例(%)	出资方式
1	王善平	58.00	58.00	58.00	58.00	货币
2	陆友清	34.00	34.00	34.00	34.00	货币
3	贺宪成	6.00	6.00	6.00	6.00	货币
4	谢峰	2.00	2.00	2.00	2.00	货币
	合计	100.00	100.00	100.00	100.00	-

④金房检测第二次股权转让

2013年10月，淮北市九天城建测绘有限公司与金房检测的陆友清、贺宪成、王善平、谢峰四位股东洽谈收购其持有的全部股权，并陆续支付了收购价款 322.46 万元。因当时金房检测相关资质到期开始申请资质续期，而安徽省住建厅暂停了相关业务资质办理，直到2016年年初，相关资质续期才得以完成。在此期间，有限公司已全面控制了金房检测的经营管理，但考虑到金房检测的资质续期及业务的延续，没有及时办理股权工商变更。

2016年11月18日，金房检测作出股东会决议，同意陆友清、贺宪成、王善平、谢峰四位股东将其持有的全部股权转让给有限公司，并签署了股权转让协议。

同意公司类型由有限责任公司变更为一人有限责任公司。

此次股权转让后，金房检测的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	认缴出资 比例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资 比例(%)	出资方式
1	淮北市九天 城建测绘有 限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	货币
	合计	100.00	100.00	100.00	100.00	-

(3) 主要财务指标

淮北市金房建筑工程检测试验有限公司			
项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
资产总额	1,832,228.71	1,996,641.35	1,705,635.06
负债总额	2,297,683.82	2,941,179.61	2,872,254.27
净资产额	-465,455.11	-944,538.26	-1,166,619.21
营业收入	1,678,116.74	2,396,821.26	1,883,955.69
净利润	479,083.15	222,080.95	304,935.55

六、重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员情况具体如下：

（一）董事会成员情况

公司本届董事会共有5名董事构成，具体为：丁勇、陆友清、胡莉、陈超、郝鸿亮，丁勇先生任董事长。全体董事均由公司创立大会选举产生，起任日期为2017年9月21日，任期三年。

董事会成员简历如下：

1、丁勇，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“1、控股股东、实际控制人及其认定依据”。

2、陆友清，男，出生于1966年5月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年7月至1989年8月，蚌埠市制钉厂技术科，任技术员；1989年9月至1993年5月，淮北市气化总厂技术科，任科长；1993年6月至2003年6月，淮北市液化石油气公司，先后任副总经理、经理；2003年6月至2011年7月，淮北市九方房地产开发有限责任公司，任副总经理；2011年7月至今，金

房检测，任监事；2017年7月至今，任沃元农业总经理；2017年9月至今，股份公司，任董事。

3、胡莉，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

4、陈超，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

5、郝鸿亮，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

（二）监事会成员情况

公司本届监事会共由3名监事构成，具体为：王鑫辉、李华坤、刘银羽。其中，王鑫辉、李华坤由公司创立大会选举产生，职工代表监事刘银羽由职工代表大会选举产生。三名监事的起任日期为2017年9月21日，任期三年。

1、王鑫辉，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

2、李华坤，男，出生于1990年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年8月至2014年6月，有限公司任生产部职员；2014年6月2017年9月，有限公司任不动产部职员；2017年9月至今，任股份公司经管部主管、监事。

3、刘银羽，男，出生于1992年11月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年7月至2017年9月，有限公司任技术员；2017年9月至今，股份公司任航测事业部技术员、职工代表监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员共4人，由丁勇、胡莉、郝鸿亮、雷震构成。其中：丁勇任总经理，胡莉任副总经理、财务总监，郝鸿亮任副总经理，雷震任董事会秘书。起任日期为2017年9月21日，任期三年。

1、丁勇，详见本节之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员情况”。

2、胡莉，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

3、郝鸿亮，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

4、雷震，男，出生于1967年7月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989年7月至1995年10月，淮北矿务局张庄矿组织部，任干事；1995年10月至2003年10月，淮北矿业(集团)有限责任公司组织（人事）部人才中心，任科员、科长；2003年10月至2005年1月，淮北矿业(集团)有限责任公司医疗卫生管理处，任纪委副书记、政工科长；2005年1月至2013年8月，淮北矿业（集团）临涣焦化股份公司，先后任监事、人力资源部长、纪委书记、工会主席；2013年8月至2017年9月，淮北矿业（集团）青东煤业公司，任工会主席、副主席；2017年9月至今，股份公司，任董事会秘书。

八、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	3,731.65	3,595.07	3,940.78
股东权益合计（万元）	3,315.75	3,041.90	2,529.59
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,315.75	3,041.90	2,529.59
每股净资产（元）	3.07	2.82	2.53
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.07	2.82	2.53
合并报表资产负债率（%）	11.15	15.39	35.81
流动比率（倍）	5.92	5.04	2.34
速动比率（倍）	3.99	3.86	2.19
项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	802.65	1,595.93	1,861.67

净利润（万元）	273.85	272.31	374.16
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	273.85	272.31	374.16
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	363.52	232.83	322.98
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	363.52	232.83	322.98
毛利率（%）	51.49	50.32	51.63
净资产收益率（%）	8.61	9.85	22.59
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.44	8.42	19.50
基本每股收益（元/股）	0.25	0.26	1.19
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.26	1.19
应收账款周转率（次）	0.68	1.10	1.51
存货周转率（次）	0.70	2.39	5.66
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-196.30	-54.58	15.53
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.18	-0.05	0.02

注：1、报告期内上述各项财务指标，除资产负债率采用母公司个别报表数据计算外，其余均采用合并报表数据计算。

2、净资产收益率（加权平均）= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$ ，参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

3、归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

4、每股净资产=所有者权益÷期末股本总额

5、资产负债率=总负债/总资产

6、流动比率=流动资产÷流动负债

7、速动比率=（流动资产-存货-预付账款-其他流动资产）÷流动负债

8、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

9、基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行

10、稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入

稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

11、应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均余额

12、存货周转率=营业成本÷存货平均余额

13、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本总额。

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称:	开源证券股份有限公司
注册地址:	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
办公地址:	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
法定代表人:	李刚
联系电话:	029—88365802
传真:	029—88365835
项目负责人:	郑伊鹏
项目组成员:	魏云芳、靳改改

（二）律师事务所

名称:	河南联盟律师事务所
注册地址:	新乡市振中街170号4楼
办公地址:	新乡市振中街170号4楼
法定代表人:	王留文
联系电话:	0373-3035369
传真:	0373-3021369
经办律师:	李新卫、刘讷

（三）会计师事务所

名称:	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册地址:	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
办公地址:	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
负责人:	姚庚春
联系电话:	010-52805600
传真:	010-52805601

经办注册会计师：	赵丽红、赵黎明
----------	---------

(四) 资产评估机构

名称：	江苏华信资产评估有限公司
注册地址：	南京市鼓楼区云南路 31-1 号 22 层
办公地址：	南京市鼓楼区云南路 31-1 号 22 层
负责人：	胡兵
联系电话：	025-83235010
传真：	025-84410423
经办评估师：	胡泽荣、韩莹

(五) 证券登记结算机构

名称：	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所：	北京市西城区金融大街 16 号金阳大厦 5 层
法定代表人：	戴文桂
联系电话：	010-58598980
传真：	010-58598977

(六) 证券挂牌场所

名称：	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所：	北京市西城区金融大街丁 26 号
联系电话：	010-63889512
传真：	010-63889514

第二节 公司业务情况

一、公司所处行业及主要业务

（一）主营业务

公司是一家致力于通过提供测绘地理信息服务，助力政府、企业和个人获取、处理和分析测绘地理信息的高技术服务型公司。主营业务为工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘及建筑工程检测。

报告期内，公司业务范围涵盖了地理信息系统工程、工程测量、不动产测绘、测绘航空摄影、建筑工程检测、室内环境检测，常规建筑材料检测等。公司成立多年，立足淮北地区，依靠先进的测绘设备与优质的服务得到了各管理部门和业主单位广泛的认可。

公司的经营范围为：地理信息系统工程，工程测量，不动产测绘，测绘航空摄影，电子地图编制，摄影测量与遥感，地理信息技术培训、咨询与产品服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

子公司淮北市金房建筑工程检测试验有限公司，经营范围为：建筑工程、材料见证取样检测、建筑结构现场检测、水利工程质量检测、白蚁预防质量及室内环境检测。（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）

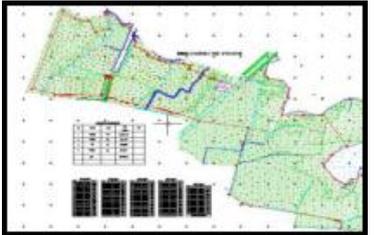
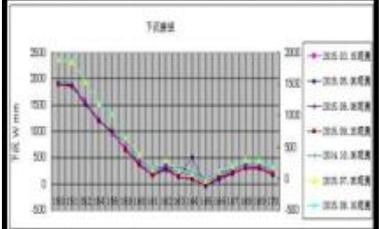
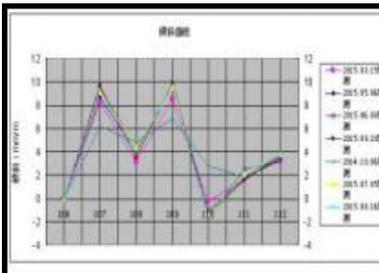
（二）主要产品及其用途

报告期内，公司主要服务包括：工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘及建筑工程检测。

1、工程测量

工程测量通常是指在工程建设的勘测设计、施工和管理阶段中运用的各种测量理论、方法和技术的总称。

类型	内容	用途	图片
----	----	----	----

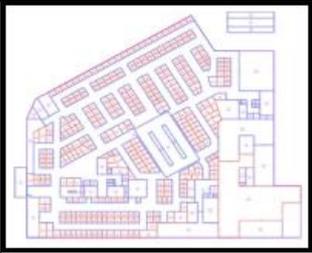
<p>全程测绘跟踪服务</p>	<p>在工程项目选址、规划、施工、验收及不动产权证办理和建设工程运营等过程中提供全程测绘跟踪服务。</p>	<p>为项目合理选址、科学规划、依法实施、安全施工提供测绘保障。</p>	
<p>矿山企业生产环节服务</p>	<p>在煤矿企业生产环节提供井筒井架变形观测、地表变形沉陷观测及预测、建筑物变形保护测量。</p>	<p>井筒井架变形观测可直接影像煤矿安全生产。</p>	
<p>地表变形沉陷观测及预测服务</p>	<p>通过对因开采活动引起的地表变形进行持续观测，准确预测沉陷范围及沉陷量，评价沉陷区域活动状态。</p>	<p>用途：为村庄搬迁、充填开采和地质环境治理、沉陷区地表建设提供理论依据。</p>	
<p>建筑物变形保护测量</p>	<p>对采场周边村庄建筑物进行测量，以确定建筑物受开采活动影响和破坏程度；根据注浆时地表升降情况指导注浆施工，极大地减少开采对地表的影响。</p>	<p>保护建筑、道路（尤其是铁路）安全，避免村庄搬迁，降低煤矿生产成本。</p>	
<p>地质环境治理项目跟踪测绘服务</p>	<p>综合运用测绘航空摄影、摄影测量与遥感、工程测量等测绘服务，从项目的可行性研究、治理方案设计、施工、验收及后续跟踪监测等环节的全方位服务。</p>	<p>对采煤沉陷区和采石废弃场进行治理和生态修复。</p>	

2、测绘航空摄影

类型	内容	用途	图片
<p>测绘航空摄影</p>	<p>数字航空摄影影像是通过在航空器上安装航空摄影仪，按照规范要求从空中对地球表面进行航空摄影，拍摄相关联的影像。</p>	<p>测绘成果已广泛应用到城乡规划建设、资源调查和土地开发利用等领域。</p>	

3、不动产测绘

不动产测量包含地籍测量和房产测量，是工程建设征地拆迁必经的必要成果，是工矿企业和居民取得不动产权证的必备前置材料。

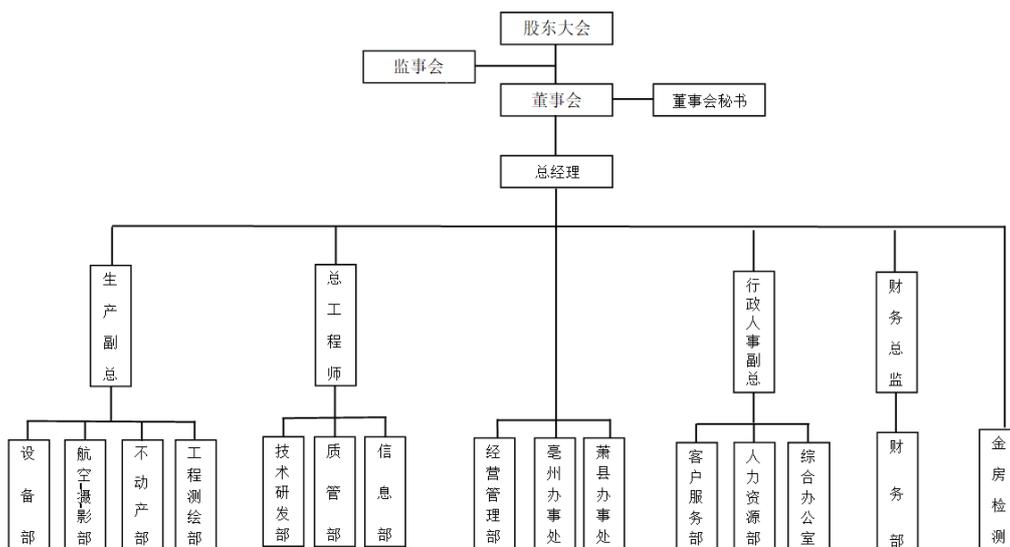
类型	内容	用途	图片
地籍测量	指具有丰富测绘知识和不动产法律知识的技术人员从事土地管理和利用所进行的测绘工作。	为政府服务，是政府行使土地行政管理职能的具有法律意义的行政性技术行为。	
房产测量	内容：对房屋本身以及与房屋相关的建筑物和构筑物的权属、位置、质量、数量、利用状况等进行测定调查和绘制成图的工作。	为房产权、产籍管理、房地产开发利用、交易、征费，以及为城镇规划建设提供数据和资料。	

4、建筑工程检测

类型	内容	用途	图片
建筑工程检测	对建筑工程的材料、构配件等进行测试确定其质量特性	用于主体结构常规材料检测	

二、公司组织结构及主要运营流程

(一) 组织结构



公司实行董事会领导下的总经理负责制，总经理负责公司日常经营和管理，公司设置了财务部、综合办公室、人力资源部、客户服务部、经营管理部、信息部、质管部、技术研发部、工程测绘部、不动产部、航空摄影部和设备部、亳州办事处及萧县办事处，并制定了较完备的内部管理制度。

部门名称	主要职能
财务部	负责公司日常财务核算；根据公司经营情况，做好投融资管理及风险防控管理，确保公司资金正常运转；编制财务计划，加强公司成本管控，严格规范财务管理，及时进行财务处理，编制财务报表。
综合办公室	协助制定公司各项行政管理制度的管理办法，建立制度化、规范化、科学化的管理体系；负责公司宣传建设工作及日常行政公共关系接待工作。
人力资源部	负责公司的人力资源管理和行政后勤服务工作；根据公司的发展战略，统筹人力资源管理，组织建立绩效管理体系。
客户服务部	负责公司客户的接待及咨询工作。
经营管理部	负责公司市场营销、经营考核、项目运营控制以及分公司管理工作。对市场开拓、合同管理、货款回收等工作负全责；负责经营业务的拓展和承揽，对内、对外商务合同的洽谈和签订；负责任务书的下达和项目交底的组织管理等。
信息部	组织实施公司信息系统平台建设运行、资源配置、内外协调、维护升级、应用开发等；制定和健全信息系统平台运维制度，使信息工作程序化、规范化、标准化，保障机房、网络和信息安全；承接测绘数据的汇集和入库更新工作，为测绘生产提供技术支持服务；利用信息数据为城市规划、建设、管理和领导决策提供地理信息查询、统计、分析服务和相关技术支持。
质管部	制定公司的产品质量计划和技术质量管理实施细则；负责各项目设计书的审核并监督实离；负责公司测绘产品的最终检查，编写质量检查报告，审核技术总结；；组织本公司岗位技术培训；全方位收集产品质量信息，及时向上级反映质量问题，提出改进措施并监督执行等。
技术研发部	负责项目前期的实地调研和技术研发；按照设计规范要求组织参与编制项目

	设计图纸、施工图纸、其他相关资料；负责项目设计、变更中的技术支持，监督项目实施的过程及实施效果；负责落实项目改造所需设备、施工服务的采购、质量监督等。
工程测绘部	根据测绘项目生产任务书编制项目设计书和测量方案并组织实施确保项目按时完成；负责测绘项目与委托方的通协调与现场交接；做好项目自检、互检，对组织生产的成果质量负责，负责项目成果报告、项目技术总结的编写；测绘成果和资料及时移交档案室建档保存；负责对一般性技术问题、质量问题的处理；负责外业生产资料采购，建立采购和使用台账等。
不动产部	严格遵守国家有关法律、法规，执行国家和地方的房产测量规范、标准及相关规定；保证测绘成果的完整、准确，有得弄虚作假违规测绘；做好房产测绘成果的自检、互检工作；发现问题及时与委托方和相关部门进行对接协调并提出相应解决方案，接待处理业主关于房产测绘和房屋面积计算的咨询与投诉；做好测绘数据与区房产交易中心和区不动产登记中心的对接、入库工作；负责保管和利用有关设计图纸，对测绘成果和测量草图及时整理和归档等工作。
航空摄影部	负责航空摄影测量、影像图纠正处理、正射影像图制作、数字高程模型制作及航测内业描图。
设备部	负责公司设备的日常管理及维护。

（二）主要运营流程

1、采购流程

公司经营过程中采购主要包括测绘设备、办公用品及劳务外协采购三大类。

（1）公司采购的测绘设备包括 GPS 测量仪器、全站仪、水准仪、绘图仪、全数字摄影测量系统、计算机、照相器材及各类数据处理软件。

（2）办公设备包括办公桌椅、电器、文具、纸等。

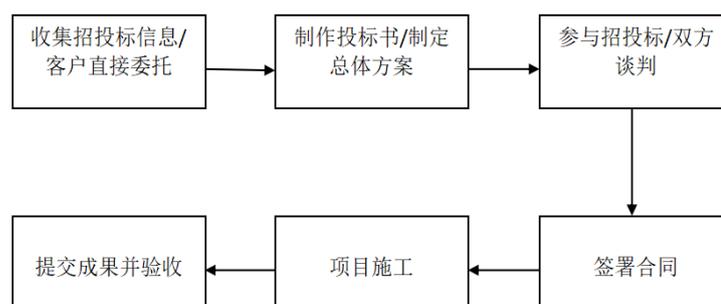
公司已有的测绘设备基本能够满足业务需求，需要采购的设备及办公用品根据需求由需求部门提出申请，由经营管理部负责统一采购。

（3）劳务外协采购是指公司依据项目工期安排需求，将技术含量低、人员数量要求多的辅助性环节交由外协单位完成。劳务外协工作过程由公司派遣具有专业资质的技术人员现场负责并指导外协人员工作，由公司提供测绘机器设备，工作流程、质量和技术标准均严格遵循公司要求。外协采购由项目经理根据项目需求提出申请，由项目经理所在部门召开会议审议，批准后交由经营管理部负责

按照资质、人员技术等指标筛选外协单位并签订合同。外协劳务工作的质量控制严格依照公 ISO9001 质量管理体系和公司管理规定展开，由项目经理监督检查。

2、销售流程

公司的销售由经营管理部负责。公司销售途径分为招投标和客户直接委托两种形式：针对公开招投标类项目，公司经营管理部通过政府机构、事业单位官方网站搜集招投标信息，购买招标文件，制作标书参与竞标；对于客户直接委托类项目，则是客户主动联系公司并提出需求，双方经谈判确认项目细节与价格。招投标类项目中标后或直接委托类项目达成明确意向后，双方签订正式合同并交由具体部门实施项目。经营管理部负责按项目完成进度催收项目款。业务工作完成后经营管理部向客户申请验收，验收合格后提交最终的项目成果资料，同时对客户展开满意度调查。



（三）生产的规范性

1、公司环境保护情况

公司主营业务为地理信息数据采集、处理、系统建设和软件开发，所处的细分行业为地理信息行业，经查阅《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号文），不属于重污染行业。且公司取得编号为 ICN201801042819 的环境管理体系认证证书。

2、公司安全生产情况

公司不属于《安全生产许可证条例》所规定的矿山、建筑施工和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业，因此不需要办理安全生产许可证书。

公司制订了《安全生产管理制度》，建立了安全风险防控及应急措施，不定期组织员工进行安全培训以提高员工的安全意识，确保员工日常工作、项目作业中的安全。

3、公司质量标准情况

报告期内，公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系国际标准，并按照 ISO9001:2015 质量管理体系的相关产品、技术标准施行公司生产及业务过程的控制、管理。公司制定了《测绘产品质量管理制度》，采取的质量标准和产品质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求，且未受到质量及技术监督部门的处罚。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）产品的主要技术情况

1、航空摄影测量

航空摄影测量指在飞机上用航摄仪器对地面连续摄取像片，结合地面控制点测量、调绘和立体测绘等步骤，绘制出地形图的作业以及其它测绘产品。无人机低空摄影测量技术，以获取高分辨率数字影像为应用目标，以无人驾驶飞机为飞行平台，以高分辨率数码相机为传感器，通过 3S 技术在系统中集成应用，最终获取小面积、真彩色、大比例尺、现势性强的航测遥感数据。无人机低空摄影测量主要用于基础地理数据的快速获取和处理，为制作正射影像、地面模型或基于影像的区域测绘提供最简捷、最可靠、最直观的应用数据。

