

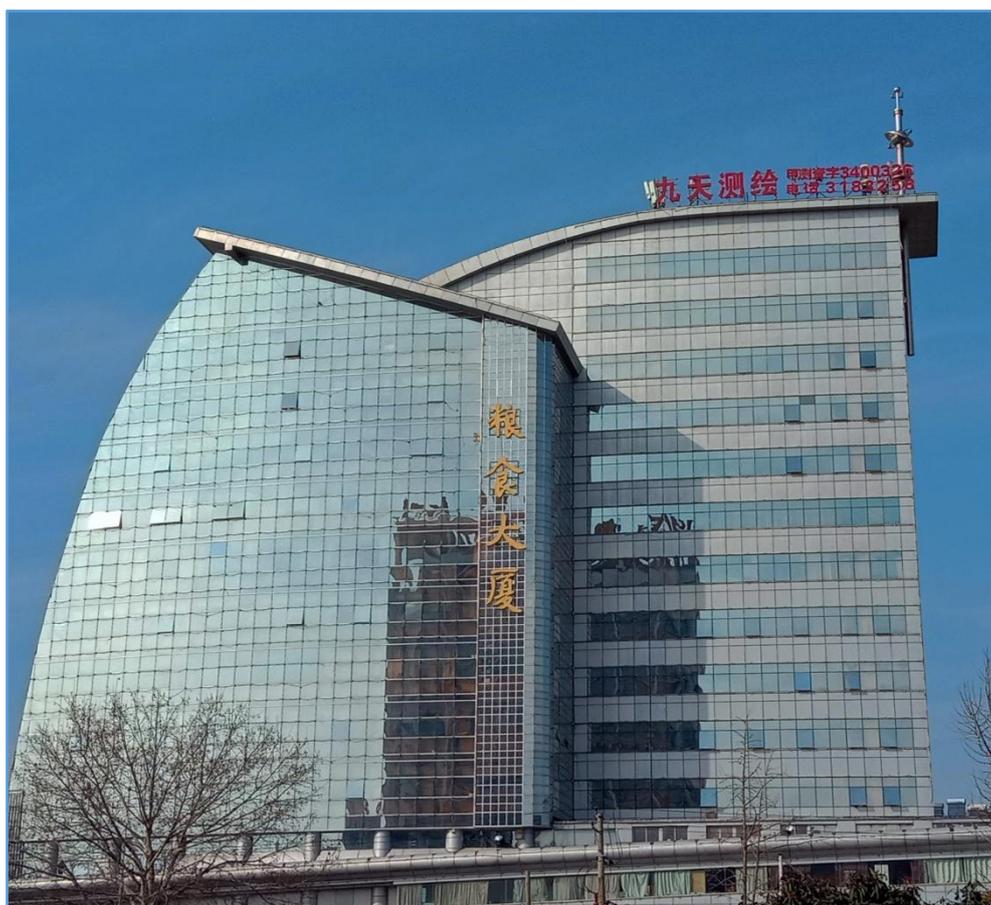


九天测绘

NEEQ:873227

淮北九天测绘股份有限公司

Huaibei Jiutian Surveying and Mapping Co., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记



1、2020年9月24日, 公司通过 ISO/IEC 27001 信息安全管理体系认证。

2、2020年10月30日, 公司获得国家“高新技术企业”证书, 有效期三年。

3、2020年7-10月相继获得“遥感自然数据监测分析系统、多测合一智能可视化系统”等7个软件著作权。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况	6
第三节 主要会计数据和财务指标	8
第四节 重大事件	17
第五节 股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	25
第八节 财务会计报告	30
第九节 备查文件目录	112

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张艳、主管会计工作负责人胡莉及会计机构负责人（会计主管人员）韩卫保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、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。
2、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、资质单一、人员规模偏少等现状，公司在淮北市以外的地域开展业务难度较大，存在一定的市场开拓风险。
3、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、存储方式都在快速地更新换代，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技术产品，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。

4、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不长，公司治理层对相关规章制度尚未完全理解与全面执行。因此，短期内仍存在公司治理不规范的风险。
5、人才流失风险	公司业务开展需要具备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。
6、应收账款坏账风险	公司业务处于成长阶段，应收账款数额较大。2020年12月31日、2019年12月31日，公司应收账款余额分别为1075.39万元和1039.39万元。随着公司业务发展，企业应收账款可能会持续居高不下，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。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
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
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（特殊普通合伙）
律师、律所	指	河南联盟律师事务所
三会	指	股东大会、董事会和监事会
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》
《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	2020年1月1日至2020年12月31日
GPS	指	Global Positioning System(全球定位系统)的简称
GIS	指	Geographic Information System, 地理信息系统

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	淮北九天测绘股份有限公司
英文名称及缩写	Huaibei Jiutian Surveying and Mapping Co.,Ltd.
证券简称	九天测绘
证券代码	873227
法定代表人	张艳

二、 联系方式

董事会秘书	雷震
联系地址	安徽省淮北市人民路 238 号
电话	0561-3183909
传真	0561-3183112
电子邮箱	hbjtsm@yeah.net
公司网址	www.9skychn.com
办公地址	安徽省淮北市人民路 238 号
邮政编码	235000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 24 日
挂牌时间	2019 年 3 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务类-专业技术服务类-测绘服务业-测绘服务
主要业务	测绘地理信息、工程质量检测试验
主要产品与服务项目	工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘、工程质量检测
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,800,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	丁勇
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（丁勇），一致行动人为（丁勇、胡莉、陈超、王鑫辉）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340600748929143B	否
注册地址	安徽省淮北市相山区人民路 238 号	否
注册资本	10,800,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券		
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	开源证券		
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张磊	李晓斐	
	3 年	3 年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,005,981.87	17,092,778.52	5.34%
毛利率%	41.89%	41.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,470,158.09	667,654.73	-469.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,930,338.11	-1,160,544.60	-152.50%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-7.63%	2.01%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-9.05%	-3.49%	-
基本每股收益	-0.23	0.06	-470.06%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	36,820,556.05	41,030,594.11	-10.26%
负债总计	5,673,876.12	7,413,756.09	-23.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,146,679.93	33,616,838.02	-7.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.88	3.11	-7.40%
资产负债率%(母公司)	10.59%	13.94%	-
资产负债率%(合并)	15.41%	18.07%	-
流动比率	4.20	3.95	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,459,986.69	13,333,119.77	-110.95%
应收账款周转率	1.97	1.86	-
存货周转率	9.08	3.89	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.26%	5.38%	-
营业收入增长率%	5.34%	0.35%	-
净利润增长率%	-469.98%	-73.61%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,800,000.00	10,800,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,368.43
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	29,128.00
委托他人投资或管理资产的损益	300,796.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,290.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,690.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	51,687.56
非经常性损益合计	463,580.05
所得税影响数	3,400.03
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	460,180.02

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合同负债		564,394.39		
预收款项	580807.20			
其他流动负债		26,412.81		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

一、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

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。

1、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。

2、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。

3、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。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

4、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，该技术将为城市自然资源规划和规划局提供遥感影像，为资源普查和生态环境建设获取数据并提供分析、应用。

(2) 测绘设备优势

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 6 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 underwater 地形测量业务提供了保障。

(3) 测绘资质优势

公司具有“测绘航空摄影、地理信息系统工程、工程测量、不动产测绘”等多专业测绘“甲级”资质，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。

(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。公司目前是甲级测绘资质，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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,578,608.86	15.15%	6,386,883.70	15.54%	-12.66%
交易性金融资产	7,000,000.00	19.01%	10,500,000.00	25.55%	-33.33%

