



青矩技术

NEEQ :836208

青矩技术股份有限公司
Greetec CO., LTD.

年度报告摘要

—— 2020 ——

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 公司负责人陈永宏、主管会计工作负责人杨林栋及会计机构负责人秦溪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨林栋
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-88540932
传真	010-88018550
电子邮箱	tzgc@greetec.com
公司网址	www.greetec.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼3层306, 邮编100048
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	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	819,337,410.35	633,634,803.24	29.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	420,323,447.80	289,800,748.11	45.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.07	5.24	34.92%
资产负债率%（母公司）	20.31%	15.04%	-
资产负债率%（合并）	47.95%	53.24%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	671,860,694.06	580,397,395.48	15.76%

归属于挂牌公司股东的净利润	127,392,104.16	108,704,592.44	17.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	121,982,673.13	105,163,116.78	15.99%
经营活动产生的现金流量净额	135,727,783.54	123,752,996.20	9.68%
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）	33.93%	45.22%	-
加权平均净资产收益率%（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）	32.49%	43.74%	-
基本每股收益（元/股）	2.19	1.97	11.17%

2.2 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	37,137,500	67.18%	2,837,600	39,975,100	67.25%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	5,262,500	9.52%	-1,037,500	4,225,000	7.11%
	核心员工	7,500,000	13.57%	3,999,100	11,499,100	19.35%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,142,858	32.82%	1,322,400	19,465,258	32.75%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	13,622,490	24.64%	137,500	13,759,990	23.15%
	核心员工	4,145,368	7.50%	1,459,900	5,605,268	9.43%
	总股本	55,280,358	-	4,160,000	59,440,358	-
	普通股股东人数			104		

2.3 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈永宏	8,000,000	-	8,000,000	13.46%	6,000,000	2,000,000
2	谭宪才	5,000,000	-	5,000,000	8.41%	-	5,000,000
3	张超	3,000,000	-	3,000,000	5.05%	2,250,000	750,000
4	鲍立功	2,250,000	-	2,250,000	3.79%	1,687,500	562,500
5	邱靖之	2,100,000	-	2,100,000	3.53%	-	2,100,000
6	文武兴	2,000,000	-	2,000,000	3.36%	-	2,000,000
7	屈先富	2,000,000	-	2,000,000	3.36%	-	2,000,000
8	胡建军	2,000,000	-	2,000,000	3.36%	-	2,000,000
9	彭卫华	1,750,000	-	1,750,000	2.94%	-	1,750,000
10	曾宪喜	1,750,000	-	1,750,000	2.94%	-	1,750,000
	合计	29,850,000	0	29,850,000	50.20%	9,937,500	19,912,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名或持股 10%及以上股东之间不存在通过其他投资、协议或其他安排形式的一致行动关系，亦无其他直系或三代旁系血亲、姻亲关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司无控股股东及实际控制人。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策变更

(1) 收入确认具体原则变更

为了提高公司合同义务辨析、强化证据支撑力度、减少主观判断因素，对公司各类业务合同履行情况的反映更为及时、精确，提供更加可靠、相关、可比的会计信息，促进公司业务管理与会计管理的有机融合，更利于管理层和投资者进行科学决策，经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议审议通过，公司对收入确认具体原则进行变更。

变更前采取的收入确认具体原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，依据与客户签订的合同，在提交正式报告、形成相关劳务成果或完成合同约定的进度节点，经客户确认后确认收入。通常，公司在完成合同约定的结算进度节点且经客户同意结算后确认收入。在资产负债表日交易结果不能够可靠估计的，如果发生的成本预计能够得到补偿，按已经发生的成本金额确认收入，并按照相同金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能够得到补偿，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

