

证券代码：835685

证券名称：麦科三维

主办券商：中泰证券



麦科三维

NEEQ : 835685

青岛麦科三维测控技术股份有限公司

Qingdao Metro-3D Technology Co.,Ltd



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	6
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	24
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录	80

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。

公司负责人王杰、主管会计工作负责人潘燕燕及会计机构负责人（会计主管人员）潘燕燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

尤尼泰振青会计师事务所（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
存货跌价损失的风险	<p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司存货账面价值 3,830,846.48 元，存货余额较年初有较大下降，占资产总额的比重为 22.23%，存货占资产总额比重较高，若不能及时变现，将导致公司存货出现跌价损失的风险。</p> <p>风险应对措施：公司将改进生产工艺，优化生产管理，提高材料等资源的利用率，减少材料及易耗品库存，降低发生存货跌价损失的风险。</p>
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、麦科三维、股份公司	指	青岛麦科三维测控技术股份有限公司
杰克众诚	指	青岛杰克众诚信息咨询中心（有限合伙），公司股东
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2020 年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛麦科三维测控技术股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Metro-3D Technology Co.,Ltd.
证券简称	麦科三维
证券代码	835685
法定代表人	王杰

二、 联系方式

董事会秘书	何淑丽
联系地址	山东省青岛市李沧区九水东路 320 号
电话	0532-87602068
传真	0532-87602020
电子邮箱	shulihe@metro-3d.com
公司网址	www.metro-3d.com
办公地址	山东省青岛市李沧区九水东路 320 号
邮政编码	266100
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	公司董秘办公室

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	2008 年 6 月 18 日
挂牌时间	2016 年 1 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-其他专用仪器制造业-C4029
主要业务	三坐标测量机的生产和销售。
主要产品与服务项目	三坐标测量机、影像测量机等智能工业化测量设备的研发、生产、销售。
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）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王杰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王杰、邢彩红），一致行动人为（青岛杰克众诚信息咨询中心（有限合伙）、陈书涛）

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	91370200675273031P	否
注册地址	山东省青岛市李沧区九水东路 320 号	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券	
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中泰证券	
会计师事务所	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈声宇	周国庚
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	山东省青岛市市北区上清路 20 号	

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 会计数据、经营情况和管理层分析

一、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	7,179,784.43	8,647,740.95	-16.98%
毛利率%	45.11%	50.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	760,232.20	842,319.18	-9.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	763,367.85	409,078.80	86.61%
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)	7.01%	8.38%	-
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)	7.04%	4.07%	-
基本每股收益	0.08	0.08	0%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	17,236,510.83	17,211,438.49	0.15%
负债总计	6,007,244.54	6,742,404.40	-10.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,229,266.29	10,469,034.09	7.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.05	6.67%
资产负债率%(母公司)	34.85%	39.17%	-
资产负债率%(合并)	34.85%	39.17%	-
流动比率	2.50	2.27	-
利息保障倍数	5.45	14.69	-

(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	2,310,031.12	2,258,980.11	2.26%
应收账款周转率	6.63	7.77	-
存货周转率	1.02	0.96	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.15%	47.75%	-
营业收入增长率%	-16.98%	-16.98%	-
净利润增长率%	-9.75%	16.30%	-

(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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,100.35
除上述各项之外的其他营业外支出	-23,236.00
非经常性损益合计	-3,135.65
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-3,135.65

(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

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

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 公司对上年同期比较报表不进行追溯调整, 首次执行新收入准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。相关调整如下:

项目	2019. 12. 31	2020. 01. 01	调整数
预收款项	445, 366. 00		-445, 366. 00
合同负债		394, 129. 20	394, 129. 20
其他流动负债		51, 236. 80	51, 236. 80

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是处于专用仪器仪表制造行业的智能工业化测量设备的生产商，主要产品包括三坐标测量机、影像测量机、智能检测设备等。公司拥有成熟的智能工业化测量设备生产技术及优秀的设计、研发团队。已连续十一年取得“高新技术企业证书”，是青岛市技术创新平台建设计划项目批准的企业研发中心，拥有多项技术专利。为中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所等航空企业，保定长城内燃机制造有限公司、一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂等汽车及零部件制造厂家，上海亚虹模具股份有限公司等模具行业及大连理工模具研究所有限公司等科研院校，提供性能优质、价格合理、使用便利的精密测量产品及解决方案。公司通过销售人员直接面向客户，品牌宣传、渠道协同、终端推广、展会、投标等方式开拓业务。收入来源为产品的销售收入及后续维修收费、产品及系统升级服务收费等。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

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	金额	占总资产的比	

		比重%		重%	
货币资金	1,945,363.00	11.29%	703,716.97	4.09%	176.44%
应收票据	84,590.00	0.49%	245,048.80	1.42%	-65.48%
应收账款	668,576.90	3.88%	1,386,214.07	8.05%	-51.77%
存货	3,830,846.48	22.23%	3,899,179.15	22.65%	-1.75%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	9,717,242.08	56.38%	917,977.57	5.33%	958.55%
在建工程	380,376.23	2.21%			
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款	3,156,553.64	18.31%	3,962,482.28	23.02%	-20.34%
其他非流动资产			9,960,063.36	57.87%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因:

1.	报告期末,货币资金 1,945,363.00 元,较上期末 703,716.97 元增加 1,241,646.03 元,增长 176.44%,主要是应收货款回款额增加。
2.	报告期末,应收票据 84,590.00 元,较上期末 245,048.80 元减少 160,458.80 元,下降 65.48%,主要是支付应付货款。
3.	报告期末,应收账款 668,576.90 元,较上期末 1,386,214.07 元减少 717,637.17 元,下降 51.77%,主要是应收货款回款额增加。
4.	报告期末,固定资产 9,717,242.08 元,较上期末 917,977.57 元增加 8,799,264.51 元,增长 958.55%,主要是联东 U 谷厂房交付转入固定资产。
5.	报告期末,其他非流动资产 0 元,较上期末 9,960,063.36 元减少 9,960,063.36 元,主要是联东 U 谷厂房交付转入固定资产。
6.	报告期末,在建工程增加 380,376.23 元,主要是本期发生联东 U 谷厂房部分装修支出。
7.	报告期末,长期借款 3,156,553.64 元,较上期末 3,962,482.28 元减少 805,928.64 元,下降 20.34%,主要是偿还借款本金。