应收票据	25,000.00	0.07%	110,000.00	0.27%	-77.27%
应收账款	9127217.27	24.79%	9,171,748.43	22.32%	-0.49%
预付款项	99,440.00	0.27%	44,240.0	0.11%	124.77%
其他应收款	512,418.88	1.39%	545,941.02	1.33%	-6.14%
存货	1,474,835.04	4.01%	2,492,128.03	6.06%	-40.82%
投资性房地产	3804859.69	10.33%	4120414.69	10.03%	-7.66%
长期股权投资					
固定资产	8,647,865.35	23.49%	7,213,936.14	17.55%	19.88%
在建工程					
无形资产	365,557.99	0.99%	283516.24	0.69%	28.94%
递延所得税资产	184,752.97	0.5%	161,516.24	0.39%	14.39%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	2,745,073.98	7.46%	2,893,567.84	7.04%	-5.13%
预收款项			590,807.20	1.44%	-100%
合同负债	1,076,707.48	2.92%			
应付职工薪酬	786,078.01	2.13%	3,362,470.52	8.18%	-76.62%
应交税费	890,739.84	2.42%	506,623.55	1.23%	75.82%
其他应付款	126,054.54	0.34%	60,286.98	0.15%	109.09%
其他流动负债	49,222.27	0.13%			

资产负债项目重大变动原因：1、交易性金融资产变动幅度较大的原因：理财产品到期赎回；2、应收票据变动幅度较大的原因：票据到期已承兑；3、预付款项变动幅度较大的原因：公司预付仪器款货未到；4、存货变动幅度较大的原因：完工的工程已结算；5、应付职工薪酬变动较大的原因：计提的工资已支付；6、应交税费变动幅度较大的原因：计提的税金跨年支付；7、其他应付款变动幅度较大的原因：主要是职工费用跨年支付。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	18,005,981.87	-	17,092,778.52	-	5.34%
营业成本	10,464,165.61	58.11%	9,920,225.76	58.04%	5.48%
毛利率	41.89%	-	41.96%	-	-
销售费用	584,702.57	3.25%	666,354.86	3.90%	-12.25%
管理费用	7,726,378.80	42.91%	6,795,691.05	39.76%	13.70%
研发费用	1,625,643.22	9.03%	1,424,875.63	8.34%	14.09%

财务费用	-112,508.36	-0.62%	-11,383.34	-0.07%	888.36%
信用减值损失	-506,342.26	-2.81%	65,145.97	0.38%	-877.24%
资产减值损失					
其他收益	67,815.56	0.38%	1,857,462.83	10.87%	-96.35%
投资收益	300,796.38	1.67%	126,455.39	0.74%	137.87%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	19,368.43	0.11%	-	-	
汇兑收益					
营业利润	-2,496,741.26	-13.87%	208,305.97	1.22%	-1,298.59%
营业外收入	13,000.00	0.07%			
营业外支出	2,690.32	0.01%	59,497.78	0.35%	-95.48%
净利润	-2,470,158.09	-13.72%	667,654.73	3.91%	-469.98%

项目重大变动原因：1、税金及附加变动幅度较大的原因：公司本年度购入设备，抵扣了部分进项税，致使缴费基数减少；2、财务费用变动幅度较大的原因：银行的利息收入；3、信用减值损失变动幅度较大的原因：主要是应收账款的增加及部分款项账龄的原因；4、其他收益变动幅度较大的原因：主要是去年有政府奖励基金；5、投资收益变动幅度较大的原因：主要是理财产品收益率较高；6、营业利润变动幅度较大的原因：主要是管理费用及研发费用的增加及其他收益的减少；7、营业外支出变动幅度较大的原因：主要是去年处置的资产损失。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,939,315.27	17,026,111.92	5.36%
其他业务收入	66,666.60	66,666.60	-
主营业务成本	10,148,610.61	9,604,670.76	5.66%
其他业务成本	315,555.00	315,555.00	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
工程测量	12,162,944.10	6,386,291.48	47.49%	5.00%	4.75%	0.13%
测绘航空摄影	450,000.00	284,771.60	36.72%	-0.15%	1.68%	-1.14%
不动产测绘	559,491.78	240,857.78	56.95%	-30.37%	-30.02%	-0.21%
建筑工程检测	4,766,879.39	3,236,689.75	32.10%	13.81%	12.25%	0.95%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

由于市场行情变化的原因，致使不动产测绘略有降低。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	淮北市重点工程建设管理局	830,284.91	4.63%	否
2	安徽众安房地产开发有限公司	815,094.34	4.54%	否
3	淮北云天置业有限公司	746,194.34	4.16%	否
4	淮北新中原置业有限责任公司	649,811.32	3.62%	否
5	淮北万孚置业有限公司	283,018.87	1.58%	否
合计		3,324,403.78	18.53%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	淮北盛泰建筑劳务有限公司	1304400.00	32.49%	否
2	淮北市润昌汽车销售服务有限公司	1138061.97	28.35%	否
3	徐州中升沃茂汽车销售服务有限公司	538318.59	13.41%	否
4	淮北市汉方电脑科技有限公司	231,905.00	5.78%	否
5	合肥易星测量仪器有限公司	194,980.00	4.86%	否
合计		3407665.56	84.89%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,459,986.69	13,333,119.77	-110.95%
投资活动产生的现金流量净额	651,711.85	-10,765,355.20	106.05%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动幅度较大的原因：主要是购买商品及为职工支付的现金增加、去年有承兑汇票的承兑；2、投资活动产生的现金净流量净额变动幅度较大的原因：主要是去年投资的今年已到期。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
淮北市金房建筑工程检测试验有限公司	控股子公司	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。	1,851,275.75	-388,725.60	4,766,879.39	82,807.46

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司设有全资子公司1家，基本信息如下：

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

统一社会信用代码为：91340600786525545W

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）

公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是√否

二、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，经营管理规范，保持了良好的公司独立运营能力和可持续经营能力。公司业绩稳步增长、内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定。公司所属行业及商业模式未发生变化。同时，公司不断规范内部控制、加强经营管理，为公司持续健康发展奠定了良好基础。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年2月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019年2月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年2月26日	-	挂牌	关联交易承诺	丁勇出具《规范关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2019年2月26日	-	挂牌	关联交易承诺	公司董监高出具《规范关联交易承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、关于同业竞争承诺，控股股东、实际控制人丁勇，公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

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。

履行情况：报告期内，承诺人严格履行了上述承诺，未有违反承诺的情况。

二、关于关联交易承诺承诺，控股股东、实际控制人丁勇，公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

1、严格遵守有关法律、行政法规、规章、规范性文件的相关规定，保证本人、本合伙企业与九天测绘的关联交易不损害九天测绘及其股东的合法权益。

2、本人、本合伙企业将尽量避免与九天测绘进行关联交易，对于因九天测绘生产经营需要而与其发生关联交易时，本人、本合伙企业将严格遵守平等、自愿、公开、公正的原则，并按照九天测绘的《公司章程》和《关联交易决策制度》规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。

履行情况：报告期内，承诺人严格履行了上述承诺，未有违反承诺的情况。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,275,000	39.58%	0	4,275,000	39.58%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	9.26%	0	1,000,000	9.26%
	董事、监事、高管	2,175,000	20.14%	0	2,175,000	20.14%
	核心员工	0		0	0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,525,000	60.42%	0	6,525,000	60.42%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	27.78%	0	3,000,000	27.78%
	董事、监事、高管	6,525,000	60.42%	0	6,525,000	60.42%
	核心员工	0		0	0	
总股本		10,800,000	-	0	10,800,000.00	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末 持有的 质押股 份数 量	期末 持有的 司法冻 结股 份数 量
1	丁勇	4,000,000	0	4,000,000	37.04%	3,000,000	1,000,000	0	0
2	胡莉	1,700,000	0	1,700,000	15.74%	1,275,000	425,000	0	0
3	陈超	1,100,000	0	1,100,000	10.19%	825,000	275,000	0	0
4	郝鸿亮	1,000,000	0	1,000,000	9.26%	750,000	250,000	0	0
5	王鑫辉	900,000	0	900,000	8.33%	675,000	225,000	0	0
6	淮北市 科拓文 化产业 服务中	800,000	1,300,000	2,100,000	19.44%	0	2,100,000	0	0