公司通过固定翼无人机和旋翼无人机搭载数字摄影测量系统，实现航空摄影测量及遥感。无人机航测及遥感具有系统灵活、高效率、低成本、高精度等特点，在高分辨率影像获取和大比例尺地形图成图方面具有明显优势，是城市规划、土地利用、城市违章建筑查处、安防布控、棚改信息提取、城市绿化统计、地面附属物调查、应急测绘等工作的技术支撑。

为了提高作业效率，更好的满足无人机迅捷、高精度的获取地理信息数据的需要，公司采用了一种新型的基于无人机差分 GPS 的航测系统，该系统通过地

面 GPS 接收机和无人机自身 GPS 模块的测量数据差分解算，提高了影像成图精度，减少了外业像控点的作业难度。

该系统主要工作原理是在无人机航飞之前，在测区范围内已知坐标的固定点上架设一台 GPS 接收机，通过 GPS 定位数据和已知坐标点的数据解算出差分数数据，再通过数据链将误差修正参数实时播发出去，无人机在自主飞行的同时接收基准站发射的数据，地面站实时记录飞机通过数据链接接收修正参数，飞行完毕后将无人机 GPS 接收的修正参数和自己的定位数据进行修正解算，即可将定位精度提高到米级、甚至厘米级，大大提高影像成图精度，从而减少野外相控点作业难度。

2、工程测量

公司利用测量机器人、实时在线监测系统、无人机航空摄影、近景摄影测量系统、CORS 站系统及 GPS 等先进仪器设备，在建筑物沉降、基坑变形监测、地表变形观测、城市规划建设、地质环境治理跟踪测绘以及工程测量其它方面为用户提供优质服务。

连续运行参考站系统（CORS）是空间数据基础设施最为重要的组成部分，可以获得各类空间的位置、时间信息及其相关的动态变化，以满足各类不同行业用户对精度定位、快速和实时定位、导航的要求，及时地满足城市规划、国土测绘、地籍管理、城乡建设、环境监测、防灾减灾、交通监控，矿山测量等多种现代化信息化管理的社会要求。

利用 CORS 站系统在不动产测绘、控制点测量、碎部点测绘和航空摄影测量等发面极大地提高了公司的工作效率，节省了人力物力。

3、虚拟现实与三维辅助决策

虚拟现实 GIS，是 GIS 技术、可视化技术和虚拟现实技术结合而形成的新一代虚拟现实系统。该系统在提供较强的多维数据建模能力和多维空间数据管理能力的同时，更能支持复杂虚拟图形空间的生成和支持用户采用多种交互设备与图形空间进行交互。

GIS 与虚拟环境技术相结合将使 GIS 更加完美。GIS 用户在计算机上就能观察到真三维的客观世界。在虚拟环境中将能更有效地管理、分析空间实体数据。利用虚拟现实技术将城乡规划布局中的所有对象——街区、建筑、绿化带、树木、花草、路标、路灯等数字建模，在虚拟的环境中，以任意高度、任意方向观察城镇，从而为城乡规划方案的优化提供更加直观的技术手段。公司成功完成了某市城乡规划三维虚拟现实系统。

(二) 主要无形资产/技术专利及业务资质

1、房地产权

截至本公开转让书签署之日，公司拥有 7 项房地产权。

序号	房地产权证号/合同编号	坐落位置	建筑面积 (m ²)	套内建筑面积(m ²)	用途	所有人	使用年限
1	淮房地权证字第11001691号	相山区人民中路221号1#901	767.04	633.79	办公	九天城建	至2052.12.26
2	淮房地权证字第12013511号	相山区人民中路221号1#801	767.04	633.79	办公	九天城建	至2052.12.26
3	HT1808270021	名族大厦1幢501号房	128.18	104.6	住宅	九天测绘	至2079.11.30
4	HT1808060014	名族大厦1幢502号房	77.41	63.17	住宅	九天测绘	至2079.11.30
5	HT1809130006	名族大厦1幢503号房	94.33	76.98	住宅	九天测绘	至2079.11.30
6	HT1808120010	名族大厦1幢505号房	82.49	67.32	住宅	九天测绘	至2079.11.30
7	HT1808120012	名族大厦1幢506号房	170.14	138.84	住宅	九天测绘	至2079.11.30

注：名族大厦 1 幢 501、502、503、505、506 房为债权清偿所得，该房屋已在当地房管局办理登记备案，暂未取得房地产权证。

2、商标权

截至本公开转让书签署之日，公司拥有在审商标 4 项。

序号	商标名称	核定类别	申请日期	申请号
----	------	------	------	-----

1		第 37 类	2017. 9. 18	26475029
2		第 9 类	2017. 9. 18	26471058
3		第 35 类	2017. 9. 18	26458339
4		第 42 类	2017. 9. 18	26456983

3、经营资质

截至本说明书签署之日，公司及子公司拥有的业务许可资格和相关证书情况如下：

资格名称	发证机关	证书编号	有效期（至）	权属
质量管理体系认证证书	长江国际标准检测认证中心有限公司	ICN201801042817	2021. 5. 7	九天测绘
环境管理体系认证证书	长江国际标准检测认证中心有限公司	ICN201801042819	2021. 5. 7	九天测绘
健康管理体系认证证书	长江国际标准检测认证中心有限公司	ICN201801042818	2021. 5. 7	九天测绘
测绘资质证书	安徽省国土资源厅	乙测资字 34502001	2019. 12. 31	九天测绘
民用无人驾驶航空器经营许可证	中国民用航空华东地区管理局	民航通（无）企字第 000229 号	长期有效	九天测绘
混凝土工程类乙级	安徽省水利厅	皖水质检资 201703 号	2020. 7. 17	金房检测
建设工程质量检测机构资质证书	安徽省住房和城乡建设厅	91340600786525545WJC-A	2021. 10. 4	金房检测
检验检测机构资质认定书	安徽省质量技术监督局	161201280558	2022. 10. 16	金房检测

公司及子公司已取得了经营业务所需的全部资质，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况，不存在相关资质将到期却无法续期的风险。

4、软件著作权

截至反馈回复签署之日，公司拥有 10 项软件著作权，情况如下：

序号	名称	证书号	权利取得方式	首次发表日期	著作权人
1	无人机航空摄影 质量评价系统V1.0	软著登字第 3323807号	原始取得	2017. 12.02	九天测绘
2	建筑物变形分析 预测系统V1.0	软著登字第 3325586号	原始取得	2017. 12.08	九天测绘
3	不动产数据智能 提取系统V1.0	软著登字第 3323814号	原始取得	2017. 12.20	九天测绘
4	规划核实报告自 动生成系统V1.0	软著登字第 3323853号	原始取得	2017. 12.29	九天测绘
5	九天测绘工时自 动化计算系统V1.0	软著登字第 3320198号	原始取得	2018. 01.05	九天测绘
6	九天测绘办公自 动化(OA)系统 V1.0	软著登字第 3325595号	原始取得	2018. 01.05	九天测绘
7	仪器设备智能跟 踪管理系统V1.0	软著登字第 3323781号	原始取得	2018. 01.25	九天测绘
8	数据线划图质量 分析与评价系统	软著登字第 3323832号	原始取得	2018. 02.02	九天测绘

	V1.0				
9	影像信息自动识别系统 V1.0	软著登字第 3323817 号	原始取得	2018. 02.16	九天测绘
10	测绘成果自动领取系统	软著登字第 3323712 号	原始取得	2018. 02.28	九天测绘

(三) 主要固定资产

截至 2018 年 7 月 31 日，公司拥有的固定资产原值为 11,810,311.53 元，净值为 7,131,424.07 元，主要为专用设备、运输设备、通用设备及房屋建筑物。具体情况如下所示：

项目	折旧年限(年)	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	综合成新率(%)
专用设备	3	4,643,097.14	3,632,530.85	1,010,566.29	21.75
运输设备	5	890,768.53	738,011.76	152,756.77	17.15
通用设备	3	525,445.86	308,344.85	217,101.01	41.32
房屋建筑物	20	5,751,000.00		5,751,000.00	100.00
合计		11,810,311.53	4,678,887.46	7,131,424.07	

1、专用设备情况

截至 2018 年 7 月 31 日，公司专用设备明细如下：

项目	折旧年限(年)	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	综合成新率(%)
PTA 移动站蓝牙改造	3	40,278.00	38,264.10	2,013.90	5.00
管理探测仪	3	60,000.00	57,000.00	3,000.00	5.00
无人机 1 台	3	516,239.34	340,574.56	175,664.78	34.03
灵锐 S860.5 套	3	98,000.00	93,100.00	4,900.00	5.00

2、运输设备情况

截至 2018 年 7 月 31 日，公司运输设备明细如下：

项目	折旧年限(年)	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	综合成新率(%)
客车北京现代	5	188,654.00	179,221.30	9,432.70	5.00
轻型客车	5	110,500.00	104,975.00	5,525.00	5.00
轿车	5	284,522.89	270,296.75	14,226.14	5.00
货车	5	67,350.43	57,584.62	9,765.81	14.50

3、通用设备情况

截至 2018 年 7 月 31 日，公司通用设备明细如下：

项目	折旧年限(年)	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	综合成新率(%)
联想一体机	3	62,758.62	1,862.00	60,896.62	97.03
外接电池、电池组	3	49,051.72	4,959.00	44,092.72	89.89
摄像机	3	29,914.53	3,040.00	26,874.53	89.84
联想电脑 8 台	3	25,555.56	21,660.00	3,895.56	15.24

4、房屋建筑物情况

截至 2018 年 7 月 31 日，公司房屋建筑物明细如下：

项目	折旧年限(年)	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	综合成新率(%)
房屋建筑物	20	5,751,000.00		5,751,000.00	100.00

(四) 投资性房地产

截至 2018 年 7 月 31 日，公司投资性房地产明细如下：

项目	折旧年限(年)	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	综合成新率(%)
投资性房地产	20	6,643,262.48	2,075,811.54	4,567,450.94	68.75

(五) 员工情况

1、员工情况

截至说明书出具日，公司员工总数 67 人。公司在职员工分布情况如下表：

(1) 按部门结构划分

专业	人数	比例 (%)
经营管理部	6	8.96
综合办公部	4	5.97
客户服务·人力资源部	1	1.49
财务部	3	4.48
质管部	8	11.94
设备部	3	4.48
技术研发部	5	7.46
信息·不动产部	10	14.92
工程测绘部	22	32.84
航测事业部	5	7.46
合计	67	100.00

(2) 接受教育程度划分

学历	人数	比例 (%)
硕士及以上	4	5.97
本科	31	46.27
大专	21	31.34
大专以下	11	16.42
合计	67	100.00

(3) 按年龄阶段划分

年龄段	人数	比例 (%)
30 岁以下	26	38.81
31 岁至 40 岁	17	25.37
40 岁以上	24	35.82
合计	67	100.00

2、核心技术人员

(1) 核心技术人员简历

陈超，简历详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

郝鸿亮，详见本节之“三、公司股权结构及股东情况”之“（三）股东情况”之“4、公司其他股东基本情况”。

张艳，女，1987年8月9日出生，2009年6月毕业于中国矿业大学测绘工程专业，本科学历，工程师、注册测绘师，2009年7月至2017年9月任有限公司技术人员，2017年9月至今任公司信息中心主任。

张公社，男，1965年6月出生，大专学历，高级工程师，1986年1月至1987年8月，任淮北市砖瓦厂技术员，1987年8月至2004年7月，任淮北市第一建筑安装公司实验室主任，2004年7月至2007年7月，任淮北龙旺实业有限公司实验室主任，2007年7月至今，先后任淮北市金房检测试验有限公司技术负责人、总经理。

(2) 核心技术人员持有公司股份情况

核心技术人员姓名	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）
陈超	1,100,000	-
郝鸿亮	1,000,000	480,168
张艳	-	100,035
张公社	-	120,042

公司与核心技术人员及董监高均已签订了保密协议及竞业禁止协议，来提高核心技术人员及关键员工的稳定性。报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生重大变化。

3、公司社保缴纳情况

截至2018年9月20日，公司签订劳务合同的员工为67名，公司为其中60名员工缴纳了工伤保险、基本养老保险、基本医疗保险、生育保险、失业保险，其他员工中6人为退休返聘人员，1人为试用期人员。公司为其中29名员工缴纳了住房公积金，其他员工中6人为退休返聘人员，1人为试用期人员，31人自愿作出了放弃住房公积金的《声明》。

公司目前取得了淮北市相山区社会保险服务中心出具的参保证明：“淮北九天测绘股份有限公司职工李华坤等60位同志已在我市参加相关社会保险”。

淮北市住房公积金管理中心出具证明：九天测绘2016年、2017年、2018年至今，一直按照国家有关住房公积金的法律、法规的规定为员工按时、足额缴纳住房公积金，不存在因违法法律法规或规定而受到任何行政处罚的情形。

公司实际控制人丁勇出具《承诺》：“如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用或因此受到任何处罚或损失，我本人将连带承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会遭受任何损失。本人承诺以上内容是本人真实意愿，本人有能力承担相应的法律后果。”

四、收入成本构成及主要供应商、客户情况

（一）公司收入成本构成

1、公司业务收入情况：

类别	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	收入（元）	比例（%）	收入（元）	比例（%）	收入（元）	比例（%）
主营业务	7,987,583.75	99.52	15,920,404.30	99.76	18,616,695.74	100.00
其他业务	38,888.85	0.48	38,888.86	0.24		
合计	8,026,472.60	100.00	15,959,293.16	100.00	18,616,695.74	100.00

按项目分类主营业务收入构成：

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	收入（元）	比例（%）	收入（元）	比例（%）	收入（元）	比例（%）
工程测量	5,262,108.53	65.88	9,435,442.48	59.27	12,460,961.77	66.93
测绘航空摄影	106,603.77	1.33	761,792.44	4.79	2,745,169.82	14.75
不动产测绘	940,754.71	11.78	3,326,348.12	20.89	1,526,608.46	8.20
建筑工程检测	1,678,116.74	21.01	2,396,821.26	15.06	1,883,955.69	10.12
合计	7,987,583.75	100.00	15,920,404.30	100.00	18,616,695.74	100.00

2、公司的主营业务收入成本构成情况如下表：

2018年1-7月

项目类别	收入（元）	成本（元）	毛利（元）	毛利率（%）
工程测量	5,262,108.53	2,618,387.05	2,643,721.48	50.24
测绘航空摄影	106,603.77	67,936.97	38,666.80	36.27
不动产测绘	940,754.71	394,711.99	546,042.72	58.04
建筑工程检测	1,678,116.74	628,656.33	1,049,460.41	62.54
合计	7,987,583.75	3,709,692.34	4,277,891.41	53.56
2017年度				
项目类别	收入（元）	成本（元）	毛利（元）	毛利率（%）
工程测量	9,435,442.48	4,782,179.20	4,653,263.28	49.32
测绘航空摄影	761,792.44	493,017.18	268,775.26	35.28
不动产测绘	3,326,348.12	1,421,444.10	1,904,904.02	57.27
建筑工程检测	2,396,821.26	1,047,835.78	1,348,985.48	56.28
合计	15,920,404.30	7,744,476.26	8,175,928.04	51.36
2016年度				
项目类别	收入（元）	成本（元）	毛利（元）	毛利率（%）
工程测量	12,460,961.77	5,695,059.50	6,765,902.27	54.30
测绘航空摄影	2,745,169.82	1,682,348.39	1,062,821.43	38.72
不动产测绘	1,526,608.46	586,033.70	940,574.76	61.61
建筑工程检测	1,883,955.69	1,040,655.26	843,300.43	44.76
合计	18,616,695.74	9,004,096.85	9,612,598.89	51.63

3、营业成本构成：

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务	3,709,692.34	95.27	7,744,476.26	97.68	9,004,096.85	100.00

其他业务	184,073.75	4.73	184,073.75	2.32		
合计	3,893,766.09	100.00	7,928,550.01	100.00	9,004,096.85	100.00

4、主营业务成本构成：

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
直接人工	2,405,748.01	64.85	4,168,775.20	53.83	5,414,163.44	60.13
外协业务	673,700.00	18.16	2,116,120.00	27.32	2,052,033.67	22.79
间接费用	630,244.33	16.99	1,459,581.06	18.85	1,537,899.74	17.08
合计	3,709,692.34	100.00	7,744,476.26	100.00	9,004,096.85	100.00

公司收入成本分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、营业收入、利润形成的有关情况”。

（二）公司前五名客户销售情况

2018年度1-7月前5名客户销售情况：

单位名称	收入金额（元）	占营业收入总额的比例（%）
淮北市排水有限责任公司	508,490.57	8.06
中铁二十四局集团安徽工程有限公司	452,830.19	7.18
淮北市顺和房地产开发有限公司	301,886.79	4.78
淮北市蓝宇相王山庄置业有限公司	273,584.91	4.34
淮北矿业地产有限责任公司	215,094.34	3.41
合计	1,751,886.79	27.77

2017年度前5名客户销售情况：

单位名称	收入金额（元）	占营业收入总额的比例（%）
淮北市华松房地产有限公司	666,792.45	4.93
蒙城县土发开垦整理中心	463,489.81	3.43
淮北联创房地产开发有限公司	399,339.62	2.95

淮北安兴古镇文化旅游开发有限责任公司	370,849.06	2.74
淮北恒通置业有限公司	346,084.91	2.56
合 计	2,246,555.85	16.61

2016 年度前 5 名客户销售情况：

单位名称	收入金额（元）	占营业收入总额的比例（%）
淮北市国购商业运营管理有限公司	1,355,113.21	8.10
安徽众安房地产开发有限公司	699,812.26	4.18
淮北矿业（集团）有限责任公司信湖煤矿筹备处	646,490.57	3.86
淮北市排水有限责任公司	593,867.92	3.55
淮北恒通置业有限公司	590,924.53	3.53
合 计	3,886,208.49	23.23

2016 年、2017 年、2018 年 1-7 月，公司向前五名客户销售金额占当期营业收入的比例分别为 23.23%、16.61%、27.77%。报告期内，公司前五名客户累计占当年营业收入比例较稳定，且前五名客户变动较大，不存在对单一客户的销售额占当期营业收入的比例超过 50%或严重依赖少数客户的情形。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益，也未担任任何职务。

（三）公司向前五名供应商采购情况

2018 年度 1-7 月前 5 名供应商采购情况：

单位名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
淮北盛泰建筑劳务有限公司	673,700.00	50.80
淮北市汉方电脑科技有限公司	128,103.44	9.66
广州南方测绘科技股份有限公司合肥分公司	106,896.56	8.06
淮北市相山区钰贤商贸中心	70,000.00	5.41
北方天途航空技术发展（北京）有限公司	27,222.23	5.28
合 计	1,050,494.87	79.21

2017 年度前 5 名供应商采购情况：

单位名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
淮北盛泰建筑劳务有限公司	2,116,120.00	52.52
安徽天路航空技术服务有限公司	374,757.29	9.30
合肥海拓勘测设备有限公司	336,324.79	8.35
北方天途航空技术发展（北京）有限公司	196,581.20	4.88
北京超图软件股份有限公司	170,940.18	4.24
合 计	3,194,723.46	79.30

2016 年度前 5 名供应商采购情况：

单位名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
淮北盛泰建筑劳务有限公司	2,051,802.18	55.33
安徽天路航空技术服务有限公司	566,037.72	15.27
广州南方测绘科技股份有限公司合肥分公司	102,564.10	2.77
安徽省测绘产品质量监督检验站	48,543.69	1.31
淮北市汉方电脑科技有限公司	33,735.03	0.91
合 计	2,802,682.72	75.58

标注：淮北盛泰建筑劳务有限公司为劳务外协第三方，主要协助公司完成技术含量低、人员数量要求多的辅助性工作，公司具备劳务承包资质。

2016 年、2017 年、2018 年 1-7 月，公司向前五名供应商采购金额占当期采购总金额的比例分别为 75.58%、79.30%、79.21%。公司采购主要包括测绘设备、办公用品及外协劳务采购三个方面。公司测绘设备和办公用品供应企业数量众多，市场竞争激烈，公司对上述供应商不存在依赖；公司将技术含量低、人数要求多的辅助性工作交由第三方劳务公司完成，报告期内劳务采购金额较大，占当期采购总额的比例超过 50%，但由于劳务供应企业数量众多，市场竞争激烈，公司对淮北盛泰建筑劳务有限公司的不存在依赖性。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益，也未担任任何职务。

（四）报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、采购合同列表

序号	合同名称	合作企业名称	合同日期	合同内容	合同金额（元）	执行情况
1	采购合同	淮北盛泰建筑劳务有限公司	2017	测量司尺、控制点埋线等	2,116,120.00	执行完毕
2	采购合同	淮北盛泰建筑劳务有限公司	2016	测量司尺、控制点埋线等	2,051,802.18	执行完毕
3	采购合同	淮北盛泰建筑劳务有限公司	2018	测量司尺、控制点埋线等	673,700.00	执行完毕
4	采购合同	安徽天路航空科技股份有限公司	2017.1.8	天路航测无人机, GPS 地面基站系统	490,000.00	执行完毕
5	采购合同	合肥海拓勘测设备有限公司	2017	TS 全站仪 (0.5 秒), LS10 电子水准仪 (0.33mm)	376,000.00	执行完毕
6	采购合同	北方天途航空技术发展 (北京) 有限公司	2017.9.13	TTAQX5.0 倾斜摄影系统, 多旋翼机长证, 云台	230,000.00	执行完毕
7	采购合同	北京超图软件股份有限公司	2017	二三维一体化桌面 GIS 开发平台系统 V8	200,000.00	执行完毕
8	采购合同	广州南方测绘科技股份有限公司合肥分公司	2018.5.31	全站仪 NTS-342R6, 银河移动站等	124,000.00	执行完毕