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	7,179,784.43	-	8,647,740.95	-	-16.98%
营业成本	3,941,230.11	54.89%	4,277,929.91	49.47%	-7.87%
毛利率	45.11%	-	50.53%	-	-
销售费用	362,862.56	5.05%	767,312.89	8.87%	-52.71%
管理费用	1,315,290.87	18.32%	1,574,393.91	18.21%	-16.46%
研发费用	914,033.25	12.73%	1,593,450.96	18.43%	-42.64%
财务费用	160,871.53	2.24%	40,556.04	0.47%	296.66%

信用减值损失	-116,823.72	-1.63%	-24,157.67	-0.28%	
资产减值损失	0				
其他收益	490,292.16	6.83%	97,157.91	1.12%	404.63%
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	768,344.29	10.70%	405,455.15	4.69%	89.50%
营业外收入	20,100.35	0.28%	433,240.38	5.01%	-95.36%
营业外支出	23,236.00	0.32%	0		
净利润	760,232.20	10.59%	842,319.18	9.74%	-9.75%

项目重大变动原因:

1、营业收入：本期比上年同期减少 1,467,956.52 元，下降了 16.98%，本年与上年比略有下降，主要是受疫情影响，本期产品收入较上年有所减少。

2、营业成本：本期较上年同期减少 336,699.80 元，下降了 7.87%，主要是随着营业收入的减少，营业成本随之减少。

3、销售费用：本期比上年同期减少 404,450.33 元，较上年同期下降 52.71%。主要为宣传、展览费，差旅费与职工薪酬降低所致。宣传、展览费降低是因疫情影响，本期未参加业内相关的展览会。同时受疫情影响，服务人员外出服务减少，职工薪酬及差旅费用均下降。

4、研发费用：本期较上年同期减少 679,417.74 元，降幅 42.64%，主要是受疫情影响，第一季度研发时间缩短，各项研发投入均减少；本期公司研究开发小型号机型，减少材料及物料等直接投入；另受政府部门社保费优惠政策，人工费投入减少。

5、其他收益：本期较上年同期增加 393,134.25 元，上涨 404.63%，主要是本期收取的研发经费补助 219500.00 元。

6、营业外收入：本期较上年同期减少 413,140.03 元，下降 95.36%，主要是上年同期获取高新补助 40 万元。

(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	7,179,784.43	8,647,740.95	-16.98%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	3,941,230.11	4,277,929.91	-7.87%
其他业务成本	0	0	0%

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%
三坐标测量机	4,864,159.26	2,368,674.44	45.75%	-2.94%	-3.73%	0.43%
配件收入	911,820.38	826,532.66	9.35%	-26.83%	-14.32%	-13.20%
服务费	1,403,804.79	476,023.01	66.09%	-41.27%	-29.39%	-5.70%

按区域分类分析：

√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%
华东	3,688,730.58	2,019,102.20	45.26 %	-34.37%	-39.29%	4.31%
中南	2,022,821.97	1,211,712.53	40.10%	41.40%	235.26%	-33.80%
华北	1,468,231.88	710,415.38	51.61%	-8.04%	0.67%	-4.13%

收入构成变动的的原因：

本期总收入比去年同期下降 16.98%，受疫情影响，配件收入和服务费收入都大幅度减少。

(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	南阳市润唐智能科技有限公司	973,451.30	13.56%	否
2	合肥科创达智能装备有限公司	911,504.40	12.70%	否
3	SMC(北京)制造有限公司	476,991.15	6.64%	否
4	浙江天喜厨电股份有限公司	445,132.75	6.20%	否
5	成都博泰超豪精密压铸有限公司	442,477.90	6.16%	否
合计		3,249,557.50	45.26%	-

(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	雷尼绍（上海）贸易有限公司	490,552.28	16.00%	否

2	市北区耀明五金批发经营部	391,103.00	12.75%	否
3	爱科腾瑞科技（北京）有限公司	360,900.00	11.77%	否
4	上海社隆机电设备有限公司	359,000.00	11.71%	否
5	青岛波海鑫达精密机械有限公司	200,000.00	6.52%	否
合计		1,801,555.28	58.75%	-

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	2,310,031.12	2,258,980.11	2.26%
投资活动产生的现金流量净额	-384,000.00	-10,077,878.00	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-684,385.09	4,230,443.31	-116.18%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 2,310,031.12 元，上年同期 2,258,980.11 元，本期比上期增加 51,051.01 元，变动不大。公司净利润 760,232.20 元，和经营活动净额的差异主要是信用减值损失 116,823.72 元，固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 495,353.13 元，财务费用 171,956.45 元，递延所得税资产减少 4,976.44 元，存货减少 68,332.67 元，经营性应收项目减少 688,892.19 元，经营性应付项目增加 3,464.32 元。

2、投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额本期比上期净流出数减少 9,693,878.00 元，系上年同期购置联东 U 谷厂房投资金额较大所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-684,385.09 元，上年同期 4,230,443.31 元，本期比上年同期减少 4,914,828.40 元，主要去年同期取得长期借款，本期没有借款。

(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

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

三、 持续经营评价

公司的主营业务为研发、生产三坐标测量机、影像测量机等智能工业化测量设备。公司在持续维护老产品的同时，也在持续不断的开发能够满足市场发展需求的新型能源机。

报告期内：会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层相对稳定、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

1、偿债能力方面

2020 年末公司流动比率为 250.18%，公司的短期偿债能力较强；2020 年末资产负债率为 34.85%，公司的资产负债率较低，不存在由于偿债能力弱对公司持续经营产生影响的情况。