变更后采取的收入确认具体原则：

公司在向客户交付服务成果并经客户或第三方确认后，按照服务成果对应的交易价格确认收入。对于已完结项目在报告期后仍可能发生的成本，以历史数据为基础计提预计负债。

本次变更自2020年7月1日开始执行，根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和

差错更正》的相关规定，该事项作为会计政策变更处理，对以前年度财务报表相关项目进行追溯调整。

收入确认具体原则变更对 2019 年度财务报表项目的影 响如下：

①合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 调整前	调整数	2019 年 12 月 31 日 调整后
应收账款	167,361,488.41	77,360,062.10	244,721,550.51
预付款项	2,266,232.34	184,083.57	2,450,315.91
存货	-	2,761,921.15	2,761,921.15
递延所得税资产	8,790,170.95	3,725,997.48	12,516,168.43
资产总计	549,602,738.94	84,032,064.30	633,634,803.24
应付账款	62,767,106.06	1,615,134.34	64,382,240.40
预收款项	8,365,312.16	69,723,351.66	78,088,663.82
应交税费	33,047,506.10	10,374,009.52	43,421,515.62
预计负债	-	5,789,351.12	5,789,351.12
负债合计	249,853,937.12	87,501,846.64	337,355,783.76
未分配利润	234,615,529.03	-3,469,782.34	231,145,746.69
所有者权益合计	299,748,801.82	-3,469,782.34	296,279,019.48

②合并利润表

项目	2019 年调整前	调整数	2019 年调整后
营业收入	564,655,422.07	15,741,973.41	580,397,395.48
营业成本	278,390,167.76	33,538,051.66	311,928,219.42
税金及附加	4,011,526.73	73,480.07	4,085,006.80
管理费用	140,233,956.96	-41,844,450.16	98,389,506.80
信用减值损失	-12,110,728.16	-5,505,194.53	-17,615,922.69
利润总额	111,503,096.37	18,469,697.31	129,972,793.68
所得税费用	18,932,198.35	5,470,760.80	24,402,959.15
净利润	92,570,898.02	12,998,936.51	105,569,834.53
归属于母公司所有者的净利润	95,705,655.93	12,998,936.51	108,704,592.44

③母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 调整前	调整数	2019 年 12 月 31 日 调整后
应收账款	54,813,943.61	1,997,794.27	56,811,737.88

存货	-	178,033.72	178,033.72
递延所得税资产	464,423.28	32,349.19	496,772.47
资产总计	302,093,634.23	2,208,177.18	304,301,811.41
预收款项	960,000.00	2,911,368.42	3,871,368.42
应交税费	3,275,895.78	240,995.01	3,516,890.79
预计负债	-	76,830.92	76,830.92
负债合计	42,532,658.86	3,229,194.35	45,761,853.21
未分配利润	138,560,852.42	-1,021,017.17	137,539,835.25
所有者权益合计	259,560,975.37	-1,021,017.17	258,539,958.20

④母公司利润表

项 目	2019 年调整前	调整数	2019 年调整后
营业收入	76,381,423.15	2,436,530.76	78,817,953.91
营业成本	16,165,031.16	1,245,259.73	17,410,290.89
税金及附加	315,058.37	18,946.40	334,004.77
管理费用	17,199,900.61	-1,243,471.86	15,956,428.75
信用减值损失	-603,709.76	-263,828.88	-867,538.64
利润总额	24,169,122.76	2,151,967.61	26,321,090.37
所得税费用	2,056,135.09	560,274.74	2,616,409.83
净利润	22,112,987.67	1,591,692.87	23,704,680.54

(2) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在对收入确认具体原则进行如前述变更后，新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

执行新收入准则后，公司收入确认具体原则如下：

在某一时段内履约的业务：履约进度能够合理确定时，按照履约进度确认收入。履约进度通常根据向客户交付且经客户或第三方确认的服务成果、固定服务周期的已服务时长等所对应的交易价格进行确定。履约进度不能够合理确定时，已发生的成本预计能够得到补偿的，按已经发生的成本金额确