2、销售合同列表

序号	合同名称	合作企业名称	合同日期	合同内容	合同金额（元）	执行情况
1	销售合同	安徽众安房地产开发有限公司	2018.2.24	温哥华城三期北区三、四标测绘	1,309,000.00	正在执行
2	销售合同	淮北新城亿轩房地产开发有限公司	2018.4.1	淮北新城亿轩房地产开发有限公司测绘工程	1,216,000.00	正在执行

3	销售合同	安徽众安房地产开发有限公司	2018.1.31	温哥华城四期南区测绘工程	864,000.00	正在执行
4	销售合同	淮北万孚置业有限公司	2017.10.13	淮北万孚置业有限公司测绘工程	800,000.00	正在执行
5	销售合同	淮北恒基置业有限公司	2018.1.7	淮北恒基置业有限公司竣工合同测绘工程	776,000.00	正在执行
6	销售合同	淮北矿业（集团）有限责任公司信湖煤矿储备处	2016.1.7	信湖井田航拍工程无人机航拍	685,280.00	执行完毕
7	销售合同	淮北市万泰置业有限公司	2016	滨湖新城规划测绘、房产面积测绘	491,000.00	正在执行
8	销售合同	淮北矿业地产有限责任公司	2018	濉河三区测绘工程	484,000.00	正在执行
9	销售合同	淮北国金置业有限公司	2018	国金华府竣工、房产测绘	438,800.00	正在执行
10	销售合同	淮北凯玛置业有限公司	2017	永利广场竣工、管线、绿化测绘	396,000.00	执行完毕
11	销售合同	淮北中房金爵地产开发有限公司	2017	翡翠岛三期 7#-12#地下室测绘	383,000.00	正在执行
12	销售合同	淮北国金置业有限公司	2016	国金大厦测绘	350,000.00	正在执行
13	销售合同	淮北见龙置业有限责任公司	2017.10.16	见龙府邸竣工、管线、绿化、房产测绘	300,000.00	正在执行

3、最高额抵押贷款合同

序号	抵押权人	合同编号	合同类型	最高限额（万元）	合同期间	抵押物	抵押物面积（m²）	执行情况
1	中国建设银行股份	P2017020	最高额抵押	460.00	2017.12.18-2020.12.17	编号为皖（2018）淮北市不动	767.04	正在执行

	有限公司淮北市分行					产权第 0000850 号, 相山区人民中路 221 号 1#901		
2	中国建设银行股份有限公司淮北市分行	S2016003	最高额抵押	460.00	2016.1.25-2019.1.24	编号为淮房地权字第 12013511 号, 淮北市相山区人民中路 221 号 1#801	767.04	正在执行

4、租赁合同

序号	出租房	承租方	租赁期限 (日期)	房屋地址/面积	租金
1	淮北粮食收储公司	股份公司	2018.4.1-2023.3.31	淮北市人民路 238 号粮食大厦第五层, 建筑面积为 636.61 平方米	96,305.30 元/年
2	淮北粮食收储公司	有限公司	2017.7.1-2019.6.30	淮北市人民路 238 号粮食大厦第四层, 建筑面积为 635.94 平方米	100,000.00 元/年
3	淮北粮食收储公司	有限公司	2015.7.1-2017.6.30	淮北市人民路 238 号粮食大厦第四层, 建筑面积为 635.94 平方米	100,000.00 元/年
4	有限公司	淮北市开明酒店管理服务有限公司	2017.6.1-2019.6.1	淮北市人民路金海湾 8 层、9 层房屋	70,000.00 元/年

备注：报告期内公司的办公场所为淮北市人民路 238 号粮食大厦第四、五层，2004 年淮北市公安消防支队关于粮食大厦消防验收出具编号为淮公（消）验字【2004】第 55 号的消防验收合格的意见。

五、商业模式

公司依托自身的专业人才优势、资源优势，为客户提供工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘及建筑工程检测等专业测绘服务，在淮北地区获得了良好的口碑，形成稳定的客户群体，公司根据客户的不同需求提供专业的服务，提高客户的满意度。未来，公司将在立足淮北市场的基础上，把业务进一步向周边地区辐射，为客户提供更专业的服务和整体解决方案。

（一）采购模式

公司采购主要包括测绘设备、办公用品及外协劳务采购三个方面：

测绘设备，包括航空摄影测量系统采购、GPS 测量仪器、全站仪、水准仪、手持 GPS、绘图仪、打印机及其附属设备；全数字摄影测量系统、计算机、照相器材等及其附属设备，各类数据处理软件。

办公用品，包括办公桌椅、电脑、打印机、文具、打印纸张等。

外协劳务采购，公司根据项目的工作量和进度需求，不定期雇佣外协单位承担技术含量较低的基础外业工作。外协业务工作过程由公司派遣具有专业资质的技术人员现场负责并指导外协人员工作，由公司提供测绘机器设备，工作流程、质量和技术标准均严格遵循公司要求。

公司根据项目需求，选取合作良好的外协业务单位签订合作协议。项目经理根据项目需求提出申请，由项目经理所在部门审批后，交由相关业务部门负责按照资质、人员技术等指标从合作单位中筛选外协单位。外协业务的质量控制严格依照ISO9001:2015质量管理体系国际标准和公司管理规定展开，由项目经理监督检查。

公司项目运营不依赖外协供应商，仅对技术含量较低的基础外业工作进行外协，专业的核心技术均由公司项目团队的技术人员掌握，能够保障公司承接项目的顺利实施。

（二）销售模式

公司主要客户群为各级政府(包括省会城市、地级市、市辖区、县级市、县等)、企事业单位、房地产开发公司等。公司通过招投标和直接销售两种渠道获取客户。(1) 招投标项目: 政府事业单位对测绘服务的供应商的选择要求较高, 通常在招标时会设置较高的资质条件或者一定的业绩标准来筛选测绘服务企业; 同时为了减少投标成本和维持地理信息数据质量的稳定性和可连续性, 政府事业单位都会主动邀请原有的供应商参与投标。因此, 公司的许多项目都是为政府单位和国有企业提供测绘服务。(2) 直接销售: 企事业单位、房地产开发公司也会直接委托公司进行测绘服务。另外, 公司也通过自身销售渠道获取项目信息, 由公司分管业务领导带领业务部门负责人与客户洽谈, 更进一步拓展市场。

(三) 盈利模式

公司主营业务为测绘服务。基本定价原则为成本加成法, 依据项目的工作量、工作内容、产品精度等因素确定单位价格, 乘以工作量后得到总项目价格, 或者提供项目打包价。招投标类项目以中标价签订合同, 其他项目根据双方协商后定价。公司通过提供相应的产品与服务获取收入实现利润。

六、公司所处行业基本情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引(2012年修改版)》规定, 公司所属分类“M74 专业技术服务类; 根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2017), 公司所属“M7440 测绘服务”行业。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》, 公司属于“M 科学研究和技术服务类”之“M7440 测绘服务”行业; 根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》, 公司属于“12111111 调查和咨询服务”行业。

(一) 行业监管体制、主要法律法规

1、行业监管体制

(1) 行业主管部门

公司所处行业的主管部门是自然资源部国家测绘地理信息局。其主要职责包括：起草测绘法律法规和部门规章草案，拟定测绘事业发展规划，拟订测绘行业管理政策、技术标准并监督实施；负责基础测绘、国界线测绘、行政区域界线测绘、地籍测绘和其他全国性或重大测绘项目的组织和管理，建立健全和管理国家测绘基准和测量控制系统拟订地籍测绘规划、技术标准和规范，确认地籍测绘成果；承担规范测绘市场秩序的责任；负责测绘资质资格管理工作，监督管理测绘成果质量和地理信息获取与应用等测绘活动，组织协调地理信息安全监管工作，审批对外提供测绘成果和外国组织、个人来华测绘；组织查处全国性或重大测绘违法案件；承担组织提供测绘公共服务和应急保障的责任。组织、指导基础地理信息社会化服务，审核并根据授权公布重要地理信息数据；负责管理国家基础测绘成果，指导、监督各类测绘成果的管理和全国测量标志的保护，拟订测绘成果汇交制度并监督实施；承担地图管理的责任；监督管理地图市场，管理地图编制工作，审查向社会公开的地图，管理并核准地名在地图上的表示，与有关部门共同拟定中华人民共和国地图的国界线标准样图；负责测绘科技创新相关工作，指导测绘基础研究、重大测绘科技攻关以及科技推广和成果转化，开展测绘对外合作与交流。

（2）监管体系和行业协会

依据《中华人民共和国测绘法》第五章第二十二条规定，国家对从事测绘活动的单位实行测绘资质管理制度。从事测绘工作的单位应当取得相应的测绘资质证书后，且具备以下条件后才能从事测绘工作：有相应的技术装备和设备从事测绘工作；有相应的专业技术人员从事测绘工作；有完善的质量和技术保证体系，有健全的测绘成果和档案管理制度；具有国务院测绘行政主管部门规定的其他必要条件。

中国测绘地理信息协会，是在民政部依法登记的法人社会组织，是中国科学技术协会的组成；是由全国测绘科技工作者和有关测绘单位以及相关学术团体依法自愿组成的民间组织；具有独立法人资格和社会公益性质的全国性、行业性、学术性、科普性社会团体。该协会的主要任务是：促进测绘地理信息科技的发展和繁荣，团结广大会员和测绘地理信息科技人员，推动测绘地理信息科技人才的

提高和成长，推动测绘地理信息科技与社会经济的结合，促进测绘地理信息科技的普及和推广等。

中国地理信息产业协会，是中国从事地理信息产业的、非盈利性、全国产业性的社会组织，由单位会员和个人会员自愿组成，具有法人资格的国家一级协会。该协会的主要认为是：积极发挥“服务、自律、协调、维权”的职能和社会团队的桥梁纽带作用，推进产业技术发展，规范市场行为，维护会员合法权益，为社会经济发展作贡献，诚心为会员服务，努力推动我国地理信息产业健康和谐发展。

2、主要法律法规及产业政策

序号	法律法规及政策	颁布机构	发布时间	主要内容
1	《测绘地理信息产事业“十三五”规划》	国家测绘地理信息局	2017. 8. 3	“继续推进地理信息产业分类标准、产业单位名录库和统计指标体系建设”
2	修订的《中华人民共和国测绘法》	全国人民代表大会常务委员会	2017. 7. 1	一是加强卫星导航定位基准站管理，维护国家地理信息安全和对个人信息的保护；二是促进测绘成果社会化应用，激发地理信息产业活力；三是强化国家版图意识宣传教育，完善地图、互联网地图服务监管；四是建立地理国情监测制度和应急测绘保障工作机制，提升测绘地理信息服务水平；五是“放管结合、优化服务”协同推进，加快转变政府职能。
3	国家“十三五”规划《纲要》	第十二届全国人民代表大会第四次会议	2016. 3. 17	要提升测绘地理信息服务保障能力，开展地理国情常态化监测，推进全球地理信息资源开发和实施互联网+地理信息行动计划。
4	国务院关于《全国基础测绘中长期规划纲要（2015-2030年）》的批复	国务院	2015. 6	到 2020 年，建立起高效协调的管理体制和运行机制，营造较为完善的政策和法制环境，形成以基础地理信息获取立体化实时化、处理自动化智能化、服务网络化社会化为特征的信息化测绘体系，全面建成结构完整、功

				能完备的数字地理空间框架。到2030年，全面建成新型基础测绘体系，为经济社会发展提供多层次、全方位基础测绘服务。
5	关于印发《国家测绘地理信息局立法规划（2015—2020年）》的通知	国家测绘地理信息局	2015. 1	健全测绘地理信息获取、传播、应用等各环节的安全监管制度；修订完善《测绘行政审批程序规定》；制定《地理国情监测管理规定》；制定《地理信息数据开放共享管理规定》，建立政府部门间地理信息资源共建共享机制，明确共建共享的内容、方式和责任，以及各方的权利义务，统筹协调地理信息获取分工、更新和共享工作，确立基础地理信息免费或低收费等相关政策，推动地理信息数据向社会开放；修订《房产测绘管理办法》为《不动产测绘管理规定》，进一步完善地籍测绘、房产测绘等不动产测绘管理制度，与《不动产登记暂行条例》相衔接，为国家不动产统一登记制度改革提供保障服务。
6	《关于促进地理信息产业发展的若干意见》	国务院办公厅	2014. 1	《关于促进地理信息产业发展的意见》的总体要求、政策上保障措施等，国家测绘地理信息局有关负责人进行了回答。

（二）公司所处行业概况

1、行业发展现状

地理信息产业是以现代测绘技术、地理信息系统、遥感、卫星定位和导航等地理信息技术为基础，以地理信息资源的生产和服务为核心，从事地理信息获取处理、应用的高技术服务业，属于国家战略性新兴产业。目前地理信息产业可以细分为测绘产业、地理信息系统产业、遥感产业和卫星导航产业。

在高速发展的科学技术和日益激增的市场需求推动下，地理信息产业得到了全面而又快速的发展，随着地理信息产品模式的转变(由静态模式向实时动态模式转变)，地理信息产品在政府部门和各行各业中得到更为有效和广泛的应用。

全球地理信息资源依据“边建边用”原则推进建设应用。目前，已经投入使用的是广西东盟信息港区域。整个东盟信息港包括中巴经济走廊以及东盟区域的 380 万平方公里的数据已经完成。如今以全球地理信息做信息支撑的东盟信息港平台已逐步形成。另外，东盟与上合组织的环保中心正在开发“一带一路”环保大数据决策平台，是用“天地图”资源做信息支撑。所谓“天地图”，是中国政府为了对国际负责、展望国际视野和关心关注国际形势的基础上，国家测绘地理信息局建立了自己的平台——“天地图”，希望“十三五”期间能够基本完成“一带一路”范围的基础地理信息数据的生产，保障“一带一路”范围内的基础地理信息需求和服务。将建设的全球地理信息资源发布到现有的“天地图”平台上，通过“天地图”网站推出全球地理信息资源保障服务。中国公路、中国铁路、中国电力的海外工程在规划、设计、实施阶段，也需要全球地理信息资源的支持。

GIS (Geographic Information System), 即地理信息系统, 是国际上 20 世纪 60 年代以来发展起来的一门新兴技术。它利用计算机图形和数据库技术处理地理空间及其相关数据的计算机系统, 是包括地理学、测量学、几何学、计算机科学和应用对象为一体的综合性高新技术。

GIS 技术的发展使得 GIS 的应用从基础信息管理与规划转向到更为复杂的领域, 如: 预测预报、区域开发、与卫星遥感技术结合用于全球检测, 成为非常重要的决策工具。随着我国经济技术的不断发展, GIS 的应用得到大幅度的提升, 在城市的交通运输、测绘和规划管理等领域内发挥着积极的作用, 取得了良好的经济社会效益。

2、市场规模

随着我国城市现代化、城镇化建设的迅猛发展, 测绘地理信息行业也迅速的成长起来。随着地理信息发展的“十三五”规划的出台与发布, 对新时期测绘地理信息事业的改革创新具有十分重要的引领作用。

地理信息产业作为“数据+技术+服务”三位一体的产业, 不仅自身形成一个完整的地理信息产业生态系统, 而且产业上中下游关联度很大, 使得产业发展的市场空间巨大。据前瞻产业研究院《中国地理信息产业发展前景与投资战略规划分析报告》数据显示, 2009 年我国地理信息产业市场规模由 932.00 亿元增长到

2016 年的 4,360.00 亿元，预计到 2020 年地理信息产业的总体规模将达到 9,040.90 亿元。到 2020 年，该产业政策法规体系将基本建立，结构优化、布局合理、特色鲜明、竞争有序的产业发展格局也将初步形成，互联网搜索和电子商务提供商、通信服务提供商、汽车厂商等纷纷涉足地理信息应用领域，新应用、新服务不断产生，形成遥感应用、导航定位和位置服务等产业增长点。

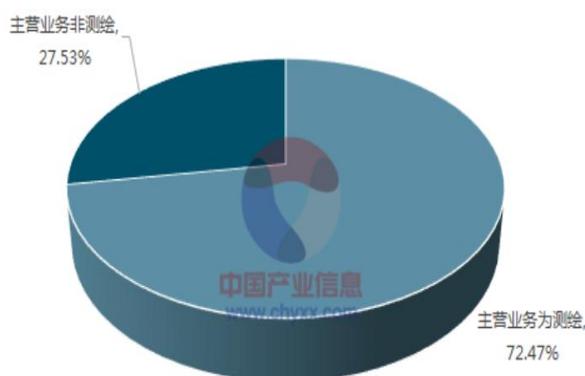
图：2009-2016 年我国地理信息产业市场规模：



数据来源：前瞻产业研究院

测绘作为地理信息数据的主要来源，在地理信息服务业中居于主导地位，根据统计数据显示，2016 年度地理信息服务业中主营业务为测绘的资质单位实现营业收入 673.26 亿元，占各类地理信息服务业资质单位实现营业收入的比例为 72.47%。

2016 年度地理信息服务业不同主营业务资质单位收入占比情况：



数据来源：中国产业信息网

3、行业发展趋势

(1) 产业链将进一步延伸

在大数据时代，基于物联网、云计算、互联网技术发展的大数据技术将对地理信息服务业产业链的各个环节产生全方位的影响，引起地理信息服务业产业链结构的调整。

产业链结构的调整主要表现为产业链延长的趋势。目前，地理信息产业的产业链环节主要为地理信息数据采集、数据处理和数据产品及应用服务。在大数据时代，地理大数据分析挖掘可以直接创造价值，为用户提供服务。而地理大数据分析挖掘需要掌握专门的技术，可能还需要一定的行业背景，因此将发展成为一个独立增值的产业链环节。此外，地理数据与其他大数据的集成，地理大数据的存储、管理与运营都需要专门的设备和技术，在大数据时代，也将发展成为一个独立的产业链环节。

(2) “互联网+测绘”将成行业新常态

近年来，随着互联网时代的深刻变革，云计算、大数据、物联网等智能化技术的发展对测绘科学不断渗透，地理信息服务业的产业结构、产品内容及服务范围发生了重大变化，“互联网+测绘”将成为地理信息服务业新常态。

“互联网+测绘”综合运用移动互联网技术、众源地理信息技术和现代测绘技术等手段实现基础数据采集，并利用云计算、数据挖掘、深度学习等智能技术实现测绘地理信息大数据管理，逐步实现测绘数据从信息服务到知识服务的转变，最终全面实现测绘手段和成果应用的进一步转型升级，是智能测绘、泛在测绘与知识服务为一体的新一代测绘体系。

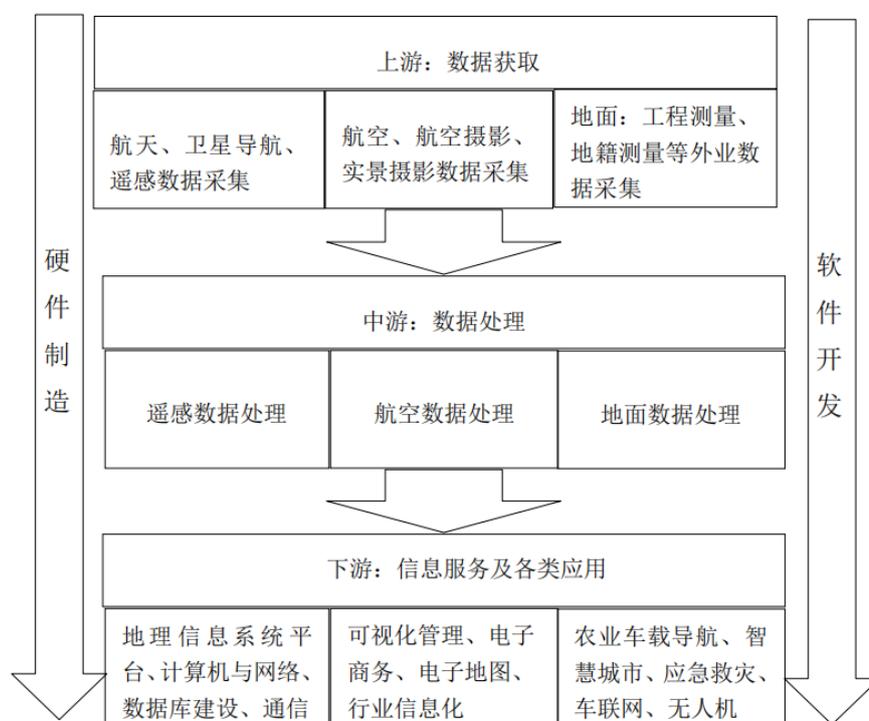
(3) 行业内企业向综合性和个性化方向发展

在大数据时代，以需求为导向的地理信息服务企业主要向两个方向发展。一是综合性，即地理信息服务企业提供的服务从单一内容的服务向多类型服务发展，从满足单一需求向提供整体解决方案发展，从提供某一种产业活动向提供多种产业活动发展。地理信息服务企业的综合化发展趋势同时也顺应和体现了地理信息技术的发展趋势。近年来，3S 技术趋于融合发展，地理信息服务领域的内外业一体化、软硬件一体化也更加明显，同时，云计算、物联网、大数据等技术

的发展，也使地理信息服务企业提供应用整体解决方案服务成为可能。二是个性化，在大数据时代，利用大数据发现需求、挖掘各类信息、解决各类问题的需求将迅速增长，公众用户的个性化产品发展空间广阔。

4、行业与上下游的关系

地理信息产业的产业链可以划分为三个环节：产业链上游的数据采集、中游的数据处理以及下游的地理信息服务和各类应用。伴随着高新技术与地理信息行业的不断融合，地理信息产业活动从核心技术与数据资源，到各类产品应用，形成了较长的产业链。