2、现金流量方面

公司货币资金期末余额 1,945,363.00 元，可以满足未来一定时期的现金需求，因此不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	5,500,000.00	5,500,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2019 年 10 月 28 日向交通银行青岛城阳支行贷款人民币 4,029,643.00 元，用于购买联东 U 谷青岛城阳夏庄智造园厂房。股东王杰、股东邢彩虹为该笔贷款提供无偿担保，担保额度为 5,500,000.00 元。

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2015 年 12 月 2 日		其他（避免同业竞争的承诺函）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015 年 12 月 2 日		其他（避免同业竞争的承诺函）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 2 日		其他（避免同业竞争的承诺函）	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	2015 年 12 月 2 日		其他（关于规范关联交易的承诺函）	其他承诺（关联交易）	其他（按公司章程和法律法规规范关联交易）	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 2 日		其他（关于规范关联交易的承诺函）	其他承诺（关联交易）	其他（按公司章程和法律法规规范关联交易）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

为有效防止与避免同业竞争，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期未发生违反该承诺的事项。

2、避免关联交易的承诺

公司主要股东和董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》，股份公司成立后，未发生违反该承诺的事项。

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	3,475,000	34.75%	0	3,475,000	34.75%
	其中：控股股东、实际控制人	1,850,000	18.50%	0	1,850,000	18.50%
	董事、监事、高管	325,000	3.25%	0	325,000	3.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	6,525,000	65.25%	0	6,525,000	65.25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,550,000	55.50%	0	5,550,000	55.50%
	董事、监事、高管	975,000	9.75%	0	975,000	9.75%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						4

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	王杰	6,000,000	0	6,000,000	60.00%	4,500,000	1,500,000	0	0
2	邢彩红	1,400,000	0	1,400,000	14.00%	1,050,000	350,000	0	0
3	陈书涛	1,300,000	0	1,300,000	13.00%	975,000	325,000	0	0
4	青岛杰克众诚信息咨询中心	1,300,000	0	1,300,000	13.00%	0	1,300,000	0	0
5									
6									
7									
8									

9									
10									
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	6,525,000	3,475,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东王杰、邢彩红为夫妻关系；陈书涛系王杰之妹夫；王杰持有杰克众诚 50% 股权，是杰克众诚普通合伙人及执行事务合伙人,其他股东之间无关系。

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

(一) 控股股东情况

公司股东王杰，持有公司股份 600 万股，占总股本的 60%。王杰担任公司董事长、总经理，是公司法定代表人，为公司控股股东。

基本情况如下：王杰，男，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988 年毕业于西安航空学院工业电气自动化专业。1988 年 9 月至 2004 年 10 月，就职于青岛前哨朗普测量技术有限公司，历任三坐标电气设计室主任、技术服务部经理、设计室主任；2004 年 11 月至 2005 年 4 月，筹建青岛麦科三维测控技术有限公司；2005 年 5 月至 2008 年 6 月，就职于青岛麦科三维测控技术有限公司，担任经理；2008 年 6 月至 2015 年 8 月，就职于青岛麦科三维测控技术有限公司，担任执行董事、总经理；2015 年 8 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司股东王杰、股东邢彩红为夫妻关系。王杰直接持有 600 万股公司股份，占总股本的 60%，并持有杰克众诚 50% 的财产份额，担任杰克众诚执行事务合伙人；邢彩红持有公司 140 万股份，占总股本的 14%。此外，王杰担任公司董事长、总经理，是公司法定代表人，邢彩红担任公司董事、副总经理，二人能够实际控制公司的经营活动。因此，王杰、邢彩红夫妇为公司的共同实际控制人。

基本情况如下：王杰，详见“第四节、三、（一）控股股东情况”。

邢彩虹，女，1969 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988 年毕业于西安航空学院电气自动化系。1988 年 7 月至 1996 年 11 月，就职于中航工业河南平原机器厂，任计量处主任。1996 年 12 至 2004 年 10 月，就职于青岛前哨朗普测量技术有限公司，任销售部经理。2004 年 11 月至 2005 年 4 月，参与筹建青岛麦科三维测控技术有限公司。2005 年 5 月至 2008 年 6 月，就职于青岛麦科三维测控技术有限公司，担任副经理。2008 年 6 月，参与设立有限公司，担任副经理；2015 年 8 月至今，任公司董事。

报告期内，实际控制人未发生变动。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	担保借款	交通银行 青岛城阳 支行	银行	4,029,643.00	2019年10月25 日	2024年10月 25日	4.75%

合计	-	-	-	4,029,643.00	-	-	-
----	---	---	---	--------------	---	---	---

注：报告期内公司偿还交通银行城阳支行长期借款本金 805,928.64 元，2019 年度偿还借款本金 67,160.72 元。

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
王杰	董事长兼总经理	男	1968 年 1 月	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日
邢彩红	董事	女	1968 年 6 月	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日
李军	董事	男	1968 年 5 月	2020 年 4 月 2 日	2021 年 9 月 9 日
李少杰	董事	男	1981 年 11 月	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日
冯刚	董事	男	1984 年 3 月	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日
陈书涛	监事会主席	男	1968 年 12 月	2020 年 4 月 2 日	2021 年 9 月 9 日
姜枫	监事	女	1981 年 1 月	2019 年 5 月 8 日	2021 年 9 月 9 日
贺静	监事	女	1987 年 1 月	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日
何淑丽	董事会秘书	女	1966 年 10 月	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日
潘燕燕	财务总监	女	1975 年 1 月	2018 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长、总经理王杰、董事邢彩红为夫妻关系，是公司的实际控制人；监事会主席陈书涛系董事长王杰之妹夫；董事李军、董事会秘书何淑丽为夫妻关系。公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数
----	----	----------	------	----------	------------	------------	--------------