	心(有限合伙)								
7	贾永生	800,000	-800,000	0	0	0	0	0	0
8	袁强	500,000	-500,000	0	0	0	0	0	0
	合计	10,800,000	0	10,800,000	100%	6,525,000	4,275,000		

普通股前十名股东间相互关系说明：
丁勇、胡莉、陈超、王鑫辉为一致行动人，其他不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为丁勇。

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2019年6月，任九天测绘董事长兼总经理；2019年6月至今，任九天测绘董事长。

报告期内，九天测绘控股股东、实际控制人未发生变更。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
丁勇	董事长	男	1965年2月	2020年9月21日	2023年9月20日
张艳	董事、总经理	女	1987年8月	2020年9月21日	2023年9月20日
胡莉	董事、副总经理、财务总监	女	1974年2月	2020年9月21日	2023年9月20日
陈超	董事	男	1972年11月	2020年9月21日	2023年9月20日
郝鸿亮	董事、副总经理	男	1980年11月	2020年9月21日	2023年9月20日
王鑫辉	监事会主席	男	1980年9月	2020年9月21日	2023年9月20日
李华坤	监事	男	1990年8月	2020年9月21日	2023年9月20日
刘银羽	监事	男	1992年11月	2020年9月21日	2023年9月20日
雷震	董事会秘书	男	1967年7月	2020年9月21日	2023年9月20日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及股东之间不存在亲属等关联关系，丁勇、胡莉、陈超、王鑫辉为一致行动人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
丁勇	董事长	4,000,000	0	4,000,000	37.04%	-	-
胡莉	董事、副总经理、财务总监	1,700,000	0	1,700,000	15.74%	-	-
陈超	董事	1,100,000	0	1,100,000	10.19%	-	-
郝鸿亮	副总经理	1,000,000	0	1,000,000	9.26%	-	-
王鑫辉	监事会主席	900,000	0	900,000	8.33%	-	-
合计	-	8,700,000	-	8,700,000	80.56%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张艳	总经理	新任	董事、总经理	换届
陆友清	董事	离任	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

张艳，女，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1987年8月出生，毕业于中国矿业大学，本科学历，测绘工程专业，高级工程师，注册测绘师。2009年7月至2017年9月，任淮北市九天城建测绘有限公司技术员；2017年9月至2019年6月任淮北九天测绘股份有限公司不动产测绘部部长、航测事业部部长、总工办主任助理、质量管理部部长；2019年6月至2020年9月任淮北九天测绘股份有限公司总经理；2020年9月至今任淮北九天测绘股份有限公司董事、总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	5	0	0	5
生产技术人员	71	4	4	71
销售人员	6	0	0	6
财务人员	3	0	0	3
员工总计	85	4	4	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	39	38
专科	28	29
专科以下	15	14

员工总计	85	85
------	----	----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬与培训

报告期内，公司结合实际情况，完善了薪酬制度，进一步细化了现有激励机制，优化绩效考核体系，确保薪酬与绩效挂钩。公司员工的薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订了《劳动合同书》、《保密协议》，按照国家有关法律法规，为员工购买“五险一金”。年终，公司结合年度整体盈利情况，根据员工为公司部门、项目业绩所作贡献，对员工进行年度激励。

为积极适应测绘市场竞争要求，不断提升公司核心技术能力，确保公司可持续发展，公司组建了以总工办为核心，各生产部室技术主管为成员的拔尖人才队伍，进一步加大了总工办培养技术人才的力度，明确了总工办的人才培养职责范围。

2、报告期内，无退休职工人员，无需承担相关费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构、建立管理制度、规范公司运作。股份公司成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员的职责分工。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权力和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制严格遵守各项法律法规，最大限度维护股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权 and 质询权。公司股东大会的召集、召开、审议、表决等程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格遵守《公司章程》，依据已经建立的重大事项相关内部控制制度实施决策程序，重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均依法依规操作，履行规定决策程序。报告期内，“三会”运作规范，公司治理合法合规。

4、 公司章程的修改情况

具体内容详见公司于 2020 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-005）

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>（一）、第一届董事会第十一次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 审议《2019 年度董事会工作报告》； 2、 审议《2019 年度总经理工作报告》； 3、 审议《2019 年年度报告摘要》； 4、 审议《2019 年年度报告》； 5、 审议《2019 年度财务决算》议案； 6、 审议《2020 年度财务预算》议案； 7、 审议《2019 年度利润分配方案》议案； 8、 审议《关于续聘公司 2020 年度审计机构》议案； 9、 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》； 10、 审议《关于修改〈公司董事会议事规则〉的议案》； 11、 审议《关于修改〈公司股东大会议事规则〉的议案》； 12、 审议《关于修改〈公司对外担保管理办法〉的议案》； 13、 审议《关于修改〈公司关联交易管理办法〉的议案》； 14、 审议《关于追认公司购买理财产品的议案》； 15、 提请公司于 2020 年 5 月 18 日召开 2019 年年度股东大会 <p>（二）、第一届董事会第十二次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 审议《关于修改〈公司信息披露管理制度〉的议案》。 <p>（三）、第一届董事会第十三次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 审议《关于公司改制十周年突出贡献奖励的议案》。 <p>（四）、第一届董事会第十四次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《2020 年半年度报告》。 <p>（五）、第一届董事会第十五次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于公司董事会换届选举的议案》； 2、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。 <p>（六）、第二届董事会第一次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》； 2、《关于聘任公司总经理的议案》； 3、《关于聘任公司副总经理、财务总监、董事会秘书的议案》。 <p>（七）、第二届董事会第一次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于设立徐州、宿州、萧县、亳州、蒙城分公司的议案》。
监事会	4	<p>（一）、第一届监事会第四次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 审议《2019 年度监事会工作报告》； 2、 审议《2019 年年度报告摘要》； 3、 审议《2019 年年度报告》；

		<p>4、审议《2019年度财务决算》议案；</p> <p>5、审议《2020年财务预算》议案；</p> <p>6、审议《关于修改〈公司监事会议事规则〉议案》。</p> <p>(二)、第一届监事会第五次会议</p> <p>1、审议《2020年半年度报告》。</p> <p>(三)、第一届监事会第六次会议</p> <p>1、审议《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>(四)、第二届监事会第一次会议</p> <p>1、审议《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	2	<p>(一)、2019年度股东大会</p> <p>1、审议《2019年董事会工作报告》。</p> <p>2、审议《2019年监事会工作报告》。</p> <p>3、审议《2019年度报告摘要》。</p> <p>4、审议《2019年度报告》。</p> <p>5、审议《2019年度财务决算》议案。</p> <p>6、审议《2020年度财务预算》议案。</p> <p>7、审议《2019年度利润分配方案》议案。</p> <p>8、审议《关于续聘公司2020年度审计机构》议案。</p> <p>9、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；</p> <p>10、审议《关于修改〈公司董事会议事规则〉的议案》；</p> <p>11、审议《关于修改〈公司股东大会议事规则〉的议案》；</p> <p>12、审议《关于修改〈公司监事会议事规则〉的议案》；</p> <p>13、审议《关于修改〈公司对外担保管理办法〉的议案》；</p> <p>14、审议《关于修改〈公司关联交易管理办法〉的议案》；</p> <p>15、审议《关于追认公司购买理财产品的议案》</p> <p>(二)、2020年第一次临时股东大会</p> <p>1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2020年度公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，会议召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》等规定，会议程序规范。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效地保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对重大投资目标和经营活动进行风险评估、指导、跟踪和财务风险控制，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 212102 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2021 年 4 月 13 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张磊 3 年 李晓斐 3 年 年 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	11 万元