资料来源：赛迪顾问

(1) 产业上游

从地理信息产业内部来说，数据获取及其核心技术是产业的源头和上游。数据采集是地理信息产业的基础，也是产业链的基础环节。数据采集包括航天、卫星导航、遥感数据采集，航空、航空摄影、实景摄影数据采集，工程测量等数据采集。地理信息技术的研究与开发是产业活动的的起点，技术的产业化围绕着地理信息产品的生产、发和应用进行。技术产业化的结果是商品化的地理信息产品和服务。因此，地理信息产业的商品生产是从技术到成果，由成果到产品，再由

产品到商品的过程，地理信息产业的核心技术是产业的源头，对产业发展起决定作用。

（2）产业中游

产业中游：地理信息工程应用位于产业的中游，是对上游提供的数据资源和技术成果的集成应用。在工程应用过程中，地理信息数据通过与其他各种专题属性数据进行集成，提升了数据的使用价值，增加了数据的附加值。通过硬件、软件和数据集成，促进了各种软硬件服务和技术服务的快速发展。地理信息工程应用处于产业中游，对上游数据生产和技术深化提供了需求驱动力，同时也为地理信息产业的深化发展提供了基础，开启了巨大的发展空间。

（3）产业下游

地理信息服务位于产业的下游，具有非常强的渗透性，为许多其他计算机分支提供空间信息资源与空间分析功能，如电子商务、室内导航、车载导航、手机导航、智能交通（ITS）等都是地理信息技术的拓展。地理信息技术在一定程度上带动和深化了计算机技术的应用。

（三）进入本行业的主要障碍

1、技术壁垒

地理信息产业是传统测绘产业在新兴技术发展的基础上进行融合而成的高科技产业，涉及到地理学、地图制图学、计算机图形学和测绘学等专门学科技术，该行业对企业的人才储备和技术能力要求很高。为了适应激烈的市场竞争，地理信息企业必须具有与上述技术匹配的生产和服务能力，对生产和服务流程进行持续改进，才能不断地降低成本，在市场竞争中处于有利的地位。而掌握这些技术，并使其与生产和服务过程完美匹配需要相当长时间的积累。同时，由于地理信息及其相关技术的发展、更新迭代速度很快，新产品、新服务层出不穷，这也要求地理信息企业能够快速响应，具有快速研发的能力。

2、资质壁垒

依据国家测绘地理信息局的规定，从事测绘活动的单位必须具备一定的资质和能力。测绘局发布的《测绘资质管理规定》将测绘资质分为四级，分别为甲、

乙、丙、丁；等级越低，从事的业务经营范围越窄，而甲级测绘资质是由国家测绘地理信息局直接审批的，所以资质很难申请。此外，从军事安全角度考虑，外资机构在国内开展业务受到一定的限制并且需要经过审批，所以国外竞争者进入国内地理信息市场难度很大。

3、市场壁垒

地理信息产业下游客户以政府机构、事业单位和工程类企业为主，除自身业务能力外，持续运营中积累的良好市场口碑与知名度也是企业承揽项目中的重要影响因素。市场新进入者没有项目经验的积累难以取得项目。此外，基于军事安全因素考虑，我国对外资机构开展国内测绘业务进行限制并实施审批制度，外国竞争者难以进入国内地理信息市场。

（四）影响行业的重要因素

1、有利因素

（1）国家政策大力支持行业发展

按照《国务院关于加强测绘工作的意见》中规定：“要切实提高测绘保障能力和服务水平，加快测绘科技进步创新，加强测绘工作统一监管”。

根据2017年7月1日修订的《中华人民共和国测绘法》说明，要加强卫星导航定位基准站管理，维护国家地理信息安全和对个人信息的保护；要促进测绘成果社会化应用，激发地理信息产业活力；要强化国家版图意识宣传教育，完善地图、互联网地图服务监管；要建立地理国情监测制度和应急测绘保障工作机制，提升测绘地理信息服务水平。

《全国基础测绘中长期规划纲要》中对测绘行业的发展做出了明确指示：“要信息化测绘基础设施建设；要加大基础设施的投入力度，显著提高基础地理信息获取、处理和服务能力”。国家发改委及国家测绘地理信息局联合颁布的《国家地理信息产业发展规划（2014-2020年）》中也明确规定近年测绘行业的重点发展方向为：“要重点围绕测绘遥感数据服务、测绘地理信息装备制造、地理信息软件、地理信息与导航定位融合服务、地理信息应用服务和地图出版与服务六大重点领域，着力加强能力建设，积极扶持龙头企业，扩大产品的市场占有率，提

升产业的整体竞争力”。一系列法规及政策，为地理信息行业的发展提供了宏观层面支持。

（2）高新技术装备促进测绘地理信息行业结构调整产业升级转型

近年来，随着测绘地理信息系统的工序流程及产业链的不断完善，跨界技术融合的不断进步，高新技术与成果诸如北斗系统在定位、导航和授时服务的应用、大数据时代运用影像测量网格处理系统、云数据、物联网等技术在测绘地理信息系统处理及分析的相关技术及应用、地下管线探测与三维建模及可视化技术等均对测绘行业发展起到了积极的促进作用。

2、不利因素

（1）产业结构不合理

国内地理信息产业结构不合理影响着地理信息产业发展，成为其发展的不利因素。国内从事地理信息产业的企业虽近 3 万家，但拥有的甲级资质企业数量不足 5.00%。大多数企业业务比较单一，仅从事数据加工、外包服务等，核心竞争力薄弱，需要通过产业内整合，提高综合资源利用效率。

另外，产业上游市场开放度受限，下游市场开发不够完善。由于地理信息涉密范围大，保密级别非常高，使得公开的数据不够精准，使用价值不高。我国地理信息产业与下游技术应用的跨界融合起步较晚，发展缓慢，开发能力不强，应用范围狭小。产业结构的不合理一定程度上限制了行业的发展。

（2）行业人才缺乏

随着行业产值不断攀升以及新技术与地理信息产业的不断融合，行业对具备测绘专业知识、经验以及信息技术开发能力的复合型人才需求巨大，目前行业内高端人才资源不足、中坚人才流动性较大，加之人才培养周期较长，造成企业承担的人力成本较高。从业人员数量、素质难以匹配行业规模需求制约了行业的发展。

（3）巨大的国际垄断压力

近几年来，欧美国家利用其在卫星导航定位、高分辨率卫星遥感数据获取、大型地理信息系统等方面的技术优势，在互联网影像服务、导航定位产品等领域抢占国际市场。大型跨国企业集团在地理信息服务领域进行全球扩张与连锁经营为我国测绘行业带来先进技术的同时也制约了国内企业的发展。

（五）行业所在风险特征

1、行业风险

我国测绘地理信息行业在国际竞争中处于弱势地位，近几年来，欧美国家利用其在卫星导航定位、高分辨率卫星遥感数据获取、数码摄像机、高端测量仪器、大型地理信息系统等方面的技术优势，在互联网影像服务等国际市场领域占据重要位置。与此同时，我国测绘地理信息企业规模普遍偏小，市场集中度低，在市场竞争中处于弱势地位。

2、市场竞争风险

地理信息行业具备测绘资质的单位数量不断增加。截至 2018 年 8 月底，全国具有测绘资质企业数量为 19,529 家，从业人员超过 37 万，不断增加的同业竞争为企业保持并增加市场份额产生一定压力。

除此之外，测绘行业市场竞争中因市场监管不够完善而存在市场恶性竞争、知识产权侵权、行业地方保护等不规范现象，对市场长期健康发展产生负面影响。

3、核心技术人才流失风险

测绘行业所采用的设备需要专业的技术人才操作，同时后期数据处理需要具备相关专业能力和丰富经验积累的人才，专业人才是所处行业的核心资源之一，该行业的公司能否在激烈的市场竞争中建立起竞争优势很大方面依赖专业人才的储备。公司若不能保持对人才的持续吸引力，将面临核心人员流失的风险，同时影响该企业业绩的稳定与持续增长。

4、新兴技术融合风险

随着测绘地理信息行业的发展和互联网技术等新兴技术在行业内逐步应用，大数据及智慧城市等行业的发展对业内企业提出了新的要求。目前，各大互联网

公司都在介入地理信息产业的发展，产业之间也存在着兼并、重组、上市，传统测绘服务企业面临新兴技术融合带来的压力。

（六）行业竞争情况

1、公司的竞争地位

（1）竞争格局

测绘数据价值巨大，政策催生了超千亿元数据市场。测绘业务属于政策驱动型，近年来政府大力推动农村土地使用权确权，不动产登记，地下管网普查，地理国情普查等项目，保守估计带来测绘数据每年近 1,500 亿元的市场需求。测绘服务参与企业众多，主要资质单位以甲级资质为主，据自然资源部测绘地理信息管理平台数据统计，截至 2018 年 8 月，全国具有测绘资质企业数量为 19529 家，从业人员已经超过 37 万人。其中甲级资质 1160 家、乙级资质 4394 家、丙级资质 7698 家、丁级资质 6277 家。虽然甲级资质企业数量较少，但是年营业收入合计超过 300 亿元。甲级资质企业占据着测绘地理信息市场的主体地位。

（2）竞争地位

公司经过多年的发展，已成为淮北市实力较强，专业人员配备齐全的测绘公司。公司主要服务包括：工程测量，地理信息系统工程，不动产测绘，摄影测量与遥感，室内环境检测，常规建筑材料检测。公司通过质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证。由于公司前身为事业单位，当地的政府机构、事业单位等需要的测绘服务基本由公司完成，其他民营企业的测绘基本也由公司完成，因此公司在淮北当地的具有很高的知名度，同时具有较强的议价能力。

截至 2018 年 8 月底，安徽省甲级资质企业有 29 家，乙级资质 115 家。公司在人才、技术、装备、管理、市场资源、新兴地理信息处理核心技术诸多方面与老牌甲级测绘资质单位和以高新技术为支撑的从事新兴地理信息产业的企业存在一定差距，但是公司员工结构整体呈现年轻化、高学历，未来公司在新兴地理信息产业方面也将有较大发展潜力。

（3）同行业可比公司

1) 帝测科技 (831016)

北京帝测科技股份有限公司成立于 2004 年 6 月, 综合应用卫星遥感、航空摄影、地表精密测绘、地下地质勘探高新技术, 致力于房产、地产、地球地表附属物、文化遗产和地质矿产等不动产的整个生命周期的空间信息采集与管理、权属测绘、动态运营监测服务。公司拥有测绘甲级资质和勘察乙级资质, 高新技术企业资质。

2) 经纬测绘 (838010)

辽宁经纬测绘规划建设股份有限公司, 成立于 1993 年, 是国家高新技术企业, 拥有国家甲级测绘资质、计算机信息系统集成资质、保密资质等相关资质。公司以测绘工程、数据库建设及服务为主, 专业从事摄影测量与遥感、工程测量、管网测量、不动产测绘、无人机航摄等各项业务。建立了较大规模的地理信息及电子地图数据库, 开发了大量实用型计算机地理信息系统软件。

3) 大地测绘 (股票代码: 836742)

西安大地测绘股份有限公司成立于 1994 年 10 月。公司拥有甲级测绘资质, 业务由单一的工程测量发展到地理信息综合服务, 技术由使用传统的测绘仪器提升为研发并推广使用自主知识产权的测绘无人机。20 年的发展公司完成了管理、人员、技术、市场的积累, 成了现代化企业的管理体系和运营机制, 市场开拓和人才队伍建设实现了良性循环。

2、竞争优势

(1) 测绘技术优劣势

公司具有专业技术团队, 2012 年开始开展无人机航拍业务, 并将无人机三维摄影技术运用至安徽省棚户区改造中。目前公司正在试飞长航时无人机和多光谱相机和机载激光雷达, 该技术将在地市级国土、规划机构改革完成后, 为城市自然资源局提供遥感影像, 为资源普查和生态环境建设获取数据并提供分析、应用。

公司虽具有一定的技术研发能力，但整体研发能力较弱。公司尚没有获得高新技术企业证书和申请专利，且在组织架构中公司尚没有成立单独的研发中心或部门。因此，公司的技术研发投入和能力有待提高。

(2) 测绘设备优劣势

无人机测绘技术（含设备）遥感技术和激光雷达技术代表目前测绘空间数据获取的最高水平。目前公司拥有无人机 5 架、拥有高分辨率航拍相机 4 台，五镜头相机 1 台，配备相应处理软件的高性能计算机数 10 台，高性能服务器 5 台；拥有 14 位无人机操作员，其中两位持有有机长证（AOPA）。公司已经在人力、物力上为无人机测绘及相关技术的快速发展做了充分的准备。

公司拥有较先进的测量机器人（系统）和较高精度的数字水准仪可以承接精密工程检测业务。此外，地线管线探测仪和测深仪为公司开展管线探测和水下地形测量业务提供了保障。

公司测绘设备虽能满足公司业务发展的需要，但设备成新率较低，在一定程度上影响公司的快速发展进度。

(3) 测绘资质优势

目前公司虽然是测绘乙级资质，但基于公司的发展历史，积累了深厚的技术底蕴，在安徽及周边地区享有良好口碑。公司将于本月底完成资质升级取得（无人机航拍、工程测量、地理信息系统、不动产测绘）甲级资质。资质的提升为公司业务的扩展提供了保障。

(4) 订单获取优势

公司业务订单来源主要是两个方面：一是直接委托，二是招投标。公司目前虽然是测绘乙级资质，基于公司的发展历史，积累了大量的人脉，在苏鲁豫皖交汇处形成了良好的口碑，与建设单位、施工单位建立了良好的互动关系。公司具备测绘项目招投标中要求的企业资质认证及信用，且具有本地企业的成本优势，使得公司在皖北地区招投标中具备较强的竞争力。

(5) 人力资源优势

公司拥有知识结构合理，业务素质过硬，客户服务意识强的业务团队。截至2018年8月31日，公司人员结构中，大专及以上学历人员占比83.58%。公司核心人员均具备丰富的测绘地理信息行业经验与专业知识，对行业新技术应用与新趋势的把握水平优良，对客户需求变化反应敏感性强。公司在业务开展过程中注重团队素质培养，通过承做测绘项目的筛选，使团队成员在数据收集和处理能力得到充分的锻炼。

3、竞争劣势

(1) 研发投入有待加强

公司目前尚未单独设立研发部门，目前具有教授级高工1人，注册测绘师6人。公司具有一定的技术研发能力，但整体研发能力较弱。公司具有一定的技术研发能力，但整体研发能力较弱。公司尚没有获得高新技术企业证书和申请专利，且在组织架构中公司尚没有成立单独的研发中心或部门。因此，公司的技术研发投入和能力有待提高。

(2) 市场竞争的严峻性

随着国家着力推进新型基础测绘体系建设，测绘行业的社会关注度急剧升温，同时也伴随着测绘行业从业者的数量急剧增多，与公司一样拥有测绘乙级资质的单位在省内已发展至115家，全国已经超过4000多家，行业竞争日趋激烈，

这就要求公司坚持以质量为保障，用优质的服务和高质量的产品服务客户、维护企业品牌，同时晋升甲级资质，进一步提升行业地位。

(3) 人才引进困难

测绘行业属于技术密集型行业，公司提供的服务涉及测绘、遥感、软件开发等各个领域，技术复杂且难度高，需要一批精通这些技术且经验丰富的人才。其能够在公司的生产经营、技术研发、运行维护、业务拓展等岗位上起到关键作用。公司位于安徽淮北，地理位置较偏，不利于高技术人才的引进。如果公司不能通过有效的创新激励机制来保持现有核心骨干，他们的流失将对公司的持续经营造成巨大的不利影响。

(4) 公司设备成新率较低

公司部分设备成新率较低，目前虽能满足公司业务发展的需要，但在一定程度上影响公司的快速发展进度。

七、公司未来发展规划

(一) 拓宽业务范围

报告期内，公司是一家致力于通过提供测绘地理信息服务，助力政府、企业和个人获取、处理和分析测绘地理信息的高技术服务型公司。公司业务范围涵盖地理信息系统工程、工程测量、不动产测绘、测绘航空摄影、建筑工程检测等服务。未来公司拓宽业务范围，由项目服务向平台服务进一步发展，成为一家致力于为客户提供测绘地理信息整体解决方案的高新技术企业。

(二) 强化团队建设

公司加强科研队伍建设，增加研发经费投入，高度重视知识产权的获取与保护。重视人才的教育与培训，全面提升职工技术水平；加强党支部建设，充分发挥党员的先锋模范作用。建立公平的用人机制，让人才进得来、用得好、留得住，全面提升公司的核心竞争力。

（三）多样化发展

地理信息产业在国民经济发展中的地位越来越重要，应用领域越来越广泛。客户对地理信息产品的需求日渐丰富，随着智慧城市建设普及和大数据云计算技术水平提高，地理信息产业必将在智能化和共享经济中迎来飞速发展的时代。为顺应时代发展，公司将采取以下措施：

1、公司利用现代测绘技术，深入挖掘积累的历史资料，开发出不同的地理信息产品，在平台上作为开门性产品满足客户多样化的需求，以增加与客户的黏性。

2、提升地理信息获取的能力。加强在线变形监测的研究，实现动态实时获取数据和物联网监控，充分体现测绘地理信息的安全保障功能；加强无人机的应用，除继续投入大比例尺地形图航拍及三维倾斜摄影外，加大无人机搭载多光谱相机和激光雷达的投入，尽快实现地理信息大范围、高精度、全天候、大信息量的获取和处理，以极高的效率和丰富的信息服务客户。

3、丰富地理信息产品：通过搭建 GIS 应用平台，客户选择测绘产品与服务，根据客户需求，专业定制服务，提供解决方案，做到精准满足客户深层次需求。

第三节 公司治理

一、公司管理层关于公司治理情况的说明

（一）公司“三会”制度的建立健全及运行情况

报告期初，在有限公司阶段，公司就建立了股东会，并设立了执行董事及一名监事。虽然公司没有制定健全的“三会”议事制度，但总体上能够依照《公司章程》的规定行使相应的决策、执行和监督职能。有限公司阶段有关增资、股权转让、整体变更等重大事项均召开了股东会，会议决议内容得到了有效执行。

公司于2017年9月以有限公司整体变更形式设立股份公司，并建立健全了较完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，公司的组织结构符合《公司法》及其他现行有关法律、法规的规定，能够满足公司日常管理和生产经营活动的需要。

同时，公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《防范关联方资金占用制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。公司现行章程合法有效，“三会”议事规则合法合规，明确了股东大会、董事会、监事会的构成与职责。

截至公开转让说明书签署之日，公司股东大会、董事会、监事会已经可以依照《公司章程》及相关制度的规定行使相应的决策、执行和监督职能，会议决议内容得到了执行。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

股份公司成立后，公司的“三会”运作进一步规范，程序合法、文件齐全、届次清晰。公司股东大会、董事会将根据《公司章程》及相关制度的规定，认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司正常发展。公司监事会将认真履行监管职责，保证公司治理的合法合规，具备切实的监督手段。公

司能严格按照《公司法》、公司章程及各项议事规则分别召开股东大会、董事会和监事会。“三会”通过的各项决议已执行或正在执行过程中,选举产生的董事、监事和高级管理人员正在按照会议通过的议事规则开展工作。

（三）现有公司治理机制在给股东提供合适的保护方面所发挥的作用

公司 2017 年 9 月整体变更为股份公司后,建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的法人治理结构,制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《防范关联方资金占用制度》等一系列公司治理规章制度。公司的组织结构与治理制度符合《公司法》及其他现行有关法律、法规的规定,能够满足公司经营管理需要,并为股东(投资者)提供合适的保护,保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（四）董事会对公司治理机制执行情况的评价

1、董事会对现有公司治理机制的讨论

公司董事会对现有治理机制进行了充分的讨论和评估。公司现有治理机制及经营管理的内部控制制度,有效地保证了公司经营业务的开展,保护了资产的安全和完整,能够防止并及时发现、纠正错误,保证了公司财务资料的真实、合法、完整,促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现,能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利,完善了公司的纠纷解决机制和投资者关系管理制度,符合公司发展的需求,在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。

（1）股东的知情权、参与权、质询权、表决权

公司设立了股东大会、董事会、监事会等治理机构,按照《公司法》等法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度。公司股东依照《公司章程》的有关规定享有所有者的资产收益、重大决策和选择管理者的权利,并依照《公司章程》的有关规定承

担义务。合法有效持有公司股份的股东均可依法请求、召集、主持、参加或者委托股东代理人参加股东大会，并行使相应的知情权、发言权、表决权。公司应当严格按照法律、行政法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定召开股东大会，保证股东能够依法行使权利。

（2）投资者关系管理

《公司章程》对投资者关系管理进行了规定，内容包括投资者关系管理责任人、与投资者沟通的内容、沟通方式等。此外，公司还制定了《投资者关系管理制度》，该制度对投资者关系管理的目的和原则、投资者关系管理的对象与工作内容等进行了详细规定。

（3）纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应先通过协商解决。协商不成的，可通过诉讼方式解决。该规定确立了公司、股东、董事、监事、高级管理人员等发生纠纷解决的基本原则，为公司进一步完善相关机构、人员纠纷解决机制奠定了基础。

（4）累积投票制

《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。前述所称累积投票制是指股东大会选举两名以上非职工代表董事或者两名以上非职工代表监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东通报候选董事、监事的简历和基本情况。

（5）关联股东和董事回避机制

《公司章程》第七十三条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。

此外，公司还制定了《关联交易管理办法》，该制度对关联股东和董事具体的回避措施等进行了详细规定。

(6) 与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《信息披露管理办法》，规范公司重大关联交易、对外投资、对外担保、信息披露等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。公司建立了相应的财务管理制度以及风险控制制度。

综上，公司董事会认为，公司已基本建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。同时，公司内部控制制度仍需进一步完善，以预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。

2、董事会关于公司治理机制执行情况的评估

股份公司成立后，公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及各职能部门，并依据《公司法》等法律法规制订了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大投资决策管理办法》等制度，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现，并从以上三方面给予其保护。由于公司成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验，董事会针对此问题在未来将继续