							量
王杰	董事长兼总经理	6,000,000	0	6,000,000	60.00%	0	0
邢彩虹	董事	1,400,000	0	1,400,000	14.00%	0	0
陈书涛	监事会主席	1,300,000	0	1,300,000	13.00%	0	0
李少杰	董事						
冯刚	董事						
李军	董事						
姜枫	监事						
贺静	监事						
何淑丽	董事会秘书						
潘燕燕	财务总监						
合计	-	8,700,000	-	8,700,000	87.00%	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
陈书涛	董事	离任	监事会主席	公司内部人员调整
李军	监事会主席	离任	董事	公司内部人员调整

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

(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
管理人员	2			2
生产人员	8		1	7
销售人员	3		1	2

技术人员	9	1	8
财务人员	2		2
员工总计	24	3	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	2
专科	18	16
专科以下	3	3
员工总计	24	21

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

员工变动:报告期内公司离职 3 人。

员工培训: 公司一直十分重视员工的培训、考核工作, 根据公司业务发展和管理技术的要求, 完善培训教材和 培训手册, 结合实际工作进行分类集中培训和考试, 确保员工上岗符合岗位技能要求。

员工招聘: 人力资源部通过各种渠道为公司配置人才, 招聘的渠道包括参加人才交流中心招聘会、网络招聘, 能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

员工薪酬: 公司健全了各项规范及管理制度, 严格按照制度要求确定薪酬, 员工从进入公司岗位变动, 人力资源部都按照制度规定办理。

报告期内无离退休员工, 公司无需支付离退休工资。

(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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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，公司根据《公司法》及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者的利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度。2020年3月，为进一步明确职责权限，规范运作程序，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、行政法规，结合公司实际情况，修改了《公司章程》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、及《信息披露管理制度》。制定了《承诺管理制度》《利润分配管理制度》。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

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

麦科三维建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义

务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 4 月 13 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，启用新的《青岛麦科三维测控技术股份有限公司章程》，同时原《青岛麦科三维测控技术股份有限公司章程》 废止。

(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	5	审议通过任免董事、修订章程及各项议事规则、公司 2019 年年报报告、2020 年半年度报告、变更会计师事务所及相关事项。
监事会	5	审议通过任免监事、修订监事会议事规则、选举监事会主席、公司 2019 年年报报告、2020 年半年度报告及相关事项。
股东大会	3	审议通过任免董事监事、修订章程及各项议事规则、公司 2019 年年报报告及相关事项。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司在人员、财务、机构、业务等方面与公司关联方完全独立，资产独立，产权清晰，不存在产权权属纠纷或潜在重大纠纷，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

1、 资产独立

公司拥有独立完整的资产结构。合法拥有机器设备、电子设备等生产经营设备。

公司具备与生产经营有关的配套设施，合法拥有或使用生产经营有关的厂房、机器设备的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司的各项资产不存在产权归属纠纷或潜在重大纠纷，公司资产独立完整。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务负责人等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在关联方处领取薪金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与股东单位完全分离，独立执行劳动、人事制度。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情况。

4、机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与股东及其控制的其它企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其它企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

公司主营业务是研发、生产三坐标测量机及配套软件系统的升级维护，为精密制造业客户提供精密测量产品及解决方案。在业务上独立于控股股东、实际控制人和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、生产管理、人员管理财务管理体系统与市场营销体系，不存在与股东之间的同业竞争关系和显失公平的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，并按照规定进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的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，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内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未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高公司规范运作水平，提高定期报告、临时公告信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加强公司内部控制制度建设，建立健全年度报告信息披露相关责任人员的问责制度。公司于 2016 年 3 月 17 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《年度报告重大差错追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	尤振审字[2021]第 0341 号	
审计机构名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	山东省青岛市市北区上清路 20 号	
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈声宇	周国庚
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	5 万元	

审计报告

尤振审字[2021]第 0341 号

青岛麦科三维测控技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛麦科三维测控技术股份有限公司（以下简称麦科三维公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了麦科三维公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于麦科三维公司，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

麦科三维公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括麦科三维

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

麦科三维公司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，管理层负责评估麦科三维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麦科三维公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督麦科三维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，根据所获取的审计证据，就可能对导致对麦科三维公司的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麦科三维公司不能持续经营。

(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。

(本页以下无正文内容)

尤尼泰振青会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 陈声宇

(项目合伙人)

中国注册会计师： 周国庚

中国·青岛

二〇二一年四月十六日

二、 财务报表

(一) 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	1,945,363.00	703,716.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	84,590.00	245,048.80
应收账款	五、3	668,576.90	1,386,214.07
应收款项融资			
预付款项	五、4	127,690.37	32,871.50
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、5	31,812.00	54,250.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	3,830,846.48	3,899,179.15
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	五、7	442,873.95	
流动资产合计		7,131,752.70	6,321,281.30
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			
固定资产	五、8	9,717,242.08	917,977.57
在建工程	五、9	380,376.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	7,139.82	12,116.26
其他非流动资产	五、11		9,960,063.36
非流动资产合计		10,104,758.13	10,890,157.19
资产总计		17,236,510.83	17,211,438.49
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、12	970,454.91	519,466.78
预收款项	五、13		445,366.00
合同负债	五、14	376,745.66	
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、15	346,138.00	391,695.12
应交税费	五、16	100,375.39	183,894.22
其他应付款	五、17	1,008,000.00	1,239,500.00
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、18	48,976.94	
流动负债合计		2,850,690.90	2,779,922.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、19	3,156,553.64	3,962,482.28
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		3,156,553.64	3,962,482.28
负债合计		6,007,244.54	6,742,404.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	310,627.04	310,627.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	91,863.93	15,840.71
一般风险准备			
未分配利润	五、23	826,775.32	142,566.34
归属于母公司所有者权益合计		11,229,266.29	10,469,034.09
少数股东权益			
所有者权益合计		11,229,266.29	10,469,034.09
负债和所有者权益总计		17,236,510.83	17,211,438.49