认收入；已经发生的成本预计不能够得到补偿的，不确认收入。

在某一时点履约的业务：在向客户交付服务成果并经客户或第三方确认时，按照服务成果对应的交易价格确认收入。成本能够在已交付成果和未交付成果间可靠区分的，未交付成果对应的成本计入存货；成本无法在已交付成果和未交付成果间可靠区分的，已发生成本全部计入当期损益。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则导致的会计政策变更对2019年度财务报表项目的影响如下：

①合并资产负债表

项目	2019年12月31日	调整数	2020年1月1日
应收账款	244,721,550.51	-121,444,402.82	123,277,147.69
合同资产		121,444,402.82	121,444,402.82
资产总计	244,721,550.51		244,721,550.51
预收款项	78,088,663.82	-78,088,663.82	
合同负债		78,088,663.82	78,088,663.82
应交税费	43,421,515.62	-7,787,060.09	35,634,455.53
其他流动负债		7,787,060.09	7,787,060.09
负债合计	121,510,179.44		121,510,179.44
未分配利润	231,145,746.69		231,145,746.69
所有者权益合计	296,279,019.48		296,279,019.48

②母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	调整数	2020年1月1日
应收账款	56,811,737.88	-1,607,934.89	55,203,802.99
合同资产	-	1,607,934.89	1,607,934.89
资产总计	304,301,811.41		304,301,811.41
预收款项	3,871,368.42	-3,871,368.42	-
应交税费	3,516,890.79	-97,712.11	3,419,178.68
合同负债	-	3,871,368.42	3,871,368.42
其他流动负债	-	97,712.11	97,712.11
负债合计	45,761,853.21		45,761,853.21
未分配利润	137,539,835.25		137,539,835.25
所有者权益合计	258,539,958.20		258,539,958.20

2. 会计估计变更

为了提供更加可靠的会计信息，出于谨慎性原则考虑，公司将其他应收款中的保证金、押金从低信用风险组合调整至账龄组合计提信用减值损失。

本次变更经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议审议通过，自2020年7月1日开始执行。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，该事项为会计估计变更，采用未来适用法，无需对财务报表进行追溯调整。对以往各年度的净利润、股东权益情况、财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

3.2 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
应收账款	167,361,488.41	244,721,550.51	139,427,580.19	219,795,725.35
预付款项	2,266,232.34	2,450,315.91	3,312,795.87	3,312,795.87
存货		2,761,921.15		3,931,772.69
递延所得税资产	8,790,170.95	12,516,168.43	4,476,435.39	6,612,605.41
应付账款	62,767,106.06	64,382,240.40	35,668,528.51	47,715,021.60
预收款项	8,365,312.16	78,088,663.82	13,249,523.98	95,419,615.08
应交税费	33,047,506.10	43,421,515.62	28,534,741.74	32,402,994.10
预计负债		5,789,351.12		4,819,970.16
未分配利润	234,615,529.03	231,145,746.69	174,114,935.22	157,646,216.38
营业收入	564,655,422.07	580,397,395.48	480,034,442.58	482,783,504.91
营业成本	278,390,167.76	311,928,219.32	228,704,300.42	257,595,191.17
税金及附加	4,011,526.73	4,085,006.80	3,120,729.34	3,384,458.08
管理费用	140,233,956.96	98,389,506.80	112,480,565.50	92,255,053.80
信用减值损失	-12,110,728.16	-17,615,922.69		
资产减值损失	-7,762,690.01	-7,762,690.01	-9,128,551.28	-8,566,537.58
利润总额	111,503,096.37	129,972,793.68	113,931,595.08	108,313,563.32
所得税费用	18,932,198.35	24,402,959.15	25,676,291.52	23,537,229.52
净利润	92,570,898.02	105,569,834.53	88,255,303.56	84,776,333.80
归属于母公司所有者的净利润	95,705,655.93	108,704,592.44	60,392,591.49	56,913,621.73

3.3 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

公司合并报表范围与上期相比减少 3 家，分别为中辰工程咨询有限公司、四川青矩工程咨询服务
有限公司、新疆青矩盈蓝工程计量技术有限公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用