加强对公司董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范运作。

二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司的重大诉讼、仲裁或行政处罚

根据公司提供的资料及公司董事、监事、高级管理人员提供的说明，并经登录中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）以及全国法院被执行人信息查询网（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）查询，公司不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。公司已就此出具声明。

（二）公司控股股东、实际控制人的重大诉讼、仲裁或行政处罚

经登录全国企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/index.html>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）以及全国法院被执行人信息查询网站（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）查询，公司控股股东、实际控制人在报告期内不存在重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

公司控股股东及实际控制人在报告期内不存在违法违规行为，实际控制人已就此出具承诺，承诺其本人于报告期内未受到刑事处罚；不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚且情节严重的情形；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

三、公司独立性情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均能够独立运行，具体情况如下：

（一）业务独立情况

公司具有独立面向市场的自主经营能力以及独立的生产设施和市场服务体系，具有独立的经营场所、独立的采购、销售部和渠道。公司有完整的业务流程，具有自主知识产权，能够独立开展业务。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

（二）资产独立情况

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的办公场所、设备、设施；合法独立拥有与其经营有关的知识产权等资产的所有权以及办公用房的使用权，上述资产不存在被股东或关联方占用的情形，公司资产不存在对他方重大依赖的情形，上述资产权属清晰，不存在权属障碍，不存在重大权属纠纷。

（三）人员独立情况

公司具有独立的生产经营及管理人员，公司的人事及工资管理独立，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行选举、更换、聘任或解聘，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬，也不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同或有竞争关系的业务。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司员工的教育背景、工作经历、员工结构与公司业务基本匹配，基本符合公司业务发展的需要。

（四）财务独立情况

公司设置独立的财务部，负责公司会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况，公司独立对外签订各项合同。

截至报告期末，公司财务部现有的专业财务人员的数量和业务能力能满足公司财务核算及内控管理的需要。

（五）机构独立情况

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会等组织管理机构，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各部职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上，公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已分开，具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

四、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况如下：

公司的控股股东、实际控制人为丁勇。

截至本公开转让说明书签署日，除公司及子公司外，公司与控股股东、实际控制人丁勇连同其近亲属对外投资或曾经投资的其他企业情况如下：

姓名	职务 (与公司其他 关系)	投资公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)
丁勇	董事长、总经理	安徽沃元农业发展有限公司	5,000.00	40.00
丁勇	董事长、总经理	宿州彩树林园艺有限公司	1,000.00	40.00（注1）
丁桂云	董事长、总经理 丁勇的妹妹	淮北博大精工机电设备有限公司	300.00	100.00
丁桂芳	董事长、总经理 丁勇的妹妹	淮北博奥电气科技有限公司	50.00	100.00

注1：宿州彩树林园艺有限公司系安徽沃元农业发展有限公司全资设立，丁勇通过宿州彩树林间接持股40.00%。

2、上表中涉及企业的基本情况

（1）安徽沃元农业发展有限公司

沃元农业成立于2014年10月23日，住所地为淮北市烈山区烈山镇蒋疃村村委会3楼，注册资本：5,000万元；法定代表人：丁勇；经营范围：农业技术开发及技术转让，食用农产品初级加工，国内户外广告设计、制作、发布，观光农园服务，果蔬采摘，苗圃培育，果蔬种植，园林绿化，地产中药材种植。（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）。

沃元农业股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	丁勇	2,000.00	40.00

2	胡莉	1,800.00	36.00
3	贾永生	1,200.00	24.00
合计		5,000.00	100.00

沃元农业在经营范围方面与公司经营范围不同,实际经营业务与公司没有重合之处,与公司之间不存在同业竞争的行为,也不存在利益冲突。

(2) 宿州彩树林园艺有限公司

彩树林成立于2016年12月21日,住所地为安徽省宿州市埇桥区西二铺乡葛林村谢家组,注册资本:1,000万元;法定代表人:贾永生;经营范围:苗木种植、繁育销售、信息咨询及技术服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

彩树林股权结构如下:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)
1	沃元农业	1,000.00	100.00
合计		1,000.00	100.00

(3) 淮北博大精工机电设备有限公司

博大精工成立于2007年7月30日,住所地为安徽省淮北市人民路南相阳路西3#0102号,注册资本:300万元;法定代表人:丁桂云;经营范围:电控柜体、高、低压配电设备、电气自动化控制设备、机械电子设备、工矿配件的研发、生产、销售,机电产品的销售、安装、维修服务,经销高、低压电器元件、电子设备空及配件、电线电缆、母线桥架、防爆电器、五金交电、仪器仪表、灯具、办公用品、一般劳动防护用品、化工产品(不含危险化学品)、水暖器材、建筑材料,通讯及计算机的科技咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

博大精工股权结构如下:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)
1	丁桂云	300.00	100.00
合计		300.00	100.00

博大精工在经营范围方面与公司经营范围不同，实际经营业务与公司没有重合之处，与公司之间不存在同业竞争的行为，也不存在利益冲突。

（4）淮北博奥电气科技有限公司

博奥电气成立于 2014 年 4 月 22 日，住所地为安徽省淮北市相山区梅苑路 15 号华佳梅苑 45#105，注册资本：50 万元；法定代表人：丁桂芳；经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：电气技术研发、咨询服务，机电设备的销售、安装、维修服务，销售高低压配电设备及配件，电线电缆、电缆桥架、电气绝缘材料、五金交电、防爆电器、灯具、办公用品、一般劳动防护用品、化工材料（不含危险品）的销售，电气自动化产品的设计、研发、销售。（以上经营范围不含法律法规、国务院决定禁止或限制的项目，涉及许可的按许可内容及时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

博大精工股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	丁桂芳	50.00	100.00
	合计	50.00	100.00

博奥电气在经营范围方面与公司经营范围不同，实际经营业务与公司没有重合之处，与公司之间不存在同业竞争的行为，也不存在利益冲突。

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在同业竞争。

（二）公司关于避免同业竞争的措施与承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

“1、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自该承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本公司）及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：

- （1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- （2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- （3）将相竞争的业务纳入到公司来经营；
- （4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再成为对公司直接/间接拥有权益的主要股东/关联方及之后一年期限届满为止；

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

五、公司对外担保、重大投资、关联方交易情况

（一）公司对外担保、重大投资及关联交易决策制度建立情况

股份公司设立后，公司章程中对公司对外担保、重大投资及关联交易决策制度进行了规范，同时公司还制定了《重大投资决策管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等公司治理制度，对关联交易、对外担保、对外投资等事项进行了具体规定。

（二）公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保事项。

公司已在《公司章程》、《对外担保管理办法》中制定了对外担保的相关审批和决策制度，对于将来可能发生的对外担保情况，公司将严格按照上述规章制度的规定履行相关决策程序。

（三）公司重大投资情况

报告期内，公司不存在重大投资情况。

公司已在《公司章程》中制定了资产处置及对外投资的相关审批和决策制度，同时还制定了《重大投资决策管理办法》，对于将来可能发生的对外投资及资产处置情况，公司将严格按照上述规章制度的规定履行相关决策程序。

（四）关联交易

报告期内，关联方情况详见公开转让说明书“第四节、公司财务”之“十三、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”。

报告期内，公司与关联方的关联交易不存在严重损害公司及股东利益的情况，对公司财务状况和经营成果亦未产生重大影响。

六、公司董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

序号	股东名称	公司职务	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）
1	丁勇	董事长、总经理	4,000,000	0
2	胡莉	董事、副总经理、财务总监	1,700,000	0
3	陈超	董事	1,100,000	0
4	郝鸿亮	董事、副总经理	1,000,000	480,168
5	陆友清	董事	0	100,035
7	王鑫辉	监事会主席	900,000	0
8	李华坤	监事	0	0
9	刘银羽	职工代表监事	0	0

序号	股东名称	公司职务	直接持股数量(股)	间接持股数量(股)
10	雷震	董事会秘书	0	0

除上述情形外，公司不存在其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签署的协议及重要承诺

公司与董事、监事、高级管理人员均签订了保密协议，约定了保密义务及在公司任职期间的竞业限制义务。

截至公开转让说明书签署之日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了劳动合同或劳务协议，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出的避免同业竞争的声明与承诺；（2）公司高级管理人员关于是否在股东单位双重任职的书面声明；（3）董监高关于规范关联交易承诺函；（4）管理层关于对公司忠实义务的承诺；（5）实际控制人对资金占用等事宜的承诺；（6）公司及管理层关于是否存在重大违法违规行为的说明。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在公司之外的其他企业兼职的情况如下：

序号	姓名	公司职务	任职单位名称	兼职职务
1	陆友清	董事	安徽沃元农业发展有限公司	执行董事

序号	姓名	公司职务	任职单位名称	兼职职务
			淮北市金房建筑工程检测实验有限公司	监事
2	郝鸿亮	董事、副总经理	淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人
3	王鑫辉	监事会主席	宿州彩树林园艺有限公司	监事

除上述情况外，公司董事、监事及高级管理人员无其他在外任职情况。以上公司均不存在与公司之间同业竞争的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员及其近亲属的其他对外投资情况

1、董事、监事、高级管理人员及其近亲属其他对外投资情况

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属对外投资情况如下：

序号	姓名	公司职务 (与公司其他关系)	对外投资情况	注册资本 (万元)	出资比例 (%)
1	丁勇	董事长、总经理	安徽沃元农业发展有限公司	5,000.00	40.00
2	丁桂云	董事长、总经理丁勇的妹妹	淮北博大精工机电设备有限公司	300.00	100.00
3	丁桂芳	董事长、总经理丁勇的妹妹	淮北博奥电气科技有限公司	50.00	100.00
4	郝鸿亮	董事、副总经理	淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）	240.00	60.00
5	陆友清	董事	淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）	240.00	12.50
6	胡莉	董事、副总经理、财务总监	安徽沃元农业发展有限公司	5,000.00	36.00

2、董事、监事、高级管理人员其他对外投资是否与公司存在利益冲突

公司董事、监事、高级管理人员存在其他对外投资的情形，但对外投资单位与公司主营业务不相同，与公司不存在利益冲突问题。因此，公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资与公司之间不存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会处罚、被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责的情况

最近两年内公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国股份转让系统公司公开谴责的情形。公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（七）董事、监事、高级管理人员任职资格

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近两年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

（八）董事、监事、高级管理人员其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营有不利影响的情形。

七、最近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因

（一）董事变动情况

有限公司阶段未设立董事会，报告期初由丁勇担任执行董事。

2017年9月，股份公司成立，公司依据法律规定设立了董事会，董事会成员共5人，丁勇为董事长，董事会成员为：丁勇、胡莉、陈超、郝鸿亮、陆友清。此后，公司董事会未发生变动。

（二）监事变动情况

有限公司设立时未设监事会，报告期初由贾永生担任监事。2017年7月，公司改选王鑫辉为监事。

2017年9月，股份公司成立，公司依据法律规定设立了监事会，监事会成员共3人，成员为：王鑫辉、李华坤、刘银羽，其中王鑫辉为监事会主席、刘银羽为职工代表监事。此后，公司监事会未发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，仅设总经理一职，报告期初由丁勇担任。

2017年9月，股份公司成立，公司依法选举了高级管理人员，包括公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书共4名高级管理人员。其中，丁勇任总经理，胡莉任副总经理、财务总监，郝鸿亮任副总经理，雷震任董事会秘书。此后，公司高级管理人员未发生变动。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动原因

报告期内，公司调整了公司董事、监事、高级管理人员设置，主要是考虑到公司治理及经营所需，明确了管理职责，优化了管理团队，进一步规范了公司治理，有利于公司生产经营的发展和扩大。

公司上述人员变化事宜符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，并已经履行了必要的法律程序。

第四节 公司财务

一、最近两年一期审计意见及财务报表

(一) 最近两年一期的审计意见

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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年度1-7月份、2017年度、2016年度财务会计报告实施审计，并出具了“中兴财光华审会字（2018）第205290号”审计报告，审计意见为标准无保留意见。

(二) 最近两年一期财务报表（经审计）

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,490,674.95	3,163,037.87	4,138,839.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	12,970,898.28	12,942,179.10	13,319,521.33
预付款项	231,698.00	300.00	
其他应收款	887,291.54	5,241,797.65	13,487,240.68
存货	6,557,237.59	4,530,614.04	2,111,869.50
持有待售资产			

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,500,000.00	2,000,000.00	
流动资产合计	24,637,800.36	27,877,928.66	33,057,471.28
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	4,567,450.94	4,751,524.69	5,067,079.69
固定资产	7,131,424.07	1,416,311.34	1,155,842.49
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	246,215.21	271,717.96	108,003.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	733,618.62	1,633,249.66	19,415.70
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,678,708.84	8,072,803.65	6,350,341.79
资产总计	37,316,509.20	35,950,732.31	39,407,813.07
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00		1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	1,259,252.36	2,064,801.43	9,612,308.98
预收款项	385,709.00	21,500.00	
应付职工薪酬	356,051.38	1,349,473.38	293,456.82
应交税费	940,180.05	1,282,301.60	916,852.86
其他应付款	217,787.13	813,657.91	2,289,308.64

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
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	4,158,979.92	5,531,734.32	14,111,927.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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	4,158,979.92	5,531,734.32	14,111,927.30
所有者权益：			
实收资本（或股本）	10,800,000.00	10,800,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19,924,492.77	19,924,492.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,904.35	63,904.35	1,779,997.68
未分配利润	2,369,132.16	-369,399.13	13,515,888.09
所有者权益合计	33,157,529.28	30,418,997.99	25,295,885.77
负债和所有者权益总计	37,316,509.20	35,950,732.31	39,407,813.07

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,987,861.47	2,101,280.86	3,387,088.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	12,211,433.41	12,383,763.28	12,757,015.28
预付款项	81,698.00	300.00	
其他应收款	2,493,790.99	6,918,624.13	14,895,882.04
存货	6,557,237.59	4,530,614.04	2,111,869.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,500,000.00	2,000,000.00	
流动资产合计	24,832,021.46	27,934,582.31	33,151,855.04
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	4,567,450.94	4,751,524.69	5,067,079.69
固定资产	6,984,201.69	1,242,043.42	1,095,439.37
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	246,215.21	271,717.96	108,003.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	717,284.89	1,617,302.58	
其他非流动资产			

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
非流动资产合计	12,515,152.73	7,882,588.65	6,270,522.97
资产总计	37,347,174.19	35,817,170.96	39,422,378.01
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00		1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	1,259,252.36	2,064,801.43	9,612,308.98
预收款项	362,790.00		
应付职工薪酬	291,499.51	1,177,720.58	208,087.82
应交税费	794,410.04	1,167,433.14	857,756.40
其他应付款	16,237.89	43,679.56	1,371,719.83
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	3,724,189.80	4,453,634.71	13,049,873.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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	3,724,189.80	4,453,634.71	13,049,873.03
所有者权益：			
实收资本（或股本）	10,800,000.00	10,800,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19,924,492.77	19,924,492.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,904.35	63,904.35	1,779,997.68
未分配利润	2,834,587.27	575,139.13	14,592,507.30
所有者权益合计	33,622,984.39	31,363,536.25	26,372,504.98
负债和所有者权益总计	37,347,174.19	35,817,170.96	39,422,378.01

合并利润表

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
一、营业收入	8,026,472.60	15,959,293.16	18,616,695.74
减：营业成本	3,893,766.09	7,928,550.01	9,004,096.85
税金及附加	48,059.13	87,886.91	154,578.48
销售费用	329,207.03	201,373.89	
管理费用	1,892,642.10	5,022,655.50	2,839,526.33
财务费用	507,675.72	-371,945.35	-216,379.01
资产减值损失	-3,596,204.20	1,142,731.05	2,609,627.46
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	20,093.15		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-21,418.00
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,971,419.88	1,948,041.15	4,203,827.63
加：营业外收入			

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
减：营业外支出	1,269,307.28	3,254.87	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,702,112.60	1,944,786.28	4,203,827.63
减：所得税费用	963,581.31	-778,325.94	462,209.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,738,531.29	2,723,112.22	3,741,618.46
持续经营净利润	2,738,531.29	2,723,112.22	3,741,618.46
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3. 其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额	2,738,531.29	2,723,112.22	3,741,618.46
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	0.25	0.26	1.19
（二）稀释每股收益(元/股)	0.25	0.26	1.19

母公司利润表

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
一、营业收入	6,348,355.86	13,562,471.90	16,732,740.05
减：营业成本	3,265,109.76	6,880,714.23	7,963,441.59
税金及附加	41,001.06	78,153.64	120,841.60
销售费用	329,207.03	201,373.89	
管理费用	1,396,545.59	3,923,086.93	2,471,151.60
财务费用	507,883.22	-371,585.97	-216,010.19
资产减值损失	-3,600,070.76	1,087,417.29	2,593,224.36
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	20,093.15		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-21,418.00
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,428,773.11	1,763,311.89	3,778,673.09
加：营业外收入			
减：营业外支出	1,269,307.28	3,254.87	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,159,465.83	1,760,057.02	3,778,673.09
减：所得税费用	900,017.69	-830,974.25	431,990.18
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,259,448.14	2,591,031.27	3,346,682.91
持续经营净利润	2,259,448.14	2,591,031.27	3,346,682.91
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
3. 其他			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额	2,259,448.14	2,591,031.27	3,346,682.91
七、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)	0.21	0.25	1.07
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.21	0.25	1.07

合并现金流量表

单位：元

项目	2018年度1-7月	2017年度	2016年度
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	9,723,402.51	16,513,854.77	14,705,088.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	202,923.80	854,132.25	7,897.66
经营活动现金流入小计	9,926,326.31	17,367,987.02	14,712,986.08
购买商品、接受劳务支付的现金	4,151,037.58	10,174,701.41	5,761,911.75
支付给职工以及为职工支付的现金	4,260,857.05	4,616,982.21	3,403,852.57
支付的各项税费	714,974.69	850,196.03	856,828.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,762,417.68	2,271,941.84	4,535,051.17
经营活动现金流出小计	11,889,287.00	17,913,821.49	14,557,643.49
经营活动产生的现金流量净额	-1,962,960.69	-545,834.47	155,342.59
二、投资活动产生的现金流量：			

项目	2018 年度 1-7 月	2017 年度	2016 年度
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	1,020,093.15	9,790,000.00	600,000.00
投资活动现金流入小计	1,020,093.15	9,790,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,767.46	5,894,502.58	417,574.45
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	500,000.00	4,210,000.00	4,688,520.83
投资活动现金流出小计	727,767.46	10,104,502.58	5,106,095.28
投资活动产生的现金流量净额	292,325.69	-314,502.58	-4,506,095.28
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	7,900,000.00
取得借款收到的现金	2,000,000.00	5,225,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			200,000.00
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	7,625,000.00	9,100,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	6,225,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,727.92	15,464.85	51,680.40
支付其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,001,727.92	7,740,464.85	1,551,680.40
筹资活动产生的现金流量净额	998,272.08	-115,464.85	7,548,319.60
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	-672,362.92	-975,801.90	3,197,566.91
加: 期初现金及现金等价物余额	3,163,037.87	4,138,839.77	941,272.86

项目	2018 年度 1-7 月	2017 年度	2016 年度
六、期末现金及现金等价物余额	2,490,674.95	3,163,037.87	4,138,839.77

母公司现金流量表

单位：元

项目	2018 年度 1-7 月	2017 年度	2016 年度
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	8,194,747.31	14,079,270.07	13,020,372.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	222,712.20	903,068.43	7,370.24
经营活动现金流入小计	8,417,459.51	14,982,338.50	13,027,742.76
购买商品、接受劳务支付的现金	3,896,486.58	9,126,865.63	5,485,547.71
支付给职工以及为职工支付的现金	3,575,971.67	3,781,589.52	2,654,711.08
支付的各项税费	624,524.44	767,681.72	787,780.15
支付其他与经营活动有关的现金	1,724,493.98	2,596,841.56	4,408,364.29
经营活动现金流出小计	9,821,476.67	16,272,978.43	13,336,403.23
经营活动产生的现金流量净额	-1,404,017.16	-1,290,639.93	-308,660.47
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	1,020,093.15	9,790,000.00	600,000.00
投资活动现金流入小计	1,020,093.15	9,790,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,767.46	5,759,702.58	417,574.45
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	500,000.00	4,210,000.00	4,688,520.83

项目	2018 年度 1-7 月	2017 年度	2016 年度
投资活动现金流出小计	727,767.46	9,969,702.58	5,106,095.28
投资活动产生的现金流量净额	292,325.69	-179,702.58	-4,506,095.28
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	7,900,000.00
取得借款收到的现金	2,000,000.00	5,225,000.00	1,000,000.00
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	7,625,000.00	8,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	6,225,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,727.92	15,464.85	51,680.40
支付其他与筹资活动有关的现金		1,200,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,001,727.92	7,440,464.85	1,551,680.40
筹资活动产生的现金流量净额	998,272.08	184,535.15	7,348,319.60
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	-113,419.39	-1,285,807.36	2,533,563.85
加: 期初现金及现金等价物余额	2,101,280.86	3,387,088.22	853,524.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,987,861.47	2,101,280.86	3,387,088.22

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2018 年度 1-7 月										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,800,000.00				19,924,492.77			63,904.35	-369,399.13		30,418,997.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	10,800,000.00				19,924,492.77			63,904.35	-369,399.13		30,418,997.99
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）									2,738,531.29		2,738,531.29
（一）综合收益总额									2,738,531.29		2,738,531.29
（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											

项目	2018 年度 1-7 月										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	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、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77			63,904.35	2,369,132.16		33,157,529.28