法定代表人：王杰

主管会计工作负责人：潘燕燕

会计机构负责人：潘燕燕

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		7,179,784.43	8,647,740.95
其中：营业收入	五、24	7,179,784.43	8,647,740.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,784,908.58	8,315,286.04
其中：营业成本	五、24	3,941,230.11	4,277,929.91
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	90,620.26	61,642.33
销售费用	五、26	362,862.56	767,312.89
管理费用	五、27	1,315,290.87	1,574,393.91
研发费用	五、28	914,033.25	1,593,450.96
财务费用	五、29	160,871.53	40,556.04
其中：利息费用		171,956.45	61,253.97
利息收入		13,553.92	25,041.65
加：其他收益	五、30	490,292.16	97,157.91
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
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）		0	0
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）		0	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-116,823.72	-24,157.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		768,344.29	405,455.15
加：营业外收入	五、32	20,100.35	433,240.38
减：营业外支出	五、33	23,236.00	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		765,208.64	838,695.53
减：所得税费用	五、34	4,976.44	-3,623.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		760,232.20	842,319.18
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）		760,232.20	842,319.18
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）		760,232.20	842,319.18
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		760,232.20	842,319.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		760,232.20	842,319.18
(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）		0.08	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.08

法定代表人：王杰

主管会计工作负责人：潘燕燕

会计机构负责人：潘燕燕

(三) 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		8,912,423.15	8,388,817.93
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		270,792.16	97,157.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	333,154.27	545,256.74
经营活动现金流入小计		9,516,369.58	9,031,232.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,143,069.02	2,319,550.62
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		1,908,443.02	2,442,334.50
支付的各项税费		412,584.45	475,812.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	1,742,241.97	1,534,554.53
经营活动现金流出小计		7,206,338.46	6,772,252.47
经营活动产生的现金流量净额		2,310,031.12	2,258,980.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,000.00	10,077,878.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		384,000.00	10,077,878.00
投资活动产生的现金流量净额		-384,000.00	-10,077,878.00
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			4,529,643.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	408,000.00	888,098.50
筹资活动现金流入小计		408,000.00	5,417,741.50
偿还债务支付的现金		805,928.64	1,067,160.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,956.45	61,253.97
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	五、35	114,500.00	58,883.50
筹资活动现金流出小计		1,092,385.09	1,187,298.19
筹资活动产生的现金流量净额		-684,385.09	4,230,443.31
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		1,241,646.03	-3,588,454.58
加：期初现金及现金等价物余额		703,716.97	4,292,171.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,945,363.00	703,716.97

法定代表人：王杰

主管会计工作负责人：潘燕燕

会计机构负责人：潘燕燕

(四) 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	10,000,000.00				310,627.04				15,840.71		142,566.34		10,469,034.09
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	10,000,000.00				310,627.04				15,840.71		142,566.34		10,469,034.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									76,023.22		684,208.98		760,232.20
（一）综合收益总额											760,232.20		760,232.20
（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									76,023.22		-76,023.22		

1. 提取盈余公积									76,023.22		-76,023.22		
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	10,000,000.00				310,627.04				91,863.93		826,775.32		11,229,266.29

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	10,000,000.00				310,627.04							-683,912.13		9,626,714.91

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	10,000,000.00				310,627.04					-683,912.13		9,626,714.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								15,840.71		826,478.47		842,319.18
（一）综合收益总额										842,319.18		842,319.18
（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								15,840.71		-15,840.71		
1. 提取盈余公积								15,840.71		-15,840.71		
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	10,000,000.00				310,627.04				15,840.71		142,566.34		10,469,034.09

法定代表人：王杰

主管会计工作负责人：潘燕燕

会计机构负责人：潘燕燕

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

青岛麦科三维测控技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2008 年 6 月 18 日成立，股本为人民币 1,000.00 万元。注册地址：青岛市李沧区九水东路 320 号；组织形式：股份有限公司；统一社会信用代码：91370200675273031P；法定代表人：王杰。

经营范围：数控测量设备设计、生产、技术服务，计算机软件开发、网络工程；销售：机电产品（不含小轿车），检测仪器、仪表。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司实际控制人为王杰与邢彩红夫妇。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 16 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、9 和附注三、15。

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 日的财务状况以及 2020 年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本

和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收账款

根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

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。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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 账龄组合

其他应收款组合 2 代垫款项组合

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转材料以及低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用个别计价法计价，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
工具器具家具	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备及其他	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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

(4) 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。

10、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

11、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5	平均年限法	

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

12、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：本公司研发支出全额计入当期损益，无资本化情况。

13、资产减值

对固定资产、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

15、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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，直至履约进度能够合理确定。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。

(1) 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。

(2) 服务收入

本公司在提供技术服务期间内，在服务完成后确认收入。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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：

(1) 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；

(2) 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：

(1) 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；

(2) 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。

18、经营租赁

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。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，公司对上年同期比较报

表不进行追溯调整,首次执行新收入准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

说明:首次执行新收入准则的累积影响数追溯调整三、19(3)

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产:			
货币资金	703,716.97	703,716.97	
应收票据	245,048.80	245,048.80	
应收账款	1,386,214.07	1,386,214.07	
预付款项	32,871.50	32,871.50	
其他应收款	54,250.81	54,250.81	
存货	3,899,179.15	3,899,179.15	
流动资产合计	6,321,281.30	6,321,281.30	
非流动资产:			
固定资产	917,977.57	917,977.57	
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,116.26	12,116.26	
其他非流动资产	9,960,063.36	9,960,063.36	
非流动资产合计	10,890,157.19	10,890,157.19	
资产总计	17,211,438.49	17,211,438.49	
流动负债:			
应付账款	519,466.78	519,466.78	
预收款项	445,366.00	-	-445,366.00
应付职工薪酬	391,695.12	391,695.12	
应交税费	183,894.22	183,894.22	
其他应付款	1,239,500.00	1,239,500.00	
合同负债		394,129.20	394,129.20
其他流动负债		51,236.80	51,236.80
流动负债合计	2,779,922.12	2,779,922.12	
非流动负债:			
长期借款	3,962,482.28	3,962,482.28	
非流动负债合计	3,962,482.28	3,962,482.28	
负债合计	6,742,404.40	6,742,404.40	
股东权益:			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	
资本公积	310,627.04	310,627.04	