审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 212102 号

淮北九天测绘股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了淮北九天测绘股份有限公司（以下简称“九天测绘公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2020 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九天测绘公司 2020 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2020 年度的公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九天测绘公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

九天测绘公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括九天测绘公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估九天测绘公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算九天测绘公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九天测绘公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可

能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对九天测绘公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致九天测绘公司不能持续经营。

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

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

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京 2021年4月13日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			

货币资金	五、1	5,578,608.86	6,386,883.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	7,000,000.00	10,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	25,000.00	110,000.00
应收账款	五、4	9,127,217.27	9,171,748.43
应收款项融资			
预付款项	五、5	99,440.00	44,240.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	512,418.88	545,941.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,474,835.04	2,492,128.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		23,817,520.05	29,250,941.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	3,804,859.69	4,120,414.69
固定资产	五、9	8,647,865.35	7,213,936.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	365,557.99	283,516.24
开发支出			
商誉	五、11		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	184,752.97	161,785.86
其他非流动资产			

非流动资产合计		13,003,036.00	11,779,652.93
资产总计		36,820,556.05	41,030,594.11
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	2,745,073.98	2,893,567.84
预收款项	五、14		590,807.20
合同负债	五、15	1,076,707.48	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	786,078.01	3,362,470.52
应交税费	五、17	890,739.84	506,623.55
其他应付款	五、18	126,054.54	60,286.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、19	49,222.27	
流动负债合计		5,673,876.12	7,413,756.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,673,876.12	7,413,756.09
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、20	10,800,000.00	10,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	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	五、22	336,387.84	336,387.84
一般风险准备			
未分配利润	五、23	85,799.32	2,555,957.41
归属于母公司所有者权益合计		31,146,679.93	33,616,838.02
少数股东权益			
所有者权益合计		31,146,679.93	33,616,838.02
负债和所有者权益总计		36,820,556.05	41,030,594.11

法定代表人：张艳主管会计工作负责人：胡莉会计机构负责人：韩卫

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,664,543.33	5,792,880.65
交易性金融资产	五、2	7,000,000.00	10,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	25,000.00	110,000.00
应收账款	五、4	8,387,431.64	8,631,437.70
应收款项融资			
预付款项	五、5	99,440.00	44,240.00
其他应收款	五、6	806,639.49	543,201.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,474,835.04	2,492,128.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		22,457,889.50	28,113,888.01
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	3,804,859.69	4,120,414.69
固定资产	五、9	8,462,193.19	6,936,824.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	365,557.99	283,516.24
开发支出			
商誉	五、11		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	178,779.93	154,234.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,811,390.80	11,494,990.22
资产总计		35,269,280.30	39,608,878.23
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	1,626,181.98	1,744,032.84
预收款项	五、14		440,300.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、16	439,971.76	2,969,226.28
应交税费	五、17	738,332.66	319,171.22
其他应付款	五、18	114,138.37	47,776.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五、15	769,103.77	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、19	46,146.23	
流动负债合计		3,733,874.77	5,520,507.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,733,874.77	5,520,507.15
所有者权益：			
股本	五、20	10,800,000.00	10,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	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	五、22	336,387.84	336,387.84
一般风险准备			
未分配利润	五、23	474,524.92	3,027,490.47
所有者权益合计		31,535,405.53	34,088,371.08
负债和所有者权益合计		35,269,280.30	39,608,878.23

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		18,005,981.87	17,092,778.52
其中：营业收入	五、24	18,005,981.87	17,092,778.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,384,361.24	18,933,536.74
其中：营业成本	五、24	10,464,165.61	9,920,225.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	五、25	95,979.40	137,772.78
销售费用	五、26	584,702.57	666,354.86
管理费用	五、27	7,726,378.80	6,795,691.05
研发费用	五、28	1,625,643.22	1,424,875.63
财务费用	五、29	-112,508.36	-11,383.34
其中：利息费用			
利息收入		114,313.96	14,446.74
加：其他收益	五、30	67,815.56	1,857,462.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	300,796.38	126,455.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-506,342.26	65,145.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	19,368.43	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,496,741.26	208,305.97
加：营业外收入	五、34	13,000.00	
减：营业外支出	五、35	2,690.32	59,497.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,486,431.58	148,808.19
减：所得税费用	五、36	-16,273.49	-518,846.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,470,158.09	667,654.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,470,158.09	667,654.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,470,158.09	667,654.73
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,470,158.09	667,654.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,470,158.09	667,654.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.23	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.23	0.06

法定代表人：张艳 主管会计工作负责人：胡莉 会计机构负责人：韩卫

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	五、24	13,239,102.48	12,904,456.78
减：营业成本	五、24	7,227,475.86	7,036,637.53
税金及附加	五、25	88,102.85	127,235.14
销售费用	五、26	432,602.57	666,354.86
管理费用	五、27	6,412,066.73	5,583,773.78
研发费用	五、28	1,625,643.22	1,424,875.63
财务费用	五、29	-111,604.17	-9,465.41
其中：利息费用			
利息收入		113,051.97	10,922.61
加：其他收益	五、30	65,104.89	1,850,973.87
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	300,796.38	126,455.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-537,905.63	40,241.54

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	19,368.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,587,820.51	92,716.05
加：营业外收入	五、34	13,000.00	
减：营业外支出	五、35	2,690.32	59,497.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,577,510.83	33,218.27
减：所得税费用	五、36	-24,545.28	-539,787.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,552,965.55	573,006.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,552,965.55	573,006.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,552,965.55	573,006.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		19,105,279.78	23,994,458.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			46,834.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	143,574.63	1,826,591.22
经营活动现金流入小计		19,248,854.41	25,867,884.34
购买商品、接受劳务支付的现金		3,984,040.41	45,104.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,963,261.53	8,002,132.54
支付的各项税费		460,640.26	895,319.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	3,300,898.90	3,592,208.69
经营活动现金流出小计		20,708,841.10	12,534,764.57
经营活动产生的现金流量净额		-1,459,986.69	13,333,119.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,500,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		300,796.38	126,455.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、37	2,515,290.00	36,000.00
投资活动现金流入小计		6,361,086.38	6,162,455.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,259,374.53	1,427,810.59
投资支付的现金			15,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,450,000.00	
投资活动现金流出小计		5,709,374.53	16,927,810.59
投资活动产生的现金流量净额		651,711.85	-10,765,355.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流入小计			0
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-808,274.84	2,567,764.57
加：期初现金及现金等价物余额		6,386,883.70	3,819,119.13
六、期末现金及现金等价物余额		5,578,608.86	6,386,883.70