合并所有者权益变动表（续表）

单位：元

项目	2017 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00						1,779,997.68	13,515,888.09		25,295,885.77	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00						1,779,997.68	13,515,888.09		25,295,885.77	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	800,000.00				19,924,492.77		-1,716,093.33	-13,885,287.22		5,123,112.22	
（一）综合收益总额								2,723,112.22		2,723,112.22	
（二）所有者投入和减少资本	800,000.00				1,600,000.00					2,400,000.00	
1、股东投入的普通股	800,000.00				1,600,000.00					2,400,000.00	
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											

项目	2017 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4、其他											
（三）利润分配							63,904.35	-63,904.35			
1、提取盈余公积							63,904.35	-63,904.35			
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转					18,324,492.77		-1,779,997.68	-16,544,495.09			
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、其他					18,324,492.77		-1,779,997.68	-16,544,495.09			
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											

项目	2017 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
四、本期期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77			63,904.35	-369,399.13		30,418,997.99

合并所有者权益变动表（续表）

单位：元

项目	2016 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,100,000.00						1,510,704.26	11,189,814.30		14,800,518.56	
加：会计政策变更							-65,374.87	-1,080,876.38		-1,146,251.25	
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	2,100,000.00						1,445,329.39	10,108,937.92		13,654,267.31	
三、本期增减变动金额 （减少以“”号填列）	7,900,000.00						334,668.29	3,406,950.17		11,641,618.46	
（一）综合收益总额								3,741,618.46		3,741,618.46	
（二）所有者投入和减少	7,900,000.00									7,900,000.00	

项目	2016 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
资本											
1、股东投入的普通股	7,900,000.00										7,900,000.00
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							334,668.29	-334,668.29			
1、提取盈余公积							334,668.29	-334,668.29			
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											

项目	2016 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,000,000.00							1,779,997.68	13,515,888.09		25,295,885.77

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2018 年度 1-7 月										
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				63,904.35	575,139.13	31,363,536.25
加：会计政策变更											

项目	2018 年度 1-7 月										
	实收资本（或股本）	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							
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	10,800,000.00				19,924,492.77				63,904.35	575,139.13	31,363,536.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,259,448.14	2,259,448.14
（一）综合收益总额										2,259,448.14	2,259,448.14
（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											

项目	2018 年度 1-7 月										
	实收资本（或股本）	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							
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、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				63,904.35	2,834,587.27	33,622,984.39

母公司所有者权益变动表（续表）

单位：元

项目	2017 年度
----	---------

	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	10,000,000.00								1,779,997.68	14,592,507.30	26,372,504.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	10,000,000.00								1,779,997.68	14,592,507.30	26,372,504.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	800,000.00				19,924,492.77				-1,716,093.33	-14,017,368.17	4,991,031.27
（一）综合收益总额										2,591,031.27	2,591,031.27
（二）所有者投入和减少资本	800,000.00				1,600,000.00						2,400,000.00
1、股东投入的普通股	800,000.00				1,600,000.00						2,400,000.00
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									63,904.35	-63,904.35	
1、提取盈余公积									63,904.35	-63,904.35	

项目	2017 年度										
	实收资本（或股本）	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							
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转					18,324,492.77				-1,779,997.68	-16,544,495.09	
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、其他					18,324,492.77				-1,779,997.68	-16,544,495.09	
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				63,904.35	575,139.13	31,363,536.25

母公司所有者权益变动表（续表）

单位：元

项目	2016 年度										
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	2,100,000.00								1,510,704.26	12,661,369.06	16,206,698.45
加：会计政策变更											
前期差错更正									-65,374.87	-1,080,876.38	-1,080,876.38
其他											
二、本年期初余额	2,100,000.00								1,445,329.39	11,580,492.68	15,125,822.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,900,000.00								334,668.29	3,012,014.62	11,246,682.91
（一）综合收益总额										3,346,682.91	3,346,682.91
（二）所有者投入和减少资本	7,900,000.00										7,900,000.00
1、股东投入的普通股	7,900,000.00										7,900,000.00
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									334,668.29	-334,668.29	

项目	2016 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1、提取盈余公积								334,668.29	-334,668.29		
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、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,000,000.00							1,779,997.68	14,592,507.30	26,372,504.98	

二、公司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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

（二）持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日、2017年12月31日、2018年7月31日的合并及公司财务状况以及2016年度、2017年度、2018年1-7月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。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。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购

买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的

商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金

融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换

现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	期末余额在 100.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。
其他组合	对列入合并范围内关联方之间的应收款项组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备。
其他组合	合并范围内关联方之间的应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%

3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司主要包括未完工成本、已完工未结算成本等。

(2) 存货的计价方法

项目劳务成本根据项目完工进度结转至营业成本。

(3) 存货跌价准备计提方法

存货成本与可变现净值按孰低计量。项目预计总成本超过项目总收入的，按项目预计可确认的收入不能涵盖项目预计总成本的差额部分计提存货跌价准备。

(4) 存货可变现净值的确认方法

公司于每个报告期期末对项目成本进行全面清查，根据项目总收入减去至项目完工估计将要发生的成本后的金额确定存货可变现净值。

12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，

划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（3）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为

持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初

始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出

业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
通用设备	年限平均法	3	5	31.67

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

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

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

（3）大修理费用

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

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费

用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

18、无形资产

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

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

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

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息

为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本

两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

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

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

（3）本公司劳务收入的确认方法

本公司向客户提供工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘及建筑工程检测等服务，对于频繁发生、施工时间较短的项目，在取得项目最终验收证明（包括但不限于项目成果交接单、完工（验收）证明等）时确认收入；对于其他测绘项目，于资产负债表日根据项目各阶段进度情况按照完工百分比法确认收入。

（4）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

25、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

27、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“持有待售资产”相关描述。

（二）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响 2016 年度金额增加 +/减少-
1	财会〔2017〕30号	营业外支出	-21,418.00
2	财会〔2017〕30号	资产处置收益	-21,418.00

d. 2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日金额 增加+/减少-	影响 2016 年 12 月 31 日 金额增加+/减少-
1	应收票据	-510,000.00	-350,000.00
	应收账款	-12,432,179.10	-12,969,521.33
	应收票据及应收账款	12,942,179.10	13,319,521.33
2	应付账款	-2,064,801.43	-9,612,308.98
	应付票据及应付账款	2,064,801.43	9,612,308.98
3	应付利息		-1,570.83
	其他应付款		1,570.83

四、税项

（一）公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值（含对应土地）/租金收入	70%*1.2/12.00

①本公司子公司淮北市金房建筑工程检测试验有限公司2016年6月份前缴纳营业税，自2016年6月为小规模纳税人，缴纳增值税。

②本公司2016年度企业所得税为核定征收，按应税收入的10%计算应纳税所得额，2017年度按照查账征收，税率25%。

（二）税收优惠政策及依据

报告期内公司未享受国家税收优惠政策。

五、最近两年主要会计数据和财务指标分析

（一）偿债能力分析

类别	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率（%）	11.15	15.39	35.81
流动比率（倍）	5.92	5.04	2.34
速动比率（倍）	3.99	3.86	2.19

1、资产负债率变动分析

公司在2016年12月31日、2017年12月31日、2018年7月31日，资产负债率分别为35.81%、15.39%、11.15%。公司2017年末资产负债率降低的原因是一方面归还了银行贷款100.00万元，另一方面公司2017年度偿付了大部分供应商的工程款、设备款和对自然人的借款，使得负债降低，资产负债率下降。

公司未来将结合经济发展状况、行业周期、市场状况等因素，合理的配置资源，提高资金使用效率，同时保证财务结构处于合理水平，避免财务风险。

2、流动比率和速动比率变动分析

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年7月31日，公司流动比率分别为2.34、5.04、5.92，速动比率分别为2.19、3.86、3.99。报告期内，公司流动比率、速动比率均呈上升趋势，公司2017年末流动比率和速动比率提高主要原因是2017年度归还了银行贷款100.00万元，同时偿付了大部分供应商的工程款、设备款和对自然人的借款，使得流动负债金额大幅降低。

报告期内，公司经营状况、账款回收情况良好，为公司债务的偿付提供了有力保障。总体来看，公司资产负债率、流动比率、速动比率与公司的实际经营情况相符，处于安全边际范围内。

（二）营运能力分析

类别	2018年1-7月	2017年度	2016年度
存货周转率（次）	0.70	2.39	5.66
应收账款周转率（次）	0.68	1.10	1.51

2016年度、2017年度、2018年1-7月，公司存货周转率分别为5.66、2.39、0.70，呈现逐年下降趋势主要原因是：报告期内一方面由于市场竞争加剧导致营业收入规模下降，使得营业成本也随之降低，另一方面公司的存货是工程施工余额。工程施工余额主要是指实际发生的但尚未结算的工程支出，由于报告期内项目不断增加，使得实际发生的工程支出尚未结算的金额不断扩大，导致工程施工余额增加。因此，存货金额较大，存货周转率逐年下降。

2016年度、2017年度、2018年1-7月，公司应收账款周转率分别为1.51、1.10、0.68，变动不大，公司应收账款回款情况良好，应收账款账龄主要集中于1年以内及1-2年，发生坏账的风险较小。

（三）盈利能力分析

类别	2018年1-7月	2017年度	2016年度
营业收入（元）	8,026,472.60	15,959,293.16	18,616,695.74
净利润（元）	2,738,531.29	2,723,112.22	3,741,618.46
毛利率（%）	51.49	50.32	51.63
净资产收益率（%）	8.61	9.85	22.59
基本每股收益（元/股）	0.25	0.26	1.19

2017年公司营业收入、毛利率、净利润较2016年均有所下降，主要原因是一方面市场竞争加剧导致公司营业收入下降，而公司固定运营成本相对较高，毛利

下降；另一方面2017年度公司发放当年绩效奖金以及聘请中介机构启动新三板挂牌事宜等导致管理费用增加较多，利润下降。

2018年1-7月份净利润较2017年同期大幅增加，主要是资产减值损失转回3,596,204.20元所致，2018年1-7月份公司积极解决客户欠款同时通过债权换取债务人房产的债务重组方式使得应收款项余额大幅降低。

（四）现金流量分析

单位：元

类别	2018年度1-7月	2017年度	2016年度
经营活动现金流入	9,926,326.31	17,367,987.02	14,712,986.08
经营活动现金流出	11,889,287.00	17,913,821.49	14,557,643.49
经营活动产生的现金流量净额	-1,962,960.69	-545,834.47	155,342.59
投资活动现金流入	1,020,093.15	9,790,000.00	600,000.00
投资活动现金流出	727,767.46	10,104,502.58	5,106,095.28
投资活动产生的现金流量净额	292,325.69	-314,502.58	-4,506,095.28
筹资活动现金流入	2,000,000.00	7,625,000.00	9,100,000.00
筹资活动现金流出	1,001,727.92	7,740,464.85	1,551,680.40
筹资活动产生的现金流量净额	998,272.08	-115,464.85	7,548,319.60
现金及现金等价物净增加净额	-672,362.92	-975,801.90	3,197,566.91
期末现金及现金等价物余额	2,490,674.95	3,163,037.87	4,138,839.77

1、净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

单位：元

类别	2018年1-7月	2017年度	2016年度
1、经营活动产生的现金流量净额	-1,962,960.69	-545,834.47	155,342.59
2、净利润	2,738,531.29	2,723,112.22	3,741,618.46
3、差额(=1-2)	-4,701,491.98	-3,268,946.69	-3,586,275.87

(1) 经营活动产生的现金流量净额与净利润金额差异较大的原因及其合理性

报告各期将净利润调整为经营活动产生的现金流量净额过程如下：

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
净利润	2,738,531.29	2,723,112.22	3,741,618.46
加：资产减值准备	-3,596,204.20	1,142,731.05	2,609,627.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	533,935.38	901,510.93	825,340.98
无形资产摊销	25,502.75	36,115.02	23,736.10
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）			21,418.00
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“-”填列）	508,488.33	-381,245.40	-211,125.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,093.15		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	899,631.04	-1,613,833.96	-19,415.70
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）	-2,026,623.55	-2,418,744.54	-1,042,961.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,323,791.15	-556,854.31	-5,256,276.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,349,919.73	-378,625.48	-536,620.17
经营活动产生的现金流量净额	-1,962,960.69	-545,834.47	155,342.59

由上表可以看出，影响经营活动产生的现金流量净额与净利润金额差异的原因主要系公司资产减值损失的计提与转回、存货的增加以及经营性应收、应付项目增减变动造成的。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金明细如下：

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
利息收入	3,654.02	9,905.66	6,497.66

往来款	199,269.78	844,226.59	1,400.00
合计	202,923.80	854,132.25	7,897.66

(3) 支付其他与经营活动有关的现金明细如下:

单位: 元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
付现费用	1,531,534.34	1,958,947.74	2,700,204.22
手续费	2,841.41	3,732.66	1,243.92
营业外支出	373.95	3,254.87	
往来款	1,227,667.98	306,006.57	1,833,603.03
合计	2,762,417.68	2,271,941.84	4,535,051.17

2、投资活动现金流量分析

报告期内,投资活动现金流出系公司购买的银行理财产品及利息、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金以及对外部的借款,投资活动现金流入主要系公司收回银行理财产品、对外部借款和利息的收回。

3、筹资活动现金流量分析

报告期内,公司主要通过股东增资、银行借款、关联方资金拆入而产生的筹资活动现金流入,通过偿还银行及关联方的借款等形成筹资活动现金流出。

六、营业收入、利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成、比例及变动分析

1、按业务分类营业收入构成

类别	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)
主营业务	7,987,583.75	99.52	15,920,404.30	99.76	18,616,695.74	100.00
其他	38,888.85	0.48	38,888.86	0.24		

类别	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)
业务						
合计	8,026,472.60	100.00	15,959,293.16	100.00	18,616,695.74	100.00

报告期内，随着市场竞争加剧，公司主营业务收入有一定程度下降。其他业务收入为租金收入，占比较小，公司主营业务突出。

2、按项目分类主营业务收入构成

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)
工程测量	5,262,108.53	65.88	9,435,442.48	59.27	12,460,961.77	66.93
测绘航空摄影	106,603.77	1.33	761,792.44	4.79	2,745,169.82	14.75
不动产测绘	940,754.71	11.78	3,326,348.12	20.89	1,526,608.46	8.20
建筑工程检测	1,678,116.74	21.01	2,396,821.26	15.06	1,883,955.69	10.12
合计	7,987,583.75	100.00	15,920,404.30	100.00	18,616,695.74	100.00

报告期内，公司的营业收入主要来源于主营业务收入，主营业务突出，营业收入全部来源于安徽省内。其中，工程测量业务占主营业务收入比重最大，分别为65.88%、59.27%和66.93%。

3、收入确认方法

公司根据企业会计政策，收入的具体确认原则如下：

本公司向客户提供工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘及建筑工程检测等服务，对于频繁发生、施工时间较短的项目，在取得项目最终验收证明（包括但不限于项目成果交接单、完工（验收）证明等）时确认收入；对于其他测绘项目，于资产负债表日根据项目各阶段进度情况按照完工百分比法确认收入。

（二）公司主营业务成本

1、按业务分类营业成本构成

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务	3,709,692.34	95.27	7,744,476.26	97.68	9,004,096.85	100.00
其他业务	184,073.75	4.73	184,073.75	2.32		
合计	3,893,766.09	100.00	7,928,550.01	100.00	9,004,096.85	100.00

2、主营业务成本构成情况

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
直接人工	2,405,748.01	64.85	4,168,775.20	53.83	5,414,163.44	60.13
外协业务	673,700.00	18.16	2,116,120.00	27.32	2,052,033.67	22.79
间接费用	630,244.33	16.99	1,459,581.06	18.85	1,537,899.74	17.08
合计	3,709,692.34	100.00	7,744,476.26	100.00	9,004,096.85	100.00

公司属于技术和劳动密集型行业，主营业务成本要来自人工（直接人工和外协业务），2016年度、2017年度、2018年1-7月份直接人工占主营业务成本的比重分别为60.13%、53.83%、64.85%，外协业务占主营业务成本的比重分别为22.79%、27.32%、18.16%，直接人工和外协业务合计占主营业务成本的比重分别为82.92%、81.15%、83.01%，报告期内，直接人工和外协业务占比较高，无重大变化，公司业务趋于稳定。公司存在外协业务的情形，主要原因为：公司关键业务环节人员需求量相对稳定，而技术含量较低的辅助环节需要部分业务人员。公司依据项目工期安排需求，将技术含量低、人员数量要求多的辅助性工作交由外协单位完成，公司提供测绘机器设备并派遣具有专业资质的技术人员现场负责并指导外协人员工作，保证工作流程、工作质量和技术标准均严格遵守公司的业务

标准。根据公司行业特点，公司只会将技术含量低、人员数量要求较多的辅助性环节交由外协单位完成，或者因地制宜的雇佣项目所在地现有的外协劳动力，这类辅助性工作往往具备一次性和临时性的特点。

3、成本归集、分配、结转方法

公司主要的成本项目为直接人工、外协业务、间接费用。直接人工成本主要核算直接从事项目施工和项目管理的人员工资、奖金、社保、福利等支出；间接费用主要核算工程实施过程中发生的零星采购材料、小工费、设备折旧、运输费、检查费用、办公耗材等。

公司属于技术和劳动密集型行业，直接人工由基本工资+补贴+奖金+绩效组成，其中基本工资+补贴+奖金较为固定，绩效根据公司总的业绩的一定比例计提发放，难于分配到具体项目名下，在具体计提时直接计入直接成本中；外协业务主要核算项目施工过程中采购外协业务的服务费，直接确认外协业务成本；间接费用占总成本的比重较小，在发生时直接计入间接费用。因公司只有得到客户的最终验收才确认为收入，项目验收确认收入时，根据实际发生的支出结转项目成本。

（三）公司主营业务毛利率变动分析

报告期内，公司主营业务毛利率按照业务分类如下：

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	毛利（元）	毛利率（%）	毛利（元）	毛利率（%）	毛利（元）	毛利率（%）
工程测量	2,643,721.48	50.24	4,653,263.28	49.32	6,765,902.27	54.30
测绘航空摄影	38,666.80	36.27	268,775.26	35.28	1,062,821.43	38.72
不动产测绘	546,042.72	58.04	1,904,904.02	57.27	940,574.76	61.61
建筑工程检测	1,049,460.41	62.54	1,348,985.48	56.28	843,300.43	44.76
合计	4,277,891.41	53.56	8,175,928.04	51.36	9,612,598.89	51.63

公司2018年1-7月、2017年度、2016年度主营业务的毛利率分别为53.56%、51.36%、51.63%，报告期内波动不大。工程测量业务的毛利率分别为50.24%、49.32%、54.30%；测绘航空摄影业务的毛利率分别为36.27%、35.28%、38.72%；不动产测绘业务的毛利率分别为58.04%、57.27%、61.61%；建筑工程检测业务的毛利率分别为62.54%、56.28%、44.76%。主要原因包括以下几个方面：

(1) 公司处于企业生命周期的发展、扩张阶段，报告期内公司不断开拓市场，提升客户认知度，随着公司业务规模的不断扩大，公司为开发客户，进入新的市场，适应不同市场政府财政预算特点，部分地区政府招标控制价相对较低，公司需要一定的价格优势吸引客户。因此，公司的同类业务对于不同地区、不同客户，项目合同价格差异较大，因此报告期内公司工程测量、建筑工程检测业务毛利率波动较大。

(2) 公司采取以销定产的销售策略，签订合同之后才开始安排设备材料和劳务人员组织生产。公司报告期内尚未形成较完善的报价系统，进行项目投标时，一般会采取预估项目的生产成本和相关费用，加成一定毛利率的方式进行定价。预估项目的生产成本有时只能根据历史生产数据进行估算，产品的实际生产成本有时会与预估数值发生一定差异，导致公司的毛利率会发生一定波动。

公司综合毛利率与同行业的挂牌公司大地测绘（836742）、创业测绘（872544）、帝测科技（831016）对比如下表所示：

项目	2017年度	2016年度
大地测绘	46.40%	40.12%
创业测绘	31.86%	46.94%
帝测科技	43.32%	46.12%
本公司	50.32%	51.63%

注：数据来源东方财富choice。

公司报告期内毛利率与可比公司相比，处于较高的水平，公司坐落于安徽省淮北市，总体人工工资水平相对较低，导致毛利率有所偏高，能够获取高于同行业的毛利。综上所述公司的毛利率水平及波动合理。

（四）收入总额和利润总额的趋势变动分析

报告期内，公司收入总额和利润总额的趋势变动如下：

项目	2018年1-7月	2017年度		2016年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	8,026,472.60	15,959,293.16	-14.27	18,616,695.74
营业成本	3,893,766.09	7,928,550.01	-11.95	9,004,096.85
营业利润	4,971,419.88	1,948,041.15	-53.66	4,203,827.63
利润总额	3,702,112.60	1,944,786.28	-53.74	4,203,827.63
净利润	2,738,531.29	2,723,112.22	-27.22	3,741,618.46

2017年公司营业收入、营业利润、净利润较2016年均有所下降，主要原因是一方面市场竞争加剧导致公司营业收入下降，而公司固定运营成本相对较高，毛利下降；另一方面2017年度公司发放当年绩效奖金以及聘请中介机构启动新三板挂牌事宜等导致管理费用增加较多，利润下降。

2018年1-7月份营业利润、利润总额、净利润较2017年均大幅增加，主要是资产减值损失转回3,596,204.20元所致，2018年1-7月份公司积极解决客户欠款同时通过债权换取债务人房产的债务重组方式使得应收款项余额大幅降低。

七、主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用及占营业收入比重的情况如下：

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	金额（元）	占营业收入比重（%）	金额（元）	占营业收入比重（%）	金额（元）	占营业收入比重（%）
销售	329,207.03	4.10	201,373.89	1.26	0.00	0.00