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
盈余公积	15,840.71	15,840.71	
未分配利润	142,566.34	142,566.34	
股东权益合计	10,469,034.09	10,469,034.09	
负债和股东权益总计	17,211,438.49	17,211,438.49	

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税销售货物收入	13
	应税信息技术服务收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

(1)根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)对销售自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司享受上述增值税优惠税率。

根据税务总局公告2019年第39号增值税,一般纳税人(以下称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%。

(2)本公司于2020年12月01日获得了有效期为3年的编号为GR202037100026的高新技术企业证书,有效期三年,2020适用15%的企业所得税优惠税率。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	28,145.05	35,141.41
银行存款	1,917,217.95	668,575.56
合计	1,945,363.00	703,716.97

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

类别	2020.12.31
----	------------

	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	84,590.00		84,590.00
商业承兑汇票			
合 计	84,590.00		84,590.00

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	245,048.80		245,048.80
商业承兑汇票			
合 计	245,048.80		245,048.80

(2) 坏账准备

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。

① 银行承兑汇票

2020年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	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	704,443.00	35,866.10	668,576.90	1,461,160.60	74,946.53	1,386,214.07
合计	704,443.00	35,866.10	668,576.90	1,461,160.60	74,946.53	1,386,214.07

(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。

2020年12月31日，组合计提坏账准备：

① 组合——账龄组合

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	691,564.00	5.00	34,578.20
1至2年	12,879.00	10.00	1,287.90
2至3年		30.00	
3至4年		50.00	
4至5年		80.00	
5年以上		100.00	
合计	704,443.00		35,866.10

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款	74,946.53	110,919.57		150,000.00	35,866.10
坏账准备					

(3) 按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	账龄	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
合肥科创达智能装备有限公司	否	1年内	412,000.00	58.49	20,600.00
浙江英研精密机械有限公司	否	1年内	54,256.00	7.70	2,712.80
天津汽车模具股份有限公司	否	1年内	54,066.00	7.67	2,703.30
浙江天喜厨电股份有限公司	否	1年内	50,300.00	7.14	2,515.00
山东时风(集团)有限责任公司	否	1年内	45,000.00	6.39	2,250.00
合计			615,622.00	87.39	30,781.10

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	110,383.37	86.45	27,768.50	84.48
1 至 2 年	17,307.00	13.55	5,103.00	15.52
2 年至 3 年				
3 年以上				
合计	127,690.37	100.00	32,871.50	100.00

(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。

2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

①组合——账龄组合

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	116,193.02	5.00	5,809.65
1 至 2 年	19,230.00	10.00	1,923.00
2 至 3 年		30.00	
3 至 4 年		50.00	
4 至 5 年		80.00	
5 年以上		100.00	
合计	135,423.02		7,732.65

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
预付款项 坏账准备	2,028.50	6,704.15			7,732.65

(3) 按预付对象归集的预付款项年末余额前五名单位情况

单位名称	是否 为关 联方	账龄	预付款项 年末余额	占预付款 项年末余 额合计数的 比例%	坏账准备 年末余额
青岛聚贝特机电工程有限公司	否	1 年内	72,500.00	53.54	3,625.00
苏州曜影自动化设备有限公司	否	1 年内	33,000.00	24.37	1,650.00

中国机床工具工业协会	否	1-2 年	10,530.00	7.78	1,053.00
沧州盛金机床附件制造有限公司	否	1-2 年	8,700.00	6.42	870.00
上海睿图机械设备有限公司	否	1 年内	5,693.00	4.20	284.65
合计			130,423.00	96.31	7,482.65

5、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	31,812.00	54,250.81
合计	31,812.00	54,250.81

(1) 其他应收款情况

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
其他应收款	35,812.00	4,000.00	31,812.00	58,050.81	3,800.00	54,250.81
合计	35,812.00	4,000.00	31,812.00	58,050.81	3,800.00	54,250.81

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：

	未来12月内 预期信用			
	账面余额	损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	26,000.00	15.38	4,000.00	
代垫款项组合	9,812.00			
	35,812.00	6.89	4,000.00	

年末，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的其他应收款。

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	3,800.00			

期初余额在本期	
—转入第一阶段	3,800.00
—转入第二阶段	
—转入第三阶段	
本期计提	200.00
本期转回	
本期转销	
本期核销	
其他变动	
2020年12月31日余额	4,000.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
保证金	26,000.00	46,000.00
代扣保险、公积金	9,812.00	12,050.81
合 计	35,812.00	58,050.81

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京联东物业管理股份有限公司青岛分公司	非关联方	装修保证金	20,000.00	1年以内	55.85	1,000.00
代扣保险、公积金	非关联方	代扣保险、公积金	9,812.00	1年以内	27.40	
青岛海尔国际旅行社有限公司	非关联方	投标保证金	6,000.00	3至4年	16.75	3,000.00
合 计	—		35,812.00		100.00	4,000.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,828,611.71		2,084,063.42	
库存商品	155,029.64		1,639,529.12	
在产品	1,847,205.13		175,586.61	
合计	3,830,846.48		3,899,179.15	

7、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣进项税额	389,534.35	
其他	53,339.60	
合计	442,873.95	

8、固定资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	9,717,242.08	917,977.57
固定资产清理		
合计	9,717,242.08	917,977.57