法定代表人：张艳主管会计工作负责人：胡莉会计机构负责人：韩卫

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		14,342,824.57	19,595,751.60
收到的税费返还			40,345.87
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	139,601.97	1,821,550.61
经营活动现金流入小计		14,482,426.54	21,457,648.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,814,526.41	-789,189.19
支付给职工以及为职工支付的现金		11,294,991.70	6,507,758.10
支付的各项税费		343,748.48	772,337.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	2,473,919.12	2,759,893.59
经营活动现金流出小计		15,927,185.71	9,250,800.11
经营活动产生的现金流量净额		-1,444,759.17	12,206,847.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,500,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		300,796.38	126,455.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、37	2,450,000.00	
投资活动现金流入小计		6,295,796.38	6,126,455.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,229,374.53	1,418,010.59
投资支付的现金			15,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		2,750,000.00	
投资活动现金流出小计		5,979,374.53	16,918,010.59
投资活动产生的现金流量净额		316,421.85	-10,791,555.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,765,925.70
筹资活动现金流入小计			1,765,925.70
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			1,765,925.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,128,337.32	3,181,218.47
加：期初现金及现金等价物余额		5,792,880.65	2,611,662.18
六、期末现金及现金等价物余额		4,664,543.33	5,792,880.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	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	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				336,387.84		2,555,957.41		33,616,838.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,800,000.00				19,924,492.77				336,387.84		2,555,957.41		33,616,838.02
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）													
（一）综合收益总额											-2,470,158.09		-2,470,158.09
（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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77			336,387.84		85,799.32		31,146,679.93

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	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	一般风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77		-		279,087.22		1,945,603.30		32,949,183.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,800,000.00				19,924,492.77		-		279,087.22		1,945,603.30		32,949,183.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									57,300.62		610,354.11		
（一）综合收益总额											667,654.73		667,654.73
（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								57,300.62		-57,300.62			
1. 提取盈余公积								57,300.62		-57,300.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	10,800,000.00			19,924,492.77				336,387.84		2,555,957.41		33,616,838.02
----------	---------------	--	--	---------------	--	--	--	------------	--	--------------	--	---------------

法定代表人：张艳 主管会计工作负责人：胡莉 会计机构负责人：韩卫

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				336,387.84		3,027,490.47	34,088,371.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,800,000.00				19,924,492.77				336,387.84		3,027,490.47	34,088,371.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,552,965.55	-2,552,965.55
（一）综合收益总额											-2,552,965.55	-2,552,965.55

(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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				336,387.84		474524.92	31,535,405.53

项目	2019年											
	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				279,087.22		2,511,784.93	33,515,364.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,800,000.00				19,924,492.77				279,087.22		2,511,784.93	33,515,364.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								57,300.62			515,705.54	573,006.16
（一）综合收益总额											573,006.16	
（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									57,300.62		-57,300.62	
1. 提取盈余公积									57,300.62		-57,300.62	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	10,800,000.00				19,924,492.77				336,387.84		3,027,490.47	34,088,371.08

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司简介

淮北九天测绘股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为淮北市测绘院，成立于2003年4月24日，系根据淮北市委、市政府《关于市属经营服务性事业单位转企改制工作的意见》（淮发[2008]8号）文件由淮北市测绘院改制，2009年7月，公司由丁勇、胡莉、贾永生、陈超、郝鸿亮、袁强和王鑫辉七位自然人股东出资设立，2017年9月整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码是91340600748929143B，公司住所为安徽省淮北市人民路238号。2019年7月31日，公司法定代表人由丁勇变更为张艳。

公司已于2019年3月25日起在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，股票代码为：873227。

截止2020年12月31日，公司注册资本1,080.00万元，股本1,080.00万股（1元/股）。

股东名称	认缴资本（元）	认缴资本的比例（%）	实缴资本（元）	占认缴资本的比例（%）
丁勇	4,000,000.00	37.04	4,000,000.00	37.04
淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）	2,100,000.00	19.44	2,100,000.00	19.44
胡莉	1,700,000.00	15.74	1,700,000.00	15.74
陈超	1,100,000.00	10.19	1,100,000.00	10.19
郝鸿亮	1,000,000.00	9.26	1,000,000.00	9.26
王鑫辉	900,000.00	8.33	900,000.00	8.33
合计	10,800,000.00	100.00	10,800,000.00	100.00

2、 行业性质

测绘服务业。

3、 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)。

4、业务性质、主要经营活动

本公司提供的主要服务为工程测量、测绘航空摄影、不动产测绘及建筑工程检测。

5、母公司或最终控制方

本公司的实际控制人为丁勇。

6、营业期限

2003年4月24日至2053年4月23日

7、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于2021年4月13日批准报出。

8、合并财务报表范围

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共1户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

子公司主要从事建筑工程、材料见证取样检测、建筑结构现场检测。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定

编制。

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

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从销售产品或提供服务起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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（参见本附注三、6（2）），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及本附注“长期股权投资”进行会计处理；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，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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、 外币业务及外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入

处置当期损益。

10、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①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，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风

险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经

济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确认的组合依据如下：

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方款项
 应收账款组合 2：账龄组合

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票
 应收票据组合 2：银行承兑汇票

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2: 账龄组合

长期应收款组合 1: 应收租赁款

长期应收款组合 2: 应收其他款项

对于应收租赁款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量, 并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失, 直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具, 与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的, 本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具, 而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产, 且同时符合下列条件的, 本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具, 将其作为单独存在的衍生工具进行处理:

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关;
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义;
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 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。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当

前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、 存货

（1） 存货的分类

本公司存货主要为合同履约成本。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货按实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（3） 存货跌价准备计提方法

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

（4） 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减

值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、 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；(2)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《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。

14、 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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、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股东/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消，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，不予以抵消。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》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股东/所有者权益变动而确认的股东/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股东/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股东/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。

15、 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够

可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用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：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67

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

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

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

(3) 大修理费用

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

16、 在建工程

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况。

19、 研究开发支出

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。

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

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,在以后会计期间不再转回。

22、 职工薪酬

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

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止

提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

23、 预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核

24、 收入的确认原则

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

提供劳务收入

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，按照合同约定提供测绘成果报告，在购买方提供项目最终验收证明（包括但不限于项目成果交接单、完工（验收）证明等）时作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

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。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，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；或者采用净额法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，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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，或与直接计入股东/所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入股东/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、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		

合同负债		564,394.39
预收款项	590,807.20	
应交税费		
其他流动负债		26,412.81

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	1,076,707.48	
预收款项		1,125,929.75
其他流动负债	49,222.27	

对合并利润表无影响。

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
房产税	按房产原值的70%为纳税基准/租金收入	1.20、12.00
企业所得税	应纳税所得额	20.00

2、 税收优惠文件

(1) 本公司及本公司控制的淮北市金房建筑工程检测试验有限公司报告期内符合企业所得税法第二十八条第一款所称的小型微利企业的条件,根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业的年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司控制的淮北市金房建筑工程检测试验有限公司2020年度符合《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第三条规定:“由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。”

(3) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)文件之规定,自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%。报告期内,公司享受该项税收优惠。

(4) 根据《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第13号)文件之规定,自2020年3月1日至5月31日,对湖北省增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,免征增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,暂停预缴增值税。除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。报告期内,淮北市金房建筑工程检测试验有限公司享受该项税收优惠。

(5) 2020年10月30日,本公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业。并取得了编号为“GR202034003103”的高新技术企业证书,有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2020年1月1日,期末指2020年12月31日,本期指2020年度,上期指2019年度。

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	34,255.00	22,589.00
银行存款	5,544,353.86	6,364,294.70
其他货币资金		
合计	5,578,608.86	6,386,883.70
其中:存放在境外的款项总额		

注：截止 2020 年 12 月 31 日公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,000,000.00	10,500,000.00
其中：银行理财产品	7,000,000.00	10,500,000.00
减：列示于其他非流动金融资产的部分		
合计	7,000,000.00	10,500,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				110,000.00		110,000.00
商业承兑汇票	25,000.00		25,000.00			
合计	25,000.00		25,000.00	110,000.00		110,000.00