项目	2018年1-7月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占营业收入比重(%)	金额(元)	占营业收入比重(%)	金额(元)	占营业收入比重(%)
费用						
管理费用	1,892,642.10	23.58	5,022,655.50	31.47	2,839,526.33	15.25
财务费用	507,675.72	6.33	-371,945.35	-2.33	-216,379.01	-1.16
合计	2,729,524.85	34.01	4,852,084.04	30.40	2,623,147.32	14.09

报告期内，公司期间费用占营业收入呈上升趋势，主要系公司管理费用以及财务费用大幅增加所致，具体分析如下：

（一）销售费用分析

2016年度，公司无销售费用，主要原因系公司高管人员负责业务开拓与项目承揽，因无法合理分配其销售工作和管理工作的工时，故将其工资和差旅费用等支出均列入“管理费用”核算，且公司报告期也未发生广告费、宣传费等项目，所以2016年度销售费用金额为0.00元。2017年度面对激烈的市场竞争，公司开始设置销售部门，配备专门销售人员，负责公司业务开拓与营销，2017年度和2018年1-7月份销售费用分别为201,373.89元和329,207.03元，金额相对较小。具体明细如下：

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
	金额	金额	金额
福利费	4,200.00	1,380.00	
五险一金	14,899.29	4,256.94	
招待费	10,596.00	1,528.00	
住房公积金	3,682.00	1,239.00	
员工工资	281,453.82	192,359.95	
差旅费	12,192.43	610.00	

其他	2,183.49		
合计	329,207.03	201,373.89	

（二）管理费用分析

报告期内，公司管理费用主要包括工资、社保及公积金、差旅费、业务招待费、办公费、中介机构服务费、修理费等，具体明细如下：

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
	金额	金额	金额
工资	257,443.67	1,144,700.71	288,058.00
社保及公积金	36,207.36	58,182.15	47,135.00
折旧、摊销费	2,500.86	133,152.22	318,154.41
油料费	52,343.06	92,330.51	146,351.03
水电费	35,980.98	50,306.48	43,550.02
差旅费	120,984.28	378,827.76	264,792.03
业务招待费	351,066.50	275,038.23	320,032.73
办公费	548,990.88	822,201.34	485,920.63
福利费	59,343.30	147,302.00	137,166.93
中介机构服务费	25,988.28	495,180.44	
修理费	49,299.56	761,891.88	72,872.77
培训费	27,585.49	24,082.00	559,927.32
广告费	61,000.00	300,000.00	
税金			14,928.20
租赁费	27,515.74	95,238.10	108,969.05
其他	236,392.14	244,221.68	31,668.21
合计	1,892,642.10	5,022,655.50	2,839,526.33

2017年度管理费用较2016年度增加2,183,129.17元，上升76.88%，主要因为：（1）2017年度公司发放当年绩效奖金，使得工资增加较多；（2）聘请中介机构启动新三板挂牌事宜导致差旅费、办公费、中介机构服务等增加较多；（3）

公司及子公司2017年度对租赁的办公用房进行装修改造，使得修理费增加；（4）2017年公司广告费用支出较多。

（三）财务费用分析

报告期内，公司财务费用主要包括利息支出、利息收入、手续费等。具体明细如下：

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
	金额	金额	金额
利息支出	2,356.25	165,033.13	335,741.87
减：利息收入	57,427.60	540,711.14	553,364.80
手续费	562,747.07	3,732.66	1,243.92
合计	507,675.72	-371,945.35	-216,379.01

八、重大投资收益情况

报告期内，公司未取得重大投资收益。

九、非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
非流动资产处置损益			-21,418.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	53,773.58	530,813.68	546,867.14
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			

项目	2018年1-7月	2017年度	2016年度
委托他人投资或管理资产的损益	20,093.15		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	-1,268,933.33		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-373.95	-3,254.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额			
所得税影响额	-298,766.65	132,703.42	13,671.68
合计	-896,673.90	394,855.39	511,777.46

十、主要资产情况

（一）货币资金

1、报告期内，公司货币资金情况明细如下表：

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	38,066.29	81,547.29	70,304.65
银行存款	2,452,608.66	3,081,490.58	4,068,535.12
其他货币资金			
合计	2,490,674.95	3,163,037.87	4,138,839.77

报告期内，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1、报告期内，公司应收票据情况明细如下表：

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑票据	5,241,500.00	510,000.00	350,000.00
商业承兑票据			
合计	5,241,500.00	510,000.00	350,000.00

2. 报告期各期末公司不存在已质押的应收票据。

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018年7月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00		400,000.00		100,000.00	
商业承兑票据						
合计	100,000.00		400,000.00		100,000.00	

（三）应收账款

1、报告期内公司的应收账款如下表：

账龄	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净值（元）
2018年7月31日				
1年以内	4,292,876.47	48.34	214,643.83	4,078,232.64
1至2年	3,393,617.60	38.21	339,361.76	3,054,255.84
2至3年	547,214.00	6.16	164,164.20	383,049.80
3至4年	355,800.00	4.01	177,900.00	177,900.00
4至5年	179,800.00	2.02	143,840.00	35,960.00
5年以上	111,235.00	1.26	111,235.00	
合计	8,880,543.07	100.00	1,151,144.79	7,729,398.28
2017年12月31日				
1年以内	5,114,758.15	34.85	255,737.91	4,859,020.24
1至2年	5,845,808.00	39.83	584,580.80	5,261,227.20
2至3年	2,886,781.00	19.67	886,691.80	2,000,089.20
3至4年	526,516.92	3.59	263,258.46	263,258.46
4至5年	242,920.00	1.66	194,336.00	48,584.00
5年以上	60,000.00	0.40	60,000.00	
合计	14,676,784.07	100.00	2,244,604.97	12,432,179.10
2016年12月31日				
1年以内	8,751,579.04	60.50	437,578.95	8,314,000.09
1至2年	3,773,176.00	26.08	377,317.60	3,395,858.40
2至3年	1,597,056.92	11.04	479,117.08	1,117,939.84
3至4年	242,920.00	1.68	121,460.00	121,460.00
4至5年	101,315.00	0.70	81,052.00	20,263.00
5年以上				
合计	14,466,046.96	100.00	1,496,525.63	12,969,521.33

报告期各期末，公司应收账款账龄主要集中于1年以内及1-2年，账龄结构合理，符合公司业务特点。

2、报告期内公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下表

客户名称	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）	与公司关系
2018年7月31日				
淮北矿业集团有限责任公司	486,430.00	1年以内： 160,000.00元；1-2年： 326,430.00元	5.48	客户/非关联方
淮北市排水有限责任公司	364,000.00	1年以内	4.10	客户/非关联方
淮北首府房地产开发公司	345,800.00	1年以内： 1,400.00元；1-2年： 344,400.00元	3.89	客户/非关联方
安徽众安房地产开发有限公司	331,900.00	1-2年	3.74	客户/非关联方
淮北矿业股份有限公司孙疃矿	322,000.00	1-2年	3.63	客户/非关联方
合计	1,850,130.00		20.84	
2017年12月31日				
淮北矿业股份有限公司芦岭煤矿	769,400.00	1年以内：227,000.00元；1-2年：362,400.00元；2-3年：180,000.00元	5.24	客户/非关联方
淮北矿业股份有限公司许疃煤矿	715,417.00	1-2年：294,800.00元；2-3年：365,900.00元；3-4年：54,717.00元	4.87	客户/非关联方
淮北矿业股份有限公司海孜煤矿	700,549.00	2-3年	4.77	客户/非关联方
淮北矿业股份有限公司临涣煤矿	664,600.00	1年以内：40,000.00元；1-2	4.53	客户/非关联方

客户名称	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）	与公司关系
		年:346,600.00元; 2-3年:278,000.00元		
淮北矿业股份有限公司朱仙庄煤矿	630,200.00	1-2年:115,200.00元; 3-4年:285,000.00元; 4-5年:170,000.00元; 5年以上:60,000.00元	4.29	客户/非关联方
合计	3,480,166.00		23.70	
2016年12月31日				
淮北矿业股份有限公司许疃煤矿	1,165,417.00	1年以内:294,800.00元; 1-2年:365,900.00元; 2-3年:504,717.00元	8.06	客户/非关联方
淮北矿业股份有限公司临涣煤矿	1,124,600.00	1年以内:346,600.00元; 1-2年:778,000.00元	7.77	客户/非关联方
淮北矿业股份有限公司芦岭煤矿	902,400.00	1年以内:362,400.00元; 1-2年:180,000.00元; 2-3年:360,000.00元	6.24	客户/非关联方
淮北矿业股份有限公司海孜煤矿	700,549.00	1-2年	4.84	客户/非关联方
淮北市国购商业运营管理有	695,120.00	1年以内	4.81	客户/非关联方

客户名称	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）	与公司关系
限公司				
合计	4,588,086.00		31.72	

截至各报告期末，公司应收账款中无持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

3、应收账款变动分析

公司向客户提供相关服务，采取完工百分比法，在取得可靠的外部证据（包括但不限于项目成果交接单、完工进度表、完工（验收）证明等）时确认收入。

公司2018年7月31日、2017年12月31日、2016年12月31日应收账款余额分别为8,880,543.07元、14,676,784.07元、14,466,046.96元。报告期内，公司各期末应收账款占当期营业收入的比例分别为110.64%、91.96%、77.70%，应收账款余额占营业收入比例较高。公司从事服务业，主要面向政府机关、事业单位、矿业企业、房地产企业等，为开拓市场公司给予主要客户较长的信用期，因此存在较大规模的应收账款。

4、报告期内或期后有大量冲减的应收款项

报告期内和期后，公司不存在大量冲减的应收款项。

5、应收账款坏账政策分析

将公司应收账款坏账计提政策与同行业的挂牌公司大地测绘（836742）、创业测绘（872544）、帝测科技（831016）对比，确认公司应收账款坏账准备计提政策与行业公司保持一致，即均采用个别认定加账龄组合的坏账准备计提政策，其中应收账款依据账龄组合的坏账准备计提比例情况如下：

账龄	本公司	大地测绘	创业测绘	帝测科技
1年以内	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%

2—3年	30.00%	20.00%	20.00%	30.00%
3—4年	50.00%	30.00%	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	50.00%	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

注：数据来源于choice。

从上表可以看出，与同行业可比公司相比，公司依据账龄组合对应收账款计提坏账的比例符合行业平均水平，总体上符合会计计量的谨慎性原则、公司的实际情况和运营特点。

6、应收账款期后回款情况

截止到2018年9月30日，公司应收账款期后回款金额为2,016,035.00元，占报告期末应收账款余额的22.70%。

（四）预付款项

1、报告期内各期末，公司按照账龄列示的预付账款情况如下：

账龄	2018年7月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	231,398.00	99.87	300.00	100.00		
1-2年	300.00	0.13				
合计	231,698.00	100.00	300.00	100.00		

报告期内，公司预付款项账龄绝大部分在1年以内，减值风险较小。

2、报告期内各期末，公司预付账款前五名的单位情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	比例(%)	未结算原因	与公司关系
2018年7月31日					
淮北市金园装饰有限公司	160,000.00	1年以内	69.06	业务未完成	非关联方
淮北市粮食收储公司	64,203.50	1年以内	27.71	业务未完成	非关联方

单位名称	金额（元）	账龄	比例（%）	未结算原因	与公司关系
中国电信股份有限公司 淮北分公司	7,194.50	1年以内	3.10	业务未完成	非关联方
卡狄亚标准认证有限公司	300.00	1-2年	0.13	业务未完成	非关联方
合计	231,698.00		100.00		
2017年12月31日					
卡狄亚标准认证有限公司	300.00	1年以内	100.00	业务未完成	非关联方
合计	300.00		100.00		

（五）其他应收款

1、报告期内公司其他应收款如下：

单位：元

种类	2018年7月31日				
	金额	比例（%）	坏账准备	比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	36.12	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,668,623.63	60.27	781,332.09	46.82	887,291.54
组合1：账龄组合	1,668,623.63	60.27	781,332.09	46.83	887,291.54
组合2：其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	3.61	100,000.00	100.00	
合计	2,768,623.63	100.00	1,881,332.09	67.95	887,291.54

续：

单位：元

种类	2017年12月31日				
	金额	比例（%）	坏账准备	比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的	1,000,000.00	10.39	1,000,000.00	100.00	

其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,525,873.76	88.57	3,284,076.11	38.52	5,241,797.65
组合1: 账龄组合	8,525,873.76	88.57	3,284,076.11	38.52	5,241,797.65
组合2: 其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	1.04	100,000.00	100.00	
合计	9,625,873.76	100.00	4,384,076.11	45.54	5,241,797.65

续:

单位: 元

种类	2016年12月31日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	5.69	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,466,665.08	93.75	2,979,424.40	18.09	13,487,240.68
组合1: 账龄组合	16,466,665.08	93.75	2,979,424.40	18.09	13,487,240.68
组合2: 其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.56	100,000.00	100.00	
合计	17,566,665.08	100.00	4,079,424.40	23.22	13,487,240.68

报告期内, 公司其他应收款主要系借款、往来款、保证金等。截至公开转让说明书签署之日, 关联方占款均已清理完毕。

报告期内公司主要按照账龄组合计提坏账准备。按照账龄组合计提坏账准备的明细如下:

单位: 元

账龄	2018年7月31日		2017年12月31日	
	其他应收账	坏账准备	其他应收账	坏账准备

1 年以内	243,038.66	12,151.93	402,225.46	20,111.28
1 至 2 年	292,476.67	29,247.67	415,648.30	41,564.83
2 至 3 年	383,108.30	114,932.49	4,408,000.00	1,322,400.00
3 至 4 年	250,000.00	125,000.00	2,800,000.00	1,400,000.00
4 至 5 年				
5 年以上	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合计	1,668,623.63	781,332.09	8,525,873.76	3,284,076.11

续：

单位：元

账龄	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	其他应收账	坏账准备	其他应收账	坏账准备
1 年以内	402,225.46	20,111.28	5,257,673.80	262,883.69
1 至 2 年	415,648.30	41,564.83	4,980,783.34	498,078.33
2 至 3 年	4,408,000.00	1,322,400.00	5,728,207.94	1,718,462.38
3 至 4 年	2,800,000.00	1,400,000.00		
4 至 5 年				
5 年以上	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合计	8,525,873.76	3,284,076.11	16,466,665.08	2,979,424.40

2、按欠款方归集的期末余额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质
2018 年 7 月 31 日				
淮北云天置业有限公司	1,000,000.00	4-5 年	36.12	购房款
黄然	500,000.00	5 年以上	18.06	借款
曹新立	250,000.00	3-4 年	9.03	借款

单位名称	金额（元）	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质
王善平	167,540.00	1-2年	6.05	代收款
蒙城县招标服务中心	119,998.30	1年以内:20,000.00元;1-2年:25,000.00元;2-3年:74,998.30元	4.33	保证金
合计	2,037,538.30		73.59	
2017年12月31日				
淮北市富友建筑安装工程公司	6,962,933.33	1年以内:162,933.33元;2-3年:4,000,000.00元;3-4年2,800,000.00元	72.34	借款
淮北云天置业有限公司	1,000,000.00	3-4年	10.39	购房款
黄然	500,000.00	5年以上	5.19	借款
曹新立	250,000.00	2-3年	2.60	借款
王善平	167,540.00	1-2年	1.74	代收款
合计	8,880,473.33		92.26	
2016年12月31日				
淮北市双利投资有限责任公司	4,332,500.00	1年以内:190,000.00元;1-2年:4,142,500.00元	24.66	借款
安徽沃元农业发展有限公司	4,288,520.83	1年以内	24.41	借款
淮北市富友建筑安装工程公司	3,299,500.00	1年以内:207,200.00元;1-2年:268,866.67元;2-3年:2,823,433.33元	18.78	借款

单位名称	金额（元）	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	款项的性质
胡莉	1,490,000.00	1年以内:85,500.00元；1-2年:93,416.67元；2-3年:1,311,083.33元	8.48	借款
贾永生	1,318,750.00	1年以内:57,000.00元；1-2年:57,000.00元；2-3年:1,204,750.00元	7.51	借款
合计	14,729,270.83		83.84	

注：安徽省淮北市中级人民法院于2017年1月26日公告，受理淮北云天置业有限公司破产一案，同日成立清算组并指定管理人。截至2018年7月31日预计清偿比例仍未确定，公司依据谨慎性原则，全额计提坏账准备。

（六）存货

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
未完工成本	2,809,537.02	1,251,057.90	1,038,796.95
已完工未结算成本	3,747,700.57	3,279,556.14	1,073,072.55
合计	6,557,237.59	4,530,614.04	2,111,869.50

报告期期末，公司存货不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

（七）其他流动资产

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
建信现金增值货币型基金	1,000,000.00	1,000,000.00	
乾元-同鑫携利开放式理财产品	500,000.00	1,000,000.00	
合计	1,500,000.00	2,000,000.00	

（八）投资性房地产

1、截至2018年7月31日公司投资性房地产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	土地	房屋建筑物	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额		6,643,262.48	6,643,262.48
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额		6,643,262.48	6,643,262.48
二、累计折旧			
1. 期初余额		1,891,737.79	1,891,737.79
2. 本期增加金额		184,073.75	184,073.75
(1) 计提		184,073.75	184,073.75
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额		2,075,811.54	2,075,811.54
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		4,567,450.94	4,567,450.94
2. 期初账面价值		4,751,524.69	4,751,524.69

2、截至 2017 年 12 月 31 日公司投资性房地产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	土地	房屋建筑物	合计
一、账面原值：			

项目	土地	房屋建筑物	合计
1. 期初余额		6,643,262.48	6,643,262.48
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额		6,643,262.48	6,643,262.48
二、累计折旧			
1. 期初余额		1,576,182.79	1,576,182.79
2. 本期增加金额		315,555.00	315,555.00
(1) 计提		315,555.00	315,555.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额		1,891,737.79	1,891,737.79
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		4,751,524.69	4,751,524.69
2. 期初账面价值		5,067,079.69	5,067,079.69

3、截至 2016 年 12 月 31 日公司投资性房地产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	土地	房屋建筑物	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额		6,643,262.48	6,643,262.48
2. 本期增加金额			

项目	土地	房屋建筑物	合计
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额		6,643,262.48	6,643,262.48
二、累计折旧			
1. 期初余额		1,260,627.82	1,260,627.82
2. 本期增加金额		315,554.97	315,554.97
(1) 计提		315,554.97	315,554.97
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额		1,576,182.79	1,576,182.79
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		5,067,079.69	5,067,079.69
2. 期初账面价值		5,382,634.66	5,382,634.66

注：报告期内公司向中国建设银行淮北市分行借款由本公司以全部投资性房地产作最高额抵押，抵押房屋产权证号为淮房地权字第 11001691 号（于 2018 年 3 月 29 日更新为皖（2018）淮北市不动产权第 0000850 号）、淮房地权字第 12013511 号；抵押房产他证字号分别为淮房地产他证相山区字第 14006528 号、淮房地产他证相山区字第 16000522 号。

（九）固定资产

1、截至 2018 年 7 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	专用设备	运输设备	通用设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,536,200.58	811,794.17	397,342.42		5,745,337.17
2. 本期增加金额	106,896.56	78,974.36	128,103.44	5,751,000.00	6,064,974.36
(1) 购置	106,896.56	78,974.36	128,103.44		313,974.36
(2) 债务重组增加				5,751,000.00	5,751,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,643,097.14	890,768.53	525,445.86	5,751,000.00	11,810,311.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,342,433.60	708,977.46	277,614.77		4,329,025.83
2. 本期增加金额	290,097.25	29,034.30	30,730.08		349,861.63
(1) 计提	290,097.25	29,034.30	30,730.08		349,861.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,632,530.85	738,011.76	308,344.85		4,678,887.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,010,566.29	152,756.77	217,101.01	5,751,000.00	7,131,424.07
2. 期初账面价值	1,193,766.98	102,816.71	119,727.65		1,416,311.34

注：公司作为债权人与债务人淮北市富友建筑安装工程有限责任公司 2018 年 7 月 1 日签订以资产清偿债务的债务重组协议。债务方以价值 5,751,000.00 元的房产进行偿还，确认的债务重组损失为 1,268,933.33 元。

2、截至 2017 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	专用设备	运输设备	通用设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,775,032.21	811,794.17	312,086.01		4,898,912.39
2. 本期增加金额	761,168.37		85,256.41		846,424.78
(1) 购置	761,168.37		85,256.41		846,424.78
(2) 债务重组增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,536,200.58	811,794.17	397,342.42		5,745,337.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,894,904.43	615,282.11	232,883.36		3,743,069.90
2. 本期增加金额	447,529.17	93,695.35	44,731.41		585,955.93
(1) 计提	447,529.17	93,695.35	44,731.41		585,955.93
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,342,433.60	708,977.46	277,614.77		4,329,025.83
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,193,766.98	102,816.71	119,727.65		1,416,311.34
2. 期初账面价值	880,127.78	196,512.06	79,202.65		1,155,842.49

3、截至 2016 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	专用设备	运输设备	通用设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					

项目	专用设备	运输设备	通用设备	房屋建筑物	合计
1. 期初余额	3,042,182.61	1,115,154.17	239,815.09		4,397,151.87
2. 本期增加金额	732,849.60		72,270.92		805,120.52
(1) 购置	732,849.60		72,270.92		805,120.52
(2) 债务重组增加					
3. 本期减少金额		303,360.00			303,360.00
(1) 处置或报废		303,360.00			303,360.00
4. 期末余额	3,775,032.21	811,794.17	312,086.01		4,898,912.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,548,793.04	803,292.57	169,390.28		3,521,475.89
2. 本期增加金额	346,111.39	100,181.54	63,493.08		509,786.01
(1) 计提	346,111.39	100,181.54	63,493.08		509,786.01
3. 本期减少金额		288,192.00			288,192.00
(1) 处置或报废		288,192.00			288,192.00
4. 期末余额	2,894,904.43	615,282.11	232,883.36		3,743,069.90
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	880,127.78	196,512.06	79,202.65		1,155,842.49
2. 期初账面价值	493,389.57	311,861.60	70,424.81		875,675.98