(1) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	工具家具器具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.2019.12.31		1,474,564.09	767,587.95	44,304.27	75,254.59	2,361,710.90
2.本年增加金额	9,294,617.64					9,294,617.64
3.本年减少金额						
4.2020.12.31	9,294,617.64	1,474,564.09	767,587.95	44,304.27	75,254.59	11,656,328.54
二、累计折旧						
1.2019.12.31		715,107.73	624,472.11	41,141.79	63,011.70	1,443,733.33
2.本年增加金额						
(1) 计提	294,329.60	141,910.68	53,470.68	947.26	4,694.91	495,353.13
3.本年减少金额						
4.2020.12.31	294,329.60	857,018.41	677,942.79	42,089.05	67,706.61	1,939,086.46
三、减值准备						
四、账面价值						
1.2020.12.31 账面价值	9,000,288.04	617,545.68	89,645.16	2,215.22	7,547.98	9,717,242.08
2.2019.12.31 账面价值		759,456.36	143,115.84	3,162.48	12,242.89	917,977.57

9、在建工程

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少		2020.12.31
			本年摊销	其他减少	
厂房装修工程		380,376.23			380,376.23

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
信用减值准备	7,139.82	47,598.75	12,116.26	80,775.03
资产减值准备				
可抵扣亏损				
合计	7,139.82	47,598.75	12,116.26	80,775.03

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,677,066.55	1,885,593.00
合 计	1,677,066.55	1,885,593.00

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

(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	备注
2026 年	1,356,598.71	1,565,124.01	
2028 年	104,033.61	104,033.61	
2029 年	216,434.23	216,435.38	
合 计	1,677,066.55	1,885,593.00	

11、其他非流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
联东U谷办公楼		9,960,063.36
合 计		9,960,063.36

12、应付账款

项目	2020.12.31	2019.12.31
货款	875,654.91	435,786.78
服务费	87,800.00	76,780.00
运费	7,000.00	6,900.00

合计	970,454.91	519,466.78
----	-------------------	-------------------

13、预收账款

项目	2020.12.31	2019.12.31
货款		445,366.00

14、合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
货款	376,745.66	

15、应付职工薪酬

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少	2020.12.31
短期薪酬	391,695.12	1,822,261.00	1,867,818.12	346,138.00
离职后福利-设定提存计划		32,524.90	32,524.90	
合计	391,695.12	1,854,785.90	1,900,343.02	346,138.00

(1) 短期薪酬

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	391,695.12	1,583,565.24	1,629,122.36	346,138.00
职工福利费		135,980.86	135,980.86	
社会保险费		57,059.68	57,059.68	
其中：1. 医疗保险费		56,953.88	56,953.88	
2. 工伤保险费		105.80	105.80	
3. 生育保险费				
住房公积金		45,056.00	45,056.00	
工会经费和职工教育经费		599.22	599.22	
合计	391,695.12	1,822,261.00	1,867,818.12	346,138.00

(2) 设定提存计划

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少	2020.12.31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		31,995.92	31,995.92	

2. 失业保险费	528.98	528.98
合计	32,524.90	32,524.90

16、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	41,600.24	163,461.52
城市维护建设税	2,912.02	11,442.31
教育费附加	1,248.01	4,903.85
地方教育费附加	832.00	3,269.23
房产税	52,049.84	817.31
土地使用税	1,525.28	
其他	208.00	817.31
合计	100,375.39	183,894.22

17、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,008,000.00	1,239,500.00
合计	1,008,000.00	1,239,500.00

(1) 其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
房租		525,000.00
借款	1,008,000.00	714,500.00
合计	1,008,000.00	1,239,500.00

18、其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	48,976.94	

19、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
信用借款		

抵押借款		
保证借款	3,156,553.64	3,962,482.28
质押借款		
减：一年内到期的长期借款		
合 计	3,156,553.64	3,962,482.28

注：该长期借款为交通银行股份有限公司青岛分行城阳支行贷款，贷款期限为2019年10月25日—2028年10月25日，贷款利率为4.40%，保证人为王杰、邢彩红夫妇。

20、股本

项目	2019.12.31	本年增减(+、-)					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

21、资本公积

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少	2020.12.31
股本溢价	310,627.04			310,627.04

22、盈余公积

项目	2019.12.31	本年增加	本年减少	2020.12.31
法定盈余公积	15,840.71	76,023.22		91,863.93

23、未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	142,566.34	-683,912.13	
首次执行新收入准则的调整金额（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	142,566.34	-683,912.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	760,232.20	842,319.18	
减：提取法定盈余公积	76,023.22	15,840.71	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			

应付其他权益持有者的股利

转作股本的普通股股利

期末未分配利润 826,775.32 142,566.34

24、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,179,784.43	3,941,230.11	8,647,740.95	4,277,929.91
合计	7,179,784.43	3,941,230.11	8,647,740.95	4,277,929.91

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪器仪表	7,179,784.43	3,941,230.11	8,647,740.95	4,277,929.91
合计	7,179,784.43	3,941,230.11	8,647,740.95	4,277,929.91

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三坐标测量机	4,864,159.26	2,638,674.44	5,011,497.39	2,641,682.05
配件收入	911,820.38	826,532.66	1,246,158.00	962,129.76
服务费	1,403,804.79	476,023.01	2,390,085.56	674,118.10
合计	7,179,784.43	3,941,230.11	8,647,740.95	4,277,929.91

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	3,688,730.58	2,019,102.20	5,620,500.84	3,229,321.58
中南	2,022,821.97	1,211,712.53	1,430,582.52	352,670.25
华北	1,468,231.88	710,415.38	1,596,657.59	695,938.08
合计	7,179,784.43	3,941,230.11	8,647,740.95	4,277,929.91

25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	18,121.48	31,925.74
教育费附加	7,760.82	13,682.46

地方教育费附加	5,173.87	9,121.63
水利基金	1,293.47	2,280.40
印花税	1,275.50	1,212.10
车船税	3,420.00	3,420.00
房产税	52,049.84	
土地使用税	1,525.28	
合计	90,620.26	61,642.33

26、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	54,849.65	114,824.33
职工薪酬	164,550.10	221,044.90
宣传、展览费	4,200.00	190,845.41
运输费	10,050.00	63,630.96
其他费用	34,584.24	82,338.72
房租费用	94,628.57	94,628.57
合计	362,862.56	767,312.89