(2) 坏账准备

2020 年 12 月 31 日，本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司所持有的商业承兑汇票不存在重大信用风险，不会因出票人违约而产生重大损失。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	10,753,907.58	1,626,690.31	9,127,217.27	10,393,958.65	1,222,210.22	9,171,748.43
合计	10,753,907.58	1,626,690.31	9,127,217.27	10,393,958.65	1,222,210.22	9,171,748.43

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期

信用损失计量损失准备。

①2020年12月31日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	5,557,794.03	5.00	277,889.71
1至2年	2,762,073.00	10.00	276,207.30
2至3年	1,723,125.47	30.00	516,937.64
3至4年	132,178.00	50.00	66,089.00
4至5年	445,852.08	80.00	356,681.66
5年以上	132,885.00	100.00	132,885.00
合计	10,753,907.58		1,626,690.31

②2020年度坏账准备变动情况

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销/核销	
应收账款坏账准备	1,222,210.22	451,480.11		47,000.02	1,626,690.31

A、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,000.02

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
淮北矿业股份有限公司朱庄煤矿	测绘费	47,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
合计		47,000.00			

(3) 按欠款方归集的各期余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,818,346.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 305,463.30 元

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	99,440.00	100.00	44,240.00	100.00
合计	99,440.00	100.00	44,240.00	100.00

(2) 本报告期按欠款方归集的期末余额前四名预付账款汇总金额 99,440.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例 100.00%。

6、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	512,418.88	545,941.02
合计	512,418.88	545,941.02

(1) 其他应收款情况

种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,580,788.10	2,068,369.22	512,418.88	2,559,448.09	2,013,507.07	545,941.02
合计	2,580,788.10	2,068,369.22	512,418.88	2,559,448.09	2,013,507.07	545,941.02

① 坏账准备

A、2020年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
组合计提:				
组合1: 无风险组合				
组合2: 账龄组合	1,480,788.10	65.40	968,369.22	回收可能性
合计	1,480,788.10	65.40	968,369.22	

B、2020年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
淮北云天置业有限公司	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	回收可能性
冀洋	100,000.00	100.00	100,000.00	回收可能性
合计	1,100,000.00	100.00	1,100,000.00	

②本期坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年01月01日余额	848,217.07		1,165,290.00	2,013,507.07
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	120,152.15			120,152.15
本期转回			65,290.00	65,290.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	968,369.22		1,100,000.00	2,068,369.22

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
代收款	110,833.20	110,833.24
社保及公积金	39,784.90	35,354.85
借款	850,000.00	915,290.00
保证金	510,170.00	497,970.00
购房款	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	70,000.00	
合计	2,580,788.10	2,559,448.09

(3) 本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 1,960,833.20 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例 75.98%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,869,249.97 元。

7、 存货

(1) 存货分类

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	1,474,835.04		1,474,835.04
合计	1,474,835.04		1,474,835.04

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工成本	580,658.96		580,658.96
已完工未结算成本	1,911,469.07		1,911,469.07
合计	2,492,128.03		2,492,128.03

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日止, 存货未发现减值迹象, 未计提存货跌价准备。

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初账面价值	6,643,262.48	6,643,262.48
2、本年增加金额		
(1) 外购		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末账面价值	6,643,262.48	6,643,262.48
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初账面价值	2,522,847.79	2,522,847.79
2、本年增加金额	315,555.00	315,555.00
(1) 计提或摊销	315,555.00	315,555.00
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末账面价值	2,838,402.79	2,838,402.79
三、减值准备		
1、期初账面价值		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末账面价值		
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,804,859.69	3,804,859.69
2、期初账面价值	4,120,414.69	4,120,414.69

9、固定资产及累计折旧

项目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	8,647,865.35	7,213,936.14
合计	8,647,865.35	7,213,936.14

(1) 固定资产情况

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	4,884,350.53	1,056,506.75	457,488.54	5,751,000.00	12,149,345.82
2、本期增加金额	234,690.26	2,219,681.44	285,891.15	-	2,740,262.85
(1) 购置	234,690.26	2,219,681.44	285,891.15	-	2,740,262.85
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	25,641.00	512,640.17	28,162.39	-	566,443.56
(1) 处置或报废	25,641.00	512,640.17	28,162.39	-	566,443.56
4、期末余额	5,093,399.79	2,763,548.02	715,217.30	5,751,000.00	14,323,165.11
二、累计折旧					
1、期初余额	3,464,822.25	812,720.75	269,113.06	388,753.62	4,935,409.68
2、本期增加金额	594,794.58	320,692.44	89,352.17	273,172.56	1,278,011.75
(1) 计提	594,794.58	320,692.44	89,352.17	273,172.56	1,278,011.75
3、本期减少金额	24,358.95	487,008.60	26,754.12	-	538,121.67
(1) 处置或报废	24,358.95	487,008.60	26,754.12	-	538,121.67
4、期末余额	4,035,257.88	646,404.59	331,711.11	661,926.18	5,675,299.76
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,058,141.91	2,117,143.43	383,506.19	5,089,073.82	8,647,865.35

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					
2、期初账面价值	1,419,528.28	243,786.00	188,375.48	5,362,246.38	7,213,936.14

10、 无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	550,121.11	550,121.11
2、本期增加金额	133,645.03	133,645.03
(1) 购置	133,645.03	133,645.03
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	683,766.14	683,766.14
二、累计摊销		
1、期初余额	266,604.87	266,604.87
2、本期增加金额	51,603.28	51,603.28
(1) 计提	51,603.28	51,603.28
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	318,208.15	318,208.15
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	365,557.99	365,557.99
2、期初账面价值	283,516.24	283,516.24

11、 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

12、 递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差
信用减值准	184,752.97	3,695,059.53	161,785.86	3,235,717.29
合计	184,752.97	3,695,059.53	161,785.86	3,235,717.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣亏损	4,337,698.33	1,353,445.94
合计	4,337,698.33	1,353,445.94

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.12.31	2019.12.31
2023 年	650,580.04	650,580.04
2024 年	702,865.90	702,865.90
2030 年	2,984,252.39	
合计	4,337,698.33	1,353,445.94

13、 应付账款

(1) 应付账款情况

① 应付账款按款项性质列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
----	------------	------------

劳务费	1,716,279.65	2,668,321.23
服务费	116,790.00	93,989.53
仪器款	694,968.06	131,257.08
购车费	217,036.27	
合计	2,745,073.98	2,893,567.84

② 2020年12月31日，账龄超过一年的重要应付款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因	款项性质
苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所	7,924.53	2至3年	暂无需支付	审计费
	52,075.47	3至4年	暂无需支付	
西安航光仪器厂	288,400.00	1至2年	暂无需支付	仪器款
淮北市普众互联信息技术有限公司	15,600.00	3至4年	暂无需支付	服务费
淮北市相山区振企仪器经营部	86,065.00	2至3年	暂无需支付	仪器款
合计	450,065.00			

14、 预收账款

(1) 预收账款按款项性质列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收服务款		590,807.20
合计		590,807.20

(2) 截止2020年12月31日无账龄超过1年的重要预收账款。

15、 合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
合同负债	1,076,707.48	
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	1,076,707.48	

(1) 分类

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收测绘款	1,076,707.48	
合计	1,076,707.48	

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	3,362,470.52	10,773,939.88	13,350,332.39	786,078.01
二、离职后福利-设定提存计划	-	36,717.90	36,717.90	-
三、辞退福利	-			-
合计	3,362,470.52	10,810,657.78	13,387,050.29	786,078.01