目前，公司固定资产能够满足日常经营的需要，公司固定资产均处于正常使用状态，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(十) 无形资产

1、截至 2018 年 7 月 31 日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	437,190.07	437,190.07
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	437,190.07	437,190.07
二、累计摊销		
1. 期初余额	165,472.11	165,472.11
2. 本期增加金额	25,502.75	25,502.75
(1) 摊销	25,502.75	25,502.75
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	190,974.86	190,974.86
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	246,215.21	246,215.21
2. 期初账面价值	271,717.96	271,717.96

2、截至 2017 年 12 月 31 日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	237,361.00	237,361.00
2. 本期增加金额	199,829.07	199,829.07

项目	软件	合计
(1) 购置	199,829.07	199,829.07
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	437,190.07	437,190.07
二、累计摊销		
1. 期初余额	129,357.09	129,357.09
2. 本期增加金额	36,115.02	36,115.02
(1) 摊销	36,115.02	36,115.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	165,472.11	165,472.11
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	271,717.96	271,717.96
2. 期初账面价值	108,003.91	108,003.91

3、截至 2016 年 12 月 31 日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	237,361.00	237,361.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	软件	合计
4. 期末余额	237,361.00	237,361.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	105,620.99	105,620.99
2. 本期增加金额	23,736.10	23,736.10
(1) 摊销	23,736.10	23,736.10
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	129,357.09	129,357.09
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	108,003.91	108,003.91
2. 期初账面价值	131,740.01	131,740.01

(十一) 商誉

1、截至 2018 年 7 月 31 日公司商誉及减值准备情况如下表：

单位：元

项目	账面原值	减值准备	账面价值
淮北市金房建筑工程 检测试验有限公司	2,224,648.52	2,224,648.52	
合计	2,224,648.52	2,224,648.52	

2、截至 2017 年 12 月 31 日公司商誉及减值准备情况如下表：

单位：元

项目	账面原值	减值准备	账面价值
淮北市金房建筑工程 检测试验有限公司	2,224,648.52	2,224,648.52	

项目	账面原值	减值准备	账面价值
合计	2,224,648.52	2,224,648.52	

3、截至2016年12月31日公司商誉及减值准备情况如下表：

单位：元

项目	账面原值	减值准备	账面价值
淮北市金房建筑工程检测试验有限公司	2,224,648.52	2,224,648.52	
合计	2,224,648.52	2,224,648.52	

注：公司于2013年11月自无关联第三方王善平等四位自然人手中购入淮北市金房建筑工程检测试验有限公司100%股权，同时形成该商誉，截至2015年期初淮北市金房建筑工程检测试验有限公司预计未来可收回现值为负，购入该项股权形成的商誉全额确认减值准备。

十一、主要负债情况

（一）短期借款

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
抵押借款	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00

注：2016年12月31日100.00万短期借款借款人为中国建设银行股份有限公司淮北市分行，合同编号S2016003，以淮房地权字第12013511号淮北市相山区人民中路221号1幢801号房产作为抵押。

2018年7月31日100万短期借款借款人为中国建设银行股份有限公司淮北市分行，合同编号P2017020，以淮房地权字第12013511号淮北市相山区人民中路221号1幢801号房产，及以皖（2018）淮北市不动产权第0000850号相山区人民中路221号1#901号房产作为抵押。

公司无已逾期未偿还的短期借款情况

(二) 应付账款

1、报告期内公司应付账款情况如下表：

项目	2018年7月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
1年以内	1,195,670.75	94.95	1,038,470.68	50.29	1,981,766.86	20.62
1-2年	63,581.61	5.05	1,026,330.75	49.71	185,719.80	1.93
2-3年					7,444,822.32	77.45
合计	1,259,252.36	100.00	2,064,801.43	100.00	9,612,308.98	100.00

公司的应付账款主要由外协劳务费、设备款、工程款等构成。

截至2018年7月31日，公司1年以内的应付账款占比为94.95%。公司应付账款账龄结构合理，符合公司业务特点，公司已经制定严格的付款计划，确保及时付款。

2、报告期内公司应付账款金额前五名供应商情况如下表

单位名称	是否为关联方	金额(元)	账龄	占期末余额百分比(%)
2018年7月31日				
淮北盛泰建筑劳务有限公司	否	1,118,730.75	1年以内	88.84
江苏苏亚金诚会计师事务所安徽分所	否	60,000.00	1年以内	4.76
淮北市嫣然文化传播有限公司	否	57,581.61	1-2年	4.57
淮北市普众互联信息技术有限公司	否	15,600.00	1年以内	1.24
广州南方测绘科技股份有限公司	否	6,000.00	1-2年	0.48
合计		1,257,912.36		99.89
2017年12月31日				
淮北盛泰建筑劳务有限公司	否	1,026,330.75	1-2年	49.71

单位名称	是否为关联方	金额（元）	账龄	占期末余额百分比（%）
安徽益友测绘信息技术有限公司	否	374,757.29	1年以内	18.15
淮北市金园装饰有限公司	否	351,456.31	1年以内	17.02
江苏苏亚金诚会计师事务所安徽分所	否	132,075.47	1年以内	6.40
安徽纵横数据有限公司	否	100,000.00	1年以内	4.84
合计		1,984,619.82		96.12
2016年12月31日				
夏开明	否	4,519,181.72	1年以内 371,439.60元；1-2年 185,719.80元；2-3年 3,962,022.32元	47.01
淮北市测绘计量器具检定站	否	2,882,800.00	2-3年	29.99
安徽天路航空科技股份有限公司	否	1,090,000.00	1年以内 490,000.00元；2-3年 600,000.00元	11.34
淮北盛泰建筑劳务有限公司	否	1,004,327.26	1年以内	10.45
广州南方测绘科技股份有限公司	否	66,000.00	1年以内	0.69
合计		9,562,308.98		99.48

（三）预收款项

1、报告期内，公司预收款项情况如下表：

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	385,709.00	21,500.00	
合计	385,709.00	21,500.00	

(四) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年7月31日
短期薪酬	1,349,473.38	2,783,169.71	3,776,591.79	356,051.30
离职后福利-设定提存计划		315,948.23	315,948.15	0.08
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,349,473.38	3,099,117.94	4,092,539.94	356,051.38

续表：

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
短期薪酬	293,456.82	5,160,279.09	4,104,262.53	1,349,473.38
离职后福利-设定提存计划		512,368.25	512,368.25	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	293,456.82	5,672,647.34	4,616,630.78	1,349,473.38

续表：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	206,889.92	3,121,311.76	3,034,744.86	293,456.82
离职后福利-设定提存计划		395,586.71	395,586.71	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	206,889.92	3,516,898.47	3,430,331.57	293,456.82

(五) 应交税费

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	192,031.04	303,355.37	395,560.48

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
企业所得税	730,104.99	953,291.49	476,705.29
城市维护建设税	12,594.10	13,392.52	15,159.16
教育费附加	3,199.97	3,896.31	12,832.98
房产税	1,800.00	6,915.09	6,915.11
城镇土地使用税	42.61	127.83	127.83
其他税费	407.34	1,322.99	9,552.01
合计	940,180.05	1,282,301.60	916,852.86

（七）其他应付款

1、报告期内，公司其他应付款情况如下表：

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
代收款		20,000.00	917,588.81
借款	90,000.00	90,000.00	1,156,250.00
社保及公积金	16,806.24	19,001.88	23,749.00
备用金	10,352.56	16,133.56	
应付利息	628.33		1,570.83
广告款	100,000.00	300,000.00	
装修款		368,522.47	
预收测绘款			190,150.00
合计	217,787.13	813,657.91	2,289,308.64

十二、股东权益情况

单位：元

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
实收资本（或股本）	10,800,000.00	10,800,000.00	10,000,000.00
资本公积	19,924,492.77	19,924,492.77	
盈余公积	63,904.35	63,904.35	1,779,997.68

项目	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
未分配利润	2,369,132.16	-369,399.13	13,515,888.09
合计	33,157,529.28	30,418,997.99	25,295,885.77

股本变动情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化”。

十三、关联方关系及关联交易

(一) 公司的关联方情况

1、关联方情况

(1) 持有公司5%以上股份的股东、对公司施加重大影响的投资方

名称	与公司的关系	持股比例
丁勇	股东、实际控制人、董事长、总经理	37.04
胡莉	股东、董事、副总经理、财务总监	15.74
陈超	股东、董事	10.19
郝鸿亮	股东、董事、副总经理、淮北科拓文化产业服务中心(有限合伙)执行事务合伙人	9.26
王鑫辉	股东、监事会主席	8.33
贾永生	股东	7.41
淮北科拓文化产业服务中心(有限合伙)	股东	7.41

(2) 公司其他董事、监事、高级管理人员

名称	与公司的关系
陆友清	董事
李华坤	监事
刘银羽	监事
雷震	董事会秘书

(3) 公司董事、监事、高级管理人员以及持有公司5%以上股份的股东控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

序号	公司名称	关联情况
1	安徽沃元农业发展有限公司	受同一实际控制人控制
2	宿州彩树林园艺有限公司	受同一实际控制人控制
3	淮北博大精工机电设备有限公司	实际控制人的妹妹丁桂云控制的公司
4	淮北博奥电气科技有限公司	实际控制人的妹妹丁桂芳控制的公司

(二) 关联交易

1、关联方款项

(1) 关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	2018年7月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款	胡莉			1,490,000.00
其他应收款	贾永生			1,318,750.00
其他应收款	安徽沃元农业发展有限公司			4,288,520.83

截至公开转让说明书签署之日，不存在关联方占用公司资金情况。

有限公司阶段，公司各项制度不健全，内控存在不规范之处，公司章程及内部规定尚未制定详细的关联交易及资金拆借等重大事项的审批流程，上述资金拆借在有限公司阶段发生时未经股东会审议，故出现上述不规范行为。股份公司成立后发生的资金拆借均履行了相关的审批程序。

为了防止再次发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的情况，公司制定了《防范控股股东及其关联方资金占用制度》。截至公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产或其他资源被关联方占用的情形。控股股东、实际控制人、主要股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于资金占用等事项的承诺书》，承诺本人或本人控制的企业严格遵守有关法律、法

规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不发生以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。

（三）关联交易的决策权限、程序、定价机制及公允性、合规性分析

1、关联交易的决策机制

有限公司时期，公司对于关联交易没有特别的规定，在实际操作中也不存在特定的决策、执行机制。股份公司成立时，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定；同时，为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的表决程序、执行等方面做出了明确规定。

2、关联交易的合规性

报告期内，公司存在着关联方资金拆借，但未对公司的生产经营和财务状况产生重大不利影响，且报告期末关联方已不存在资金占用。

（四）减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，公司各项制度不健全，内控存在不规范之处，公司章程及内部规定尚未制定详细的关联交易及资金拆借等重大事项的审批流程，主要日常事务由执行董事签署决议形式进行审议。据此，上述关联交易在发生时未经股东会审议，出现上述不规范行为。

针对公司上述不规范行为可能导致的风险，公司建立健全了相应的风险控制体系。2017年9月股份公司成立后，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等相关制度，对公司的重大事项等作出了明确规定。

公司未来将尽量减少和避免关联交易的发生，对于难以避免的关联交易，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》等有关规定，严格执行关联交易审批权限和流程，履行必要程序，遵循市场交易、公开、公正、公平的原则，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公允性，防范公司在实际控制人的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易、资金拆借行为。

另外，为了减少和规范与公司的关联交易，公司实际控制人丁勇出具承诺：“将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；不会利用关联交易非法转移、输送公司的资金、利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益；如因不履行或不适当履行上述承诺因此给股份公司及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。”

公司将严格遵守有关法律、法规和规范性文件的要求及规定，按照公司制定的各项规章制度，减少和规范关联交易的情形。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易、资金拆借行为。

十四、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）财务报表附注中的期后事项

2017年1月26日，安徽省淮北市中级人民法院裁定淮北云天置业有限公司破产一案，并于同日成立淮北云天置业有限公司清算组，同时指定管理人。截至公开转让说明书签署之日，该破产案件尚未完结。

截至公开转让说明书签署之日，除上述事项外公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(二) 财务报表附注中的或有事项

截至公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的重大或有事项。

(三) 提请投资者关注的其他重要事项

1、前期差错更正

追溯重述法

① 2017年12月31日

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较间 报表项目名称	累积影响数
对云天置业预付房款按全额坏账准备，对股改追溯调整云天完工未决算部分不予确认	董事会决议	其他应收款	-500,000.00
		存货	-246,251.25
		递延所得税资产	125,000.00
		资本公积	-621,251.25
		资产减值损失	-200,000.00
		所得税费用	-125,000.00

② 2016年12月31日

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较间 报表项目名称	累积影响数
对云天置业预付房款按全额坏账准备，对股改追溯调整云天完工未决算部分不予确认	董事会决议	其他应收款	-700,000.00
		存货	-246,251.25
		盈余公积	-45,374.87
		未分配利润	-900,876.38
		资产减值损失	-200,000.00
		应交税费	-20,351.51
更正报表列式错误	董事会决议	其他应付款	20,351.51
更正重复入账收入	董事会决议	管理费用	330,483.17
更正递延所得税	董事会决议	营业成本	-315,554.97
更正母子公司其他应收款、其他应付款同时挂账	董事会决议	税金及附加	-14,928.20
		资产减值损失	-19,903.25
更正当期所得税	董事会决议	营业收入	-252,253.35
		应收票据及应收账款	-235,061.75
		应交税费	-2,711.65
		未分配利润	-232,350.1
		所得税费用	-19,415.70
		递延所得税资产	19,415.70

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较间 报表项目名称	累积影响数
		未分配利润	19,415.70
		其他应付款	-300,000.00
		其他应收款	-210,000.00
		资产减值损失	-90,000.00
		未分配利润	90,000.00
		所得税费用	40,247.72
		应交税费	40,247.72
		未分配利润	-40,247.72

注：安徽省淮北市中级人民法院分别于2014年12月9日及2017年1月26日发布（2014）淮执字第00106-2号执行裁定书及（2017）皖06民破1-1号公告，执行裁定书依据（2014）淮民二初字第00006号民事调解书，于2014年7月22日向淮北云天置业有限公司等发出执行通知书，查封淮北云天置业有限公司名下的房产；公告2017年1月26日受理淮北云天置业有限公司破产一案，并于同日成立淮北云天置业有限公司清算组，同时指定其为淮北云天置业有限公司管理人。公司于2014年7月1日将100万元购房款汇款至淮北云天置业有限公司，并于当月登记入账，记入其他应收款淮北云天置业有限公司100万元；由于淮北云天置业有限公司破产案仍在受理中，依据谨慎性原则对此100万元购房款全额计提坏账准备并追溯至2014年。由于淮北云天置业有限公司破产案仍在受理中，截至目前破产管理人对公司已完成测绘费未核查完毕，无确切文件证明预计债权偿还比率，依据谨慎性原则对于股改数据中确认246,251.25元未结算成本不予确认并追溯至2014年。由此导致冲回股改形成资本公积共计621,251.25元，最终确认资本公积19,924,492.77元。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

无

十五、资产评估情况

2017年9月20日，江苏华信资产评估有限公司出具《评估报告》（苏华评报字[2017]第268号），此次评估采用资产基础法确认公司在评估基准日（2017年7月31日）的净资产价值为3,475.97万元。

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产	2,670.33	2,670.33		
非流动资产	782.67	1,124.06	341.39	43.62
其中：可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产	488.30	746.48	258.18	52.87
固定资产	120.55	202.56	82.01	68.03
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	28.99	30.20	1.21	4.17
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	144.82	144.82		
其他非流动资产				
资产总计	3,453.00	3,794.39	341.39	9.89
流动负债	318.42	318.42		
非流动负债				
负债合计	318.42	318.42		
净资产（所有者权益）	3,134.57	3,475.97	341.40	10.89

十六、报告期内股利分配情况

（一）报告期内股利分配政策

有限公司时期，公司章程中未约定股利分配政策。整体变更为股份公司后，公司在章程中对股利分配约定如下：

第一百三十八条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百三十九条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

（二）实际股利分配情况

无。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策，沿用股份公司成立以后的股利分配政策。

十七、公司经营风险因素

（一）宏观经济周期变化的风险

公司目前的测绘业务对国家基础设施投资和下游房地产开发行业有一定的依赖性，而国家基础设施投资一直保持高速增长且房地产开发行业是国民经济支柱性产业，因此公司目前的测绘业务与宏观经济周期的相关性极高。近十几年来在建项目数量急剧增加，市场对测绘的需求量随之大幅度地增长，但若国家宏观经济形势发生变化，公司业务开拓可能面临不利影响。

风险管理措施：立足主业，积极延伸产业链，加快产业升级，努力吸引外部资源，全面增强公司抵抗各类风险的能力。

（二）市场开拓风险

公司主要客户群体为淮北地区各级政府、企事业单位、工程施工、房地产开发公司等，目前业务市场的地域性特征比较突出。基于公司目前的行业特性、资质等级为乙级、人员规模偏少等现状，公司很难在淮北市以外的地域开展业务，存在一定的市场开拓风险。

风险管理措施：强化现有主要客户的合作关系，进一步提高区域市场占有率，提升资质等级，以淮北为服务中心，不断加大向周边地区辐射力度，积极开拓省内外市场。

（三）应收账款坏账风险

公司业务处于成长阶段，应收账款增加较快。2018年7月31日、2017年12月31日和2016年12月31日，公司应收账款余额分别为8,880,543.07元、14,676,784.07元、14,466,046.96元。随着公司业务发展，企业应收账款可

能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

风险管理措施：公司将进一步加强应收账款的管理，目前已派专人负责应收账款的管理和催收，缩短销售货款的回款周期，公司目前绝大部分应收账款账龄在 2 年以内。此外，公司在今后的业务开展过程中将加强对客户信用度的甄别和管理，侧重选择信誉度较高、付款周期较短的客户以减少应收账款的坏账风险。

（四）技术更新风险

测绘地理信息行业是技术创新和技术密集型产业。随着信息化建设和发展，测绘地理信息载体种类和表现形式更加丰富，数字成果广泛应用、多元化传播，测绘技术、测绘仪器与数据处理、存储方式都在快速的更新换代，如公司不能及时掌控行业核心技术发展动态，研发符合市场需求的地理信息产品，就会降低公司的市场竞争能力，面临产品技术与市场需求脱节的风险。

风险管理措施：针对这一风险，公司将重视研发成果的实用性、先进性，并通过积极参与行业交流，保持技术更新的敏感性，确保技术研发紧跟行业整体发展趋势。

（五）公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和总经理组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，同时加强了公司治理层对公司治理及规范运作的培训。但股份公司成立时间较晚，公司治理层对相关规章制度还尚未理解和全面执行。因此，短期内仍存在公司治理不规范的风险。

风险管理措施：整合企业资源，加大人才引进力度，根据现代企业发展模式，强化公司治理，提高企业管理水平。

（六）人才流失风险

公司业务的开展需要具备一定的数量的测绘业务资质人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对测绘人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果核心技术人员一旦流失，或者在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，则将给公司未来发展带来较大风险。

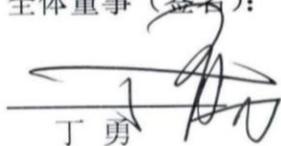
风险管理措施：公司将进一步扩大人才队伍，通过多种渠道引进高端复合型人才，以多种良好的政策及发展平台维护现有人才团队，不断维护和壮大技术团队。

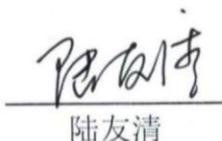
第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

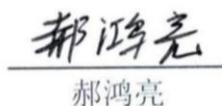
全体董事（签名）：


丁勇

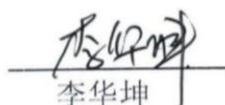

陆友清


胡莉


陈超


郝鸿亮

全体监事（签名）：

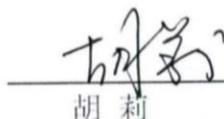

李华坤

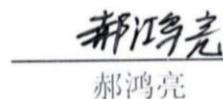

王鑫辉


刘银羽

全体高级管理人员（签名）：


丁勇


胡莉


郝鸿亮


雷震

淮北九天测绘股份有限公司

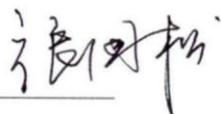
2018年12月30日



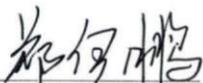
二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表签字：

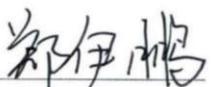


项目负责人签字：

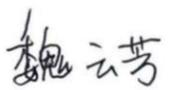


郑伊鹏

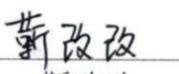
项目组人员签字：



郑伊鹏



魏云芳



靳改改



2018年12月30日

授权委托书

本人李刚（身份证号：612102197212210671）系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松（身份证号：330727198103240017）代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务（包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类）合同、相关申报文件、投标文件等，并办理相关事宜。授权期间：自2018年9月1日起至2018年12月31日止。

同时，授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表，在以上授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授权。

在授权期间内，本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。

授权人（签字）：

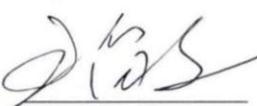


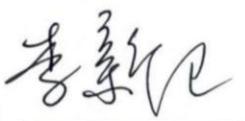
2018年9月1日



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：
姓名

经办律师签字：
姓名


姓名



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：

签字注册会计师签字：

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）



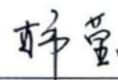
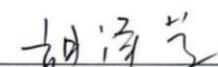
五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字：



签字注册资产评估师签字：



江苏华信资产评估有限责任公司

2018年12月30日

第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件