27、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	438,512.61	690,433.77
审计、咨询费	199,924.53	385,244.53
办公费	187,741.66	281,666.56
租赁费		116,664.00
折旧、摊销	349,505.36	55,175.76
保险费	19,540.40	20,870.22
修理费	1,900.00	500.00
其他	118,166.31	23,839.07
合计	1,315,290.87	1,574,393.91

28、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	706,579.30	915,263.61
折旧费用	67,717.92	68,103.49
直接投入	139,736.03	453,271.86

其他费用		156,812.00
合计	914,033.25	1,593,450.96

29、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	171,956.45	61,253.97
减：利息收入	13,553.92	25,041.65
手续费	2,469.00	4,343.72
合计	160,871.53	40,556.04

30、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	270,792.16	97,157.91	与收益相关
研发经费补助	219,500.00		与收益相关
合计	490,292.16	97,157.91	

31、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-116,823.72	-24,157.67
合计	-116,823.72	-24,157.67

32、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
高新补贴		400,000.00	
其他	20,100.35	33,240.38	20,100.35
合计	20,100.35	433,240.38	20,100.35

33、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	23,236.00		23,236.00
合计	23,236.00		23,236.00

34、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	4,976.44	-3,623.65
合计	4,976.44	-3,623.65

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	765,208.64	838,695.53
按法定(或适用)税率计算的所得税费用 (利润总额*15%)	114,781.29	125,804.32
对以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失	26,744.35	4,244.35
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵 扣暂时性差异的纳税影响(以“-”填列)	-33,720.46	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异 的纳税影响		32,465.31
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-” 填列)	-102,828.74	-166,137.63
其他		
递延所得税费用	4,976.44	-3,623.65

35、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	219,500.00	
往来款	0.35	
投标保证金收回	80,000.00	
专利质押补贴	20,100.00	
高新补助		400,000.00
保险费补助		32,000.00
退预交所得税		88,215.09
利息收入	13,553.92	25,041.65
合计	333,154.27	545,256.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

付现费用	1,151,536.97	1,490,210.81
银行手续费	2,469.00	4,343.72
投标保证金	40,000.00	40,000.00
其他往来款	525,000.00	
营业外支出	23,236.00	
合计	1,742,241.97	1,534,554.53

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
承兑汇票保证金		173,598.50
借款	408,000.00	714,500.00
合计	408,000.00	888,098.50

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款	114,500.00	
承兑汇票保证金		58,883.50
合计	114,500.00	58,883.50

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	760,232.20	842,319.18
加：资产减值损失		
信用减值损失	116,823.72	24,157.67
资产减值损失		
固定资产折旧	495,353.13	200,482.67
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		4,214.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	171,956.45	61,253.97

投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,976.44	-3,623.65
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）	68,332.67	1,070,962.66
合同资产的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	688,892.19	-598,000.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,464.32	657,213.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,310,031.12	2,258,980.11
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	1,945,363.00	703,716.97
减：现金的期初余额	703,716.97	4,292,171.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,241,646.03	-3,588,454.58

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	1,945,363.00	703,716.97
其中：库存现金	28,145.05	35,141.41
可随时用于支付的银行存款	1,917,217.95	668,575.56
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,945,363.00	703,716.97

37、所有权或使用权受到限制的资产

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无受限资产。

八、金融工具风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 **87.39%**（2019年：**85.95%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 **100.00%**（2019年：**100.00%**）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足

够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2020.12.31			合计
	一年以内	一年至五年以 内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	970,454.91			970,454.91
其他应付款		1,008,000.00		1,008,000.00
长期借款			3,156,553.64	3,156,553.64
金融负债和或有负债合计	970,454.91	1,008,000.00	3,156,553.64	5,135,008.55

年初，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2019.12.31			合计
	一年以内	一年至五年以 内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	519,466.78			519,466.78
其他应付款	525,000.00	714,500.00		1,239,500.00
长期借款			3,962,482.28	3,962,482.28
金融负债和或有负债合 计	1,044,466.78	714,500.00	3,962,482.28	5,721,449.06

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为34.85%（2019年12月31日：39.17%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本年末无以公允价值计量的项目。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为王杰和邢彩红夫妇，持股比例为 80.5%，其中直接持股 74%，间接持股 6.5%（王杰持青岛杰克众诚信息咨询中心 50%股权）。王杰系本公司总经理，邢彩红系本公司副总经理。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
青岛杰克众诚信息咨询中心（有限合伙）	股东
陈书涛	股东、监事会主席
李少杰	董事
冯刚	董事
李军	董事
贺静	职工监事
姜枫	职工监事
何淑丽	董事会秘书
潘燕燕	财务总监

3、关联交易情况

（1）关键管理人员薪酬

本公司本年关键管理人员 8 人，上年关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	836,943.34	849,908.37

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
王杰、邢彩虹	5,500,000.00	2019年10月25日	2028年10月25日	否

注：截至2019年12月31日，长期贷款余额为3,156,553.64元。

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至2021年4月16日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	种类	上年计入损益的金额	本年计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	财政拨款	97,157.91	270,792.16	其他收益	与收益相关
高新补贴	财政拨款	400,000.00		营业外收入	与收益相关
保险费补助	财政拨款	32,000.00	20,100.00	营业外收入	与收益相关
企业研发经费投入补助	财政拨款		219,500.00	其他收益	与收益相关
合计		529,157.91	510,392.16		

2、其他

报告期内无应披露的其他重要事项。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年发生额	说明
----	-------	----

非流动性资产处置损益

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）	20,100.00
委托他人投资或管理资产的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,235.65
非经常性损益总额	-3,135.65
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	-3,135.65
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-3,135.65

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.01	0.08	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.04	0.08	

青岛麦科三维测控技术股份有限公司

2021年4月16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：

公司董秘办公室

青岛麦科三维测控技术股份有限公司

董事会

2021年4月16日