(2) 短期薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,362,470.52	10,047,879.95	12,624,272.46	786,078.01
2、职工福利费		326,514.20	326,514.20	
3、社会保险费		199,155.73	199,155.73	-
其中：医疗保险费		198,951.29	198,951.29	-
工伤保险费		204.44	204.44	
生育保险费				
4、住房公积金		180,352.00	180,352.00	
5、工会经费及职工教育经费		20,038.00	20,038.00	
合计	3,362,470.52	10,773,939.88	13,350,332.39	786,078.01

(3) 设定提存计划列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、基本养老保险		35,605.23	35,605.23	-
2、失业保险费		1,112.67	1,112.67	-
合计		36,717.90	36,717.90	-

17、 应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	310,480.18	358,691.57
企业所得税	126,318.78	130,524.85
城市维护建设税	12,435.19	5,938.35
教育费附加	8,882.26	4,241.67
房产税	5,400.00	5,400.00
城镇土地使用税	106.53	220.17
个人所得税	424,052.76	

税项	2020.12.31	2019.12.31
其他	3,064.14	1,606.94
合计	890,739.84	506,623.55

18、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	126,054.54	60,286.98
合计	126,054.54	60,286.98

(1) 按款项性质列示如下:

项目	2020.12.31	2019.12.31
社保及公积金	11,916.17	17,767.17
备用金	114,138.37	42,519.81
合计	126,054.54	60,286.98

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税	49,222.27	
合计	49,222.27	

20、股本

项目	2020.01.01	本期增减					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,800,000.00						10,800,000.00

21、资本公积

(1) 2020 年 12 月 31 日资本公积情况如下:

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	19,924,492.77			19,924,492.77
合计	19,924,492.77			19,924,492.77

22、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	336,387.84			336,387.84

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
合计	336,387.84			336,387.84

23、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,555,957.41	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,555,957.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,470,158.09	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	85,799.32	

24、 营业收入和营业成本

（1） 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,939,315.27	10,148,610.61	17,026,111.92	9,604,670.76
其他业务	66,666.60	315,555.00	66,666.60	315,555.00
合计	18,005,981.87	10,464,165.61	17,092,778.52	9,920,225.76

（2） 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
测绘服务业	17,939,315.27	10,148,610.61	17,026,111.92	9,604,670.76
合计	17,939,315.27	10,148,610.61	17,026,111.92	9,604,670.76

（3） 主营业务按产品类别列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程测量	12,162,944.10	6,386,291.48	11,583,607.18	6,096,823.40
测绘航空摄影	450,000.00	284,771.60	450,660.37	280,062.42

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
不动产测绘	559,491.78	240,857.78	803,522.63	344,196.71
建筑工程检测	4,766,879.39	3,236,689.75	4,188,321.74	2,883,588.23
合计	17,939,315.27	10,148,610.61	17,026,111.92	9,604,670.76

(4) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项目	工程测量	测绘航空摄影	不动产测绘	建筑工程检测	合计
在某一时段确认收入					
在某一时点确认收入	16,896,039.07	33,784.42	450,000.00	559,491.78	17,939,315.27
合计	16,896,039.07	33,784.42	450,000.00	559,491.78	17,939,315.27

(5) 履约义务相关信息:

本公司收入确认政策详见附注三、24。本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求提供测绘服务。于本公司将测绘成果报告交于客户,客户验收成功时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权。

(6) 分摊至剩余履约义务交易价格相关信息:

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为 11,348,799.06 元,预计将于 2021 年至 2023 年期间确认收入。

25、 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	28,781.85	53,095.59
教育费附加	20,558.48	37,925.43
房产税	21,600.00	21,600.00
土地使用税	312.48	539.76
车船使用税	4,884.40	2,934.40
印花税	6,996.70	8,453.80
其他	12,845.49	13,223.80
合计	95,979.40	137,772.78

26、 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	332,550.92	474,677.33
招待费	34,483.00	79,322.00
差旅费	11,354.17	7,446.67

项目	2020 年度	2019 年度
广告费	152,100.00	88,404.85
其他	54,214.48	16,504.01
合计	584,702.57	666,354.86

27、 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	4,444,452.12	3,150,842.83
折旧、摊销费	283,717.56	273,172.56
油料费	126,194.71	107,566.76
水电费	98,939.30	111,302.35
差旅费	68,058.97	138,465.95
业务招待费	451,141.71	506,262.70
办公费	998,115.82	831,750.78
中介机构服务费	306,575.00	879,992.75
修理费	377,785.92	325,589.51
培训费		55,582.12
保险费	93,836.69	37,190.28
租赁费	121,148.55	198,592.56
其他	356,412.45	179,379.90
合计	7,726,378.80	6,795,691.05

28、 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,307,718.11	1,126,459.07
折旧费用	301,310.75	281,802.20
无形资产摊销	16,614.36	16,614.36
合计	1,625,643.22	1,424,875.63

29、 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	-	
减：利息收入	114,313.96	14,446.74
手续费	1,805.60	3,063.40

项目	2020 年度	2019 年度
合计	-112,508.36	-11,383.34

30、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	16,128.00	1,857,462.83
个税手续费返还	132.67	
增值税加计抵减	51,554.89	
合计	67,815.56	1,857,462.83

计入当期其他收益的政府补助:

项目	2020 年度	2019 年度
与收益相关:		
减免税款		46,834.83
淮北市养老失业保险管理服务中心返还失业金、保费	16,128.00	10,628.00
新三板挂牌奖励金		1,800,000.00
合计	16,128.00	1,857,462.83

31、投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
理财产品收益	300,796.38	126,455.39
合计	300,796.38	126,455.39

32、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失	-451,480.11	131,188.86
其他应收款信用减值损失	-54,862.15	-66,042.89
合计	-506,342.26	65,145.97

33、资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	19,368.43		19,368.43
其中: 固定资产	19,368.43		19,368.43
合计	19,368.43		19,368.43

34、 营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	13,000.00		13,000.00
合计	13,000.00		13,000.00

计入当期政府补助的金额

项目	2020 年度	2019 年度
与收益相关:		
淮北市相山区国库支付中心汇入五抓五送补助资金工作经费	3,000.00	
淮北市国库支付中心中共淮北市双强六好奖金	10,000.00	
合计	13,000.00	

35、 营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
对外捐赠			
资产报废损失	2,690.32	59,496.11	2,690.32
其他		1.67	
合计	2,690.32	59,497.78	2,690.32

36、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税	6,693.62	-1,155,887.19
递延所得税	-22,967.11	637,040.65
合计	-16,273.49	-518,846.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度	2019 年度
利润总额	-2,486,431.58	148,808.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-124,321.58	7,440.41
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-1,166,786.88
非应税收入的影响	-	-

项目	2020 年度	2019 年度
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,386.62	25,006.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	149,212.62	35,143.30
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	633,783.35
冲减年初确认递延所得税资产的影响	-	
税法规定的可额外扣除的影响	-63,551.15	-53,432.84
所得税费用	-16,273.49	-518,846.54

37、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	29,128.00	1,810,628.00
个税返还	132.67	
利息收入	114,313.96	14,446.74
往来款		1,516.48
合计	143,574.63	1,826,591.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
付现费用	3,278,230.85	3,507,771.07
手续费	1,805.60	3,063.40
营业外支出		1.67
往来款	20,862.45	81,372.55
合计	3,300,898.90	3,592,208.69

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
资金拆借	2,515,290.00	36,000.00
合计	2,515,290.00	36,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
资金拆借	2,450,000.00	

项目	2020 年度	2019 年度
合计	2,450,000.00	

38、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,470,158.09	667,654.73
加：信用减值损失	506,342.26	-65,145.97
加：资产减值准备		1,311,095.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,593,566.75	53,649.40
无形资产摊销	51,603.28	
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-19,368.43	59,496.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,690.32	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-300,796.38	-126,455.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,967.11	637,040.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,017,292.99	3,814,216.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-463,778.96	5,470,120.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,354,413.32	1,511,447.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,459,986.69	13,333,119.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,578,608.86	6,386,883.70
减：现金的期初余额	6,386,883.70	3,819,119.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物净增加额	-808,274.84	2,567,764.57

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年度	2019 年度
一、现金	5,578,608.86	6,386,883.70
其中：库存现金	34,255.00	22,589.00
可随时用于支付的银行存款	5,544,353.86	6,364,294.70
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,578,608.86	6,386,883.70

39、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
五抓五送补助资金工作经费	3,000.00					3,000.00		是
双强六好奖金	10,000.00					10,000.00		是
淮北市养老失业保险管理服务 中心返还失业金	16,128.00				16,128.00			是
合计	29,128.00				16,128.00	13,000.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
五抓五送补助资金工作经费	与收益相关		3,000.00	
双强六好奖金	与收益相关		10,000.00	
淮北市养老失业保险管理服务 中心返还失业金	与收益相关	16,128.00		
合计		16,128.00	13,000.00	

六、 合并范围的变更

本报告期内无合并范围的变动情况

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
淮北市金房建筑工程检测试验有限公司	安徽淮北市	淮北市	专业技术服务业	100.00		收购

八、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为丁勇，并担任公司董事长。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的其他关联方情况：

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司的其他关联方情况如下：

其他关联方名称	与本公司的关系
张艳	总经理、董事
胡莉	董事、副总经理、财务负责人、股东
王鑫辉	监事会主席、股东
陈超	董事、股东
贾永生	股东
郝鸿亮	董事、副总经理、股东、淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）执行事务合伙人
淮北市科拓文化产业服务中心（有限合伙）	股东
安徽沃元农业发展有限公司	受同一实际控制人控制的公司
宿州彩树林园艺有限公司	受同一实际控制人控制的公司
淮北博大精工机电设备有限公司	实际控制人妹妹丁桂云控制的公司
淮北博奥电气科技有限公司	实际控制人妹妹丁桂芳控制的公司
陆友清	董事
李华坤	监事
刘银羽	监事
雷震	董事会秘书

4、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无。

②出售商品/提供劳务情况

无。

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
王鑫辉	750,000.00	2020/7/29	2020/12/28	
郝鸿亮	1,000,000.00	2020/7/29	2020/12/24	
陈超	700,000.00	2020/7/29	2020/10/29	

(3) 关键管理人员报酬

项目	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	1,238,191.36	1,183,633.80
合计	1,238,191.36	1,183,633.80

5、关联方应收应付款项

无。

九、承诺及或有事项

截至2020年12月31日止,本公司无需要披露的重大承诺及重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日止,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止2020年12月31日,本公司无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	9,894,965.23	1,507,533.59	8,387,431.64	9,768,057.83	1,136,620.13	8,631,437.70
合计	9,894,965.23	1,507,533.59	8,387,431.64	9,768,057.83	1,136,620.13	8,631,437.70

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020年12月31日，组合计提坏账准备:

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	4,878,959.68	5.00	243,947.99
1至2年	2,680,113.00	10.00	268,011.30
2至3年	1,716,625.47	30.00	514,987.64
3至4年	109,300.00	50.00	54,650.00
4至5年	420,152.08	80.00	336,121.66
5年以上	89,815.00	100.00	89,815.00
合计	9,894,965.23	—	1,507,533.59

②2020年度坏账准备变动情况

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销/核销	
应收账款坏账准备	1,136,620.13	417,913.48		47,000.02	1,507,533.59

A、本报告期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,000.02

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

淮北矿业股份有限公司朱庄煤矿	测绘费	47,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
合计		47,000.00			

(3) 按欠款方归集的各期余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,818,346.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 28.48%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 305,463.30 元。

2、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	806,639.49	543,201.63
合计	806,639.49	543,201.63

(1) 其他应收款情况

种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,874,704.53	2,068,065.04	806,639.49	2,491,274.52	1,948,072.89	543,201.63
合计	2,874,704.53	2,068,065.04	806,639.49	2,491,274.52	1,948,072.89	543,201.63

①坏账准备

A、2020 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

类别	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
组合计提:				
组合 1: 无风险组合	300,000.00			
组合 2: 账龄组合	1,474,704.53	65.64	968,065.04	回收可能性
合计	1,774,704.53	54.55	968,065.04	

B、2020 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下:

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
淮北云天置业有限公司	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	预计无法收回
冀洋	100,000.00	100.00	100,000.00	预计无法收回

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
合计	1,100,000.00	100.00	1,100,000.00	

②本期坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年01月01日余额	848,072.89		1,100,000.00	1,948,072.89
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	119,992.15			119,992.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	968,065.04		1,100,000.00	2,068,065.04

(2)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
社保及公积金	36,901.33	32,471.28
借款	1,150,000.00	850,000.00
保证金	506,970.00	497,970.00
代收款	110,833.20	110,833.24
购房款	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	70,000.00	
合计	2,874,704.53	2,491,274.52

(3)本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 2,160,833.20 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例 75.17%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,769,249.97 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-

合计	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
----	--------------	--------------	---	--------------	--------------	---

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
淮北市金房建筑工程检测试验有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
减：长期投资减值准备	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	-			-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,172,435.88	6,911,920.86	12,837,790.18	6,721,082.53
其他业务	66,666.60	315,555.00	66,666.60	315,555.00
合计	13,239,102.48	7,227,475.86	12,904,456.78	7,036,637.53

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
测绘服务业	13,172,435.88	6,911,920.86	12,837,790.18	6,721,082.53
合计	13,172,435.88	6,911,920.86	12,837,790.18	6,721,082.53

(3) 主营业务按产品类别列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程测量	12,162,944.10	6,386,291.48	11,583,607.18	6,096,823.40
测绘航空摄影	450,000.00	284,771.6	450,660.37	280,062.42
不动产测绘	559,491.78	240,857.78	803,522.63	344,196.71
合计	13,172,435.88	6,911,920.86	12,837,790.18	6,721,082.53

(4) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	工程测量	测绘航空摄影	不动产测	建筑工程检	合计
在某一时段确 认收入					
在某一时点确 认收入	12,129,159.68	33,784.42	450,000.00	559,491.78	13,172,435.88
合计	12,129,159.68	33,784.42	450,000.00	559,491.78	13,172,435.88

(5) 履约义务相关信息:

本公司收入确认政策详见附注三、24。本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求提供测绘服务。本公司将测绘成果报告交于客户,客户验收成功时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权。

(6) 分摊至剩余履约义务交易价格相关信息:

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为11,348,799.06元,预计将于2021年至2023年期间确认收入。

5、投资收益

被投资单位名称	2020 年度	2019 年度
理财产品收益	300,796.38	126,455.39
合计	300,796.38	126,455.39

十三、 补充资料

1、 非经常性损益明细表

项目	2020 年度
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,368.43
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	29,128.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
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	-
委托他人投资或管理资产的损益	300,796.38
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,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	65,290.00

项目	2020 年度
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	-2,690.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	51,687.56
非经常性损益合计	463,580.05
减：所得税影响额	3,400.03
非经常性损益净额（影响净利润）	460,180.02
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	460,180.02

2、净资产收益率及每股收益

2020 年度利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.63	-0.2287	-0.2287
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.05	-0.2713	-0.2713

淮北九天测绘股份有限公司

2021 年 04 月 13 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室